

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich:

13 Natur- und Landschaftspflege

Budget

Dezernatsbudget 040 Dezernat IV

Sonderbudget 830 Bestattungswesen

Produktverantwortliche/r

Technischer Beigeordneter Höschen für das Dezernatsbudget 040

Dezernat IV

Budgetverantwortliche/r

Technischer Beigeordneter Höschen

Fachausschuss

Umweltausschuss

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Pulheim

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.247,29	25.080	25.080	25.080	25.080	25.080
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.090.060,86	1.028.310	1.028.310	1.028.310	1.028.310	1.028.310
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.008,00	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.962,52	100	100	100	100	100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	724,50					
10	= Ordentliche Erträge	1.134.003,17	1.058.340	1.058.340	1.058.340	1.058.340	1.058.340
11	- Personalaufwendungen	126.833,92	151.540	157.630	159.990	162.430	164.920
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	37.432,13	75.000	55.000	51.000	51.000	51.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	91.127,53	94.850	108.620	164.290	189.270	193.690
15	- Transferaufwendungen	10.181,99	10.190	10.190	10.190	10.190	10.190
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.435,32	14.930	14.930	12.430	12.430	12.430
17	= Ordentliche Aufwendungen	269.010,89	346.510	346.370	397.900	425.320	432.230
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	864.992,28	711.830	711.970	660.440	633.020	626.110
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	864.992,28	711.830	711.970	660.440	633.020	626.110
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	864.992,28	711.830	711.970	660.440	633.020	626.110
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	102.990,00	102.990	102.990	102.990	102.990	102.990
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.366.041,73	1.408.200	1.430.200	1.453.320	1.477.570	1.503.050
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-398.059,45	-593.380	-615.240	-689.890	-741.560	-773.950

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Pulheim

Produktbereich		Natur- und Landschaftspflege					
13							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen		500	500	500	500	500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		500	500	500	500	500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	149.650,27	828.000	1.354.900	2.285.450	80.000	80.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	83.062,00		142.000		77.000	103.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		20.000				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.712,27	848.000	1.496.900	2.285.450	157.000	183.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-232.712,27	-847.500	-1.496.400	-2.284.950	-156.500	-182.500

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 01 Öffentliches Grün und Biotope
Produkt: 01 Öffentliches Grün und Biotope

Budget

040.67 Am für Grünflächen, Umwelt- und Klimaschutz

Produktverantwortliche/r

Herr Hölzer

Kurzbeschreibung

- Betreuung der öffentlichen Grünflächen
- Pflege des städtischen Baumbestandes
- Verkehrssicherheitskontrolle
- Planung (Ausbau) und Betreuung des Naherholungsgebietes Stöckheimer Hof

Zielgruppe

- Einwohner/-innen

Ziele

Wirkungs- und Ergebnisziele

- Steigerung der Attraktivität des städtischen Erscheinungsbildes sowie Anreicherung der freien Landschaft mit ökologisch wertvollen Strukturen zur Sicherstellung des ökologischen Ausgleichs und zur Stärkung der Lebensqualität und Erholungsfunktion
- Zusammenarbeit mit den städtischen Baumkontrolleuren zur Wahrung der Verkehrssicherheit von Bäumen auf öffentlichen Grünflächen, Friedhöfen, Kinderspielplätzen, Schulgrundstücken und an Straßen
- Erhaltung eines artenreichen Baumbestandes zur Gestaltung und Gliederung des Orts- und Landschaftsbildes, zur Verbesserung des Stadtklimas und zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit des Naturhaushalts

Leistungsziele

- Planung, Neubau/Umgestaltung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Grünordnungsplanflächen
- Kontrolle, Dokumentation und Schadensbehebung
- Vollzug der Baumsatzung
- Erstellen von Pflegeplänen für den Nordpark, Stadtgarten und Barbarapark.

Prozess- und Strukturziele

- Grünflächenkataster erstellen
- Bearbeitung Fällanträge und Ersatz geschützter Bäume

Budgetverantwortliche/r

Herr Hölzer

Fachausschuss

Umweltausschuss

Auftragsgrundlage

- Rats- und Ausschussbeschlüsse

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 01 Öffentliches Grün und Biotope
 Produkt: 01 Öffentliches Grün und Biotope

Kennzahlen		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	1,47	2,61	2,46	3,29	3,66	3,67
Gesamtfläche des öffentlichen Grüns	qm	421.300	421.300	459.160	488.790	488.790	488.790
- davon Pflege durch Bauhof	qm	407.420	407.420	407.420	407.420	422.920	422.920
qm öffentliches Grün pro Einwohner	qm	7,54	7,55	8,10	8,62	8,62	8,62
Beschwerden über Pflegezustand	Anz.	65	42	40	45	42	40
zu kontrollierende Bäume	Anz.	7.000	7.250	7.500	7.550	7.600	7.600
2. Kennzahlen der Leistungsziele							
Pflegekosten je qm (vom Bauhof gepflegte öffentliche Grünflächen)	€	1,15	0,94	0,99	1,04	1,05	1,10
Kosten der Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen pro Einwohner	€	8,38	7,00	7,22	7,58	7,95	8,34
Kosten der Unterhaltung des Nordparks pro Einwohner der Stadt (alle Ortsteile)	€	1,04	1,09	1,13	1,19	1,24	1,31
Kosten der Unterhaltung des Nordparks pro Quadratmeter	€	0,79	0,83	0,88	0,92	0,96	1,01
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Einwohner der Stadt Pulheim (alle Ortsteile)	€	1,05	1,10	1,14	1,19	1,25	1,32
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Einwohner des Ortsteils Pulheim	€	2,49	2,63	2,69	2,83	2,97	3,12
Kosten der Unterhaltung des Stadtgartens Pulheim und des Barbaraparks pro Quadratmeter	€	5,40	5,67	5,95	6,25	6,56	6,89
3. Kennzahlen der Prozess- und Strukturziele							
Anträge (städtisch)	Anz.	5	18	16	12	15	7
ersetzte Bäume (privat)	Anz.	3	6	4	10	8	4

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 56.681 zugrunde gelegt (Stand 31.12.2022).

Teilergebnisplan Produkt 13/01/01 Öffentliches Grün und Biotope

Stadt Pulheim

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13/01 Öffentliches Grün und Biotope
Produkt 13/01/01 Öffentliches Grün und Biotope

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.740,67	21.740	21.740	21.740	21.740	21.740
10	= Ordentliche Erträge	21.740,67	21.740	21.740	21.740	21.740	21.740
11	- Personalaufwendungen	25.060,70	52.650	57.160	57.870	58.590	59.320
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen		30.000	10.000	6.000	6.000	6.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	44.751,02	44.650	53.910	106.910	126.960	126.960
15	- Transferaufwendungen	10.181,99	10.190	10.190	10.190	10.190	10.190
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.095,65	8.030	8.030	5.530	5.530	5.530
17	= Ordentliche Aufwendungen	82.089,36	145.520	139.290	186.500	207.270	208.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-60.348,69	-123.780	-117.550	-164.760	-185.530	-186.260
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.348,69	-123.780	-117.550	-164.760	-185.530	-186.260
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-60.348,69	-123.780	-117.550	-164.760	-185.530	-186.260
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	467.801,26	493.340	512.490	532.610	553.720	575.890
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-528.149,95	-617.120	-630.040	-697.370	-739.250	-762.150

Teilfinanzplan Produkt 13/01/01 Öffentliches Grün und Biotope

Stadt Pulheim

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13/01 Öffentliches Grün und Biotope
Produkt 13/01/01 Öffentliches Grün und Biotope

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	149.650,27	748.000	1.246.550	2.205.450		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		20.000				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.650,27	768.000	1.246.550	2.205.450		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-149.650,27	-768.000	-1.246.550	-2.205.450		

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2023	Verpfl.- ermächt.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
M 00317001 Öffentliche Grünfläche BP 113	-1.630.000,00	-1.580.000,00	-50.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.630.000,00	1.580.000,00	50.000,00				
M 00319002 Nordpark Pulheim 3. Realisierungsabschnitt	-2.002.000,00		-1.146.550,00		-855.450,00		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.002.000,00		1.146.550,00		855.450,00		
M 00320001 Öffentliche Grünfläche BP 114	-1.650.000,00	-300.000,00			-1.350.000,00		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.650.000,00	300.000,00			1.350.000,00		
M 67233000 Neuer Zugang Stadtgarten im Bereich Bachstraße	-50.000,00		-50.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00		50.000,00				

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	01	Öffentliches Grün und Biotop
Produkt:	01	Öffentliches Grün und Biotop

Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 21.740 €

Bei der Position "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" handelt es sich um Zuwendungen, die bereits in der Vergangenheit geflossen sind und als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen werden. Über die Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände werden diese Zuwendungen ertragswirksam aufgelöst. Der Ansatz beträgt 21.740 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 10.000 €

Für Ersatzpflanzungen und die Pflege und Überarbeitung bereits vorhandener Grünflächen werden wegen steigender Kosten aufgrund von zunehmenden Erkrankungen und Ausfällen von Bäumen für 2023 Mittel i.H.v. 10.000 € bereitgestellt.

Bilanzielle Abschreibungen - 53.910 €

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln. Aufgrund des Bestands der Anlagengüter sowie der im Finanzplan berücksichtigten Investitionen wird für 2023 ein Abschreibungsaufwand i.H.v. 53.910 € kalkuliert.

Transferaufwendungen - 10.190 €

Die anteilige Verbandsumlage an den Zweckverband Stöckheimer Hof wird vorbehaltlich der Zustimmung durch die Verbandsversammlung für die Stadt Pulheim 10.000 € betragen. Darüber hinaus werden jährlich 190 € als Pachtzuschuss für den Kinderwald geleistet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 8.030 €

Hier handelt es sich um die Veranschlagung von zentralen Geschäftsaufwendungen, die u.a. Telefongebühren, Reisekostenentschädigungen und dergleichen enthalten. Zudem werden die Beiträge zu Verbänden und Vereinen von 330 € veranschlagt.

Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit werden zum Erhalt und zum Schutz von Umwelt und Natur für die Kampagne „Pulheim blüht auf“ sowie für den Artenschutz in 2023 7.500 € veranschlagt.

Als Beiträge zu Verbänden werden jährlich 200 € veranschlagt.

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	01	Öffentliches Grün und Biotope
Produkt:	01	Öffentliches Grün und Biotope

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen - 512.490 €

Die Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

Kostenersatz an Bauhof	7.300 €
Betriebskostenerstattung an Immobilienmanagement	402.200 €
Aufwand Park- und Gartenanlagen	102.990 €

Für die Durchführung des Winterdienstes in Grünanlagen durch den Bauhof werden Mittel von 7.300 € veranschlagt.

Die Betriebskostenerstattung an das Immobilienmanagement setzt sich aus verschiedenen Beträgen zusammen. Die Unterhaltungspflege wird vom städtischen Bauhof übernommen. Ein Betrag von 402.200 € wurde als Kostenerstattung für die Pflege aller öffentlichen Grünflächen, ein Betrag von 102.990 € für anteilige Flächen von Park- und Gartenanlagen auf Friedhöfen kalkuliert. Der Betrag von 102.990 € wird mit dem Produkt 13/02/01 (Friedhöfe) verrechnet und führt in dem Produkt "Friedhöfe" zu einem Ertrag in gleicher Höhe.

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	01	Öffentliches Grün und Biotope
Produkt:	01	Öffentliches Grün und Biotope

Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

Auszahlungen für Baumaßnahmen - 1.246.550 €

Die Begründungen zu obigen Positionen erfolgen nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 00317001 - Öffentliche Grünfläche BP 113 - 50.000 €

Die Baumaßnahme hat im Frühjahr 2020 begonnen und wurde im Winter 2020/21 fertiggestellt. Nun folgen Fertigstellungspflege und drei Jahre Entwicklungspflege bis einschließlich März 2023. Für 2023 werden Mittel in Höhe 50.000 neuveranschlagt. Es handelt sich hierbei um Restmittel, die nicht erneut im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen nach 2023 zu übertragen sind. Die Neuveranschlagung wird benötigt um einen Teil der defekten Mobilitätsgeräte abzubauen und zu ersetzen. Aufgrund der Zweckbindung der mit Fördermitteln geförderten Maßnahme Nordpark Pulheim besteht die Verpflichtung zum Ersatz der defekten Geräte.

M 00319002 - Nordpark Pulheim 3. Realisierungsabschnitt - 1.146.550 €

Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf 2.002.000 €. Die Vergabe der Planungsleistungen hat sich verzögert und soll nun in 2023 erfolgen. Aufgrund dessen verzögert sich der Baubeginn der Maßnahme ebenfalls, soll aber noch in 2023 erfolgen. Wegen der geplanten Vergabe und Abrechnung der Planungsleistungen in 2023 enthält der Ansatz eine Neuveranschlagung i.H.v. 291.000 €. Hierbei handelt es sich um Restmittel, welche nicht erneut im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen nach 2023 zu übertragen sind.

M 67233000 - Neuer Zugang Stadtgarten im Bereich Bachstraße - 50.000 €

Nach dem Abschluss der bevorstehenden Abrissarbeiten eines alten Gebäudes im Bereich Bachstraße soll eine neue Zuwegung von der Bachstraße ausgehend in den Stadtgarten angelegt werden. Hierfür werden für 2023 Mittel i.H.v. 50.000 € für bereitgestellt.

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	01	Öffentliches Grün und Biotope
Produkt:	01	Öffentliches Grün und Biotope

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 02 Friedhöfe
Produkt: 01 Friedhöfe

Budget

Sonderbudget 830 Bestattungswesen

Produktverantwortliche/r

Herr Funk

Kurzbeschreibung

- Gebührenkalkulation und Satzungspflege
- Unterhaltung der städtischen Friedhöfe und ordnungsgemäße Durchführung von Bestattungen
- Unterhaltung des jüdischen Friedhofs

Zielgruppe

- Verstorbene und deren Hinterbliebene

Ziele

Wirkungs- und Ergebnisziele

- Gewährleistung der ordnungsgemäßen und würdevollen Bestattung
- Gewährleistung eines der Würde des Ortes angemessenen Erscheinungsbildes

Leistungsziele

- Durchführen von Bestattungen und Beisetzungen
- Pflege der Grünanlagen und Wege

Prozess- und Strukturziele

- Reduzierung der Unterhaltungskosten, u. a. durch:
 - Umwandlung von Randbereichen in extensiv gepflegte Flächen
 - Ausgliederung nicht benötigter Erweiterungsflächen
 - sukzessive Umstrukturierung der Bepflanzung

Budgetverantwortliche/r

Herr Funk

Fachausschuss

Haupt- und Finanzausschuss

Auftragsgrundlage

- Kommunalabgabengesetz
- Landesgesetzliche Regelungen
- Ortsrecht
- Rats- und Ausschussbeschlüsse

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 02 Friedhöfe
 Produkt: 01 Friedhöfe

Kennzahlen		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	3,35	3,60	3,65	3,73	3,85	3,96
2. Kennzahlen der Leistungsziele							
Sargbestattungen	Anz.	147	161	161	161	161	161
Urnenbeisetzungen	Anz.	362	353	353	353	353	353
Anteil Urnenbeisetzungen an Bestattungsformen	%	71,00	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68
3. Kennzahlen der Prozess- und Strukturziele							
Unterhaltungsaufwand gesamt	€	873.304	904.320	908.830	911.500	916.430	920.850
Kostendeckungsgrad	%	89,30	97,91	98,72	99,36	100,22	101,05
Gebühren - Wahlgrab 20 Jahre	€	1.314,00	1.314,00	1.314,00	1.314,00	1.234,00	1.314,00
Gebühren - Urnenwahlgrab 20 Jahre	€	919,00	919,00	919,00	919,00	863,00	919,00
Gebühren - Tiefenbestattung	€	1.129,60	1.129,60	1.129,60	1.129,60	1.057,40	1.129,60
Gebühren - Urnenbeisetzung	€	301,30	301,30	301,30	301,30	282,00	301,30
Gebühren - Aufbahrung / Trauerfeier	€	335,70	335,70	335,70	335,70	284,70	335,70

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 56.681 zugrunde gelegt (Stand 31.12.2022).

Teilergebnisplan Produkt 13/02/01 Friedhöfe

Stadt Pulheim

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 13/02 Friedhöfe
 Produkt 13/02/01 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.506,62	3.340	3.340	3.340	3.340	3.340
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.090.060,86	1.028.310	1.028.310	1.028.310	1.028.310	1.028.310
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.008,00	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.962,52	100	100	100	100	100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	724,50					
10	= Ordentliche Erträge	1.112.262,50	1.036.600	1.036.600	1.036.600	1.036.600	1.036.600
11	- Personalaufwendungen	101.773,22	98.890	100.470	102.120	103.840	105.600
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	37.432,13	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	46.376,51	50.200	54.710	57.380	62.310	66.730
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.339,67	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	186.921,53	200.990	207.080	211.400	218.050	224.230
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	925.340,97	835.610	829.520	825.200	818.550	812.370
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	925.340,97	835.610	829.520	825.200	818.550	812.370
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	925.340,97	835.610	829.520	825.200	818.550	812.370
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	102.990,00	102.990	102.990	102.990	102.990	102.990
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	898.240,47	914.860	917.710	920.710	923.850	927.160
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	130.090,50	23.740	14.800	7.480	-2.310	-11.800

Teilfinanzplan Produkt 13/02/01 Friedhöfe

Stadt Pulheim

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 13/02 Friedhöfe
 Produkt 13/02/01 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen		500	500	500	500	500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		500	500	500	500	500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		80.000	108.350	80.000	80.000	80.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	83.062,00		142.000		77.000	103.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.062,00	80.000	250.350	80.000	157.000	183.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-83.062,00	-79.500	-249.850	-79.500	-156.500	-182.500

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2023	Verpfl.- ermächt.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
M 26170301 Errichtung Kolumbarien	-630.000,00	-281.650,00	-108.350,00		-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	630.000,00	281.650,00	108.350,00		80.000,00	80.000,00	80.000,00
M 70880003 Beschaffung von Arbeitsgeräten und Fahrzeugen	-800.797,00	-480.797,00	-141.500,00		500,00	-76.500,00	-102.500,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.500,00	7.500,00	500,00		500,00	500,00	500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	810.297,00	488.297,00	142.000,00			77.000,00	103.000,00

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	02	Friedhöfe
Produkt:	01	Friedhöfe

Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

Die Stadt Pulheim erhebt auf der Grundlage des Kommunalabgabengesetzes (KAG) kostendeckende Gebühren. Die Aufwendungen und Erträge werden in den Gebührenbedarfsberechnungen, die separat vom Haupt- und Finanzausschuss und vom Rat beschlossen werden, im Detail erläutert. Die Investitionen werden in der Finanzrechnung ausgewiesen und fließen über die Abschreibungen in die Gebühren ein.

Im Haushaltsplan erfolgt die Abschreibung auf der Grundlage der Anschaffungswerte entsprechend der Regelungen der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW). Grundlage für die Gebührenbedarfsberechnung sind die Wiederbeschaffungszeitwerte. Der kalkulatorische Zinssatz für die Eigenkapitalverzinsung beträgt 3,25 %.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 3.340 €

Bei der Position "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" handelt es sich um Investitionszuwendungen, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen werden. Über die Nutzungsdauer werden diese Beiträge ertragswirksam aufgelöst. Es werden als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 3.340 € veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - 1.028.310 €

Folgende Entgelte werden im Haushalt veranschlagt:

Verwaltungsgebühren	22.850 €
Friedhofsgebühren	372.260 €
Gebühren für Pachtgräber (Nutzungsrechte)	633.200 €

Bei der Veranschlagung der Gebühren für Pachtgräber (für Nutzungsrechte ab 2023 und Folgejahre) wird im Ergebnisplan nicht der volle Betrag der Gebührenkalkulation nachgewiesen, da Nutzungsrechte für Folgejahre als periodenfremder Ertrag nicht im Haushaltsjahr 2023 veranschlagt werden dürfen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen - 4.850 €

Vom Land werden Erstattungen in Höhe von 850 € für den jüdischen Friedhof erwartet. Darüber hinaus erhält die Stadt Pulheim vom Rhein-Erft-Kreis bzw. vom Land NRW Mittel für die Pflege und Instandhaltung von 167 Gräbern der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft in Höhe von 4.000 €.

Sonstige ordentliche Erträge - 100 €

Für vermischte Erträge werden pauschal 100 € veranschlagt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 45.000 €

Es werden folgende Aufwendungen vorgesehen:

Schädlingsbekämpfung / Kosten für die Entsorgung von Abfällen	45.000 €
---------------------------------------------------------------------	----------

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	02	Friedhöfe
Produkt:	01	Friedhöfe

Bilanzielle Abschreibungen - 54.710 €

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln.
Die Abschreibungen teilen sich wie folgt auf:

Gebäude	8.970 €
Fahrzeuge	34.020 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.420 €
Infrastrukturvermögen	10.300 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 6.900 €

Es werden Mittel für folgende Aufwendungen vorgesehen:

Fortbildung	1.500 €
Dienstkleidung	1.500 €
Zentrale Geschäftsaufwendungen	1.100 €
Beiträge an Fachverbände	300 €
Wertkorrekturen zu Forderungen	2.500 €

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - 102.990 €

Der Kostenanteil von Park- und Gartenanlagen in Höhe von 102.990 € wird in diesem Produkt als Ertrag vereinnahmt. Eine Verrechnung erfolgt mit dem Produkt 13/01/01 (Öffentliches Grün und Biotope), in dem diese Position in gleicher Höhe als Aufwand veranschlagt wird.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - 917.710 €

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Kostensersatz an Bauhof (Bestattungen)	809.120 €
Kostenmiete für Trauerhallen	48.680 €
Betriebskostenerstattung	59.910 €

Neben einer internen Leistungsverrechnung für die geplante Inanspruchnahme des Bauhofes in Höhe von 809.120 €, werden hier die internen Verrechnungen an das Immobilienmanagement veranschlagt.

Die Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude und Grundstücke werden im Produkt 01/12/02 (Zurverfügungstellung von Gebäuden und Grundstücken) veranschlagt und mit den Fachämtern verrechnet. Ein Betrag von 48.680 € wird für die Kostenmiete der Trauerhallen veranschlagt.

Weiterhin erfolgt eine Betriebskostenerstattung an das Immobilienmanagement. Wie in den Vorjahren werden hier die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Trauerhallen veranschlagt, die verbrauchs- und aufwandsabhängig mit den Fachämtern über die interne Leistungsverrechnung abgerechnet werden. Es werden für Bewirtschaftungskosten 59.910 € bereitgestellt.

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 02 Friedhöfe
Produkt: 01 Friedhöfe

Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen -	500 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen -	108.350 €
Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen -	142.000 €

Die Begründungen zu obigen Positionen erfolgen nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 26170301 - Errichtung Kolumbarien - 108.350 €

Mit Mitteilungsvorlage 134/2019 wurde dem Umweltausschuss die Erweiterung der Urnenwände auf den Friedhöfen Stommeln, Brauweiler und Pulheim Blumenstraße vorgelegt. Die Kosten für ein Kolumbarium belaufen sich auf rd. 40.000 €. Es werden Mittel für zwei Kolumbarien pro Jahr gewährt. Darüber hinaus werden zusätzliche Mittel von 28.350 € neu veranschlagt, die nicht mehr nach 2023 übertragen werden können.

M 70880003 - Beschaffung von Arbeitsgeräten und Fahrzeugen – Saldo: 141.500 €

Aus dem Verkauf von Fahrzeugen werden vorsorglich 500 €/Jahr veranschlagt. In 2023 ist vorgesehen den ab-geschriebenen Boki-Mobilbagger auszutauschen. Die Kosten für die Neuanschaffung belaufen sich auf 142.000 €.