

# Haushaltsplan 2013

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-7.172	<b>-9.133</b>	-9.133	-9.133	-9.133
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-479.416	-426.400	<b>-428.700</b>	-435.400	-456.400	-461.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-53.111	-8.400	<b>-10.670</b>	-10.170	-10.170	-10.170
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-939	-800	<b>-800</b>	-800	-800	-800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.803	-420	<b>-753</b>	-760	-768	-776
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		-5.000	<b>-5.000</b>	-5.000	-5.000	-5.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-537.269</b>	<b>-448.192</b>	<b>-455.056</b>	<b>-461.263</b>	<b>-482.271</b>	<b>-486.979</b>
11	- Personalaufwendungen	25.651	28.124	<b>43.123</b>	43.845	44.967	46.390
12	- Versorgungsaufwendungen		311	<b>299</b>	302	306	309
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.825	41.507	<b>31.758</b>	36.088	36.258	35.118
14	- Bilanzielle Abschreibungen		43.201	<b>41.715</b>	42.783	41.054	41.768
15	- Transferaufwendungen	85.293	89.000	<b>89.000</b>	89.000	89.000	89.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.639	28.847	<b>34.499</b>	34.909	34.909	34.609
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>140.408</b>	<b>230.990</b>	<b>240.394</b>	<b>246.927</b>	<b>246.494</b>	<b>247.193</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-396.861</b>	<b>-217.202</b>	<b>-214.662</b>	<b>-214.336</b>	<b>-235.777</b>	<b>-239.785</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-396.861</b>	<b>-217.202</b>	<b>-214.662</b>	<b>-214.336</b>	<b>-235.777</b>	<b>-239.785</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-396.861</b>	<b>-217.202</b>	<b>-214.662</b>	<b>-214.336</b>	<b>-235.777</b>	<b>-239.785</b>

**Haushaltsplan 2013****1.13 Natur- und Landschaftspflege**

verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-3.526	<b>-1.777</b>	-1.642	-1.511	-1.508
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		446.637	<b>496.951</b>	517.047	531.157	525.370
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-396.861</b>	<b>225.909</b>	<b>280.512</b>	<b>301.069</b>	<b>293.869</b>	<b>284.076</b>

# Haushaltsplan 2013

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzplan		vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-434.568	-495.300	<b>-498.100</b>		-504.900	-525.900	-530.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-58.191	-8.400	<b>-10.670</b>		-10.170	-10.170	-10.170
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-939	-800	<b>-800</b>		-800	-800	-800
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-493.698</b>	<b>-504.500</b>	<b>-509.570</b>		<b>-515.870</b>	<b>-536.870</b>	<b>-541.570</b>
10	- Personalauszahlungen	25.650	26.680	<b>40.900</b>		41.600	42.700	44.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.479	41.470	<b>31.700</b>		36.030	36.200	35.060
14	- Transferauszahlungen	107.793	89.000	<b>89.000</b>		89.000	89.000	89.000
15	- sonstige Auszahlungen	2.996	3.400	<b>3.160</b>		3.570	3.570	3.270
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>156.918</b>	<b>160.550</b>	<b>164.760</b>		<b>170.200</b>	<b>171.470</b>	<b>171.430</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-336.780</b>	<b>-343.950</b>	<b>-344.810</b>		<b>-345.670</b>	<b>-365.400</b>	<b>-370.140</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	258	11.000	<b>1.000</b>		1.000	1.000	1.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.536	5.500	<b>4.500</b>		4.500	4.500	4.500
<b>30</b>	<b>= investive Auszahlungen</b>	<b>3.794</b>	<b>16.500</b>	<b>5.500</b>		<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>3.794</b>	<b>16.500</b>	<b>5.500</b>		<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>



verantwortlich:

**1.13.01 Öffentliches Grün**

**Herr Zeuge**

<b>Beschreibung</b>	Verwaltung und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen und Erholungseinrichtungen; Kontrolle des städtische Baumbestandes und Führung des Baumkatasters; Erfüllung der Verkehrssicherungspflichten auf öffentlichen Grünflächen und in den Anlagen  Die Produktgruppe Öffentliches Grün beinhaltet ein Produkt: 13.01.01 Park- und Gartenanlagen
<b>Auftragsgrundlage</b>	Beschlüsse der politischen Gremien, Versicherungsvertrag, Verkehrssicherungspflichten
<b>Ziele</b>	Saubere und ordnungsgemäße Grünanlagen und Erholungseinrichtungen
<b>Zielgruppen</b>	Bevölkerung, Erholungssuchende

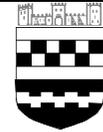
# Haushaltsplan 2013

verantwortlich:

Herr Zeuge

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.01 Öffentliches Grün



Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-3.601	<b>-5.562</b>	-5.562	-5.562	-5.562
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.669	-5.600	<b>-5.670</b>	-5.670	-5.670	-5.670
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.669</b>	<b>-9.201</b>	<b>-11.232</b>	<b>-11.232</b>	<b>-11.232</b>	<b>-11.232</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.617	13.050	<b>7.850</b>	7.300	7.300	7.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen		7.404	<b>9.365</b>	9.365	7.033	7.033
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.785	570	<b>1.100</b>	1.100	1.100	1.100
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.402</b>	<b>21.024</b>	<b>18.315</b>	<b>17.765</b>	<b>15.433</b>	<b>15.433</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>733</b>	<b>11.823</b>	<b>7.083</b>	<b>6.533</b>	<b>4.201</b>	<b>4.201</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>733</b>	<b>11.823</b>	<b>7.083</b>	<b>6.533</b>	<b>4.201</b>	<b>4.201</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>733</b>	<b>11.823</b>	<b>7.083</b>	<b>6.533</b>	<b>4.201</b>	<b>4.201</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		143.109	<b>149.341</b>	156.077	155.631	149.872
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>733</b>	<b>154.932</b>	<b>156.424</b>	<b>162.610</b>	<b>159.832</b>	<b>154.073</b>

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

# Haushaltsplan 2013

verantwortlich:

Herr Zeuge

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege

### 1.13.01 Öffentliches Grün



**Zu Zeile 5:** Miete für Nutzungsrechte für Funkfeststationen auf dem Aussichtsturm Zum Knollen

**Zu Zeile 13:** 500 € Unterhaltung von Wanderwegen  
550 € Unterhaltung von Schutzhütten und Ruhebänken  
6.800 € Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen

Teilfinanzplan			vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.638	-5.600	<b>-5.670</b>		-5.670	-5.670	-5.670
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.638</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.670</b>		<b>-5.670</b>	<b>-5.670</b>	<b>-5.670</b>
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.075	13.050	<b>7.850</b>		7.300	7.300	7.300
15	-	sonstige Auszahlungen	1.785	570	<b>1.100</b>		1.100	1.100	1.100
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.860</b>	<b>13.620</b>	<b>8.950</b>		<b>8.400</b>	<b>8.400</b>	<b>8.400</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>2.222</b>	<b>8.020</b>	<b>3.280</b>		<b>2.730</b>	<b>2.730</b>	<b>2.730</b>

# Haushaltsplan 2013

verantwortlich:

Herr Baumhoer

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.02 Natur und Landschaft



<b>Beschreibung</b>	Erstellen von Grünflächen- und Grünordnungsplänen (landschaftspflegerischen Fachbeiträgen etc.) zur Bauleitplanung; Sicherung von Naturdenkmälern; Mitwirkung bei der Aufstellung und Umsetzung von Landschaftsplänen; Erstellung, Pflege, und Anpassung sowie Umsetzung des Öko-Flächen-Pools der Stadt (Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement); haushaltsmäßige Abwicklung
<b>Auftragsgrundlage</b>	Die Produktgruppe Natur- und Landschaft beinhaltet ein Produkt: 13.02.01 Natur- und Landschaftspflege/Grünordnungspläne Landschaftsgesetz NW, Baugesetzbuch, EU-Recht, Beschlüsse der politischen Gremien
<b>Ziele</b>	Sicherung und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen; ökologischer Umbau nach den Leitbildern des Öko-Flächen-Pools; Einhaltung wirtschaftlicher Grundsätze bei der Umsetzung (Ankauf oder Anpachtung) von Grundstücken; Beschleunigung und effiziente Umsetzung von investiven Maßnahmen
<b>Zielgruppen</b>	Grundstückseigentümer, Eingriffsverursacher, Behörden, Bevölkerung, Investoren, Verwaltung, Politik

Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		248	249	249	249	249
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>		248	249	249	249	249
18	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 und 17)		248	249	249	249	249
22	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 18 und 21)		248	249	249	249	249
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (= Zeilen 22 und 25)		248	249	249	249	249
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)		248	249	249	249	249



<b>Beschreibung</b>	Betreuung und Verwaltung des städtische Waldbesitzes; Förderung einer naturverträglichen Nutzung des Waldes zur Naherholung; Zusammenarbeit mit Forstbetriebsgemeinschaft, Jagdgenossenschaft und Forstbehörde; nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes zur Werterhaltung und Wertsteigerung; ökologische Anpassung der Waldbestände; Ausrichtung an den Leitzielen des Öko-Flächen-Pools; Förderanträge und haushaltsmäßige Abwicklung  Die Produktgruppe Wald-, Forst- und Landwirtschaft beinhaltet ein Produkt: 13.03.01 Waldbesitz
<b>Auftragsgrundlage</b>	Landesforstgesetz, Landschaftsgesetz, Haushaltsplan
<b>Ziele</b>	Nachhaltige und naturgemäße Bewirtschaftung des Waldes; Stärkung der naturverträglichen Erholungsfunktion des Waldes; Sicherung und Entwicklung des Ertragswertes; kostengünstige/möglichst kostenneutrale Bewirtschaftung durch hohe Erlöse und niedrige Kosten bei Durchforstungen/Holzverkäufen
<b>Zielgruppen</b>	Bevölkerung, Holzkäufer, Forstbetriebsgemeinschaft, Forstamt, Investoren

**Haushaltsplan 2013**

verantwortlich:  
Herr Baumhoer

**1.13 Natur- und Landschaftspflege****1.13.03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft**

Teilergebnisplan			vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.594	-1.000	<b>-1.500</b>	-1.000	-1.000	-1.000
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-45.594</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
11	-	Personalaufwendungen	280					
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.238	2.000	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124	140	<b>140</b>	150	150	150
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.643</b>	<b>2.140</b>	<b>1.640</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>
<b>18</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-43.951</b>	<b>1.140</b>	<b>140</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>650</b>
<b>22</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-43.951</b>	<b>1.140</b>	<b>140</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>650</b>
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-43.951</b>	<b>1.140</b>	<b>140</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>650</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		15.901	<b>15.887</b>	16.604	16.556	15.944
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-43.951</b>	<b>17.041</b>	<b>16.027</b>	<b>17.254</b>	<b>17.206</b>	<b>16.594</b>

**Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

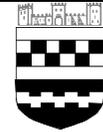
**Zu Zeile 16:** Mitgliedsbeitrag zur Forstbetriebsgemeinschaft Dörspe-Othetal (90 €) und Versicherungsbeitrag (50 €)

# Haushaltsplan 2013

verantwortlich:  
Herr Baumhoer

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege

### 1.13.03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft



Teilfinanzplan			vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50.704	-1.000	-1.500		-1.000	-1.000	-1.000
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-50.704</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.500</b>		<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
10	-	Personalauszahlungen	280						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.238	2.000	1.500		1.500	1.500	1.500
15	-	sonstige Auszahlungen	124	140	140		150	150	150
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.642</b>	<b>2.140</b>	<b>1.640</b>		<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-49.063</b>	<b>1.140</b>	<b>140</b>		<b>650</b>	<b>650</b>	<b>650</b>



<b>Beschreibung</b>	Sicherstellen des Gewässer- und Hochwasserschutzes; Zusammenarbeit mit dem Gewässerschutzbeauftragten; Verbesserung der Gewässerqualität  Die Produktgruppe Wasser und Wasserbau beinhaltet ein Produkt: 13.04.01 Gewässerschutz
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Ortsrecht
<b>Ziele</b>	Unterhaltung der Wasserläufe in Zusammenarbeit mit dem Aggerverband
<b>Zielgruppen</b>	Allgemeinheit, Angler

# Haushaltsplan 2013

verantwortlich:  
Herr Lepperhoff

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege

### 1.13.04 Wasser und Wasserbau



Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-812	-812	-812	-812	-812
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>-812</b>	<b>-812</b>	<b>-812</b>	<b>-812</b>	<b>-812</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
14	- Bilanzielle Abschreibungen		881	881	881	881	881
15	- Transferaufwendungen	85.293	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		404	406	406	406	406
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>85.293</b>	<b>90.785</b>	<b>90.787</b>	<b>90.787</b>	<b>90.787</b>	<b>90.787</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>85.293</b>	<b>89.973</b>	<b>89.975</b>	<b>89.975</b>	<b>89.975</b>	<b>89.975</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>85.293</b>	<b>89.973</b>	<b>89.975</b>	<b>89.975</b>	<b>89.975</b>	<b>89.975</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>85.293</b>	<b>89.973</b>	<b>89.975</b>	<b>89.975</b>	<b>89.975</b>	<b>89.975</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-4	-4	-4	-5	-5
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>85.293</b>	<b>89.969</b>	<b>89.971</b>	<b>89.970</b>	<b>89.970</b>	<b>89.970</b>

**Haushaltsplan 2013**

verantwortlich:  
Herr Lepperhoff

**1.13 Natur- und Landschaftspflege****1.13.04 Wasser und Wasserbau**Erläuterungen zum Teilergebnisplan

**Zu Zeile 13:** Gewässeruntersuchungen

**Zu Zeile 15:** Umlage an den Aggerverband für die Gewässerunterhaltung (366 Anteile x 243 €). Zum Ausgleich der Mehrkosten für die Gewässerunterhaltung wurden ab 2008 die Hebesätze zur Grundsteuer A und B um je 10 vom Hundert angehoben. Indem die Kosten der Gewässerunterhaltung nicht auf die Anlieger umgelegt werden, können erhebliche Verwaltungskosten eingespart werden.

Teilfinanzplan		vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500	<b>500</b>		500	500	500
14	- Transferauszahlungen	107.793	89.000	<b>89.000</b>		89.000	89.000	89.000
15	- sonstige Auszahlungen		100	<b>100</b>		100	100	100
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>107.793</b>	<b>89.600</b>	<b>89.600</b>		<b>89.600</b>	<b>89.600</b>	<b>89.600</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>107.793</b>	<b>89.600</b>	<b>89.600</b>		<b>89.600</b>	<b>89.600</b>	<b>89.600</b>



<b>Beschreibung</b>	Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe; Durchführung der Bestattungen; Erhebung von Gebühren; Unterhaltung der Sondergräber und Ehrenmäler; Unterhaltung der Verkehrswege und des öffentlichen Grüns auf Friedhöfen; Verwaltung und Unterhaltung der Friedhofshallen  Die Produktgruppe Friedhöfe beinhaltet ein Produkt: 13.06.01 Friedhofsmanagement
<b>Auftragsgrundlage</b>	Bestattungsgesetz, Ortsrecht
<b>Ziele</b>	Saubere und ordnungsgemäße Grünanlagen und Verkehrsflächen, würdige Bestattungen
<b>Zielgruppen</b>	Allgemeinheit

**Haushaltsplan 2013**

verantwortlich:

Herr Zeuge

**1.13 Natur- und Landschaftspflege**

1.13.06 Friedhöfe



Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-2.759	<b>-2.759</b>	-2.759	-2.759	-2.759
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-479.416	-426.400	<b>-428.700</b>	-435.400	-456.400	-461.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.848	-1.800	<b>-3.500</b>	-3.500	-3.500	-3.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-939	-800	<b>-800</b>	-800	-800	-800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.803	-420	<b>-753</b>	-760	-768	-776
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		-5.000	<b>-5.000</b>	-5.000	-5.000	-5.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-486.007</b>	<b>-437.179</b>	<b>-441.512</b>	<b>-448.219</b>	<b>-469.227</b>	<b>-473.935</b>
11	- Personalaufwendungen	25.370	28.124	<b>43.123</b>	43.845	44.967	46.390
12	- Versorgungsaufwendungen		311	<b>299</b>	302	306	309
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.970	25.957	<b>21.908</b>	26.788	26.958	25.818
14	- Bilanzielle Abschreibungen		34.916	<b>31.469</b>	32.537	33.140	33.854
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.730	27.484	<b>32.604</b>	33.004	33.004	32.704
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.071</b>	<b>116.793</b>	<b>129.403</b>	<b>136.476</b>	<b>138.375</b>	<b>139.074</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-438.936</b>	<b>-320.386</b>	<b>-312.109</b>	<b>-311.743</b>	<b>-330.852</b>	<b>-334.860</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-438.936</b>	<b>-320.386</b>	<b>-312.109</b>	<b>-311.743</b>	<b>-330.852</b>	<b>-334.860</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-438.936</b>	<b>-320.386</b>	<b>-312.109</b>	<b>-311.743</b>	<b>-330.852</b>	<b>-334.860</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-3.526	<b>-1.777</b>	-1.642	-1.511	-1.508

**Haushaltsplan 2013**

verantwortlich:

Herr Zeuge

**1.13 Natur- und Landschaftspflege**

1.13.06 Friedhöfe



Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		287.631	<b>331.726</b>	344.371	358.974	359.559
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-438.936</b>	<b>-36.281</b>	<b>17.840</b>	<b>30.986</b>	<b>26.611</b>	<b>23.191</b>

**Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

**Zu Zeile 4:** Erwartete Gebühreneinnahme entsprechend der Gebührenbedarfsberechnung

**Zu Zeile 5:** Mieten für Abschiedsräume

**Zu Zeile 6:** Landeszuweisung für Kriegs- und Ausländergräber

**Zu Zeile 13:** Die Einzelansätze ergeben sich aus der Gebührenbedarfsberechnung

**Zu Zeile 16:** Kalkulierter Mehraufwand zur Abdeckung zukünftigen Pflegeaufwands bei Sondergrabstätten (29.390 €)  
Versicherungsbeiträge (220 €) und Verbrauchsmaterial für die Friedhofsanlagen (400 €)



Die Gebührensätze im Bereich des **Bestattungswesens** werden jährlich neu kostendeckend kalkuliert. Das heißt, dass die Erträge aus Gebühren lediglich die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten der Einrichtung decken. In einem Haushaltsplan nach den Bestimmungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) kann dieser Ausgleich in dem Ergebnis nach Leistungsverrechnung (Zeile 29) des Teilergebnisplans nicht mehr dargestellt werden. Dies wird am Beispiel der kalkulatorischen Verzinsung des aufgewandten Kapitals deutlich. Nach den Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes sind diese als Kosten im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung zu berücksichtigen. Kalkulatorische Zinsen sind jedoch Kosten, die keinen wertmäßigen Verbrauch von Einsatzgütern darstellen und somit nicht als Aufwand in die Ergebnisrechnung einfließen.

Für das Bestattungswesen kommt hinzu, dass Erträge aus Grabnutzungsgebühren im NKF periodengerecht ermittelt werden müssen. Das bedeutet, dass eine Einzahlung für den Erwerb eines 30jährigen Nutzungsrechts im laufenden Haushaltsjahr nur mit einem Dreißigstel als Ertrag berücksichtigt werden darf. Der Restbetrag wird über die passive Rechnungsabgrenzung erst in den 29 Folgejahren als Ertrag des Bestattungswesens berücksichtigt.

## Haushaltsplan 2013

verantwortlich:

Herr Zeuge

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.06 Friedhöfe



Teilfinanzplan		vorläufiges Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-434.568	-495.300	<b>-498.100</b>		-504.900	-525.900	-530.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.848	-1.800	<b>-3.500</b>		-3.500	-3.500	-3.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-939	-800	<b>-800</b>		-800	-800	-800
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-437.356</b>	<b>-497.900</b>	<b>-502.400</b>		<b>-509.200</b>	<b>-530.200</b>	<b>-534.900</b>
10	- Personalauszahlungen	25.370	26.680	<b>40.900</b>		41.600	42.700	44.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.166	25.920	<b>21.850</b>		26.730	26.900	25.760
15	- sonstige Auszahlungen	1.086	2.590	<b>1.820</b>		2.220	2.220	1.920
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.623</b>	<b>55.190</b>	<b>64.570</b>		<b>70.550</b>	<b>71.820</b>	<b>71.780</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-397.733</b>	<b>-442.710</b>	<b>-437.830</b>		<b>-438.650</b>	<b>-458.380</b>	<b>-463.120</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	258	11.000	<b>1.000</b>		1.000	1.000	1.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.536	5.500	<b>4.500</b>		4.500	4.500	4.500
<b>30</b>	<b>= investive Auszahlungen</b>	<b>3.794</b>	<b>16.500</b>	<b>5.500</b>		<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>3.794</b>	<b>16.500</b>	<b>5.500</b>		<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>