

# Haushaltsplan 2009

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

## 13 Natur- und Landschaftspflege

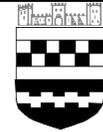


Teilergebnisplan		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-4.469	<b>-3.818</b>	-3.822	-3.819	-3.821
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-397.600	<b>-340.200</b>	-341.000	-341.300	-344.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-7.200	<b>-6.900</b>	-6.900	-6.900	-6.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-800	<b>-800</b>	-800	-800	-800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-572	<b>-895</b>	-895	-894	-896
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		-5.000	<b>-5.000</b>	-5.500	-5.000	-5.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>-415.641</b>	<b>-357.613</b>	<b>-358.917</b>	<b>-358.713</b>	<b>-361.517</b>
11	- Personalaufwendungen		377	<b>29.652</b>	30.245	30.839	31.464
12	- Versorgungsaufwendungen			<b>224</b>	227	231	235
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		37.232	<b>35.574</b>	34.084	34.714	35.504
14	- Bilanzielle Abschreibungen		17.816	<b>17.102</b>	20.038	21.194	22.162
15	- Transferaufwendungen		88.500	<b>88.500</b>	88.500	88.500	88.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.873	<b>21.531</b>	19.709	17.328	18.008
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>160.797</b>	<b>192.583</b>	<b>192.804</b>	<b>192.806</b>	<b>195.872</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>		<b>-254.844</b>	<b>-165.031</b>	<b>-166.114</b>	<b>-165.908</b>	<b>-165.646</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>		<b>-254.844</b>	<b>-165.031</b>	<b>-166.114</b>	<b>-165.908</b>	<b>-165.646</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>		<b>-254.844</b>	<b>-165.031</b>	<b>-166.114</b>	<b>-165.908</b>	<b>-165.646</b>

**Haushaltsplan 2009**

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

**13 Natur- und Landschaftspflege**

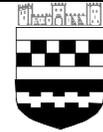
<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Planung 2010</b>	<b>Planung 2011</b>	<b>Planung 2012</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-6.731	<b>-7.824</b>	-8.333	-7.778	-8.558
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		461.895	<b>410.160</b>	407.767	417.172	435.087
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>		<b>200.321</b>	<b>237.305</b>	<b>233.320</b>	<b>243.486</b>	<b>260.884</b>

# Haushaltsplan 2009

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

## 13 Natur- und Landschaftspflege



Teilfinanzplan		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-397.600	<b>-412.200</b>		-413.000	-413.300	-416.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-7.200	<b>-6.900</b>		-6.900	-6.900	-6.900
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-800	<b>-800</b>		-800	-800	-800
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-405.600</b>	<b>-419.900</b>		<b>-420.700</b>	<b>-421.000</b>	<b>-423.800</b>
10	- Personalauszahlungen			<b>27.730</b>		28.280	28.830	29.410
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		33.700	<b>35.540</b>		34.050	34.680	35.470
14	- Transferauszahlungen		88.500	<b>88.500</b>		88.500	88.500	88.500
15	- sonstige Auszahlungen		400	<b>1.950</b>		1.950	1.270	1.950
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>122.600</b>	<b>153.720</b>		<b>152.780</b>	<b>153.280</b>	<b>155.330</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>		<b>-283.000</b>	<b>-266.180</b>		<b>-267.920</b>	<b>-267.720</b>	<b>-268.470</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-55.000	<b>-1.500</b>				
<b>23</b>	<b>= investive Einzahlungen</b>		<b>-55.000</b>	<b>-1.500</b>				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		61.000	<b>2.500</b>		86.000	1.000	1.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.500	<b>5.500</b>		5.500	5.500	5.500
<b>30</b>	<b>= investive Auszahlungen</b>		<b>66.500</b>	<b>8.000</b>		<b>91.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>		<b>11.500</b>	<b>6.500</b>		<b>91.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>



**Haushaltsplan 2009**

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: Herr Zeuge

**13 Natur- und Landschaftspflege****13.01 Öffentliches Grün**

<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
<b>Auftragsgrundlage</b>	Beschlüsse der politischen Gremien, Versicherungsvertrag, Verkehrssicherungspflichten
<b>Ziele</b>	Saubere und ordnungsgemäße Grünanlagen und Erholungseinrichtungen
<b>Zielgruppen</b>	Bevölkerung, Erholungssuchende

**Haushaltsplan 2009**

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: Herr Zeuge

**13 Natur- und Landschaftspflege****13.01 Öffentliches Grün**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Planung 2010</b>	<b>Planung 2011</b>	<b>Planung 2012</b>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-2.095	<b>-2.095</b>	-2.095	-2.095	-2.095
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-5.100	<b>-5.100</b>	-5.100	-5.100	-5.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-507	<b>-507</b>	-507	-507	-507
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>-7.702</b>	<b>-7.702</b>	<b>-7.702</b>	<b>-7.702</b>	<b>-7.702</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		13.500	<b>14.000</b>	12.000	12.000	12.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen		7.262	<b>7.262</b>	7.261	7.262	7.262
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			<b>640</b>	640		640
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>20.762</b>	<b>21.902</b>	<b>19.901</b>	<b>19.262</b>	<b>19.902</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>		<b>13.060</b>	<b>14.200</b>	<b>12.199</b>	<b>11.560</b>	<b>12.200</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>		<b>13.060</b>	<b>14.200</b>	<b>12.199</b>	<b>11.560</b>	<b>12.200</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>		<b>13.060</b>	<b>14.200</b>	<b>12.199</b>	<b>11.560</b>	<b>12.200</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		183.202	<b>158.374</b>	165.902	168.938	172.892
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>		<b>196.262</b>	<b>172.574</b>	<b>178.101</b>	<b>180.498</b>	<b>185.092</b>



### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

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

**Zu Zeile 13:** 500 € Unterhaltung von Wanderwegen  
1.500 € Unterhaltung von Schutzhütten und Ruhebänken  
10.000 € Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen  
2.000 € Statische Neuberechnung Aussichtsturm Knollen; der Aussichtsturm wurde bereits durch einen Ingenieur für Holzbauten überprüft (u.a. Feuchtemessungen); durch einen Statiker soll jetzt überprüft werden, ob die Hölzer weiterhin den statischen Anforderungen entsprechen.

# Haushaltsplan 2009

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: Herr Zeuge

## 13 Natur- und Landschaftspflege

### 13.01 Öffentliches Grün



Teilfinanzplan		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-5.100	-5.100		-5.100	-5.100	-5.100
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-5.100</b>	<b>-5.100</b>		<b>-5.100</b>	<b>-5.100</b>	<b>-5.100</b>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		13.500	14.000		12.000	12.000	12.000
15	- sonstige Auszahlungen			640		640		640
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>13.500</b>	<b>14.640</b>		<b>12.640</b>	<b>12.000</b>	<b>12.640</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>		<b>8.400</b>	<b>9.540</b>		<b>7.540</b>	<b>6.900</b>	<b>7.540</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-55.000	-1.500				
<b>23</b>	<b>= investive Einzahlungen</b>		<b>-55.000</b>	<b>-1.500</b>				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		55.000	1.500				
<b>30</b>	<b>= investive Auszahlungen</b>		<b>55.000</b>	<b>1.500</b>				



<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>	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

**Haushaltsplan 2009**

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: Herr Baumhoer

**13 Natur- und Landschaftspflege**

13.02 Natur und Landschaft



<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Planung 2010</b>	<b>Planung 2011</b>	<b>Planung 2012</b>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-687	-34	-38	-37	-38
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>-687</b>	<b>-34</b>	<b>-38</b>	<b>-37</b>	<b>-38</b>
14	- Bilanzielle Abschreibungen		687	34	38	37	38
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		267	280	244	228	228
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>954</b>	<b>314</b>	<b>282</b>	<b>265</b>	<b>266</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>		<b>267</b>	<b>280</b>	<b>244</b>	<b>228</b>	<b>228</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>		<b>267</b>	<b>280</b>	<b>244</b>	<b>228</b>	<b>228</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>		<b>267</b>	<b>280</b>	<b>244</b>	<b>228</b>	<b>228</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>		<b>267</b>	<b>280</b>	<b>244</b>	<b>228</b>	<b>228</b>



<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
<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 2009**

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: Herr Elspaß

**13 Natur- und Landschaftspflege**

13.03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft



<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Planung 2010</b>	<b>Planung 2011</b>	<b>Planung 2012</b>
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>-300</b>				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		100	<b>120</b>	120	80	120
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.600</b>	<b>2.120</b>	<b>2.120</b>	<b>2.080</b>	<b>2.120</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>		<b>1.300</b>	<b>2.120</b>	<b>2.120</b>	<b>2.080</b>	<b>2.120</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>		<b>1.300</b>	<b>2.120</b>	<b>2.120</b>	<b>2.080</b>	<b>2.120</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>		<b>1.300</b>	<b>2.120</b>	<b>2.120</b>	<b>2.080</b>	<b>2.120</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>		<b>1.300</b>	<b>2.120</b>	<b>2.120</b>	<b>2.080</b>	<b>2.120</b>

**Erläuterungen zum Teilergebnisplan****Zu Zeile 16:** Mitgliedsbeitrag zur Forstbetriebsgemeinschaft Dörspe-Othetal (80 €) und Versicherungsbeitrag (40 €)

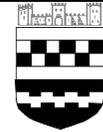
**Haushaltsplan 2009**

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: Herr Elspaß

**13 Natur- und Landschaftspflege**

13.03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft



<b>Teilfinanzplan</b>		<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Planung 2010</b>	<b>Planung 2011</b>	<b>Planung 2012</b>
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300					
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-300</b>					
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500	<b>2.000</b>		2.000	2.000	2.000
15	- sonstige Auszahlungen		100	<b>120</b>		120	80	120
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.600</b>	<b>2.120</b>		<b>2.120</b>	<b>2.080</b>	<b>2.120</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>		<b>1.300</b>	<b>2.120</b>		<b>2.120</b>	<b>2.080</b>	<b>2.120</b>



<b>Beschreibung</b>	Sicherstellen des Gewässer- und Hochwasserschutzes; Zusammenarbeit mit dem Gewässerschutzbeauftragten; Verbesserung der Gewässerqualität
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Ortsrecht
<b>Ziele</b>	Unterhaltung der Wasserläufe in Zusammenarbeit mit dem Aggerverband
<b>Zielgruppen</b>	Allgemeinheit, Angler

**Haushaltsplan 2009**

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: Herr Lepperhoff

**13 Natur- und Landschaftspflege**

13.04 Wasser und Wasserbau



Teilergebnisplan		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
11	- Personalaufwendungen		44				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		503	<b>500</b>	500	500	500
15	- Transferaufwendungen		88.500	<b>88.500</b>	88.500	88.500	88.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		493	<b>100</b>	100	100	100
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>89.540</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>		<b>89.540</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>		<b>89.540</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>		<b>89.540</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.550	<b>1.756</b>	1.834	1.868	1.911
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>		<b>103.090</b>	<b>90.856</b>	<b>90.934</b>	<b>90.968</b>	<b>91.011</b>

**Erläuterungen zum Teilergebnisplan****Zu Zeile 13:** Gewässeruntersuchungen**Zu Zeile 15:** Umlage an den Aggerverband für die Gewässerunterhaltung (364 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.

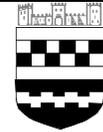
**Haushaltsplan 2009**

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: Herr Lepperhoff

**13 Natur- und Landschaftspflege****13.04 Wasser und Wasserbau**

<b>Teilfinanzplan</b>		<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Planung 2010</b>	<b>Planung 2011</b>	<b>Planung 2012</b>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500	<b>500</b>		500	500	500
14	- Transferauszahlungen		88.500	<b>88.500</b>		88.500	88.500	88.500
15	- sonstige Auszahlungen		100	<b>100</b>		100	100	100
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>89.100</b>	<b>89.100</b>		<b>89.100</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>		<b>89.100</b>	<b>89.100</b>		<b>89.100</b>	<b>89.100</b>	<b>89.100</b>



<b>Beschreibung</b>	Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der städtische 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  Produktverantwortlich für das Friedhofsmanagement ist Herr Zeuge; verantwortlich für die Gebührenerhebung ist Frau Lendvaczky
<b>Auftragsgrundlage</b>	Bestattungsgesetz, Ortsrecht
<b>Ziele</b>	Saubere und ordnungsgemäße Grünanlagen und Verkehrsflächen, würdige Bestattungen
<b>Zielgruppen</b>	Allgemeinheit

**Haushaltsplan 2009**

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

**13 Natur- und Landschaftspflege**

13.06 Friedhöfe



Teilergebnisplan		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.687	<b>-1.689</b>	-1.689	-1.687	-1.688
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-397.600	<b>-340.200</b>	-341.000	-341.300	-344.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.800	<b>-1.800</b>	-1.800	-1.800	-1.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-800	<b>-800</b>	-800	-800	-800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-65	<b>-388</b>	-388	-387	-389
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		-5.000	<b>-5.000</b>	-5.500	-5.000	-5.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>-406.952</b>	<b>-349.877</b>	<b>-351.177</b>	<b>-350.974</b>	<b>-353.777</b>
11	- Personalaufwendungen		333	<b>29.652</b>	30.245	30.839	31.464
12	- Versorgungsaufwendungen			<b>224</b>	227	231	235
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		21.729	<b>19.074</b>	19.584	20.214	21.004
14	- Bilanzielle Abschreibungen		9.867	<b>9.806</b>	12.739	13.895	14.862
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.012	<b>20.391</b>	18.606	16.920	16.920
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>47.941</b>	<b>79.147</b>	<b>81.401</b>	<b>82.098</b>	<b>84.484</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>		<b>-359.011</b>	<b>-270.731</b>	<b>-269.776</b>	<b>-268.876</b>	<b>-269.294</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>		<b>-359.011</b>	<b>-270.731</b>	<b>-269.776</b>	<b>-268.876</b>	<b>-269.294</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>		<b>-359.011</b>	<b>-270.731</b>	<b>-269.776</b>	<b>-268.876</b>	<b>-269.294</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-6.731	<b>-7.824</b>	-8.333	-7.778	-8.558



Teilergebnisplan		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		265.143	<b>250.029</b>	240.031	246.366	260.284
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)		<b>-100.599</b>	<b>-28.525</b>	<b>-38.079</b>	<b>-30.288</b>	<b>-17.567</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 (18.500 €)

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 2009

Stadt Bergneustadt

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

## 13 Natur- und Landschaftspflege

13.06 Friedhöfe



Teilfinanzplan		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-397.600	<b>-412.200</b>		-413.000	-413.300	-416.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.800	<b>-1.800</b>		-1.800	-1.800	-1.800
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-800	<b>-800</b>		-800	-800	-800
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-400.200</b>	<b>-414.800</b>		<b>-415.600</b>	<b>-415.900</b>	<b>-418.700</b>
10	- Personalauszahlungen			<b>27.730</b>		28.280	28.830	29.410
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		18.200	<b>19.040</b>		19.550	20.180	20.970
15	- sonstige Auszahlungen		200	<b>1.090</b>		1.090	1.090	1.090
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>18.400</b>	<b>47.860</b>		<b>48.920</b>	<b>50.100</b>	<b>51.470</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>		<b>-381.800</b>	<b>-366.940</b>		<b>-366.680</b>	<b>-365.800</b>	<b>-367.230</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		6.000	<b>1.000</b>		86.000	1.000	1.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.500	<b>5.500</b>		5.500	5.500	5.500
<b>30</b>	<b>= investive Auszahlungen</b>		<b>11.500</b>	<b>6.500</b>		<b>91.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>		<b>11.500</b>	<b>6.500</b>		<b>91.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>