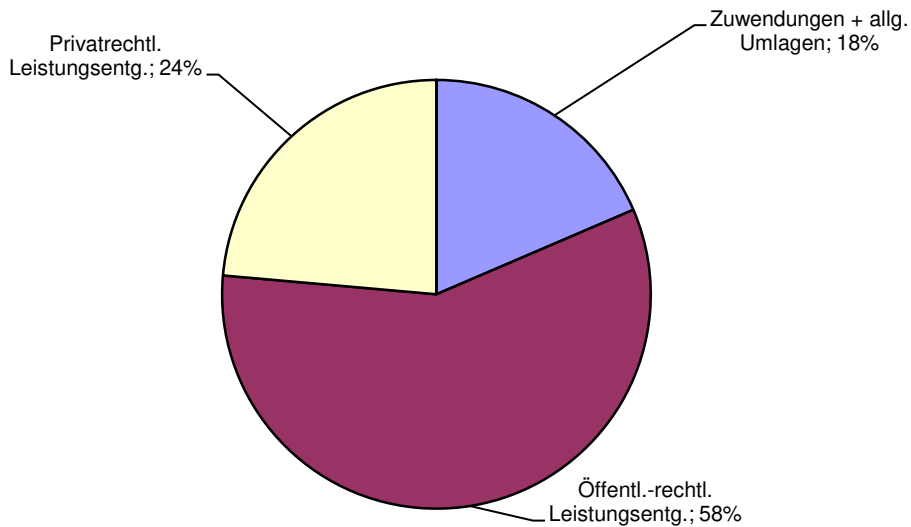


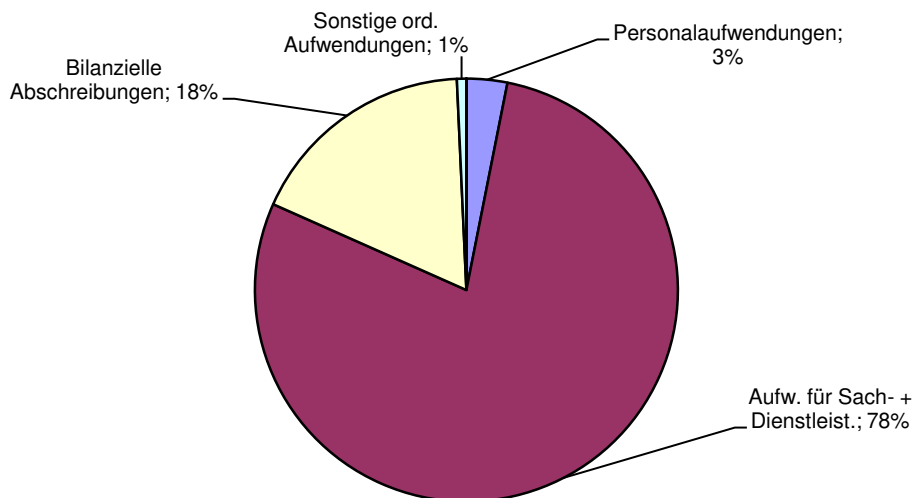
# Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Erträge 2020			Aufwendungen 2020		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	131.300 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	400.500 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	3.306.000 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	1.249.100 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	741.900 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	509.500 €	15	Transferaufwendungen	0 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	0 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	30.350 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.159.100 €</b>	<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.209.550 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis: -2.050.450 €</b>					

**Ordentliche Erträge 2020**



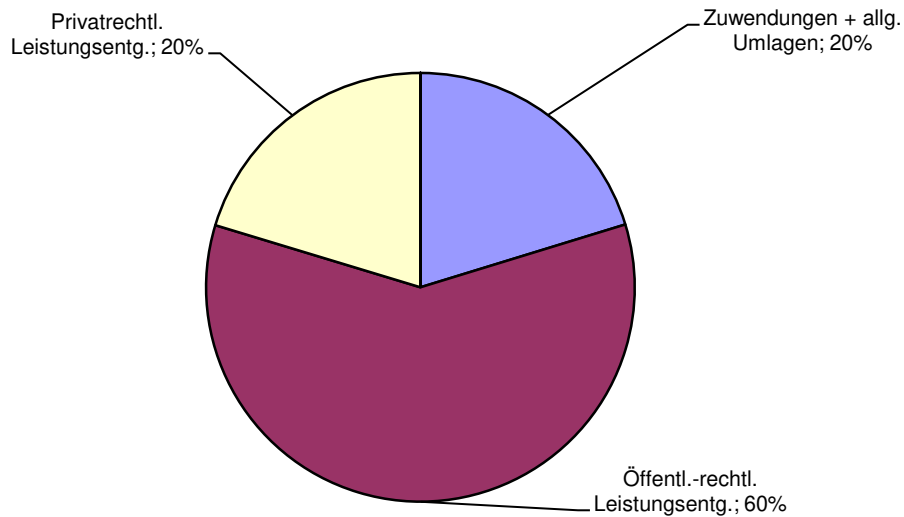
**Ordentliche Aufwendungen 2020**



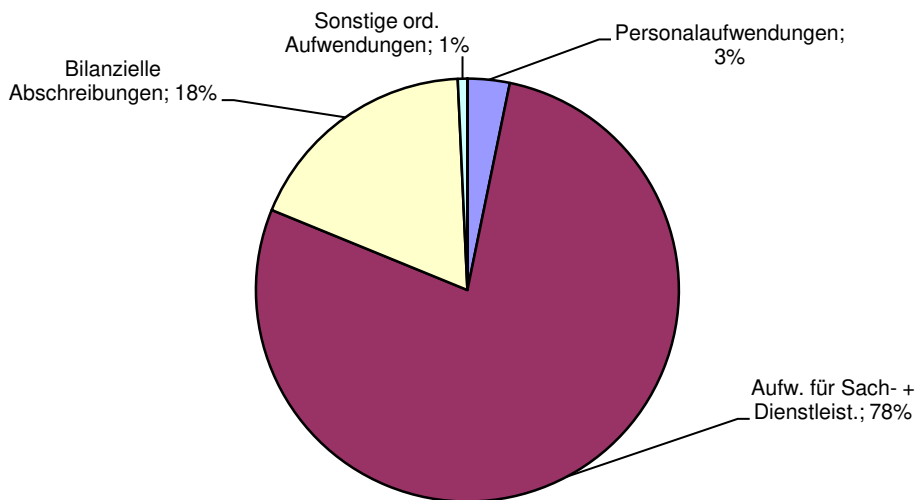
# Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Erträge 2021			Aufwendungen 2021		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	134.000 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	408.400 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	3.242.400 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	1.197.300 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	752.400 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	409.500 €	15	Transferaufwendungen	0 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	230 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	30.350 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.015.430 €</b>	<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.159.150 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis: -2.143.720 €</b>					

**Ordentliche Erträge 2021**



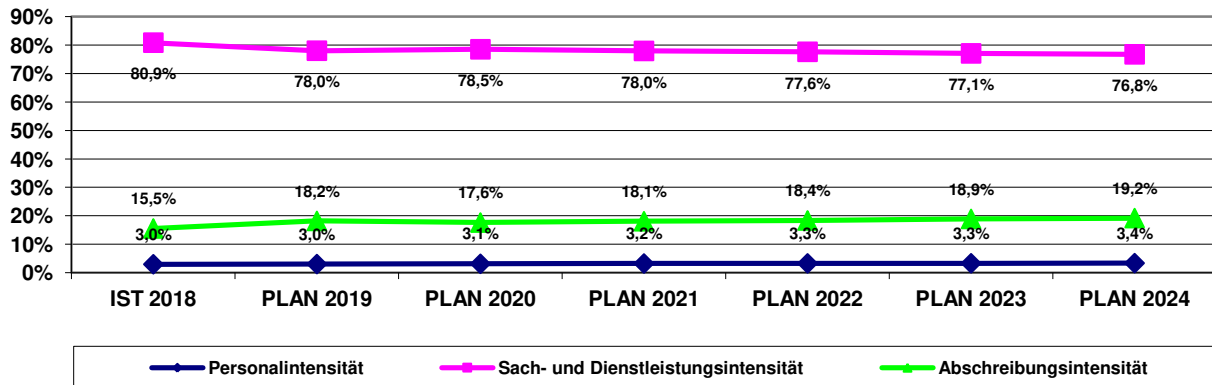
**Ordentliche Aufwendungen 2021**



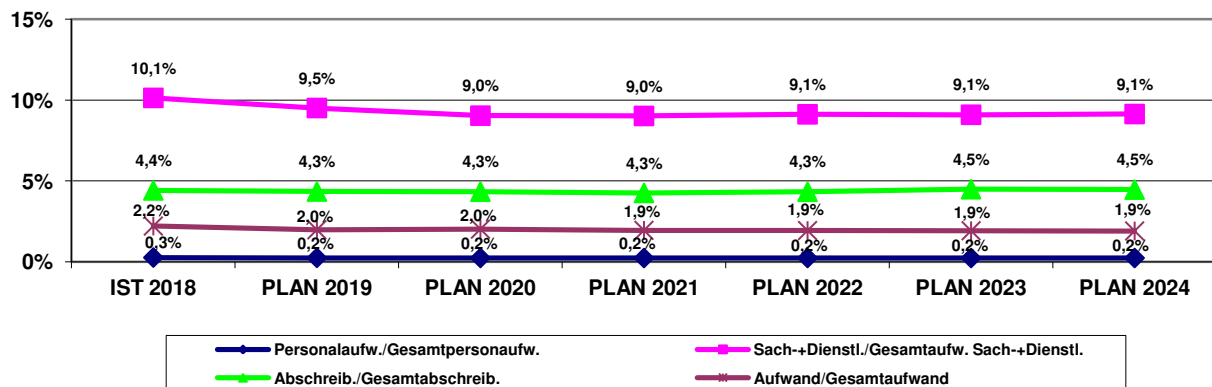
# Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

## Allgemeine Finanzkennzahlen:

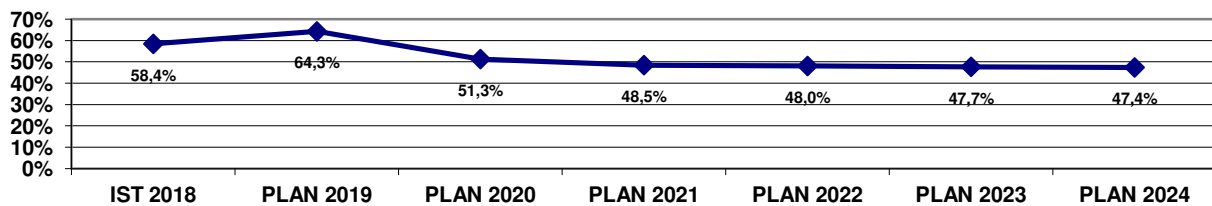
### Interne Finanzkennzahlen



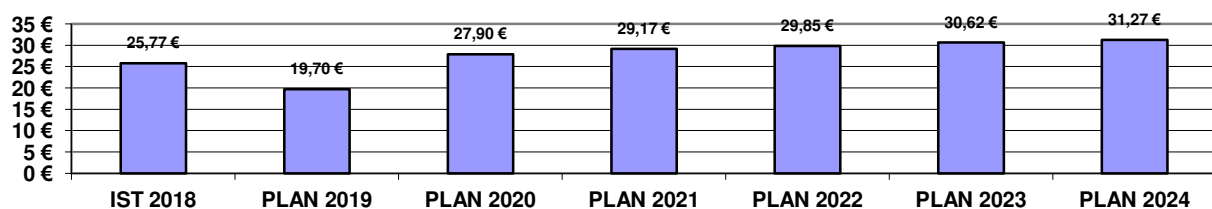
### Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



### Aufwandsdeckungsgrad

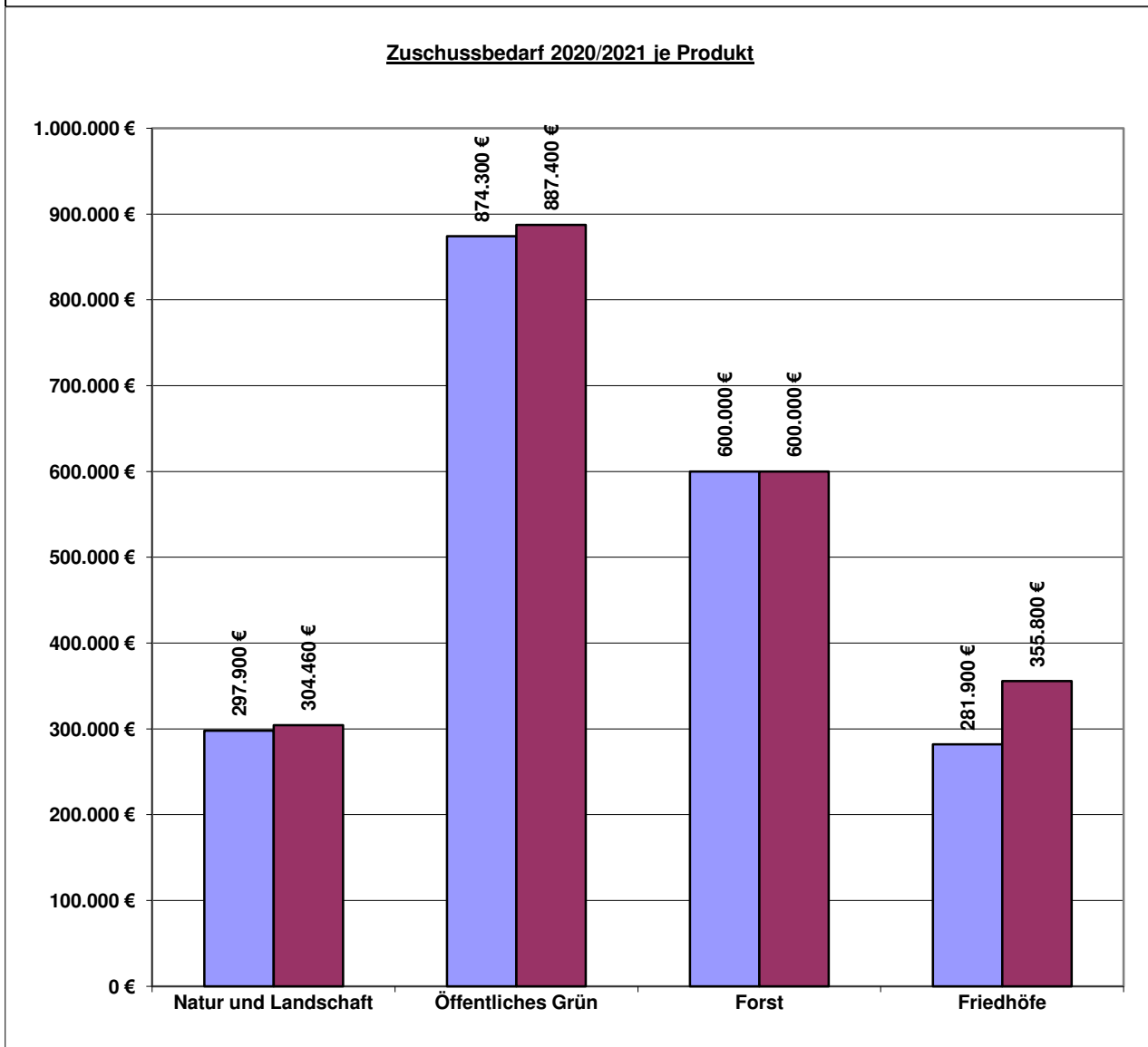
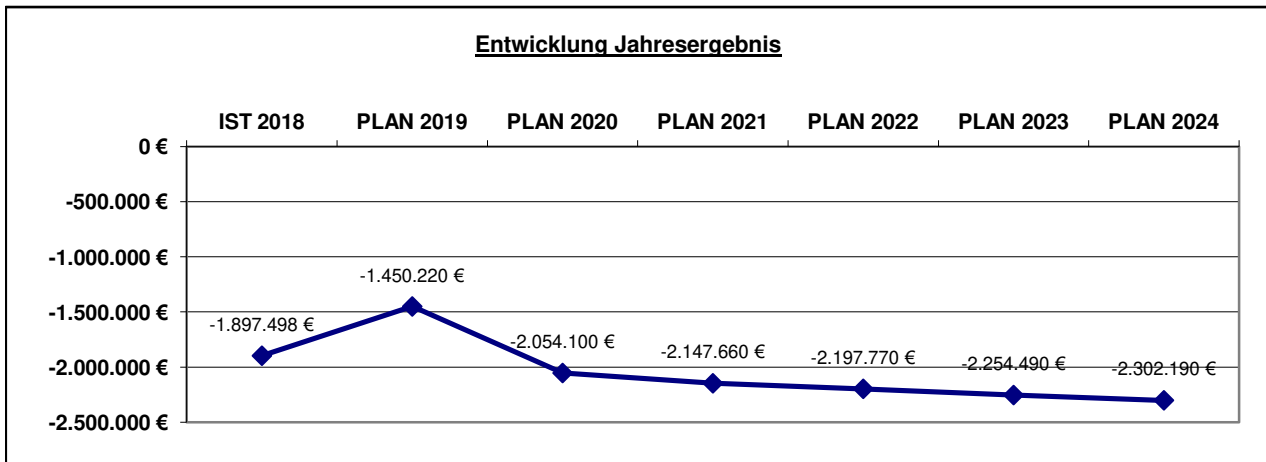


### Zuschussbedarf/Einwohner



# Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

## Allgemeine Finanzkennzahlen:



**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**  
**Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	367.291,93	388.200	400.500	408.400	423.400	445.300	466.200
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.166.129,52	1.347.500	1.249.100	1.197.300	1.195.800	1.195.200	1.192.200
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.061.875,17	849.500	509.500	409.500	409.500	409.500	409.500
6 Kostenerstattungen und -umlagen	14,44	230	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	50.365,20	0	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>2.645.676,26</b>	<b>2.585.430</b>	<b>2.159.100</b>	<b>2.015.200</b>	<b>2.028.700</b>	<b>2.050.000</b>	<b>2.067.900</b>
11 Personalaufwendungen	133.895,41	121.600	131.300	134.000	138.100	142.200	146.300
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.661.834,23	3.139.500	3.306.000	3.242.400	3.278.800	3.315.200	3.351.600
14 Bilanzielle Abschreibungen	704.075,22	732.200	741.900	752.400	775.400	812.900	837.900
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.796,28	30.350	30.350	30.350	30.350	30.250	30.250
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>4.528.601,14</b>	<b>4.023.650</b>	<b>4.209.550</b>	<b>4.159.150</b>	<b>4.222.650</b>	<b>4.300.550</b>	<b>4.366.050</b>
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>-1.882.924,88</b>	<b>-1.438.220</b>	<b>-2.050.450</b>	<b>-2.143.950</b>	<b>-2.193.950</b>	<b>-2.250.550</b>	<b>-2.298.150</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	<b>-1.882.924,88</b>	<b>-1.438.220</b>	<b>-2.050.450</b>	<b>-2.143.950</b>	<b>-2.193.950</b>	<b>-2.250.550</b>	<b>-2.298.150</b>

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	<b>-1.882.924,88</b>	<b>-1.438.220</b>	<b>-2.050.450</b>	<b>-2.143.950</b>	<b>-2.193.950</b>	<b>-2.250.550</b>	<b>-2.298.150</b>
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	14.572,79	12.000	<b>3.650</b>	<b>3.710</b>	3.820	3.940	4.040
29 TEILERGEBNIS	<b>-1.897.497,67</b>	<b>-1.450.220</b>	<b>-2.054.100</b>	<b>-2.147.660</b>	<b>-2.197.770</b>	<b>-2.254.490</b>	<b>-2.302.190</b>

**Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024
<b>TEILFINANZPLAN A</b>									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	710.309,91	438.400	<b>72.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	560.800	485.600	432.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	239.373,81	165.800	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	30.000	30.000	30.000
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	<b>949.683,72</b>	<b>604.200</b>	<b>102.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>590.800</b>	<b>515.600</b>	<b>462.000</b>
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	223.471,80	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	436.916,12	647.000	<b>505.000</b>	<b>143.000</b>	<b>173.000</b>	<b>545.000</b>	575.000	637.000	480.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	14.494,24	5.000	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	5.000	5.000	5.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	<b>674.882,16</b>	<b>652.000</b>	<b>510.000</b>	<b>143.000</b>	<b>178.000</b>	<b>545.000</b>	<b>580.000</b>	<b>642.000</b>	<b>485.000</b>
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	274.801,56	-47.800	<b>-408.000</b>	<b>143.000</b>	<b>-148.000</b>	<b>545.000</b>	10.800	-126.400	-23.000
Einzahlungen ./.. Auszahlungen									





<b>Produktbereich:</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>01</b>	<b>Natur- und Landschaft</b>
<b>Produkt:</b>	<b>01</b>	<b>Natur- und Landschaft</b>

**Verantwortlich:** Dieter Hammerschmidt  
**Fachdienst:** 4.5 Umwelt | Ressourcenschutz  
**Pol. Gremium:** Ausschuss für Planen, Bauen und Wohnen  
**Abrechnungsobjekt:** 01 Gewässer (Unterhaltung und Hochwasserschutz)  
 02 Eingriffsregelung (Ökokonto)  
 03 Maßnahmen des Arten- und Biotopschutzes

#### Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Ziel des Naturschutzes ist es, Natur und Landschaft auf Grund ihres eigenen Wertes und als Lebensgrundlagen des Menschen zu erhalten und neu zu entwickeln.

#### Auftrags- / Rechtsgrundlage:

WHG - Gesetz zur Ordnung des Wasserhaushalts - Wasserhaushaltsgesetz  
 LWG - Wassergesetz für das Land Nordrhein-Westfalen - Landeswassergesetz  
 BNatSchG - Gesetz über Naturschutz und Landschaftspflege - Bundesnaturschutzgesetz  
 LG - Gesetz zur Sicherung des Naturhaushalts und zur Entwicklung der Landschaft - Landschaftsgesetz  
 BundeswaldG - Gesetz zur Erhaltung des Waldes und zur Förderung der Forstwirtschaft – Bundeswaldgesetz  
 BauGB - Baugesetzbuch  
 u.a.

#### Zielgruppe/n:

Alle Einwohner, belebte und unbelobte Umwelt

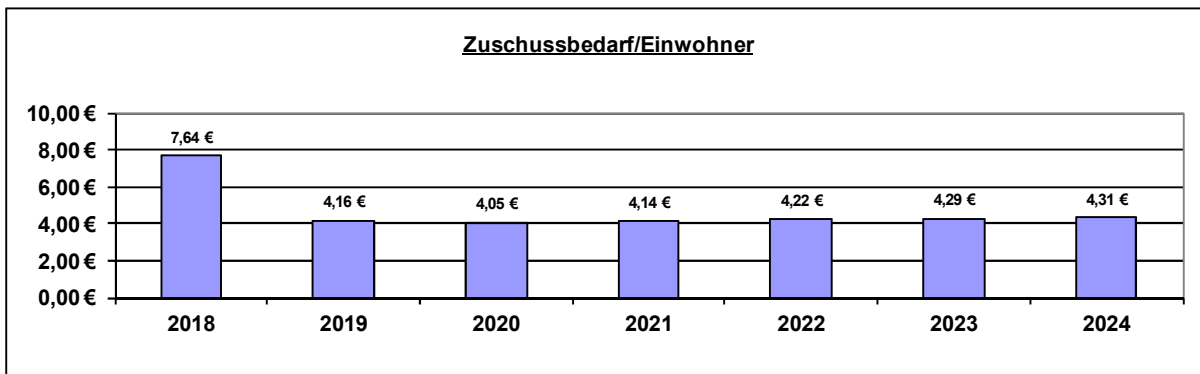
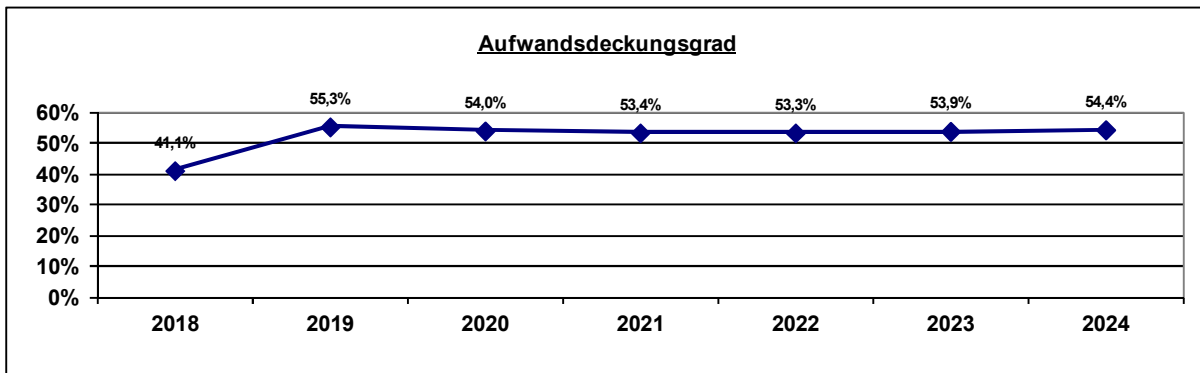
#### Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Plan 2018/19	Plan 2020/21
Anzahl durchgeführter / abgeschlossener Maßnahmen zum Konzept zum Ausbau naturnaher Gewässer	0	0	2	2

#### Zielkennzahlen:

Kennzahl	Ziel	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Plan 2018/19	Plan 2020/21
Umgesetzte Hochwasserschutzmaßnahmen	Schadloser Hochwasserabfluss (bis 100-jährl. Hochwasserereignisse)	0	0	0	2	2

**Allgemeine Finanzkennzahlen:**



Kennzahl	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zuschussbedarf pro Einwohner	7,64 €	4,16 €	4,05 €	4,14 €	4,22 €	4,29 €	4,31 €
Aufwandsdeckungsgrad	41,1%	55,3%	54,0%	53,4%	53,3%	53,9%	54,4%
Personalintensität	14,3%	18,5%	20,5%	20,8%	21,0%	21,0%	21,3%
Sach- und Dienstleistungsintensität	39,3%	10,2%	10,5%	10,4%	10,3%	10,0%	9,8%
Abschreibungsintensität	43,6%	66,9%	64,5%	64,4%	64,4%	64,8%	64,8%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	1,0%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	2,5%	2,6%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,5%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130101 Natur und Landschaft**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	274.140,96	306.400	<b>286.600</b>	<b>287.800</b>	295.500	309.700	321.900
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	274.140,96	306.400	<b>286.600</b>	<b>287.800</b>	295.500	309.700	321.900
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	98.674,59	47.500	<b>49.100</b>	<b>47.300</b>	45.800	45.200	42.200
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	48.910,10	47.500	<b>49.100</b>	<b>47.300</b>	45.800	45.200	42.200
43710200 Erträge aus der Auflösung von Beiträgen (ohne Anlagenzuordnung)	49.764,49	0	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	9.968,95	9.500	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	9.500	9.500	9.500
44110000 Mieten und Pachten	9.968,95	9.500	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	9.500	9.500	9.500
6 Kostenerstattungen und -umlagen	14,44	230	0	0	0	0	0
44850500 Erstattungen Entwässerung	0,00	230	0	0	0	0	0
44870000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	14,44	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>382.798,94</b>	<b>363.630</b>	<b>345.200</b>	<b>344.600</b>	<b>350.800</b>	<b>364.400</b>	<b>373.600</b>

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130101 Natur und Landschaft**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
11 Personalaufwendungen	133.178,47	121.600	<b>131.300</b>	<b>134.000</b>	138.100	142.200	146.300
50110000 Dienstaufwendungen Beamte	3.918,36	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
50120000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	100.778,42	96.200	<b>102.800</b>	<b>105.000</b>	108.200	111.400	114.600
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.788,94	7.500	<b>7.900</b>	<b>8.100</b>	8.400	8.600	8.800
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	18.242,57	17.900	<b>20.600</b>	<b>20.900</b>	21.500	22.200	22.900
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.872,25	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	577,93	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130101 Natur und Landschaft**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	365.516,74	67.400	<b>67.400</b>	<b>67.400</b>	67.400	67.400	67.400
52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.317,01	30.000	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000
52180000 Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	300.000,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
52410100 Strom	196,74	0	<b>200</b>	<b>200</b>	200	200	200
52410600 Grundsteuer	957,19	1.800	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
52411000 Winterdienst	130,00	0	<b>200</b>	<b>200</b>	200	200	200
52411100 Straßenreinigung	316,05	0	<b>400</b>	<b>400</b>	400	400	400
52413000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	23.982,74	22.500	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>	22.500	22.500	22.500
52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.200	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.900,00	5.150	<b>5.150</b>	<b>5.150</b>	5.150	5.150	5.150
52910100 Softwarewartung	406,98	450	<b>450</b>	<b>450</b>	450	450	450
52911100 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	495,00	1.300	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	1.300	1.300	1.300
52911700 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung	815,03	5.000	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	405.607,77	440.200	<b>412.300</b>	<b>415.500</b>	423.600	438.700	445.200
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	405.607,77	440.200	<b>412.300</b>	<b>415.500</b>	423.600	438.700	445.200
15 Transferaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130101 Natur und Landschaft**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.902,28	28.450	<b>28.450</b>	<b>28.450</b>	28.450	28.350	28.350
54120000 Aus- und Fortbildung	0,00	800	<b>800</b>	<b>800</b>	800	800	800
54120100 Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	625,40	1.450	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	1.450	1.450	1.450
54220000 Mieten und Pachten	1.871,73	1.900	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	1.900	1.900	1.900
54310000 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	84,71	700	<b>700</b>	<b>700</b>	700	700	700
54410700 Sonstige Versicherungen	0,00	3.900	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
54460200 Sonstige Versicherungen	3.898,44	0	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	3.900	3.900	3.900
54480000 Abwicklung von Schadensfällen	815,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
54990200 Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	19.607,00	19.700	<b>19.700</b>	<b>19.700</b>	19.700	19.600	19.600
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>931.205,26</b>	<b>657.650</b>	<b>639.450</b>	<b>645.350</b>	<b>657.550</b>	<b>676.650</b>	<b>687.250</b>
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>-548.406,32</b>	<b>-294.020</b>	<b>-294.250</b>	<b>-300.750</b>	<b>-306.750</b>	<b>-312.250</b>	<b>-313.650</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	<b>-548.406,32</b>	<b>-294.020</b>	<b>-294.250</b>	<b>-300.750</b>	<b>-306.750</b>	<b>-312.250</b>	<b>-313.650</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**  
**Produkt 130101 Natur und Landschaft**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	-548.406,32	-294.020	-294.250	-300.750	-306.750	-312.250	-313.650
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	14.456,20	12.000	3.650	3.710	3.820	3.940	4.040
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	14.094,47	12.000	3.650	3.710	3.820	3.940	4.040
58110400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	361,73	0	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-562.862,52	-306.020	-297.900	-304.460	-310.570	-316.190	-317.690

## Erläuterung Teilergebnisplan 2020/2021

### **Produkt: 130101 Natur und Landschaft**

#### Konto 441100 Mieten und Pachten (2020: 9.500 € / 2021: 9.500 €)

Bei den Einnahmen handelt es sich um Zahlungen von Fischereigenossenschaften als Pacht für die städtischen Fischereirechte i.H.v. rd. 8.000 € jährlich und Pachteinahmen i.H.v. ca. 1.500 € für Ausgleichsflächen.

#### Konto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2020: 30.000 € / 2021: 30.000 €)

Für Instandhaltungsmaßnahmen an der Ruhr und insbesondere an den Bächen im Stadtgebiet werden jährlich 30.000 € benötigt.

#### Konto 524101-524111 Strom, Grundsteuer, Winterdienst, Straßenreinigung (2020: 1.800 € / 2021: 1.800 €)

Von diesem Ansatz werden die Grundbesitzabgaben bezahlt, die für Ausgleichs- und Ökokontoflächen anfallen.

#### Konto 524130 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2020: 22.500 € / 2021: 22.500 €)

Die Gesamtansätze gliedern sich in:

- a) Beträge für die Pflege von Ausgleichsflächen bzw. -maßnahmen in Höhe von 5.000 € jährlich.
- b) Unterhaltungskosten der Wasserläufe und Anlagen i.H.v. 17.500 € jährlich.

#### Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2020: 1.200 € / 2021: 1.200 €)

Für die Durchführung von Umweltmaßnahmen, insbesondere die Bekämpfung der Herkulesstaude, werden Sachmittel benötigt.

#### Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2020: 5.150 € / 2021: 5.150 €)

Die Veranschlagungen sind für Dienstleistungen im Zusammenhang mit Umweltschutzmaßnahmen, wie die Bekämpfung der Herkulesstaude (Neophyten) und Pflegemaßnahmen in Naturschutzgebieten, vorgesehen. Diese werden größtenteils von der „Neuen Arbeit Arnsberg“ durchgeführt. Weitere Mittel für diese Maßnahmen sind sachgerecht dem Produkt 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz zugeordnet.

#### Konto 529111 Aufwendungen Dienstleistungen Technischen Dienste (2020: 1.300 € / 2021: 1.300 €)

Hier handelt es sich um Zahlungen für die Inanspruchnahme der Technischen Dienste für Unterhaltungsmaßnahmen.

#### Konto 529117 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung (2020: 5.000 € / 2021: 5.000 €)

Der Ansatz ist für die Unterhaltung von Gewässerverrohrungen (Spüleinsätze) vorgesehen, die die Stadtentwässerung durchführt.

#### Konto 542200 Mieten und Pachten (2020: 1.900 € / 2021: 1.900 €)

Von diesem Ansatz werden die Erbpachtzahlungen für die externe Ausgleichsfläche "Schäferweg" geleistet.

#### Konto 544602 Sonstige Versicherungen (2020: 3.900 € / 2021: 3.900 €)

Der Ansatz ist für die Haftpflichtversicherung für die Gewässerunterhaltung bestimmt.



**Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130101 Natur und Landschaft**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024
<b>TEILFINANZPLAN A</b>									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	710.309,91	438.400	<b>72.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	560.800	485.600	432.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	239.373,81	165.800	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	30.000	30.000	30.000
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	<b>949.683,72</b>	<b>604.200</b>	<b>102.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>590.800</b>	<b>515.600</b>	<b>462.000</b>
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	85.035,67	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	357.902,59	647.000	<b>310.000</b>	<b>143.000</b>	<b>173.000</b>	<b>545.000</b>	575.000	637.000	480.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	<b>442.938,26</b>	<b>647.000</b>	<b>310.000</b>	<b>143.000</b>	<b>173.000</b>	<b>545.000</b>	<b>575.000</b>	<b>637.000</b>	<b>480.000</b>
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	506.745,46	-42.800	<b>-208.000</b>	<b>143.000</b>	<b>-143.000</b>	<b>545.000</b>	15.800	-121.400	-18.000
Einzahlungen ./.. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2020 / 2021

Produkt 130101 Natur und Landschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024		
V130101100 - Hochwasserschutzmaßnahmen an der Ruhr im Stadtgebiet											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	62.062,00	438.400	<b>72.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	560.800	405.600	432.000	1.970.862	500.462
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	81.816,16	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	81.816	81.816
Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.996,66	617.000	<b>180.000</b>	<b>93.000</b>	<b>93.000</b>	<b>545.000</b>	545.000	507.000	450.000	2.404.997	629.997
				2021: 93.000							
							2022: 545.000				
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	<b>-32.750,82</b>	<b>-178.600</b>	<b>-108.000</b>	<b>93.000</b>	<b>-93.000</b>	<b>545.000</b>	<b>15.800</b>	<b>-101.400</b>	<b>-18.000</b>	<b>-515.951</b>	<b>-211.351</b>
V130101209 - Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen nach BauGB - Renaturierung der Ruhr in Oeventrop im Bereich der Dinscheder Brücke											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	570.000,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	80.000	0	650.000	570.000
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	3.219,51	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	3.220	3.220
Auszahlungen für Baumaßnahmen	287.219,76	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	100.000	0	387.220	287.220
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	<b>279.560,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>259.561</b>	<b>279.561</b>
V130101213 - Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen nach BauGB - Renaturierung des Baumbaches im Bereich "Berliner Platz"											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	55.000,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	55.000	55.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.686,17	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	57.686	57.686
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	<b>-2.686,17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.686</b>	<b>-2.686</b>
V130101214 - Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen nach BauGB - Renaturierung der Röhre in Müschede											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	19.000,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	19.000	19.000
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	88.000	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	88.000	88.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	<b>19.000,00</b>	<b>88.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107.000</b>	<b>107.000</b>
V130101226 - Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen nach BauGB - Ausgleichsmaßnahme für den BPlan V 13 Gut Nierhof II											
Einzahlungen aus Beiträgen	1.428,00	30.000	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	30.000	30.000	30.000	181.428	31.428
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	30.000	30.000	30.000	180.000	30.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	<b>1.428,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.428</b>	<b>1.428</b>

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024		
V130101301 - Naturnahes öffentliches Grün - nachhaltige Umwandlung von intensiv gepflegten Grünflächen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	100.000	0
				2021: 50.000							
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	50.000	-50.000	0	0	0	0	-100.000	0
V130101302 - Entwicklung des ehem. Segelflugplatzgeländes an der Ruhr in Arnsberg											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	-50.000	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze											
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	4.247,91	0	0	0	0	0	0	0	0	4.248	4.248
Einzahlungen aus Beiträgen	237.945,81	47.800	0	0	0	0	0	0	0	285.746	285.746
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	242.193,72	47.800	0	0	0	0	0	0	0	289.994	289.994

## Erläuterung Teilfinanzplan B 2020 / 2021

### **Produkt: 130101 Natur und Landschaft**

#### **Maßnahme V130101-100 Hochwasserschutzmaßnahmen an der Ruhr im Stadtgebiet (2020: 180.000 €/ 2021: 93.000 €)**

Veranschlagt ist die Durchführung / Weiterführung von Hochwasserschutzmaßnahmen an der Ruhr auf der Grundlage des Hochwasserschutzkonzeptes für die Stadt Arnsberg von 2015. Für die einzelnen Maßnahmen wurden schon ab dem Doppelhaushalt 2016/17 Planungs- und Baukosten und Zeitpläne für die Durchführung erstellt. Zuletzt wurde mit Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 27.03.2019 die Prioritätenliste für die Umsetzung der Maßnahmen geändert. Neu berechnete Wasserspiegellagen für ein 100-jährliches Hochwasser der Ruhr durch die Bezirksregierung Arnsberg führten zu Anpassungen und zu Kostensteigerungen bei den geplanten Hochwasserschutzanlagen.

Im Jahr 2020 sollen die Maßnahmen "Hansastraße" und "Burgweg" (Renaturierung der Ruhr im Bereich des Viaduktes) umgesetzt werden. Aus den Veranschlagungen der Vorjahre stehen dann noch Ermächtigungsübertragungen aus nicht verausgabten Mitteln zur Verfügung.

Die weiteren Maßnahmen sind aufgrund der langen Planungs- und Genehmigungsphase in die mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2022 -2024 verschoben worden. Für die Hochwasserschutzmaßnahmen wird mit einer Landesförderung in Höhe von 80 % im Rahmen der „Förderrichtlinie Hochwasserrisikomanagement und Wasserrahmenrichtlinie“ gerechnet:

Maßnahme	Vorjahre	2020	2021	2022	2023	2024	
Arnsberg Hansastraße	300.500 €	50.000 €					
<i>voraussichtliche Förderung dazu</i>	240.400 €	40.000 €					
Arnsberg Ruhrstrasse, Jahnstrasse, Hellefelder Strasse		90.000 €				450.000 €	
<i>voraussichtliche Förderung dazu</i>						432.000 €	
Arnsberg Burgweg („Muffrika“)	403.000 €	40.000 €					
<i>voraussichtliche Förderung dazu</i>	322.400 €	32.000 €					
Hüsten Wagenbergstrasse (westlich B229 n)					191.000 €		
<i>voraussichtliche Förderung dazu</i>					152.800 €		
Hüsten Kurt-Schumacher Straße	63.000 €		93.000 €	545.000 €			
<i>voraussichtliche Förderung dazu</i>				560.800 €			
Hüsten Hüttenstraße					316.000 €		
<i>voraussichtliche Förderung dazu</i>					252.800 €		
<b>Auszahlungen:</b>	<b>703.500 €</b>	<b>180.000 €</b>	<b>93.000 €</b>	<b>545.000 €</b>	<b>507.000 €</b>	<b>450.000 €</b>	<b>2.478.500 €</b>
<i>vorauss. Förderung gesamt:</i>	<i>562.800 €</i>	<i>72.000 €</i>		<i>560.800 €</i>	<i>405.600 €</i>	<i>432.000 €</i>	<i>2.033.200 €</i>
						<b>Eigenanteil</b>	<b>445.300 €</b>

#### **Maßnahme V130101-209 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach BauGB - Renaturierung der Ruhr in Oeventrop im Bereich der Dinscheder Brücke (2020: 0 € / 2021: 0 €)**

Die Renaturierung der Ruhr im Bereich der Dinscheder Brücke ist zunächst abgeschlossen.

In Verbindung mit dem erforderlichen Neubau der Dinscheder Brücke ist nach Rücksprache mit dem Landesbetrieb Straßen NRW auf die wasserrechtlich genehmigte Laufaufweitung am rechten Ufer im Bereich der Brücke verzichtet worden. Die Umsetzung dieses Bauabschnittes soll erst nach Fertigstellung des Brückenneubaus erfolgen. Der Oberboden wurde bereits im Rahmen der abgeschlossenen Bauarbeiten abgeschoben. In 2023 steht noch das Abbaggern von Flussskies und die Beseitigung der noch vorhandenen Uferbefestigungen an, was ca. 100.000 € Kosten verursachen wird. Dazu wird mit einer Landesförderung in Höhe von 80 % gerechnet.

**Maßnahme V130101-226 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme nach BauGB - Ausgleichsmaßnahme für den BPlan V 13 Gut Nierhof II (2020: 30.000 € / 2021: 30.000 €)**

Als interne Ausgleichsmaßnahmen sind die Pflanzungen von Laubgehölzen entlang der Grenzen des Plangebietes festgelegt. Die Anpflanzungen werden abschnittsweise nach Veräußerung bzw. Baureifmachung der Grundstücke durchgeführt, um die Planungen der Gewerbetreibenden bzgl. der Erschließung und Bebauung berücksichtigen zu können. Daher sind die Maßnahmenkosten über mehrere Jahre verteilt.

Die Kostenerstattungsbeträge wurden schon mit den Kaufpreisen der bisher verkauften Grundstücke vereinnahmt, können aber aufgrund buchungstechnischer Vorgaben im Zeitpunkt der Umsetzung der Maßnahmen zur Finanzierung eingesetzt werden.

**Maßnahme V130101-301 Naturnahes öffentliches Grün – nachhaltige Umwandlung von intensiv gepflegten Grünflächen (2020: 50.000 € / 2021: 50.000 €)**

Im Rahmen des Konzeptes des Grünflächenmanagements „Neue Wege mit der Natur - Blühflächen im öffentlichen Raum“ sollen intensiv gepflegte Grünflächen in insekten- und bienenfreundliche Naturflächen nachhaltig umgewandelt werden. Neben der ökologischen Aufwertung der Flächen, die einen wichtigen Beitrag zum Erhalt der Artenvielfalt beitragen, können langfristig auch Unterhaltungskosten mit dieser Umgestaltung eingespart werden, da bei naturnahen Grünflächen im Gegensatz zu normalen Rasenflächen - die 10 -12 mal im Jahr gemäht werden - dies nur noch maximal zweimal jährlich nötig ist.

Um eine dauerhafte Umstrukturierung mit mehrjährigen Ansaaten zu erreichen, müssen die Flächen zunächst abgemagert werden. Für eine Umwandlung erster Flächen werden in den Haushaltsjahren 2020 und 2021 jeweils 50.000 € zur Verfügung gestellt.

**Maßnahme V130101-302 Entwicklung des ehemaligen Segelflugplatzgeländes an der Ruhr in Arnsberg (2020: 50.000 €)**

Nach dem Rückbau der Gebäude auf dem ehemaligen Segelflugplatzgelände durch den ehemaligen Nutzer werden der Stadt Arnsberg die Fläche zurückübertragen. Um finanzielle Möglichkeiten für die zukünftige Nutzung bzw. Umgestaltung der Fläche zu haben, deren Konzeption noch offen ist, ist ein Anlaufbetrag von 50.000 € in den Haushalt aufgenommen worden.



<b>Produktbereich:</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>01</b>	<b>Natur und Landschaft</b>
<b>Produkt:</b>	<b>02</b>	<b>Öffentliches Grün</b>

**Verantwortlich:** Ralf Schmidt  
**Fachdienst:** 6.1 Grünflächen | Forst | Friedhöfe  
**Pol. Gremium:** Betriebsausschuss  
**Abrechnungsobjekt:** 01 Öffentliches Grün

#### **Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:**

Entwicklung und Planung sowie Sicherung und Erhalt von Grün- und Freiflächen in der Stadt Arnsberg, Versorgung der Bevölkerung mit Freizeit und Erholungsangeboten, alles vor dem Hintergrund ökologischer Gesichtspunkte und einer nachhaltigen Gebietsentwicklung unter Einbeziehung des Grüns als weicher Standortfaktor einschl. der Durchführung der operativen Aufgaben wie Neuanlage, Pflege und Unterhaltung von städtischen Grünflächen, mit besonderer Berücksichtigung des Klimawandels auch im Hinblick auf die Zunahme von Aufgaben zum Erhalt der Verkehrssicherheit bei Straßenbäumen.

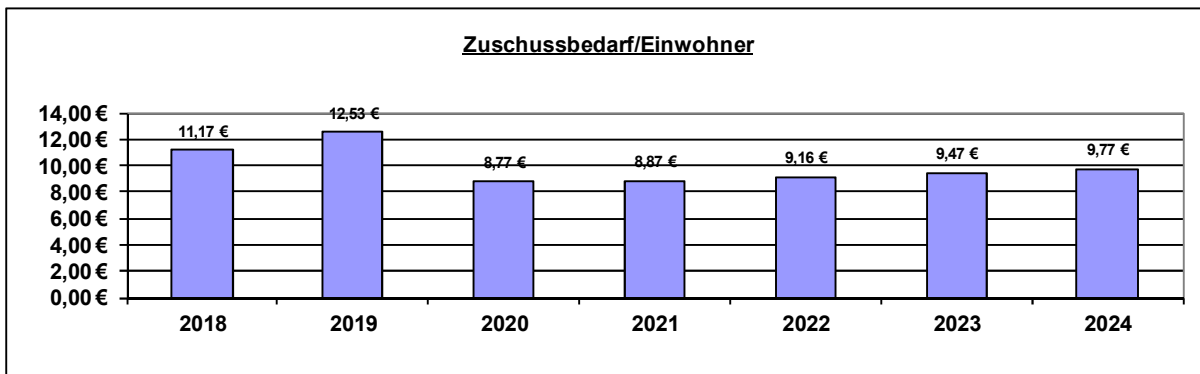
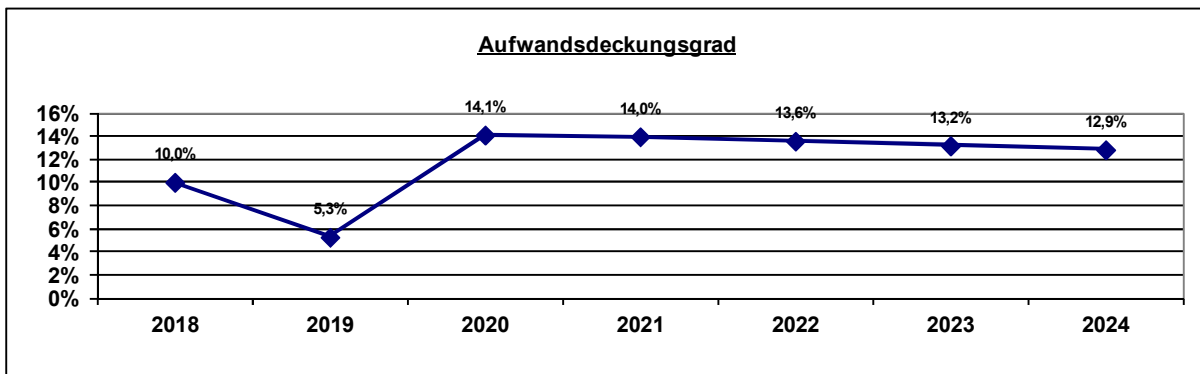
#### **Auftrags- / Rechtsgrundlage:**

BauGB, Bauleitplanung, Bebauungspläne, Ratsbeschlüsse, Fachausschüsse, GO NRW

#### **Zielgruppe/n:**

Einwohner und Einwohnerinnen der Stadt Arnsberg, Besucher der Stadt, Träger öffentlicher Belange

**Allgemeine Finanzkennzahlen:**



Kennzahl	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zuschussbedarf pro Einwohner	11,17 €	12,53 €	8,77 €	8,87 €	9,16 €	9,47 €	9,77 €
Aufwandsdeckungsgrad	10,0%	5,3%	14,1%	14,0%	13,6%	13,2%	12,9%
Personalintensität	0,1%	95,1%	94,0%	94,5%	94,6%	94,8%	94,9%
Sach- und Dienstleistungsintensität	85,8%	4,1%	4,8%	4,7%	4,6%	4,5%	4,4%
Abschreibungsintensität	14,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	1,8%	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	2,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,8%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,4%	0,5%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%



**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130102 Öffentliches Grün**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	91.791,00	81.400	<b>110.800</b>	<b>117.600</b>	124.800	132.300	140.900
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	91.791,00	81.400	<b>110.800</b>	<b>117.600</b>	124.800	132.300	140.900
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>91.791,00</b>	<b>81.400</b>	<b>110.800</b>	<b>117.600</b>	<b>124.800</b>	<b>132.300</b>	<b>140.900</b>
11 Personalaufwendungen	716,94	0	0	0	0	0	0
50110000 Dienstaufwendungen Beamte	441,11	0	0	0	0	0	0
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	210,77	0	0	0	0	0	0
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	65,06	0	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	784.564,49	800.100	<b>834.600</b>	<b>851.000</b>	867.400	883.800	900.200
52911500 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	784.564,49	800.100	<b>834.600</b>	<b>851.000</b>	867.400	883.800	900.200
14 Bilanzielle Abschreibungen	128.923,92	120.000	<b>150.500</b>	<b>154.000</b>	169.000	204.000	222.500
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	128.923,92	120.000	<b>150.500</b>	<b>154.000</b>	169.000	204.000	222.500
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130102 Öffentliches Grün**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	914.205,35	920.100	985.100	1.005.000	1.036.400	1.087.800	1.122.700
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-822.414,35	-838.700	-874.300	-887.400	-911.600	-955.500	-981.800
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	-822.414,35	-838.700	-874.300	-887.400	-911.600	-955.500	-981.800
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	-822.414,35	-838.700	-874.300	-887.400	-911.600	-955.500	-981.800
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	116,59	0	0	0	0	0	0
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	75,87	0	0	0	0	0	0
58110400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	40,72	0	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-822.530,94	-838.700	-874.300	-887.400	-911.600	-955.500	-981.800

## Erläuterung Teilergebnisplan 20120/2021

### **Produkt: 130102 Öffentliches Grün**

Konto 529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte  
(2020: 834.600 € / 2021: 851.000 €)

Die Stadt ist Auftraggeber für das Grünflächenmanagement und zahlt den Technischen Diensten dafür ein Betriebsführungsentgelt.

Im Produkt "öffentliches Grün" werden die Anteile dargestellt, die auf Grün- und Parkanlagen, Waldränder und Immissionsschutzflächen entfallen. Daraus errechnet sich der Anteil mit 568.600 € (2020) von insgesamt 2,55 Mio. Euro Betriebsführungsentgelt "GRÜN" an die Technischen Dienste. Weitere Veranschlagungen finden sich in Teilergebnisplänen verschiedener anderer Produkte, für die Pflege- und Unterhaltungsarbeiten im Grünbereich erbracht werden wie z.B. Schulen, Kindergärten, Sportanlagen, öffentliche Gebäude u.s.w.

Zusätzlich werden dem Produkt "Öffentliches Grün" 266.000 € (2020) für Friedhöfe zugeordnet. Dieser Anteil spiegelt den „Erholungswert“ bzw. die Funktion der Friedhöfe als öffentliche Grünfläche.

Im Vergleich zur Planung 2019 steigt das Betriebsführungsentgelt für die Sparte „GRÜN“ von 2,47 Mio. € in 2019 auf 2,55 Mio. €, also um rd. 3,24 % an.

Neben tariflichen Lohnerhöhungen ist die Ansatzserhöhung auf die klimatisch bedingt gestiegenen Pflegedurchgänge und die im Sommer notwendige Bewässerung der Grünanlagen und Bäume zurückzuführen. An Pflegeobjekten hinzu gekommen sind außerdem Außenanlagen der neuen und erweiterten Kindertagesstätten.



<b>Produktbereich:</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>02</b>	<b>Forst</b>
<b>Produkt:</b>	<b>01</b>	<b>Forst</b>

**Verantwortlich:** Ralf Schmidt  
**Fachdienst:** 6.1 Grünflächen | Forst | Friedhöfe  
**Pol. Gremium:** Betriebsausschuss  
**Abrechnungsobjekt:** 01 Forst

#### **Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:**

Naturnahe, nachhaltige Bewirtschaftung des Stadtwaldes unter Berücksichtigung der Nutz-, Schutz- und Erholungsfunktion. Forstliche Ausbildung und Zusammenarbeit mit der Waldarbeitschule des Landesbetriebes Wald und Holz NRW, Umweltbildung

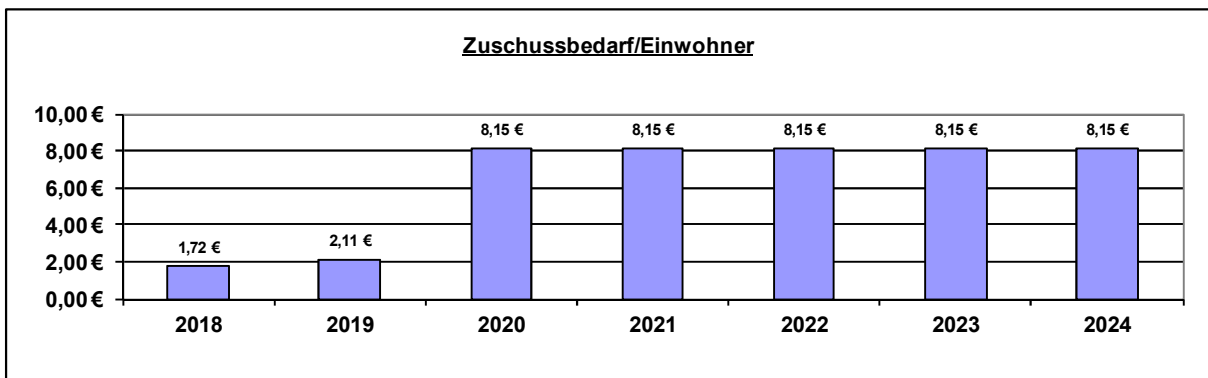
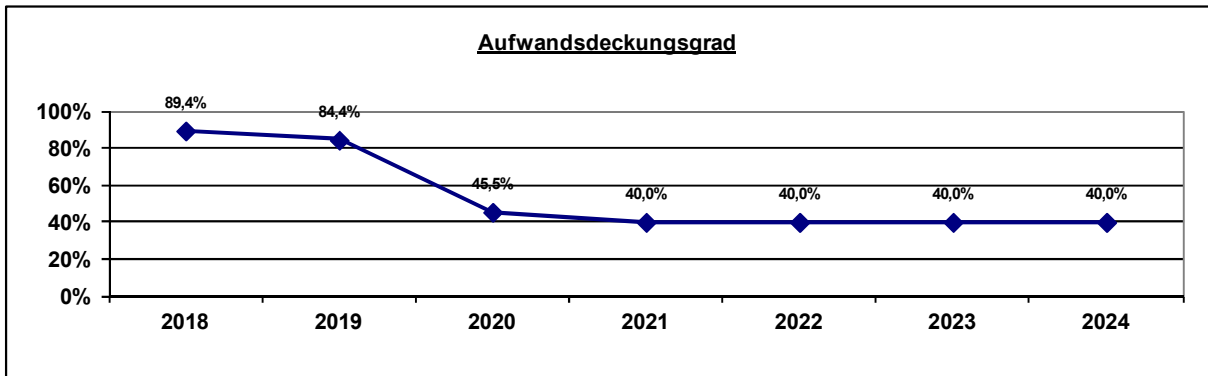
#### **Auftrags- / Rechtsgrundlage:**

Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz, Naturschutzgesetz, Bodenschutzgesetz, Bundes- und Landesjagdgesetz, FFH-Richtlinien, Naturschutzgebietsverordnungen, Forsteinrichtung, Gesetz über forstliches Saat- und Pflanzgut

#### **Zielgruppe/n:**

Holzverarbeitende Industrie, Bevölkerung der Stadt Arnsberg, Jäger, Stadtverwaltung(z.B. Umweltbüro, Friedhof), Forstbehörden, Vereine und Verbände (z.B. SGV)

Zielgruppe/n:



Kennzahl	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zuschussbedarf pro Einwohner	1,72 €	2,11 €	8,15 €	8,15 €	8,15 €	8,15 €	8,15 €
Aufwandsdeckungsgrad	89,4%	84,4%	45,5%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Personalintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Sach- und Dienstleistungsintensität	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Abschreibungsintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	3,3%	3,0%	3,0%	2,8%	2,8%	2,7%	2,7%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,6%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,4%	0,4%

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130201 Forst**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.051.906,22	840.000	500.000	400.000	400.000	400.000	400.000
44210000 Erträge aus Verkauf	1.051.906,22	840.000	500.000	400.000	400.000	400.000	400.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	20.882,15	0	0	0	0	0	0
45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	20.882,15	0	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>1.072.788,37</b>	<b>840.000</b>	<b>500.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.199.753,00	995.000	1.100.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
52911500 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	1.199.753,00	995.000	1.100.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>1.199.753,00</b>	<b>995.000</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>-126.964,63</b>	<b>-155.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**  
**Produkt 130201 Forst**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	-126.964,63	-155.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	-126.964,63	-155.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-126.964,63	-155.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000



## Erläuterung Teilergebnisplan 2020 / 2021

### **Produkt: 130201 Forst**

Die Stadt Arnsberg ist Auftraggeber für den Bereich "Forst". Den Technischen Diensten obliegt die Betriebsführung. Dafür zahlt die Stadt ein Betriebsführungsentgelt.

Die Vermögenswerte Forst sind Bestandteil der städtischen Bilanz. Daher sind auch die aus Verkäufen erzielten Erträge im städtischen Haushalt abzubilden.

#### Konto 442100 Erträge aus Verkauf (2020: 500.000 € / 2021: 400.000 €)

Durch die Sturmschäden und den großflächige Borkenkäferbefall hat sich der Fichtenbestand über die Jahre hinaus stark dezimiert. Im Forstbetrieb rechnet man damit, dass ab 2022 keine Fichten mehr im städtischen Waldbestand vorhanden sind. Mit den Ereignissen einher gehen dramatisch gesunkene Holzverkaufserlöse aufgrund der Preisentwicklung auf dem Holzmarkt.

Der Betrieb rechnet daher für 2020 mit Verkaufserlösen von nur noch rd. 500.000 € (in der Planung 2019 waren es noch 840.000 €). Davon werden rd. 230.000 € aus Verkauf von weiterem Fichten-Kalamitätsholz und rd. 270.000 € aus dem Laubholzverkauf erwartet.

Für 2021 werden noch 120.000 € Erlöse aus Fichten-Kalamitätsholz und 280.000 € aus dem Laubholzverkauf angestrebt.

Eine Vorhersage für die Jahre 2022-2024 ist sehr schwierig, daher wird der Ansatz 2021 für die mittelfristige Finanzplanung zunächst fortgeschrieben..

#### Konto 529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte (2020: 1,1 Mio. € / 2021:1 Mio. €)

Die Stadt zahlt für die Leistungserbringung an die Technischen Dienste ein Betriebsführungsentgelt.

Im Vergleich zur Planung 2019 wurde der Ansatz um 105.000 € erhöht, da aufgrund der Schadensereignisse Mehraufwendungen für Fremdleistungen im Rahmen der Durchführung von Holzfäll- und Rückearbeiten aber insbesondere für Aufforstungsarbeiten, Wegebau etc. anfallen. Für 2021 wird der Ansatz wieder auf 1 Mio. € reduziert, da von geringeren Holzerntearbeiten ausgegangen wird.



<b>Produktbereich:</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>03</b>	<b>Friedhöfe</b>
<b>Produkt:</b>	<b>01</b>	<b>Friedhöfe</b>

**Verantwortlich:** Ralf Schmidt  
**Fachdienst:** 6.1 Grünflächen | Forst | Friedhöfe  
**Pol. Gremium:** Betriebsausschuss  
**Abrechnungsobjekt:** 01 Friedhöfe

#### **Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:**

Das Produkt beinhaltet die Konzeptionierung, den Bau und die Unterhaltung der städtischen Friedhöfe, die Durchführung von Bestattungen und die Beratung von Angehörigen. Neben den Stützpunktfriedhöfen Rumbecker Holz und Sunderner Straße werden weitere dreizehn Stadteilfriedhöfe betrieben. Es werden verschiedene Bestattungsarten angeboten. Bei dem Betrieb der städtischen Friedhöfe handelt es sich um eine gebührenrechnende Einrichtung. Ferner umfasst das Produkt die Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber sowie der drei jüdischen Friedhöfe.

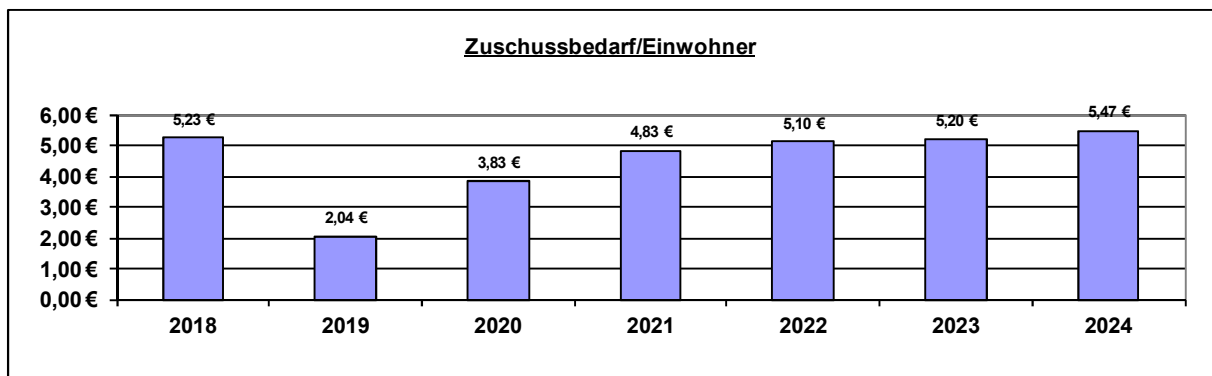
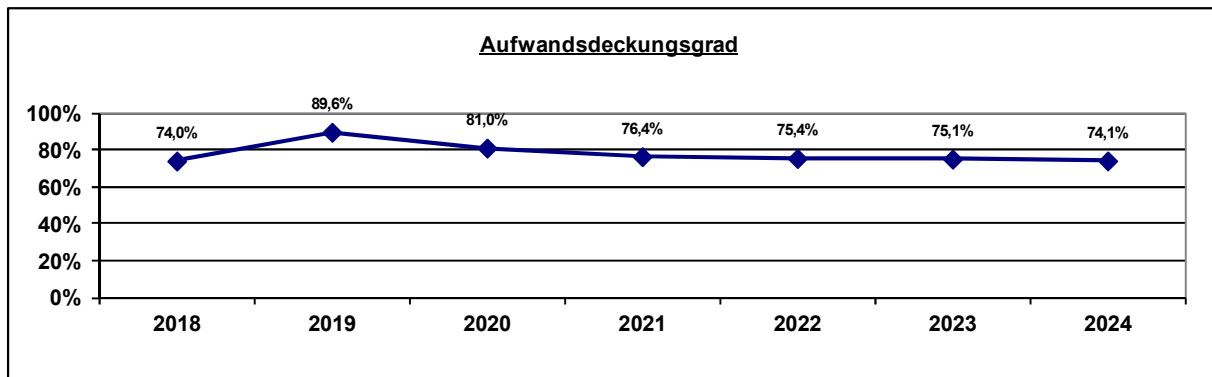
#### **Auftrags- / Rechtsgrundlage:**

Bestattungsgesetz Nordrhein-Westfalen; Friedhofssatzung; Friedhofsgebührensatzung; Gräbergesetz

#### **Zielgruppe/n:**

Einwohner der Stadt Arnsberg; Steinmetze, Bildhauer, Gärtner, Bestatter, andere Gewerbetreibende

## Allgemeine Finanzkennzahlen:



Kennzahl	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zuschussbedarf pro Einwohner	5,23 €	2,04 €	3,83 €	4,83 €	5,10 €	5,20 €	5,47 €
Aufwandsdeckungsgrad	74,0%	89,6%	81,0%	76,4%	75,4%	75,1%	74,1%
Personalintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Sach- und Dienstleistungsintensität	88,4%	88,0%	87,8%	87,8%	87,9%	88,8%	88,9%
Abschreibungsintensität	11,4%	11,9%	12,1%	12,1%	12,0%	11,1%	10,9%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	3,6%	3,9%	3,6%	3,7%	3,7%	3,7%	3,8%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	1,1%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	0,9%	0,9%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130301 Friedhöfe**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	1.359,97	400	3.100	3.000	3.100	3.300	3.400
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.359,97	400	3.100	3.000	3.100	3.300	3.400
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.067.454,93	1.300.000	1.200.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.092.686,03	1.300.000	1.200.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
43219900 Korrekturbuchungen Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-25.231,10	0	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	29.483,05	0	0	0	0	0	0
45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	29.483,05	0	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>1.098.297,95</b>	<b>1.300.400</b>	<b>1.203.100</b>	<b>1.153.000</b>	<b>1.153.100</b>	<b>1.153.300</b>	<b>1.153.400</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.312.000,00	1.277.000	1.304.000	1.324.000	1.344.000	1.364.000	1.384.000
52911500 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	1.312.000,00	1.277.000	1.304.000	1.324.000	1.344.000	1.364.000	1.384.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	169.543,53	172.000	179.100	182.900	182.800	170.200	170.200
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	169.543,53	172.000	179.100	182.900	182.800	170.200	170.200
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130301 Friedhöfe**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.894,00	1.900	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	1.900	1.900	1.900
54990200 Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	1.894,00	1.900	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	1.900	1.900	1.900
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>1.483.437,53</b>	<b>1.450.900</b>	<b>1.485.000</b>	<b>1.508.800</b>	<b>1.528.700</b>	<b>1.536.100</b>	<b>1.556.100</b>
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>-385.139,58</b>	<b>-150.500</b>	<b>-281.900</b>	<b>-355.800</b>	<b>-375.600</b>	<b>-382.800</b>	<b>-402.700</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	<b>-385.139,58</b>	<b>-150.500</b>	<b>-281.900</b>	<b>-355.800</b>	<b>-375.600</b>	<b>-382.800</b>	<b>-402.700</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	<b>-385.139,58</b>	<b>-150.500</b>	<b>-281.900</b>	<b>-355.800</b>	<b>-375.600</b>	<b>-382.800</b>	<b>-402.700</b>
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	<b>-385.139,58</b>	<b>-150.500</b>	<b>-281.900</b>	<b>-355.800</b>	<b>-375.600</b>	<b>-382.800</b>	<b>-402.700</b>

## Erläuterung Teilergebnisplan 2020/2021

### **Produkt: 130301 Friedhöfe**

Die Stadt Arnsberg ist Auftraggeber für den Bereich "Friedhöfe". Den Technischen Diensten obliegt die Betriebsführung. Dafür zahlt die Stadt ein Betriebsführungsentgelt. Der Stadt fließen die Gebühreneinnahmen zu.

#### **Besonderheit im NKF**

Die NKF-Veranschlagung entspricht nicht den Ansätzen der Gebührenkalkulation. Das sich nach den Grundsätzen des NKF ergebende Defizit resultiert aus der Rechnungsabgrenzung der Grabnutzungsgebühr. In der Gebührenkalkulation werden außerdem kalkulatorische Zinsen und Abschreibungen angesetzt. Das NKF berücksichtigt nur die tatsächlichen Abschreibungen auf die Vermögensgegenstände.

#### Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2020: 1,2 Mio. € / 2021: 1,15 Mio. €)

Für 2020 wurden die erwarteten Erträge im Vergleich zum Vorjahr um 100.000 € abgesenkt, da vor dem Hintergrund der letzten Jahresabschlüsse und dem zusätzlichen Angebot von verschiedenen Grabarten nicht mit höheren Einnahmen gerechnet werden kann. Trotz Anpassung der Friedhofsgebühren zum 01.05.2019 werden keine kostendeckenden Friedhofsgebühren erhoben. In 2021 wird mit einer weiteren Reduzierung um 50.000 € gerechnet.

#### Konto 529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte (2020: 1,304 Mio. € / 2021: 1,324 Mio. €)

Lt. Wirtschaftsplan der Technischen Dienste ist 2020 ein Betriebsführungsentgelt für die Friedhöfe i. H. v. 1,57 Mio. € erforderlich. Für die Funktion der Friedhöfe als öffentliche Grünanlagen wird ein Anteil im Produkt 130102 Öffentliches Grün (2020: 266.000 €) finanziert. Der Differenzbetrag i. H. v. 1,304 Mio. € ist hier beim Produkt Friedhöfe veranschlagt.

Die Friedhofs- und Bestattungskultur in Deutschland befindet sich in einem tiefgreifenden Wandel und hat unmittelbare Auswirkungen auf die kommunalen Friedhöfe. Die starke Nachfrageverschiebung von Sarggräbern zu kleineren Urnengräbern und alternativen Grabarten und Bestattungsformen führt zu einem Rückgang des Flächenbedarfs der Friedhöfe, der jedoch trotz laufender Flächenreduzierungs-Konzepte nicht in entsprechendem Maße reduziert werden kann. Neben den steigenden laufenden Unterhaltungsaufwendungen sind auch größere Instandhaltungsmaßnahmen im Wirtschaftsplan der Technischen Dienste veranschlagt, die mit dem Betriebsführungsentgelt finanziert werden müssen.

Größere Investitionen sind im Teilfinanzplan B 130301 Friedhöfe des städtischen Haushaltes veranschlagt.





**Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2020 / 2021**
**Produkt 130301 Friedhöfe**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024
<b>TEILFINANZPLAN A</b>									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	138.436,13	0	0	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	79.013,53	0	<b>195.000</b>	0	0	0	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	14.494,24	5.000	<b>5.000</b>	0	<b>5.000</b>	0	5.000	5.000	5.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	<b>231.943,90</b>	<b>5.000</b>	<b>200.000</b>	0	<b>5.000</b>	0	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-231.943,90	-5.000	<b>-200.000</b>	0	<b>-5.000</b>	0	-5.000	-5.000	-5.000
Einzahlungen ./.. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2020 / 2021

Produkt 130301 Friedhöfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt	
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024			
V130301003 - Investitionen in den Friedhof Sunderner Straße												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	<b>145.000</b>	0	0	0	0	0	0	0	145.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-145.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-145.000</b>	<b>0</b>

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt	
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024			
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	152.930,37	5.000	<b>5.000</b>	0	<b>5.000</b>	0	5.000	5.000	5.000	5.000	182.930	157.930
Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.013,53	0	<b>50.000</b>	0	0	0	0	0	0	0	129.014	79.014
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	<b>-231.943,90</b>	<b>-5.000</b>	<b>-55.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-311.944</b>	<b>-236.944</b>

## Erläuterung Teilfinanzplan B 2020 / 2021

**Produkt: 130301 Friedhöfe**

### **Maßnahme V130301-003 Investitionen in den Friedhof Sunderner Straße (2020: 145.000 € / 2021: 0 €)**

**Barrierefreier Zugang zum Friedhof Sunderner Straße: 95.000 €**

Die einzige barrierefreie Zuwegung auf den Friedhof ist über den Parplatz im Wald über der Sunderner Straße. Dadurch, dass der bisher nur geschotterte Weg immer mehr genutzt wird, ist dieser stark ausgefahren. Um die jährlich anfallenden Reparaturarbeiten zu verhindern, soll der Weg mit einer Asphaltschicht versehen werden.

**Wegesanierung auf dem Friedhof Sunderner Straße: 50.000 €**

Der Pflasterbelag bei einigen Wegen muss erneuert und der Unterbau reguliert werden, um Unfallgefahr zu vermeiden.

.

### **Maßnahme V130301-000 Investitionsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze (2020: 55.000 € / 2021: 5.000 €)**

Für Anschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung in den Friedhofskapellen bzw. auf den Friedhöfen sind jährlich 5.000 € vorgesehen.

Weitere 50.000 € sind in 2020 für **Wegesanierungsarbeiten auf dem Friedhof in Oeventrop** vorgesehen.

