STADT WIEHL

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Stadt Wiehl für das Haushaltsjahr

2019

Inhaltsverzeichnis

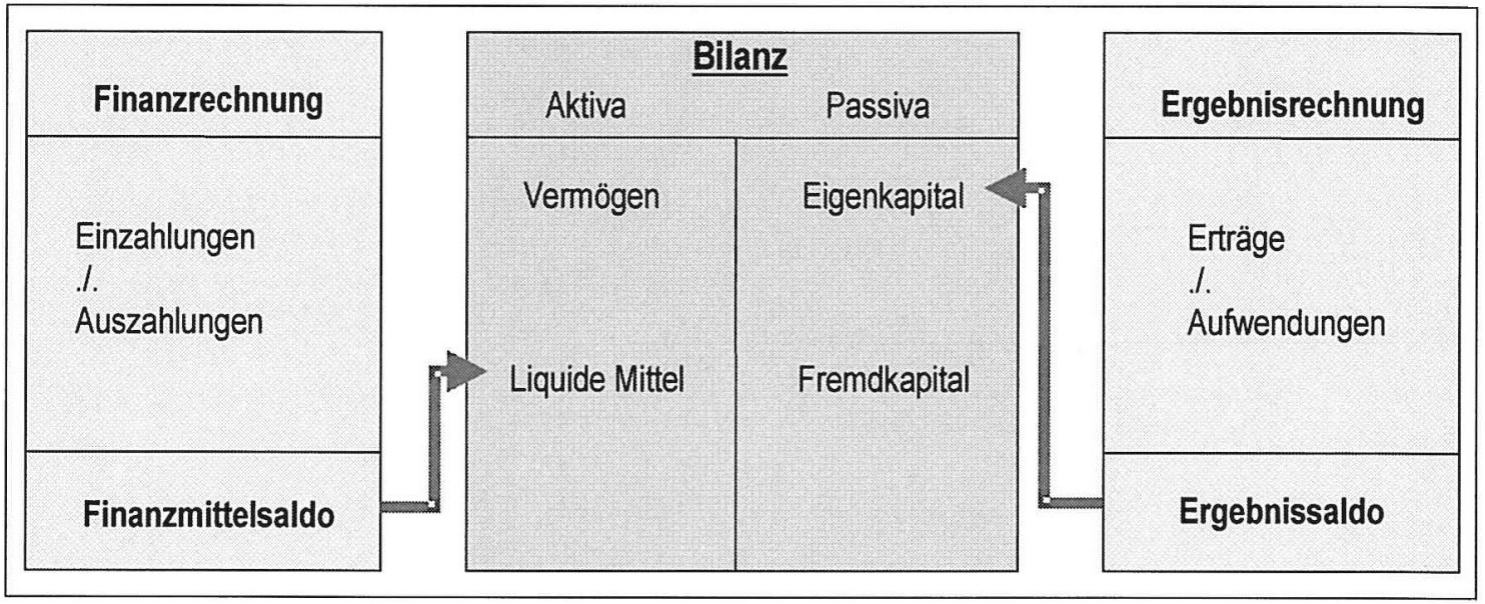
		ab Seite
1.	Die drei Säulen des doppischen Rechnungswesens im NKF	3
1.1	Schemazeichnung	3
1.2	Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im NKF	4-5
2.	Vorbemerkungen	6-7
3.	Haushaltsentwicklungen	7
3.1	Entwicklung 2018	7
3.2	Gesamtüberblick 2019	8-9
4.	Eckdaten 2019	9
4.1	Erträge	10-16
4.1.1	Steuern und ähnliche Abgaben	10-14
4.1.2	Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	14
4.1.3	Sonstige Transfererträge	15
4.1.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15
4.1.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15
4.1.6	Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen	16
4.1.7	Sonstige ordentliche Erträge	16
4.2	Aufwendungen	17-21
4.2.1	Personal- und Versorgungsaufwendungen	17-18
4.2.2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18
4.2.3	Bilanzielle Abschreibungen	18-19
4.2.4	Transferaufwendungen	19-20
4.2.5	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21
4.3	Finanzergebnis	22
5.	Haushaltsausgleich	23
6.	Investitionsplan und Finanzierung	23
7.	Entwicklung der Liquidität	24
8.	Schuldenentwicklung	25-26
9.	Gebühren	26
10.	Beteiligungen	27-28

Anlagen zum Vorbericht:

Anlage 1	Produktplan der Stadt Wiehl	29-32
Anlage 2	Übersicht über die Investitionsmaßnahmen	33-37
Anlage 3	Übersicht über die 2019er Maßnahmen ISEK im Ergebnisplan	38
Anlage 4	Übersicht über die Nutzungsdauern	39-42
Anlage 5	Entwicklung der Einwohnerzahlen	43

1. Die drei Säulen des doppischen Rechnungswesens im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) in Wiehl seit dem 01.01.2008

1.1 Schemazeichnung



1.2 Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im NKF

Der Haushalt ist und bleibt das zentrale Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument in der kommunalen Verwaltung.
Das Neue Kommunale Finanzmanagement beinhaltet drei wesentliche Komponenten für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss:

- den Ergebnisplan/die Ergebnisrechnung
- den Finanzplan/die Finanzrechnung
- die Bilanz.

Ergebnisplan

Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltsrechts.

Der Ergebnisplan beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode und ersetzt den bisherigen Verwaltungshaushalt.

Der Ergebnisplan gibt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde. Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planüberschuss) oder vermindert (Planfehlbetrag).
Der Ergebnisplan bildet insgesamt sechs Haushaltsjahre ab und zwar:

- Rechnungsergebnis des Vorjahres
- Planansatz Vorjahr
- Planansätze neues Haushaltsjahr
- Planung für die drei auf das Planjahr folgenden Jahre.

Finanzplan

Neben der Ergebnisplanung stellt der Finanzplan einen weiteren wesentlichen Haushaltsplanbestandteil dar.

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar.
Er weist die Investitionsplanung der Gemeinde und deren Finanzierung nach.
Der Finanzplan gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Kommune im Planjahr und den drei Folgejahren.
Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (durch z.B. Kreditaufnahmen) gedeckt werden soll.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und bildet periodengerecht alle Aufwendungen und Erträge ab.

Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbedarf) geht in die Bilanz ein und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals der Gemeinde ab.
Der Ressourcenverbrauch in der Rechnungsperiode wird deutlich und umfassend ausgewiesen.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung weist periodengerecht alle Einzahlungen und Auszahlungen der liquiden Mittel nach und bildet die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab.
Der Liquiditätssaldo gemäß der Finanzrechnung (der Überschuss der Einzahlungen über die Auszahlungen und umgekehrt) bildet die Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln in der Bilanz ab.

Bilanz

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) nach.
Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in enger Anlehnung an das HGB das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten.
Auf der Passivseite wird das Eigenkapital und Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

2. Vorbemerkungen

Mit dem Vorbericht soll ein Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes gegeben und die Entwicklung und die aktuelle Lage der Stadt anhand der Ergebnis- und Finanzdaten angesprochen werden. Der Vorbericht soll einen Gesamtüberblick über den vorgelegten Haushaltsplanentwurf und die darin angelegten Entwicklungen geben. Die einzelnen Einnahme- und Ausgabeblöcke werden dargestellt, detaillierte Erläuterungen sind in den jeweiligen Teilplänen (graue Seiten) nachzulesen.

Ein vollständiger Produktplan, mit allen Produkten und Teilprodukten, ist als Anlage 1 beigefügt, eine Tabelle der geplanten Investitionsmaßnahmen als Anlage 2, eine Darstellung der ISEK-Maßnahmen im Ergebnisplan als Anlage 3. Als Ergänzung dazu dient die als Anlage 4 eingestellte Übersicht über die festgelegten Nutzungsdauern des Anlagevermögens.

Weil für viele die äußere Darstellung des Zahlenwerkes gewöhnungsbedürftig ist, noch einmal der Hinweis, dass in der SAP-Darstellung dieses Planes die Vorzeichen nicht mit ihrer üblichen Bedeutung eingesetzt werden:

- Minuszeichen bedeutet Ertrag/Überschuss
- Pluszeichen bedeutet Aufwand/Defizit (hier ohne Vorzeichen abgebildet)
- Es hat eine Nullsummenunterdrückung stattgefunden, d.h. nicht geplante/gebuchte Positionen sind nicht aufgeführt.

Um einen ersten schnellen Überblick zu ermöglichen, sollten an dieser Stelle einige wenige wesentliche Eckpunkte des Haushaltsplanes stichwortartig angesprochen werden:

- Ergebnisplan: Defizit von rd. 2,8 Mio. €
- Die Planungsjahre 2020 - 2022 sind ebenfalls defizitär
- Eine Erhöhung der Realsteuern ist nur insofern vorgenommen worden, als das Land NRW den sogenannten Fiktivhebesatz für die Grundsteuer B auf 443 % erhöht hat. Diese Vorgabe ist im HPL-Entwurf berücksichtigt. Die Hebesätze für die Grundsteuer A sowie die Gewerbesteuer wurden im Haushalt der Stadt Wiehl nicht geändert.
- Der Investitionshaushalt ist wieder auf einem hohen Niveau. Was tatsächlich umgesetzt werden kann, muss abgewartet werden.
- Die Netto-Neuverschuldung beträgt in 2019 ca. 10,3 Mio. €, ist jedoch abhängig von dem zuvor angesprochenen Fortschritt bei den Baumaßnahmen. Wird weniger investiert, ist die Kreditaufnahme ebenfalls geringer.
- Ursachen für die verschlechterte Lage im Vergleich zum Vorjahr:
  a) Die Einnahmeerwartung bei der Gewerbesteuer musste von 22,3 Mio € auf 20,0 Mio € reduziert werden.
  b) Die Brutto-Personalausgaben steigen um 1.080.186 € bzw. 8,05 %.
  c) Die Kreisumlage steigt um 1.348.000 €. Die Ursache liegt in der gestiegenen Steuerkraft der Vergangenheit, hat aber auch damit zu tun, dass der Kreis seine Mitnahmeeffekte nach Auffassung der Städte und Gemeinden nicht vollständig an die kreisangehörigen Kommunen weitergibt.

Die Haushaltslage wäre noch schlechter, wenn eine Verlustabdeckung der FSW veranschlagt worden wäre. Dabei geht es um einen Betrag von 1,3 Mio €, auf dessen Etatisierung aufgrund des § 10 Abs. 6 der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) verzichtet wurde.

§ 10 Abs. 6 Eigenbetriebsverordnung:
„Ein etwaiger Jahresverlust ist, soweit er nicht aus Haushaltsmitteln der Gemeinde ausgeglichen wird, auf neue Rechnung vorzutragen, wenn hierdurch die erforderliche Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebs nicht gefährdet wird. Eine Verbesserung der Ertragslage ist anzustreben. Ein nach Ablauf von fünf Jahren nicht getilgter Verlustvortrag soll durch Abbuchung von den Rücklagen ausgeglichen werden, wenn dies die Eigenkapitalausstattung zulässt; ist dies nicht der Fall, so ist der Verlust aus Haushaltsmitteln der Gemeinde auszugleichen."

Die Eigenkapitalquote der FSW liegt per 31.12.17 bei 47 %, die erforderliche Eigenkapitalausstattung im Sinne des § 10 Abs. 6 EigVO ist somit nicht gefährdet. Gefährdet ist jedoch die Liquidität der FSW. Diese soll durch zinsgünstige Kassenkredite sichergestellt werden.

Im Grunde ist dies für den Haushalt der Stadt nur eine vorübergehende Hilfe, auch unter Berücksichtigung der hohen Defizite der FSW lautet die dahinterstehende Frage: Welches Geschäftsmodell hat die FSW künftig?

3. Haushaltsentwicklung

3.1 Entwicklung 2018

Die Haushaltssatzung 2018 wies ein Defizit von 2,4 Mio. € aus. Zzgl. der aus 2017 vorgetragenen Ermächtigungsübertragungen von 0,2 Mio. € ergab sich eine Unterdeckung von 2,6 Mio. €. Diese ist im Rahmen des Haushaltsvollzuges deutlich abgesenkt worden, allerdings gibt es im Einzelfall deutliche Abweichungen.

Der Ansatz der Gewerbesteuer beträgt 22,3 Mio €, nach aktueller Einschätzung sind jedoch nur 18,9 Mio € realistisch. Andererseits ist davon auszugehen, dass sich verschiedenste Einsparungen beim Aufwand ergeben werden und dass mehrere Rückstellungen ertragswirksam aufgelöst werden können. Per Saldo besteht die Möglichkeit, dass sich das Jahresdefizit 2018 mit ca. 0,9 Mio € in der Größenordnung der beiden letzten Jahre bewegen wird. Dabei handelt es sich jedoch nur um einen groben Schätzwert, da noch rd. ein Quartal fehlt und die Jahresabschlussarbeiten abgewartet werden müssen. Die Auflösung von Rückstellungen stellen nur einen Einmaleffekt dar, das „bereinigte" Ergebnis ist also deutlich schlechter.

Die veranschlagten Investitionsmaßnahmen wurden nur teilweise eingeleitet bzw. umgesetzt. Insbesondere bei der ISEK-Maßnahme „Dietrich-Bonhoeffer-Gymnasium" ergibt sich eine Verschiebung auf spätere Jahre. Aktuell läuft der Architektenwettbewerb.

3.2 Gesamtüberblick 2019

Die Haushaltsjahre im Betrachtungszeitraum 2013 bis 2022 schließen nach derzeitigem Stand defizitär ab.

Jahr	Defizit (in Mio. €)	Stand Ausgleichsrücklage per 31.12. (in Mio. €)	Status
2012		21,1	
2013	1,8	19,3	Anzeigehaushalt
2014	6,0	13,3	Anzeigehaushalt
2015	1,4	11,9	Anzeigehaushalt
2016	0,9	11,0	Anzeigehaushalt
2017	1,0	10,0	Anzeigehaushalt
2018	0,9 (grobe Schätzung)	9,1	Anzeigehaushalt
2019	2,8	6,3	Anzeigehaushalt
2020	1,6	4,7	Anzeigehaushalt
2021	0,7	4,0	Anzeigehaushalt
2022	1,1	2,9	Anzeigehaushalt

Trotz eines positiven Wirtschaftswachstums ist die Haushaltssituation durch Defizite gekennzeichnet. Das Minus in den Jahren 2020 ff. ist geringer, was auf das Auslaufen des Fonds Deutsche Einheit in 2019 zurückzuführen ist.

Eine Statusänderung, weg von einem Anzeigehaushalt, also ein Genehmigungshaushalt, oder gar ein Haushaltssicherungskonzept, ist nicht zu erkennen, allerdings wird die Ausgleichsrücklage weiter aufgezehrt. Der nach den Erfahrungswerten der Finanzkrise 2009/2010 definierte Mindestbetrag der Ausgleichsrücklage von rd. 8 Mio € wird unterschritten.

Die durch amtliche Steuerschätzungen festgelegten, erfreulichen Steigerungsraten beim Einkommensteuer-Anteil stellen einen stabilen Faktor dar.

Der Verwaltungsrat der NRW.Bank hat auf Vorschlag der Landesregierung das Förderprogramm NRW.Bank ‚Gute Schule 2020' zur langfristigen Finanzierung kommunaler Investitionen in die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur beschlossen.

Das Gesamtvolumen beläuft sich auf 2 Mrd. €. Die Stadt Wiehl bekommt von 2017 bis 2020 jeweils 302.395 € jährlich. Im Haushaltsplan 2019 sind diese Mittel komplett im Aufwand eingeplant:

Einrichtung Betreuung GS Bielstein	78.000 €
Optische Auffrischung Vordach, Akustikdecke GS Drabenderhöhe	30.000 €
Sanierung von zwei Räumen der Sekundarschule	16.000 €
Breitbandanschluss Schulen	180.000 €

4. Eckdaten 2019

Im Folgenden werden sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen nach Gruppen zusammengefasst. Wesentliche Positionen werden erläutert und gravierende Abweichungen dargestellt. Nach den Vorgaben der Gemeindehaushaltsverordnung umfasst die Übersicht des Ergebnisplanes die Jahre 2017 bis 2022. An einigen Stellen wird bezüglich der Erläuterungen auf die Produktgruppen verwiesen, dort sind detaillierte Einzelerläuterungen vorhanden. Zur besseren Orientierung nachfolgend eine Übersicht.

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe
01	Innere Verwaltung	**01**	Zentrale Dienste
		02	Gleichstellung von Frau und Mann
		03	Rechnungsprüfung
		04	Städtepartnerschaften
		05	Personalmanagement
		06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
		07	Finanzmanagement
		08	Grundstücks- und Gebäudemanagement
		09	Strategiebüro

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe
02	Sicherheit und Ordnung	**01**	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
		02	Einwohnerwesen
		03	Personenstandswesen
		04	Statistik und Wahlen
		05	Feuerwehrwesen
03	Schulträgeraufgaben	**01**	Grundschulen
		02	Hauptschulen
		03	Realschulen
		04	Gymnasien
		05	Sonderschulen
		06	Schülerbeförderung
		07	Fördermaßnahmen für Schüler
		08	Sonstige schulische Aufgaben
		09	Sekundarschule
04	Kultur	**01**	Heimat- und Kulturpflege
		02	Büchereien
		03	Erwachsenenbildung
05	Soziale Hilfen	**01**	Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch Teil XII
		02	Sonstige Hilfen und Leistungen
		03	Hilfen für Migranten/ Flüchtlinge
		04	Unterstützung von Senioren
		05	Unterhaltsvorschuss
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	**01**	Förderung von Kindern in Bildungs- u. Betreuungsmaßnahmen

		02	Kinder- und Jugendarbeit
		03	Tageseinrichtungen für Kinder
		04	Einrichtungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit
		05	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
07	Gesundheitsdienste	**01**	Krankenhäuser
08	Sportförderung	**01**	Sportförderung
		02	Sportstätten
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	**01**	Räumliche Planung- und Entwicklung
		02	Geoinformation und Demografie
10	Bauen und Wohnen	**01**	Maßnahmen der Bauaufsicht
		02	Denkmalschutz und Denkmalpflege
		03	Wohnungswesen
11	Ver- und Entsorgung	**01**	Ver- und Entsorgung
		02	Abfallwirtschaft
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	**01**	Gemeindestraßen
		02	Straßenreinigung
		03	Parkeinrichtungen
13	Natur- und Landschaftspflege	**01**	Natur und Landschaft
		02	Friedhofs- und Bestattungswesen
		03	Wildpark
14	Umweltschutz	**01**	Sonstige Umweltschutzmaßnahmen
15	Wirtschaft und Tourismus	**01**	Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing
		02	Tourismus
		03	Allgem. städtische Einrichtungen
16	Allgem. Finanzwirtschaft	**01**	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
		02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

4.1 Erträge

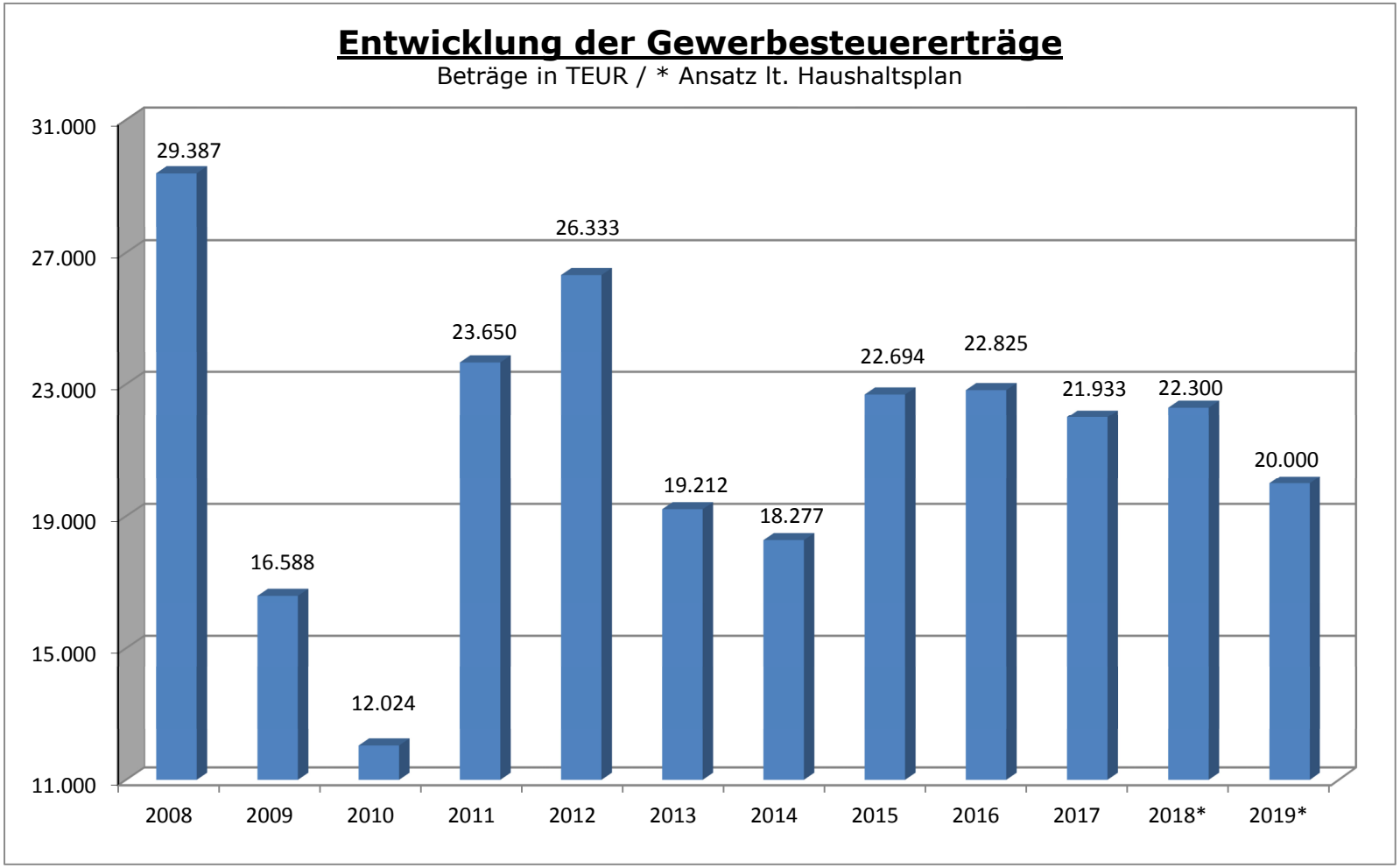
4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Erträge	**Erg. 2017**	**Ans. 2018**	**Plan 2019**	**Plan 2020**	**Plan 2021**	**Plan 2022**
Grundsteuer A	-20.572	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
Grundsteuer B	-4.214.228	-4.220.000	-4.368.000	-4.390.000	-4.410.000	-4.430.000
Gewerbesteuer	-21.932.919	-22.300.000	-20.000.000	-20.000.000	-20.500.000	-20.500.000
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	-12.688.716	-13.498.500	-14.339.185	-15.118.700	-15.846.600	-16.746.250
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-2.840.433	-3.301.800	-3.628.228	-3.266.430	-3.338.290	-3.415.070
Vergnügungssteuer	-48.893	-65.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
Hundesteuer	-184.664	-194.000	-194.000	-194.000	-194.000	-194.000
Kompensationszahlung	-1.247.168	-1.266.000	-1.313.000	-1.360.000	-1.408.000	-1.455.000
Summe	**-43.177.596**	**-44.866.300**	**-43.958.413**	**-44.445.130**	**-45.812.890**	**-46.856.320**

Der Haushaltsentwurf sieht bei den Realsteuern unveränderte Hebesätze vor. Einen diesbezüglichen Vergleich in der Region bieten folgende Übersichten mit den Hebesätzen aus 2018:

Kommune	**Grundsteuer B 2018** in %
Bergneustadt	959
Waldbröl	765
Marienheide	699
Hückeswagen	690
Engelskirchen	650
Lindlar	595
Reichshof	570
Gummersbach	570
Wipperfürth	550
Morsbach	525
Radevormwald	490
Nümbrecht	458
Wiehl	**430**

Kommune	**Gewerbesteuer 2018** in %
Waldbröl	575
Engelskirchen	503
Lindlar	495
Marienheide	490
Nümbrecht	484
Radevormwald	480
Bergneustadt	475
Gummersbach	475
Reichshof	475
Hückeswagen	470
Wipperfürth	470
Morsbach	470
Wiehl	**430**

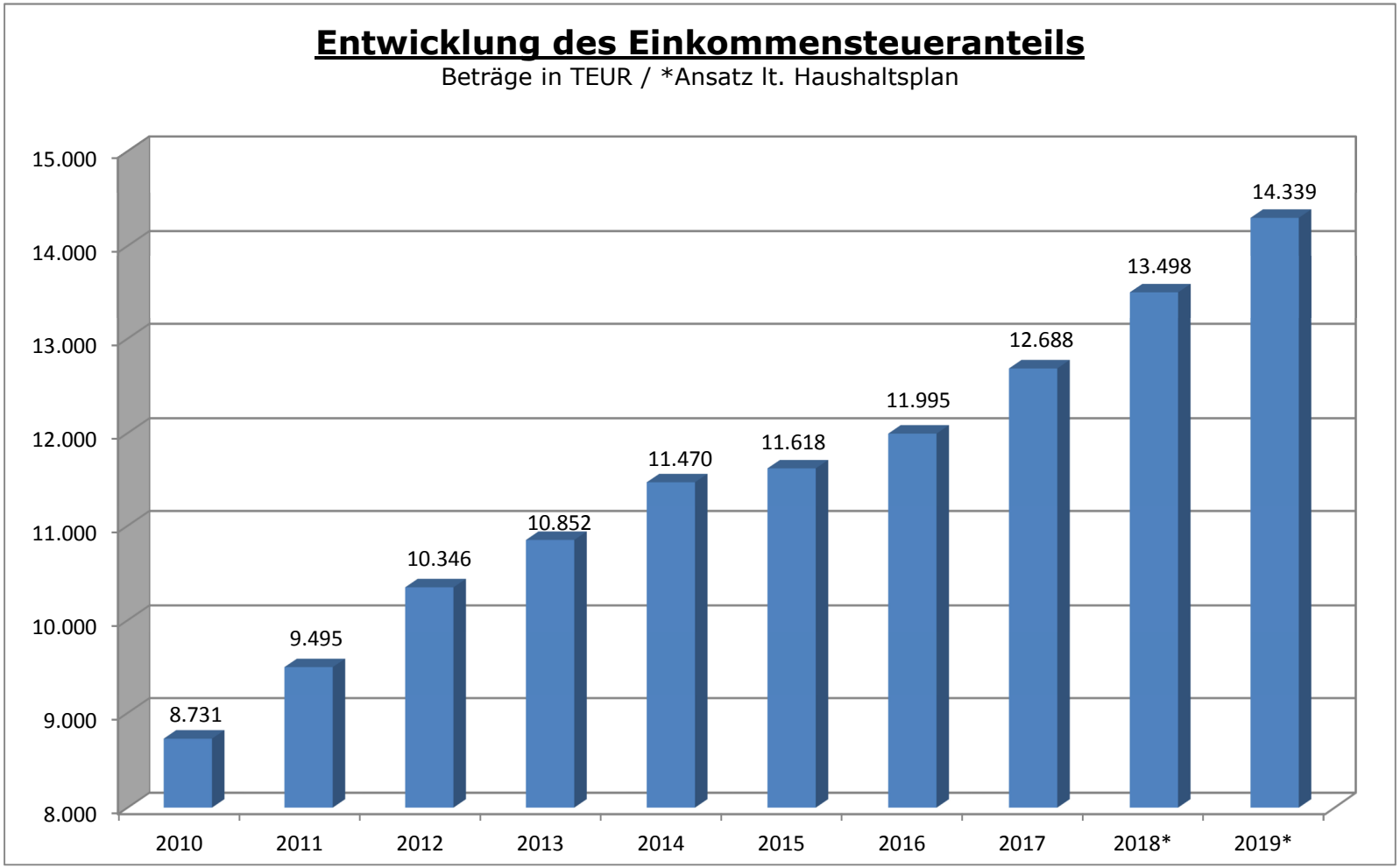


Nach einer vom Städte- u. Gemeindebund am 24.9.18 kommunizierten Umfrage des Deutschen Industrie- u. Handelskammertages bei 695 Gemeinden mit mehr als 20.000 Einwohnern bestehen folgende Durchschnittshebesätze:

Grundsteuer B 536 %, Gewerbesteuer 435 %.

Die Kalkulation sowohl des Einkommensteueranteils als auch des Umsatzsteueranteils basieren auf den Orientierungsdaten vom 2.8.18. Die Entwicklung der Einkommensteuer ist stark abhängig von der Beschäftigungssituation und gesamtwirtschaftlichen Tendenzen.

Hier liegt ein beachtliches Potential mit stützenden Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Wiehl. Der Anteil der Stadt Wiehl am Einkommensteueranteil liegt im landesweiten Vergleich regelmäßig unter den TOP 20 % aller Städte und Gemeinden in NRW. Die letzte vorliegende Statistik stammt aus 2016: Wiehl belegte Platz 23 von 396 Kommunen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten in Wiehl hat sich von 11.722 per 31.12.16 auf 11.966 per 31.12.17 erhöht.



Bei der Hundesteuer ist keine Erhöhung vorgesehen:

	seit 2018
1 Hund	99,00 €
2 Hunde, je Hund	132,00 €
ab 3 Hunde, je Hund	150,00 €

4.1.2 Zuwendungen und Allgemeine Umlagen

Erträge	**Erg. 2017**	**Ans. 2018**	**Ans. 2019**	**Plan 2020**	**Plan 2021**	**Plan 2022**
Zuwendungen und allg. Umlagen	-8.518.564	-9.343.352	-11.048.321	-9.192.477	-9.250.316	-9.429.816

Die Gesamtsumme setzt sich im Wesentlichen aus vier großen Positionen zusammen:

- Integrationspauschale für Flüchtlinge 584.000 €
- Zuschuss des Landes für Flüchtlinge 1.339.000 €
- Zuschuss des Landes für Kindertagesstätten u. Tagesbetreuung 3.169.867 €
- Auflösung von Sonderposten (Landeszuschüsse der Vergangenheit) 1.904.944 €
- Einheitskostenabrechnung für Vorjahre 1.633.780 €

Neu ist eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale i.H.v. 178.082 €, welche den Städten und Gemeinden als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen werden. Diese Mittel sind nicht umlagewirksam und sollen hälftig nach Einwohnern und nach Fläche verteilt werden.

4.1.3 Sonstige Transfererträge

Erträge	Erg. 2017	Ans. 2018	Ans. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Sonstige Transferverträge	-463.878	-386.600	-559.000	-299.640	-255.000	-255.000

Es handelt sich um Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz sowie um Leistungen von Sozialleistungsträgern in Unterbringungsfällen des Jugendamtes. Ebenfalls werden hier übergeleitete Unterhaltsansprüche nach dem Unterhaltsvorschussgesetz veranschlagt sowie die Schuldendiensthilfe des Landes aus dem Programm „Gute Schule".

4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Erträge	Erg. 2017	Ans. 2018	Ans. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Verwaltungsgebühren	-443.709	-392.200	-402.200	-402.700	-402.700	-402.700
Benutzungsgebühren	-1.648.934	-1.747.000	-1.811.700	-1.811.700	-1.811.700	-1.811.700
Auflösung von Sonderposten	-661.448	-601.345	-568.460	-568.460	-568.460	-566.409
Summe	**-2.754.091**	**-2.740.545**	**-2.782.360**	**-2.782.860**	**-2.783.360**	**-2.780.809**

Hinter dem Oberbegriff 'Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte' verbergen sich im Wesentlichen allgemeine Verwaltungsgebühren (Einwohnermeldeamt, Standesamt, Ordnungsamt, Bauaufsicht, Büchereigebühren, Friedhofsgebühren, Elternbeiträge im offenen Ganztag und Elternbeiträge für Kindergärten, sowie Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren. Daneben werden an dieser Stelle auch aufzulösende Sonderposten für in der Vergangenheit vereinnahmte Beiträge nach KAG bzw. BauGB abgebildet.

4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge	Erg. 2017	Ans. 2018	Ans. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.154.964	-1.245.333	-1.392.623	-1.392.623	-1.392.623	-1.392.623

Bei dieser Kostenart werden die privatwirtschaftlichen Aktivitäten der Stadt Wiehl dargestellt:

Vermietung und Verpachtung von Räumlichkeiten an Dritte, u.a. Wohnungen, GS Oberwiehl an die Förderschule für Sprache, Kindergärten an fremde Träger, außerdem Erbbauzinsen. Der Ansatz beinhaltet auch den Bereich Flüchtlinge; viele beziehen Arbeitslosengeld 1, wohnen aber in städtischen Unterkünften.

4.1.6 Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen

Erträge	Erg. 2017	Ans. 2018	Ans. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-2.233.875	-2.411.008	-2.369.338	-2.323.838	-2.315.448	-2.345.218

Wichtigste Positionen:

- 260.000 € 100 % Erstattung des Landes für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
- 420.000 € Landesanteil an den Ausgaben nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
- 91.130 € Personal- und Sachkostenerstattung Senioren- und Pflegeberatung
- 410.000 € Vollzeitpflege (Jugendamt)
- 83.000 € ASTO für wilder Müll
- 629.920 € Abwasserwerk, Stadtwerke, FSW und BEW, insbesondere Personalkosten
- 40.000 € Kostenerstattung von Dritten f. Ausgleichsmaßnahmen im Rahmen des Öko-Pools
- 35.700 € Miete und Nebenkosten der ARGE in der Hauptstraße 41
- 57.270 € Erstattung und Beratung und Förderung von Kindern
- 50.000 € Erstattung vom Kreis für Integrationskraft Kindertagesstätte Wiehl
- 98.000 € Erstattungen anderer Sozialleistungsträger

4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Erträge	Erg. 2017	Ans. 2018	Ans. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Sonstige ordentliche Erträge	-4.657.537	-1.525.067	-1.631.567	-1.631.567	-1.1.631.554	-1.631.554

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich ganz überwiegend aus Konzessionsabgaben (1.289.200 €), Nachforderungszinsen Gewerbesteuer (90.000 €), Mahn- u. Vollstreckungsgebühren der Stadtkasse (115.750 €) sowie Buß- und Verwarnungsgeldern des Fachbereiches Ordnung (125.500 €) zusammen.

Der hohe Betrag in 2017 resultiert aus Besonderheiten, die sich im Abschluss ergeben haben:
Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen und Rückstellungen usw.

4.2 Aufwendungen

4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Aufwendungen	Erg. 2017	Plan 2018	Ans. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Personalausgaben (zahlungswirksam)	11.820.952	12.790.710	13.612.160	13.866.430	14.121.150	14.439.070
Personalkostenerstattungen	-1.357.997	-1.422.927	-1.534.616	-1.491.176	-1.454.690	-1.480.570
Personalausgaben zahlungswirksam (Netto)	10.462.955	11.367.783	12.077.544	12.375.254	12.666.460	12.958.500
Kostensteigerung gegenüber dem Vorjahr		*8,6%*	*6,2%*	*2,5%*	*2,4%*	*2,3%*
Rückstellungen (Beamte, Beihilfen, usw.)	736.589	623.264	882.000	572.000	547.000	574.000
Netto-Gesamtsumme	**11.199.543**	**11.991.047**	**12.959.544**	**12.947.254**	**13.213.460**	**13.532.500**
Kostensteigerung gegenüber dem Vorjahr		*7,1%*	*8,1%*	*-0,1%*	*2,1%*	*2,4%*

Für die Dienstbezüge der Beamten wurde eine Steigerung von 3 % einkalkuliert

Bei den tariflich Beschäftigten wurde die durchschnittliche Tarifsteigerung von 3,09 % ab 01.04.2019 berücksichtigt.

Die Sozialversicherungsbeiträge werden in aktueller Höhe weiterberechnet.

Es ist vorgesehen in verschiedenen Bereichen Stundenanpassungen sowie Höhergruppierungen je nach Ergebnis von Stellenbewertungen vorzunehmen. Außerdem sind für 2019 folgende Neueinstellungen eingeplant worden:

- Übernahme der 3 Auszubildenden (2 Verwaltungsfachangestellte und 1 Straßenwärter)
- Neubegründung von 3 Ausbildungsverhältnissen (2 Verwaltungsfachangestellte 1 Straßenwärter*in)
- Erweiterung der Stabsstelle Strategiebüro um eine Assistenzkraft und eine weitere Vollzeitkraft ab Jahresmitte 2019
- 2 Familienhelfer*innen (Jugendamt) statt Honorarkräften
- vorzeitige Ersatzeinstellung stellv. Bauhofleitung ab Jahresmitte 2019
- Feuerwehrgerätewart Ordnungsamt ab Jahresmitte 2019
- stv. Fachbereichsleitung ‚Jugend und Soziales'
- Integrationskraft zur Betreuung eines Kindes in der Kindertagesstätte Wiehl „Sonnenhang"
- pädagogische Fachkraft für die U3-Betreuung in der Kindertagesstätte Weiershagen
- Besetzung der Bundesfreiwilligendienststelle in der Offenen Arbeit für Senioren

Zum Vergleich der Personalkosten wird allgemein die Kennzahl ‚Personalintensität' verwendet (Personalaufwendungen in Relation zu den ordentlichen Aufwendungen).

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Wiehl	17,94%	18,57%	19,80%	20,73%	21,70%	24,76%	22,95%	23,05%

Bisher lagen die Personalausgaben immer unter dem Einkommensteueranteil. Dieses Verhältnis hat sich jetzt erstmals umgekehrt. Die gesamten Personalausgaben belaufen sich auf 14.494.160 € (zahlungswirksame und Rückstellungen), der Einkommensteueranteil auf 14.294.900 €, also rd. 200.000 € höher. Auch dieser Indikator dokumentiert die Entwicklung dieser Aufwandsposition.

4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen	**Erg. 2017**	**Ans. 2018**	**Ans. 2019**	**Plan 2020**	**Plan 2021**	**Plan 2022**
Unterhalt. u. Bewirt. Grundstücke und Gebäude	3.323.248	2.904.650	3.035.050	2.779.130	2.708.650	2.683.750
Unterhaltung Infrastrukturvermögen*	1.397.961	1.698.300	1.107.600	1.710.800	1.584.100	1.353.600
Unterhalt. u. Bewirt. Fahrzeuge, Maschinen u.a.	1.480.928	2.244.797	1.296.160	1.083.860	1.048.360	1.048.160
Schülerbeförderung	1.156.298	1.220.000	1.242.000	1.242.000	1.242.000	1.242.000
Sonstiges	1.497.702	935.027	1.746.488	1.741.968	1.733.468	1.739.468
Summe	**8.823.096**	**9.002.774**	**8.427.298**	**8.557.758**	**8.316.578**	**8.066.978**

* u.a. Straßen, Brücken, Straßenbeleuchtung

4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Aufwendungen	**Erg. 2017**	**Ans. 2018**	**Ans. 2019**	**Plan 2020**	**Plan 2021**	**Plan 2022**
Bilanzielle Abschreibungen	4.285.301	5.056.417	4.663.393	4.821.300	5.054.834	5.313.596

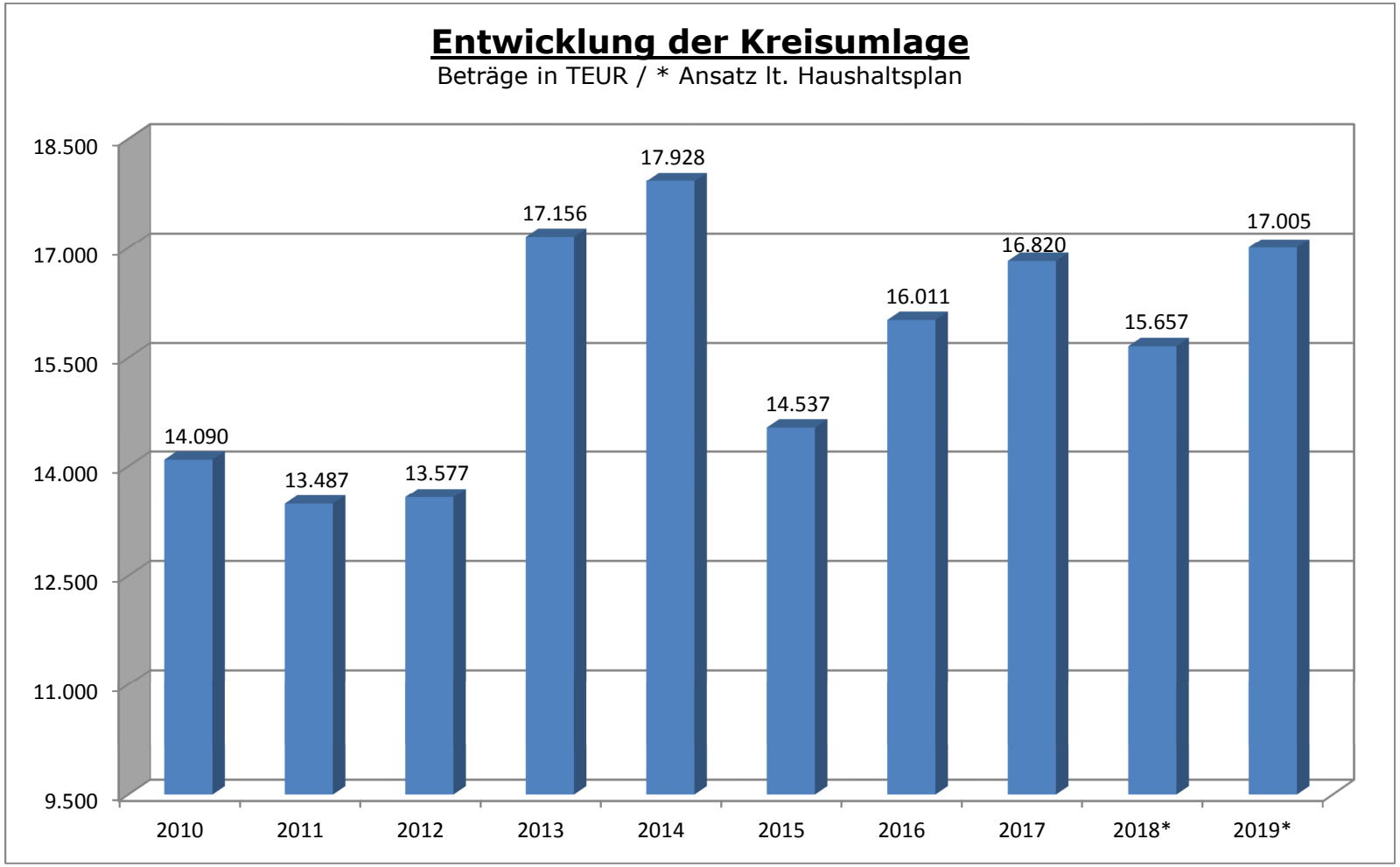
	2016	**2017**	**2018**	**2019**
Summe der bilanziellen Abschreibungen	4.356.573	4.285.301	5.056.417	4.661.393
./. Erträge der Auflösung von Sonderposten	2.572.564	2.528.723	2.650.527	2.473.921
Netto-Belastung aus der Abschreibung	1.784.009	1.756.578	2.405.890	2.187.472

Die Gegenüberstellung mit den Ergebnissen aus 2016 und 2017 macht deutlich, welche „schleichenden" Folgekosten sich aus der Investitionstätigkeit ergeben.
Der Netto-Kostensprung bei dieser Position beläuft sich auf über 430.000 € gegenüber 2017.

4.2.4 Transferaufwendungen

Aufwendungen	**Erg. 2017**	**Ans. 2018**	**Ans. 2019**	**Plan 2020**	**Plan 2021**	**Plan 2022**
Summe Transferaufwendungen	34.664.206	33.636.854	34.802.109	31.842.923	32.842.923	33.054.035
davon:						
Kreisumlage	16.820.050	15.657.000	17.005.600	16.808.000	17.009.000	16.990.000
Gewerbesteuerumlage	3.397.650	3.552.500	2.977.000	1.828.000	1.873.000	1.873.000
Solidarumlage	1.076.691	0	0	0	0	0
Krankenhausumlage	442.342	470.500	491.150	513.252	536.948	560.484
Verlustabdeckung FSW	1.163.236	1.371.500	0	0	0	899.577

In den Jahren 2019 – 2021 ist keine Verlustabdeckung für die FSW veranschlagt, siehe Ziff. 2, letzte Absätze.


Entwicklung der Kreisumlage
Beträge in TEUR / * Ansatz lt. Haushaltsplan
18.500
17.000
15.500
14.000
12.500
11.000
9.500
14.090
13.487
13.577
17.156
17.928
14.537
16.011
16.820
15.657
17.005
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018*
2019*

4.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	Erg. 2017	Ans. 2018	Ans. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.257.621	3.628.344	4.052.974	3.694.764	3.732.064	3.678.604

Die Steigerung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen von 2018 nach 2019 liegen insbesondere in den folgenden Positionen:

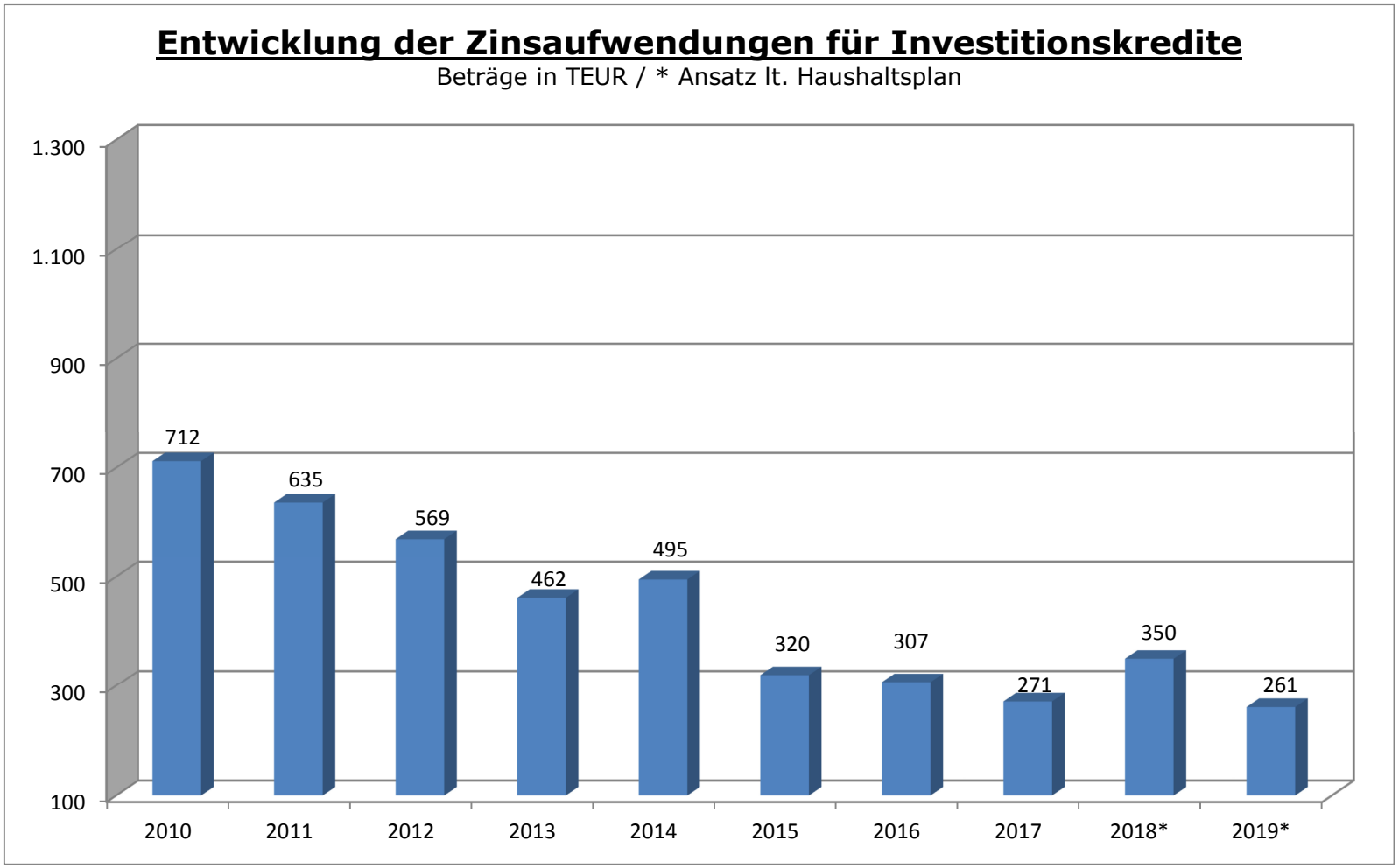
- Aus- und Fortbildung des Personals 57.000 €
- Erstellung von Konzepten'(Erläuterung siehe 1.09.01) 232.000 €

Die Einnahmen und Ausgaben im Bereich ‚Flüchtlinge/Asylbewerber' sind in Bezug auf die Zahlungen und Erstattungen mit einer Deckungsquote von 95,6 % veranschlagt, d.h. außer z.B. Krankheitskosten und Mieten. Diese Quote basiert auf den tatsächlichen Zahlungen in jüngster Vergangenheit sowie weitergehenden, höheren, Forderungen, welche durch den Städte- u. Gemeindebund artikuliert wurden.

4.3 Finanzergebnis (Defizit)

	Erg. 2017	Ans. 2018	Ans. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Saldo des Finanzergebnis	115.481	205.655	129.870	328.155	298.155	271.155

An dieser Stelle werden die saldierten Zinserträge und Zinsaufwendungen abgebildet. Die Zahlen stehen in starker Abhängigkeit von der weiteren Zinsentwicklung.



5. Haushaltsausgleich

Eine über Ziff. 3.2 hinausgehende, detaillierte Darstellung des Eigenkapitals befindet sich bei den Pflichtanlagen im hinteren Teil des Haushaltes (bei den Verpflichtungsermächtigungen, Stellenplan usw.)

6. Investitionsplan und Finanzierung

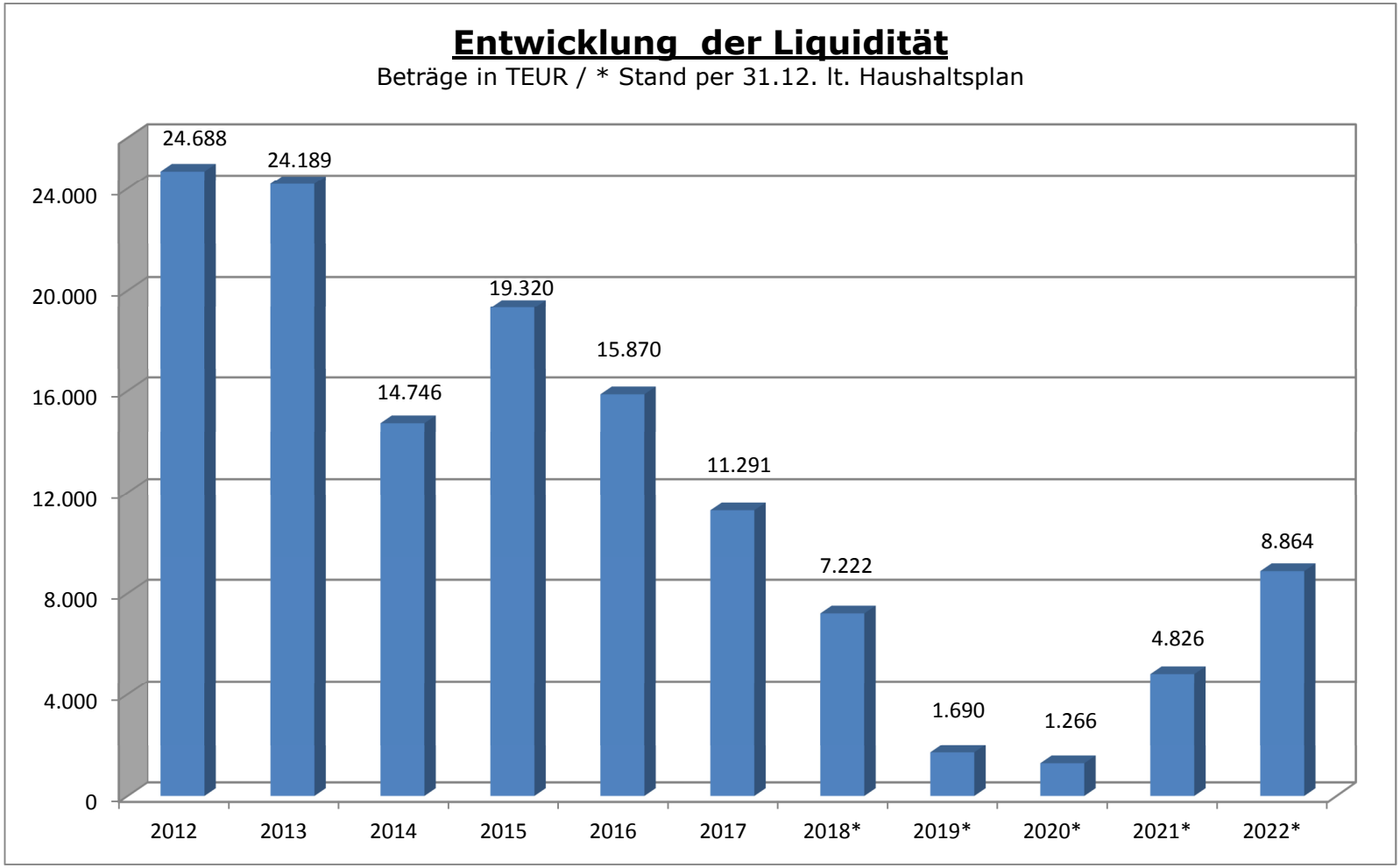
Finanzposition	**Erg. 2017**	**Ans. 2018**	**Ans. 2019**	**Plan 2020**	**Plan 2021**	**Plan 2022**
Investitionszuwendungen	-4.045.525	-5.131.682	-6.430.992	-6.026.092	-5.501.242	-4.874.692
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-911.525	-37.000	-1.910.000	-2.308.000	-1.613.000	-1.613.000
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-525.493	-210.000	-90.930	-18.200	-13.400	-2.400
Sonstige Investitionseinzahlungen	-43.155	-441.600	-75.800	-75.800	-75.800	-75.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**-5.525.699**	**-5.820.282**	**-8.507.722**	**-8.428.092**	**-7.203.442**	**-6.565.892**
Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude	352.093	300.000	3.250.000	3.184.000	1.800.000	1.800.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.471.541	14.017.600	19.544.840	32.739.844	1.889.400	585.000
Auszahlungen für bewegliches Anlagevermögen	1.026.894	2.358.150	1.542.460	887.180	642.180	819.680
Auszahlungen für Finanzanlagen	618.152					
Sonstige Investitionsauszahlungen	269.965	3.339.740	158.400	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	**9.738.646**	**20.015.490**	**24.495.700**	**36.816.024**	**4.336.580**	**3.209.680**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**4.212.947**	**14.195.208**	**15.987.978**	**28.387.932**	**-2.866.862**	**-3.356.212**
Aufnahme von Krediten für Investitionen		-11.600.255	-11.500.255	-28.300.255	-255	-255
Tilgung von Krediten für Investitionen	1.652.520	1.700.000	1.210.000	1.570.000	1.500.000	1.500.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-1.652.520**	**-9.900.255**	**-10.290.255**	**-26.730.255**	**-1.499.745**	**-1.499.745**

Das Gesamtvolumen der Investitionen beträgt in 2019 24,4 Mio. €, finanziert durch Einzahlungen, insbesondere Zuwendungen, i.H.v. 6,4 Mio. €. Die Differenz wird über Kreditaufnahmen von 11,5 Mio. € und einer Entnahme aus den liquiden Mitteln sichergestellt.

Anlage 2 dieses Vorberichtes beinhaltet eine detaillierte Übersicht aller Investitionen.

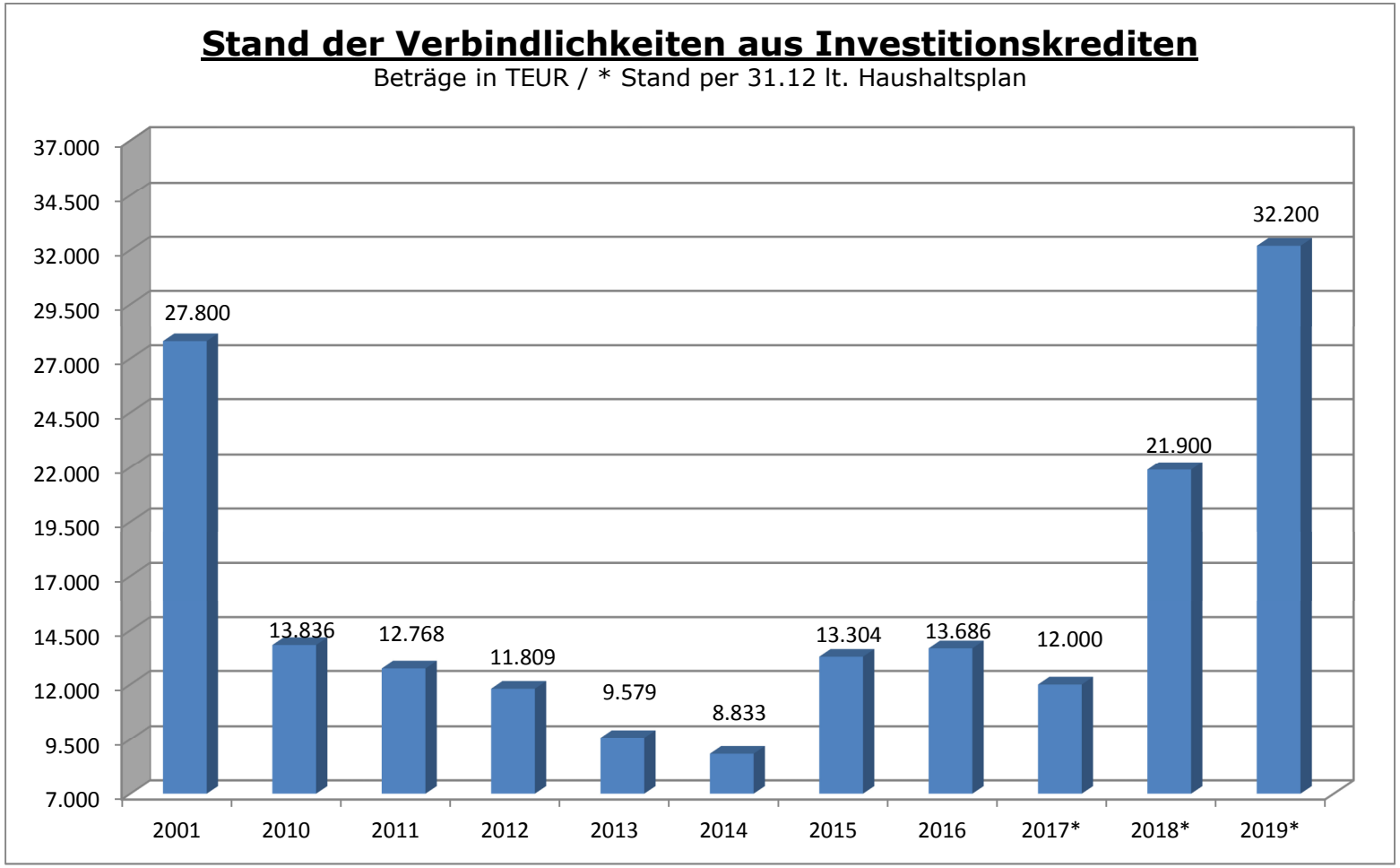
7. Entwicklung der Liquidität

Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
-11.290.797	-7.222.208	-1.690.997	-1.266.199	-4.825.819	-8.863.979



8. Schuldenentwicklung

Schuldenstand Kernhaushalt zum 31.12.2001	27,8 Mio. €
Schuldenstand Kernhaushalt zum 31.12.2017	12,0 Mio. €
+ Kreditaufnahme 2018 lt. Haushaltssatzung	11,6 Mio. €
- Tilgung 2018	1,7 Mio. €
Schuldenstand Kernhaushalt zum 31.12.2018	21,9 Mio. €
+ Kreditaufnahme 2019 lt. Haushaltssatzung	11,5 Mio. €
- Tilgung 2019	1,2 Mio. €
voraussichtlicher Schuldenstand Kernhaushalt zum 31.12.2019	32,2 Mio. €



Wie üblich sollen an dieser Stelle auch die Kreditverpflichtungen der städtischen Eigenbetriebe und -gesellschaften aufgeführt werden, die zum angegebenen Stichtag in den Bilanzen ausgewiesen sind:

Eigenbetrieb/-gesellschaft	**31.12.2015**	**31.12.2016**	**31.12.2017**
BEW	4.358.245 €	4.393.539 €	4.204.003 €
Stadtwerke	5.882.646 €	8.754.367 €	8.448.922 €
Abwasserwerk	25.558.715 €	25.734.472 €	27.030.149 €
FSW	6.522.563 €	11.267.084 €	12.080.046 €
Summe	**42.322.169 €**	**50.149.462 €**	**51.763.120 €**

9. Gebühren

Gebühren nehmen grundsätzlich in der Rangfolge der Deckungsmittel eine wichtige Rolle ein – wie im § 77 der Gemeindeordnung festgelegt ist. Sie stehen nach den „Sonstigen Finanzmitteln" (z.B. Kostenerstattungen) an zweiter Stelle, noch vor Steuern und Krediten. Dahinter steckt das Prinzip von Leistung und Gegenleistung. Der Nutzer einer öffentlichen Einrichtung oder Dienststelle der Verwaltung soll auch einen angemessenen Preis (Gebühr) dafür zahlen.

Eine Gebührenerhöhung mit direkter Relevanz für den städtischen Haushalt ist nicht vorgesehen, ggf. können die Winterdienstgebühren sogar gesenkt werden. Unverändert bleiben dann z.B.

- Baugenehmigungen
- Feuerwehr
- Kindergarten
- offene Ganztagsschule
- Verwaltungsgebühren
- Familienpass.

Bei den Friedhofsgebühren ist eine Erhöhung geplant, welche das Defizit in der Produktgruppe 1.13.02 reduziert.

Die Abwassergebühren (Eigenbetrieb) sollen etwas reduziert werden. Dies ist aufgrund § 6 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz notwendig, um einen Überschuss der Vergangenheit zurückzuzahlen.

Bei den Stadtwerken wird die Grundgebühr leicht erhöht, Ursache ist das Sanierungskonzept. Das Wassergeld und die Parkgebühren sind seit 2007 unverändert.

10. Beteiligungen

	Geschäftslage	Eigenkapitalverzinsung an die Stadt 2019	Konzessionsabgabe an die Stadt 2019	Zuschuss der Stadt 2019
Eigenbetriebe				
FSW	1.157.136 € Defizit in 2017	/	/	0 €
Abwasserwerk	Ausgleich, da Gebühren-rechnung nach KAG	81.035 €	/	/
Eigengesellschaften				
Wiehler Service- und Verkehrs GmbH	6.985 € Überschuss in 2017	/	/	/
Stadtwerke Wiehl GmbH	121.049 € Überschuss in 2017	/	307.000	/
Bau- und Entwicklungs-gesellschaft Wiehl mbH	47.729 € Überschuss in 2017	/	/	/

Wie der Übersicht zu entnehmen ist, leisten das Abwasserwerk und die Stadtwerke bereits einen Konsolidierungsbeitrag an die Stadt. Aufgrund des kaum vorhandenen Geschäftsvolumens dürfte dies der Wiehler Service- und Verkehrs GmbH nicht möglich sein, so dass die Chancen der Haushaltsverbesserung auf Seiten der Beteiligungen bei der FSW und der BEW liegen. Bei der FSW entstehen hohe und durch das neue Hallenbad gesteigerte Defizite, obwohl bereits die Gewinnausschüttung der AggerEnergie bei diesem Eigenbetrieb vereinnahmt wird. Die BEW leistet keine Zahlung an die Stadt. An dieser Stelle sollte erläuternd hinzugefügt werden, dass im oben angeführten Geschäftsjahr 2017 ein Überschuss von 47.729 € entstanden ist, die Gewinn- und Verlustrechnungen der Jahre vor 2015 schlossen zwischen 46.000,00 € und 96.000,00 € ab.

Bei einer risikoorientierten Betrachtung der Beteiligungsunternehmen ist das Abwasserwerk vergleichsweise irrelevant, da hier kostendeckende Gebühren genommen werden. Auch die Wiehler Service- und Verkehrs GmbH ist aufgrund ihres Geschäftsvolumens so zu klassifizieren. Ebenfalls die Stadtwerke, da hier über das Wassergeld mindestens ein Ausgleich erzielt werden kann.

Das Defizit der FSW für 2019 beträgt lt. Wirtschaftsplan 1.306.000 €, das Minus des Jahres 2014 mit dem alten Geschäftsmodell Freibad Wiehl und kleines Hallenbad im Schulzentrum Bielstein belief sich auf 440.536 €. Unter der Voraussetzung, dass die Stadt eine Verlustabdeckung zahlt, ist die Haushaltsbelastung also deutlich gestiegen.

Die weitere Geschäftsentwicklung der BEW hängt davon ab, ob sie Erträge durch einzelne Projekte erzielen kann. Lt. Prognose der GmbH liegen die zukünftigen Aufgaben in der Begleitung der strukturellen Veränderungen innerhalb der Stadt Wiehl. Bei der Umsetzung der Handlungskonzepte kommt der BEW nach eigenem Bekunden eine die Stadt Wiehl entlastende aktive Rolle zu. Hier liegt ein Risiko in der Form, dass dieses Engagement wirtschaftlich erfolgreich sein sollte.

Wiehl, 5. Dezember 2018

Axel Brauer
Stadtkämmerer

Produktplan der Stadt Wiehl

Anlage 1

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Nr.	Teilprodukt
01	Innere Verwaltung	01	Zentrale Dienste	01	Politische Gremien und Öffentlichkeitsarbeit		
				02	Verwaltungsführung		
				03	Zentrale Dienste und Organisation		
				04	Bauhof/ Gartenbau		
		02	Gleichstellung von Frau und Mann	01	Gleichstellung von Frau und Mann		
		03	Rechnungsprüfung	01	Rechnungsprüfung		
		04	Städtepartnerschaften	01	Städtepartnerschaften		
		05	Personalmanagement	01	Personalbetreuung		
		06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	01	Informationstechnologien		
		07	Finanzmanagement	01	Finanzmanagement		
		08	Grundstücks- und Gebäudemanagement	01	Allgemeines Immobilienmanagement		
		09	Strategiebüro	01	Orgenisations-/ Personalentwicklung		
				02	Multiprojektmanagement		
02	Sicherheit und Ordnung	01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	01	Ordnungsangelegenheiten		
		02	Einwohnerwesen	01	Einwohnerangelegenheiten		
		03	Personenstandswesen	01	Personenstandsangelegenheiten		
		04	Statistik und Wahlen	01	Wahlen		
				02	Statistik		
		05	Feuerwehrwesen	01	Brandschutz/ Katastrophenschutz		
03	Schulträgeraufgaben	01	Grundschulen	01	Grundschule Bielstein	01	Schulbudget GS Bielstein
						02	Allgemein GS Bielstein
						03	Schulpauschale GS Bielstein
				02	Grundschule Drabenderhöhe	01	Schulbudget GS Drabenderhöhe
						02	Allgemein GS Drabenderhöhe
						03	Schulpauschale GS Drabenderhöhe
				03	Grundschule Marienhagen	01	Schulbudget GS Marienhagen
						02	Allgemein GS Marienhagen
						03	Schulpauschale GS Marienhagen
				04	Grundschule Wiehl	01	Schulbudget GS Wiehl
						02	Allgemein GS Wiehl
						03	Schulpauschale GS Wiehl
				05	Grundschule Oberwiehl	01	Schulbudget GS Oberwiehl
						02	Allgemein GS Oberwiehl
						03	Schulpauschale GS Oberwiehl
		02	Hauptschulen	01	Hauptschule Bielstein	01	Schulbudget HS Bielstein
						02	Allgemein HS Bielstein
						03	Schulpauschale HS Bielstein
		03	Realschulen	01	Realschule Bielstein	01	Schulbudget RS Bielstein

Produktplan der Stadt Wiehl

Anlage 1

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Nr.	Teilprodukt
						02	Allgemein RS Bielstein
						03	Schulpauschale RS Bielstein
03	Schulträgeraufgaben	04	Gymnasien	01	D-B-Gymnasium Wiehl	01	Schulbudget DBG Wiehl
						02	Allgemein DBG Wiehl
						03	Schulpauschale DBG Wiehl
		05	Sonderschulen	01	Sonderschulzweckverband		
		06	Schülerbeförderung	01	Schülerbeförderung Grundschulen		
				02	Schülerbeförderung OGATA		
				03	Schülerbeförderung HS und RS		
				04	Schülerbeförderung Gymn. Wiehl		
		07	Fördermaßnahmen für Schüler	01	Fördermaßnahmen für Schüler		
		08	Sonstige schulische Aufgaben	01	Sonstige schulische Aufgaben		
		09	Sekundarschule	01	Sekundarschule Bielstein	01	Schulbudget Sekundarschule
						02	Allgemein Sekundarschule
						03	Schulpauschale Sekundarschule
04	Kultur	01	Heimat- und Kulturpflege	01	Kulturhaus Drabenderhöhe		
				02	Wiehltalhalle		
				03	Burghaus Bielstein		
				04	Allgem. Kulturpflege		
		02	Büchereien	01	Bücherei Wiehl		
				02	Bücherei Bielstein		
				03	Bücherei Drabenderhöhe		
		03	Erwachsenenbildung	01	Erwachsenenbildung		
05	Soziale Hilfen	01	Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch Teil XII	01	Hilfen Lebensunterhalt u. bes. Lebenslagen		
				02	Grundsicherung gemäß Kapitel 4		
		02	Sonstige Hilfen und Leistungen	01	Sonstige Hilfen und Leistungen		
		03	Hilfen für Migranten/ Flüchtlinge	01	Hilfen für Migranten/ Flüchtlinge		
		04	Unterstützung von Senioren	01	Offene Seniorenarbeit u. Wohnberatung		
		05	Unterhaltsvorschuss	01	Unterhaltsvorschuss		
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	01	Förderung von Kindern in Bildungs- und Betreuungsmaßnahmen	01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen		
				02	Förderung und Vermittlung von Kindern in Tagesbetreuung und Tagespflege		
				03	Förderung und Vermittlung von Kindern in sonstigen Betreuungsformen		
		02	Kinder- und Jugendarbeit	01	Kinder- und Jugendförderung/-schutz		
		03	Tageseinrichtungen für Kinder	01	Kindergarten Marienhagen		
				02	Kindergarten Weiershagen		
				03	Kindergarten Wiehl		

Produktplan der Stadt Wiehl

Anlage 1

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Nr.	Teilprodukt
				04	Kindergärten fremder Träger		
				05	Kindergarten Wülfringhausen		
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	04	Einrichtungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit	01	Jugendtreff Wiehl		
				02	Jugendheim Drabenderhöhe		
				03	Streetwork Bielstein		
				04	Kinderspiel- und Bolzplätze		
		05	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	01	Beratung und Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien		
				02	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren		
				03	Familienunterstützende Hilfen	01	Unterbringung gemeinsame Wohnform für Mütter und Väter § 19 SGB VIII
						02	Andere ambulante Hilfe § 27II SGB VIII
						03	Erziehungsbeistand § 30 SGB VIII
						04	Sozialpädagogische Familienhilfe § 31 SGB VIII
						05	Tagesgruppe § 32SGBVIII
						06	Vollzeitpflege § 33 SGB VIII
						07	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung § 35 SGB VIII
						08	Heimerziehung § 34 SGB VIII
						09	Eingliederungshilfe § 35 a SGB VIII
						10	Inobhutnahme § 42 SGB VIII
						11	Hilfen f. junge Volljährige § 41 SGB VIII
						12	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
				04	Familienbüro	01	Familienbüro
						02	Familienpass
						03	Frühe Hilfen
						04	Familienzentrum
						05	Begrüßungsservice
				05	Andere familienbezogene Hilfen		
07	Gesundheitsdienste	01	Krankenhäuser	01	Kostenbeteiligung		
08	Sportförderung	01	Sportförderung	01	Sportförderung		
		02	Sportstätten	01	Sportstätten		
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	01	Räumliche Planung- und Entwicklung	01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
				02	Finanzierung von Erschließungsmaßnahmen		
		02	Geoinformation und Demografie	01	Geobasisdaten		
				02	Demografieentwicklung		

Produktplan der Stadt Wiehl

Anlage 1

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Nr.	Teilprodukt
10	Bauen und Wohnen	01	Maßnahmen der Bauaufsicht	01	Bauaufsichtliche Verfahren u. Maßnahmen		
				02	Bauaufsichtliche Beratung und Information		
				03	Ordnungsbehördliche Verfahren und Maß-nahmen		
		02	Denkmalschutz und Denkmalpflege	01	Denkmalschutz und Denkmalpflege		
		03	Wohnungswesen	01	Wohngeld		
				02	Wohnungsbauförderung		
11	Ver- und Entsorgung	01	Ver- und Entsorgung	01	Abwasserentsorgung, Gas-, Wasser- und Elektrizitätsversorgung		
		02	Abfallwirtschaft	01	Abfallwirtschaft		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01	Gemeindestraßen	01	Neubau und Unterhaltung von Gemein-destraßen		
		02	Straßenreinigung	01	Straßenreinigung/ Winterdienst		
		03	Parkeinrichtungen	01	Parkplätze		
13	Natur- und Landschaftspflege	01	Natur und Landschaft	01	Ausgleichsflächenmanagement		
				02	Stadtgrün		
				03	Sonstige Freizeiteinrichtungen		
		02	Friedhofs- und Bestattungswesen	01	Friedhofs- und Bestattungswesen		
		03	Wildpark	01	Wildpark und Waldlehrpfad		
14	Umweltschutz	01	Sonstige Umweltschutzmaßnahmen	01	Sonstige Umweltschutzmaßnahmen		
15	Wirtschaft und Tourismus	01	Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing	01	Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing		
		02	Tourismus	01	Fremdenverkehrsförderung		
		03	Allgem. städtische Einrichtungen	01	Märkte		
				02	Sonstige städtische Einrichtungen		
				03	Fotovoltaikanlagen		
				04	Blockheizkraftwerke		
16	Allgem. Finanzwirtschaft	01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und all-gemeine Umlagen		
		02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		

Anlage 2

Übersicht über die Investitionsmaßnahmen

Kategorie	Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Produkt-gruppe
Allgemeine Verwaltung	PSP 5.000002.620	Verkauf Verwaltungsfahrzeuge	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	1.01.01
	PSP 5.100001.710	Erwerb Software u. Lizenzen	0	36.740	158.400	5.000	5.000	5.000	1.01.06
	PSP 5.100002.710	Erwerb bewegl. AV Verwaltung	0	10.000	12.000	15.000	15.000	15.000	1.01.01
	PSP 5.100004.710	Erwerb bewegl. AV EDV	0	70.800	16.000	20.000	20.000	20.000	1.01.06
	PSP 5.100006.710	Erwerb Fahrzeuge Verwaltung	0	25.000	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.100110.710	Erwerb bewegl. AV Allgem. Ordnung	0	0	2.500	0	0	0	1.02.01
		Zwischensumme	0	137.540	183.900	35.000	35.000	35.000	
Bauhof und Gärtner	PSP 5.000030.620	Verkauf bewegl. AV Bauhof/Gärtner	-13.588	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	1.01.01
	PSP 5.100105.710	Erwerb bewegl. AV Bauhof/Gärtner	0	44.500	14.000	158.500	43.500	92.000	1.01.01
	PSP 5.100107.710	Erwerb Fahrzeuge Bauhof/Gärtner	0	265.000	400.000	220.000	56.000	35.000	1.01.01
		Zwischensumme	-13.588	299.500	411.000	375.500	96.500	124.000	
Feuerwehr	PSP 5.000039.620	Verkauf Feuerwehrfahrzeuge	0	-2.000	-2.000	0	-5.000	-5.000	1.02.05
	PSP 5.100007.710	Erwerb bewegl. AV Feuerschutz	0	587.500	224.700	96.600	96.600	96.600	1.02.05
	PSP 5.100009.710	Erwerb Fahrzeuge Feuerschutz	0	712.300	443.000	0	250.000	400.000	1.02.05
	PSP 5.100010.700	Größere Instandsetzg. Feuerschutz	0	190.000	25.000	0	0	0	1.02.05
	PSP 5.100011.700.004	Neubau FWH Oberwiehl	0	720.000	0	0	0	0	1.02.05
	PSP 5.100011.700.005	Erschließung Bremigs Wiese	0	0	150.000	0	0	0	1.02.05
	PSP 5.100011.700.006	Aufstandsfläche Feuerwehr Fa. Kampf	0	200.000	180.000	0	0	0	1.02.05
	PSP 5.100011.700	Neubau/Anbau Feuerwehrhäuser	0	920.000	330.000	0	0	0	1.02.05
		Zwischensumme	0	3.327.800	1.350.700	96.600	341.600	491.600	
Senioren u. Geflüchtet	PSP 5.100059.700	Größere Instandsetzg. Notunterkünfte	0	25.000	25.000	0	0	0	1.02.01
	PSP 5.100060.700	Neubau/Gr. Instandsetzg. Asylunterkünfte	0	75.000	0	0	0	0	1.05.03
		Zwischensumme	0	100.000	25.000	0	0	0	

Anlage 2

Kategorie	Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Produkt-gruppe
Kinder, Jugend, Sort und Kultur	PSP 5.100014.710	Erwerb bewegl. AV GS B'stein (Schule)	0	2.630	2.630	2.630	2.630	2.630	1.03.01
	PSP 5.100019.710	Erwerb bewegl. AV GS D'höhe (Schule)	0	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	1.03.01
	PSP 5.100021.700	Größere Instandsetzg. GS D'höhe	0	80.000	45.000	0	0	0	1.03.01
	PSP 5.100022.700	Neubau/Anbau GS D'höhe	0	70.000	0	0	0	0	1.03.01
	PSP 5.100023.710	Erwerb bewegl. AV GS M'hagen (Schule)	0	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	1.03.01
	PSP 5.100026.700	Neubau/Anbau GS GS M'hagen	0	0	100.000	0	0	0	1.03.01
	PSP 5.100027.710	Erwerb bewegl. AV GS Wiehl (Schule)	0	2.980	2.980	2.980	2.980	2.980	1.03.01
	PSP 5.100031.710	Erwerb bewegl. AV GS O'wiehl (Schule)	0	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	1.03.01
	PSP 5.100033.700	Größere Instandsetzg. GS O'wiehl	0	60.000	250.000	0	0	0	1.03.01
	PSP 5.100035.710	Erwerb bewegl. AV HS B'stein (Schule)	0	3.200	0	0	0	0	1.03.02
	PSP 5.100039.710	Erwerb bewegl. AV RS B'stein (Schule)	0	5.350	0	0	0	0	1.03.03
	PSP 5.100041.700	Größere Instandsetzg. RS B'stein	0	0	55.000	0	0	0	1.03.03
	PSP 5.100043.710	Erwerb bewegl. AV Gymn. Wiehl (Schule)	0	11.690	11.690	11.690	11.690	11.690	1.03.04
	PSP 5.100047.710	Erwerb bewegl. AV Wiehltalhalle	0	15.000	4.000	4.000	4.000	4.000	1.04.01
	PSP 5.100049.700	Größere Instandsetzg. Wiehltalhalle	0	0	0	176.500	0	0	1.04.01
	PSP 5.100052.700	Größere Instandsetzg. Kulturhaus D'höhe	0	0	400.000	35.000	0	0	1.04.01
	PSP 5.100053.710	Erwerb bewegl. AV Burg B'stein	0	12.000	5.000	5.000	5.000	5.000	1.04.01
	PSP 5.100055.710	Erwerb bewegl. AV Bücherei	0	1.000	6.000	6.000	1.000	1.000	1.04.02
	PSP 5.100061.710	Erwerb bewegl. AV Jugendarbeit	0	22.500	2.500	2.500	2.500	2.500	1.06.04
	PSP 5.100064.710	Erwerb von bewegl. AV Kindertagesstätten	0	5.000	39.280	39.280	39.280	39.280	1.06.03
	PSP 5.100064.710.193	Erwerb bew. AV KiTa M'hagen	0	116.320	14.520	1.320	1.320	1.320	1.06.03
	PSP 5.100064.710.293	Erwerb bew. AV KiTa W'hagen	0	15.880	16.760	880	880	880	1.06.03
	PSP 5.100064.710.393	Erwerb bew. AV KiTa Wiehl	0	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320	1.06.03
	PSP 5.100064.710.593	Erwerb bew. AV KiTa Wülfringh.	0	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320	1.06.03
	PSP 5.100064.605.193	Zuw. Erwerb bew. AV KiTa M'hagen	0	-103.500	0	0	0	0	1.06.03
	PSP 5.100066.700	Gr. Instandsetzung KiTa Marienhagen	0	30.000	0	0	0	0	1.06.03
	PSP 5.100066.700	Gr. Instandsetzung KiTa Marienhagen	0	30.000	0	0	0	0	1.06.03
	PSP 5.100066.605	Zuw. Gr. Instandsetzung KiTa Marienhagen	0	-27.000	0	0	0	0	1.06.03
	PSP 5.100067.700	Größere Instandsetzg. KiGa W'hagen	0	300.000	370.000	0	0	0	1.06.03
	PSP 5.100068.700	Größere Instandsetzg. KiGa Wiehl	0	87.000	0	87.000	0	0	1.06.03
	PSP 5.100069.700	Neubau/Anbau Kindertagesstätten	0	0	0	0	0	0	1.06.03
	PSP 5.100069.700.003	KiTa Wülfringhausen Photovoltaikanl.	0	18.000	0	0	0	0	1.06.03
	PSP 5.100069.700.202	KiTa Oberwiehl U3	0	0	30.000	0	0	0	1.06.03
	PSP 5.100070.710	Erwerb bewegl. AV Sportgeräte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.08.02
	PSP 5.100074.700	Größere Instandsetzg. Sporthäuser	0	0	150.000	0	0	0	1.08.02
	PSP 5.100075.700	Größere Instandsetzg. Stadion	0	0	0	0	20.000	20.000	1.08.02
	PSP 5.100076.605	Zuwendungen Sportplätze	0	0	-450.000	0	0	0	1.08.02
	PSP 5.100077.700	Neubau/Anbau Sportstätten	0	0	1.000.000	0	0	0	1.08.02
	PSP 5.100078.710	Erwerb bewegl. AV Spielplätze	0	30.000	51.000	30.000	30.000	30.000	1.06.04
	PSP 5.100086.700	Größere Instandsetzg. Park/Grünanlagen	0	0	20.000	0	0	0	1.13.01
	PSP 5.100086.605	Zuwendung	0	0	-18.000	0	0	0	1.13.01
	PSP 5.300000.710	Erwerb bewegl. AV Sekundarschule (FB3)	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	1.03.09
	PSP 5.300002.710	Erwerb bewegl. AV Sekundarschule Schule	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	1.03.09
	PSP 5.300014.710	Erwerb bewegl. AV GS B'stein (FB3)	0	27.000	13.300	4.000	4.000	4.000	1.03.01
	PSP 5.300019.710	Erwerb bewegl. AV GS D'höhe (FB3)	0	18.500	21.300	9.500	4.000	4.000	1.03.01
	PSP 5.300023.710	Erwerb bewegl. AV GS M'hagen (FB3)	0	4.000	15.400	10.000	4.000	4.000	1.03.01
	PSP 5.300027.710	Erwerb bewegl. AV GS Wiehl (FB3)	0	38.700	16.600	4.000	4.000	4.000	1.03.01

Anlage 2

Kategorie	Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Produkt-gruppe
Kinder, Jugend, Sport und Kultur	PSP 5.300031.710	Erwerb bewegl. AV GS O'wiehl (FB3)	0	68.500	83.500	9.500	4.000	4.000	1.03.01
	PSP 5.300035.710	Erwerb bewegl. AV HS B'stein (FB3)	0	2.000	0	0	0	0	1.03.02
	PSP 5.300039.710	Erwerb bewegl. AV RS B'stein (FB3)	0	4.000	0	0	0	0	1.03.04
	PSP 5.300043.710	Erwerb bewegl. AV Gymn. Wiehl (FB3)	0	10.000	74.000	0	0	0	1.03.05
		Zwischensumme	0	1.000.550	2.372.260	481.580	181.080	181.080	
Infrastruktur	PSP 5.000027.610	Beiträge Stellplatzablösung	0	0	-26.330	-6.600	-5.400	0	1.01.08
	PSP 5.000032.620	Verkauf Gewerbegrundstücke	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000	1.01.08
	PSP 5.000033.620	Verkauf sonst. unbeb. Grundstücke	-19.489	-20.000	-300.000	-800.000	-600.000	-600.000	1.01.08
	PSP 5.000035.620	Verkauf bebaute Grundstücke	-95.000	0	0	0	0	0	1.01.08
	PSP 5.000036.620	Verkauf Gebäude	0	0	-100.000	0	0	0	1.01.08
	PSP 5.100091.700	Ausbau Straßen u. Wege	0	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000	1.12.01
	PSP 5.100095.700.101	Ausbau L336 + KVP Oberwiehl	0	275.000	300.000	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.100095.700.102	Ausbau L133 Oberwiehl	0	250.000	0	160.000	0	0	1.12.01
	PSP 5.100095.700.103	Ausbau Gehweg L321 Oberbantenberg	0	20.000	0	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.100095.700	Ausbau Landstraßen	0	545.000	300.000	160.000	0	0	1.12.01
	PSP 5.100095.610	Beiträge Ausbau Landstraßen	0	0	-1.200	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.100096.700	Wasserläufe/Wasserbau	0	200.000	375.000	0	0	0	1.13.01
	PSP 5.100097.700	Brückenbau	0	50.000	250.000	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.100098.710	Erwerb bewegl. AV Straßenreinigung	0	210.000	10.000	194.000	0	0	1.12.01
	PSP 5.100101.710	Erwerb bewegl. AV Friedhofswesen	0	2.000	0	0	0	0	1.13.02
	PSP 5.100104.700	Bau Friedhofsanlagen	0	24.500	55.000	55.000	55.000	55.000	1.13.02
	PSP 5.100112.710	Erwerb bebaute Grundstücke	0	0	200.000	200.000	200.000	200.000	1.01.08
	PSP 5.100113.710	Erwerb unbebaute Grundstücke	0	1.050.000	1.000.000	1.000.000	800.000	800.000	1.01.08
	PSP 5.100117.700	Neubau/Instandsetz. Verwaltungsgebäude	0	0	19.000	0	0	0	1.01.08
	PSP 5.100119.700	Bau/Instandsetzg. Straßenbeleuchtung	0	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000	1.15.01
	PSP 5.100121.700	Öffentliches WLAN	0	125.000	0	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.200003.700	Ausbau Dreibholzer Straße	0	0	50.000	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.200004.700	Ausbau Wilhelm-Grümer-Weg	0	0	0	0	250.000	250.000	1.12.01
	PSP 5.200010.610	Beiträge Stichweg Kehlinghausen	0	-210.000	-63.400	-11.600	-8.000	-2.400	1.12.01
	PSP 5.200010.700	Ausbau Kehlinghausen	0	250.000	0	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.200021.700.102	GE Bomig-Süd 3.BA	0	800.000	0	0	0	0	1.15.01
	PSP 5.200021.700.200	GE Kahlhambuche	0	150.000	150.000	0	0	0	1.15.01
	PSP 5.200021.700	Erschließung der Gewerbeflächen	0	950.000	150.000	0	0	0	1.15.01
	PSP 5.200021.710	Erwerb von Grundstücke	0	2.278.000	2.000.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.15.01
	PSP 5.200021.620	Verkauf der Gewerbeflächen	0	-400.000	0	0	0	0	1.15.01
	PSP 5.200022.610	LZ Nebenanlagen L 321 Unterbantenberg	0	-200.000	-300.000	-300.000	-196.200	0	1.12.01
	PSP 5.200022.700	Nebenanlagen L 321 Unterbantenberg	0	550.000	350.000	460.000	239.000	0	1.12.01
	PSP 5.200025.700	Verbindungsstr. KVP Bahnhof Wiehl	0	0	133.000	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.200029.700	Ausbau Am Verkehrskreuz	0	500.000	0	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.200029.710	Grunderwerb Am Verkehrskreuz	0	0	0	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.200029.610	Beiträge Ausbau Am Verkehrskreuz	0	0	0	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.200031.610	Beiträge Altfälle	0	0	-1.200	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.200034.700	Baumaßnahme Am Faulenberg	0	0	60.000	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.200035.700	Baumaßnahme Stichweg Friedhofstraße	0	0	100.000	0	0	0	1.12.01
		Zwischensumme	-114.489	7.484.500	3.259.870	1.660.800	784.400	752.600	

Anlage 2

Kategorie	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Produkt-gruppe
Integrierte Städtebauliche Enwicklungskonzepte (ISEK), Integrierte Kommunale Enwicklungskonzepte (IKEK), Dorfinnenentwicklungskonzepte (DIEK)	PSP 5.200050.700.001 3.4.1 Parkplatzanl. Sport-/Erlebnispark	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.002 3.4.2 Homb.Str. / Eing. Sport-/Erlebnisp	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.004 3.4.19 Skate- und Wheelpark	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.005 4.3.8 Altstadtforum / Begegnungsräume	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.006 4.3.1 I.BA Bildungs- u. Kulturzentrum	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.016 3.4.2c Umgest. Wiehlpark Kombibad	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.017 Öffentliches WLAN Stadtzentrum	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.018 2.1.3 Fortschreibung IHK	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.019 2.1.6a Verkehrskonzept Innenstadt	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.020 2.1.7 Themat. Vertiefung Wohnen	0	0	12.500	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.021 2.1.9 Umsetz. IHK student. Workshop	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.023 2.1.11 Wettbew. Gest. Wiehlaue	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.025 2.5.2 Umsetz. IHK Projektsteuerer	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.029 4.3.1 II.BA Bildungs- u. Kulturzentrum	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.200050.700.035 2.1.13 Wettbewerb Bildungs- u. Kulturz.	0	0	0	0	0	0	1.01.01
	PSP 5.510101.605.002 LZ 4.3.8 Altstadtforum / Begegnungsräume	0	-82.000	-47.000	-36.000	0	0	1.01.01
	PSP 5.510304.700.001 2.1.13 Wettbewerb Bildungs- u. Kulturz.	0	300.000	50.000	0	0	0	1.03.04
	PSP 5.510304.700.002 4.3.1 Bildungs- u. Kulturzentrum I. BA	0	2.121.000	3.490.000	6.710.000	0	0	1.03.04
	PSP 5.510304.700.003 4.3.1 Bildungs- u. Kulturzentrum II. BA	0	886.000	1.800.000	3.700.000	0	0	1.03.04
	PSP 5.510304.700.004 4.3.1 Bildungs- u. Kulturzentrum III. BA	0	886.000	3.560.000	10.740.000	0	0	1.03.04
	PSP 5.510304.700.005 3.4.21 Außenanlage Bildungs- u. Kulturz.	0	90.600	90.600	363.000	0	0	1.03.04
	PSP 5.510304.605.001 LZ 2.1.13 Wettbewerb B-K-Z	0	0	-29.000	-22.000	0	0	1.03.04
	PSP 5.510304.605.002 LZ 4.3.1 B-K-Z I. BA	0	-1.596.500	-915.000	-697.000	0	0	1.03.04
	PSP 5.510304.605.003 LZ 4.3.1 B-K-Z II. BA	0	-484.500	-585.000	-489.500	-293.500	-293.500	1.03.04
	PSP 5.510304.605.004 LZ 4.3.1 B-K-Z III. BA	0	-83.800	-1.000.000	-1.200.000	-1.000.000	-600.000	1.03.04
	PSP 5.510901.700.001 2.1.3 Fortschreibung ISEK Wiehl	0	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	1.09.01
	PSP 5.510901.700.004 2.3.4 Lichtkonzept	0	25.000	12.500	0	0	0	1.09.01
	PSP 5.510901.700.005 2.5.2 Projektsteuerer ISEK Wiehl	0	87.500	117.000	117.000	0	0	1.09.01
	PSP 5.510901.700.006 4.2.2 Neuordn. Freiflä. Wülfringh. Str.	0	37.000	37.000	146.000	0	0	1.09.01
	PSP 5.510901.700.007 4.2.3 Neuordn. Freiflä. Weiherplatz	0	24.000	24.000	118.000	0	0	1.09.01
	PSP 5.510901.700.008 4.2.4 Neuordn. Hofflä. Bahnhofstr. (N)	0	0	84.240	421.200	0	0	1.09.01
	PSP 5.510901.605.001 LZ 2.1.3 Fortschreibung ISEK Wiehl	0	-2.550	-1.250	0	0	0	1.09.01
	PSP 5.510901.605.002 LZ 2.1.9 Student. Workshop Zentrumsentw.	0	-550	-700	-550	-350	-350	1.09.01
	PSP 5.510901.605.003 LZ 2.1.10 Wettbew. Gestalt. öffentl. R.	0	-6.350	-7.700	-6.450	-3.850	-3.850	1.09.01
	PSP 5.510901.605.004 LZ 2.3.4 Lichtkonzept	0	-1.850	0	-1.000	0	0	1.09.01
	PSP 5.510901.605.005 LZ 2.5.2 Projektsteuerer ISEK Wiehl	0	-27.800	-62.000	-23.000	0	0	1.09.01
	PSP 5.510901.605.006 LZ 4.2.2 Neuordn. Freiflä. Wülfringh.Str	0	-2.000	-11.000	-13.500	-11.000	-11.000	1.09.01
	PSP 5.510901.605.008 LZ 4.2.4 Neuordn. Hofflä. Bahnhofstr.(N)	0	0	-1.000	-7.000	-8.500	-8.500	1.09.01
	PSP 5.510901.605.010 LZ 4.2.6 Neuordn. Hofflä. Bahnhofstr.(O)	0	0	0	-6.000	-31.500	-31.500	1.09.01
	PSP 5.511003.700.002 2.1.14 Wettbew. Wohnqu. Brucher Str.	0	250.000	0	0	0	0	1.10.03
	PSP 5.511003.605.001 LZ 2.1.7 Them. Vertiefung Wohnen	0	-6.900	-2.000	-1.500	0	0	1.10.03
	PSP 5.511201.700.002 3.4.3 Umgest. Brucher Str.	0	200.000	200.000	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.700.003 3.4.5 Umgest. Bahnhofstr.	0	134.000	134.000	587.000	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.700.004 3.4.6 Umgest. Bahnhofstr. / Hauptstr.	0	411.400	411.400	1.646.000	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.700.005 3.4.7 Umgest. Stadteingang West	0	200.000	200.000	775.000	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.700.006 3.4.8 Umgest. Stadteingang Nord	0	127.000	127.000	508.000	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.700.007 3.4.10 Umgest. Im Weiher	0	258.000	258.000	1.030.400	0	0	1.12.01

Anlage 2

Kategorie	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Produkt-gruppe
Integrierte Städtebauliche Enwicklungskonzepte (ISEK), Integrierte Kommunale Enwicklungskonzepte (IKEK), Dorfinnenentwicklungskonzepte (DIEK)	PSP 5.511201.700.008 3.4.11 Umgest. Weiherpassage	0	106.000	106.000	425.000	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.700.010 3.4.13 Umgest. Hauptstr. Ost Abs.1	0	0	120.000	443.744	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.700.013 3.4.17 Umgest. Hauptstr. / Anb. B-K-Z	0	993.000	993.000	497.000	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.700.014 3.4.22 Aufw. Fußwege Ost-West-Achse	0	407.000	407.000	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.700.015 3.4.23 Aufw. Fußwege Durchl. Bahnhofstr.	0	12.000	12.000	53.000	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.700.016 3.4.24 Aufw. Fußwege Brücken Wiehlaue	0	9.000	9.000	0	34.400	0	1.12.01
	PSP 5.511201.605.001 LZ 3.4.2a Umgest. Homburger Str.	0	-252.000	-134.500	0	0	0	1.12.01
	PSP 5.511201.605.003 LZ 3.4.5 Umgest. Bahnhofstr.	0	0	0	-24.500	-123.000	-123.000	1.12.01
	PSP 5.511201.605.004 LZ 3.4.6 Umgest. Bahnhofstr. / Hauptstr.	0	0	0	-42.500	-213.000	-213.000	1.12.01
	PSP 5.511201.605.005 LZ 3.4.7 Umgest. Stadteingang West	0	-7.500	-39.500	-47.500	-39.500	-39.500	1.12.01
	PSP 5.511201.605.006 LZ 3.4.8 Umgest. Stadteingang Nord	0	-14.500	-74.500	-89.500	-74.500	-74.500	1.12.01
	PSP 5.511201.605.007 LZ 3.4.10 Umgest. Im Weiher	0	0	0	-30.000	-151.000	-151.000	1.12.01
	PSP 5.511201.605.008 LZ 3.4.11 Umgest. Weiherpassage	0	0	-12.000	-62.000	-74.500	-74.500	1.12.01
	PSP 5.511201.605.009 LZ 3.4.12 Umgest. Schulstr. / Warthstr.	0	0	0	0	-51.500	-51.500	1.12.01
	PSP 5.511201.605.013 LZ 3.4.17 Umgest. Hauptstr. / Anb. B-K-Z	0	0	0	0	-115.500	-115.500	1.12.01
	PSP 5.511201.605.014 LZ 3.4.22 Aufw. Fußwege Ost-West-Achse	0	-10.000	-50.500	-60.500	-50.500	-50.500	1.12.01
	PSP 5.511201.605.015 LZ 3.4.23 Aufw. Fußwege Durchl.Bahnhofst	0	0	0	-1.500	-8.000	-8.000	1.12.01
	PSP 5.511203.700.001 2.1.6a Them. Vertiefung Parkraum	0	0	5.000	0	0	0	1.12.03
	PSP 5.511203.700.003 3.4.9 Punkt. Maßnahmen Weiherplatz	0	39.600	39.600	159.000	0	0	1.12.03
	PSP 5.511203.605.001 LZ 2.1.6a Them. Vertiefung Parkraum	0	-1.250	-1.500	-1.250	-750	-750	1.12.03
	PSP 5.511203.605.003 LZ 3.4.9 Punkt. Maßnahmen Weiherplatz	0	0	-4.500	-24.500	-29.500	-29.500	1.12.03
	PSP 5.511301.700.003 3.4.4 Umgest. Eingang Freizeitpark	0	248.000	992.000	0	0	0	1.13.01
	PSP 5.511301.700.004 3.4.18 Aufw. Freizeitpark	0	606.000	606.000	2.414.000	0	0	1.13.01
	PSP 5.511301.700.006 3.4.20 Aufw. Kurpark	0	405.000	485.000	653.000	0	0	1.13.01
	PSP 5.511301.700.007 4.3.3 Versorgungsstation Freizeitpark	0	0	180.000	0	720.000	0	1.13.01
	PSP 5.511301.700.008 4.3.4 Besucherpavillion Freizeitpark	0	0	80.000	0	311.000	0	1.13.01
	PSP 5.511301.605.001 LZ 2.1.11 Wettbew. Freiflä. Wiehlaue	0	-7.850	-9.500	-7.950	-4.750	-4.750	1.13.01
	PSP 5.511301.605.002 LZ 3.4.2c Umgest. Wiehlpark Kombibad	0	-55.900	-32.100	-24.400	0	0	1.13.01
	PSP 5.511301.605.003 LZ 3.4.4 Umgest. Eingang Freizeitpark	0	0	-25.500	-129.000	-155.000	-155.000	1.13.01
	PSP 5.511301.605.004 LZ 3.4.18 Aufw. Freizeitpark	0	0	-81.500	-409.500	-491.000	-491.000	1.13.01
	PSP 5.511301.605.005 LZ 3.4.19 Skate- und Wheelpark	0	-59.400	-31.700	0	0	0	1.13.01
	PSP 5.511301.605.006 LZ 3.4.20 Aufw. Kurpark	0	-19.500	-75.850	-91.000	-75.850	-45.500	1.13.01
	PSP 5.511301.605.007 LZ 4.3.3 Versorgungsstation Freizeitpark	0	0	0	-21.000	-105.500	-105.500	1.13.01
	PSP 5.511301.605.008 LZ 4.3.4 Besucherpavillion Freizeitpark	0	0	0	-9.000	-46.000	-46.000	1.13.01
	Zwischensumme	0	6.160.400	11.418.040	27.937.244	-2.082.650		

Kategorie	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Produkt-gruppe
Pauschale Zuwendungen und Beiträge	PSP 5.000003.600 Feuerschutzpauschale	0	-51.900	-51.900	-51.900	-51.900	-51.900	1.02.05
	PSP 5.000025.600 Sportpauschale	0	-68.643	-70.930	-70.930	-70.930	-70.930	1.08.02
	PSP 5.000037.600 Investitionspauschale	0	-1.240.662	-1.258.050	-1.258.050	-1.258.050	-1.258.050	1.16.01
	PSP 5.000038.600 Schulpauschale	0	-717.277	-766.112	-766.112	-766.112	-766.112	1.03.08
	PSP 5.100052.605 Landeszuwendung	0	0	-280.000	0	0	0	1.04.01
	Zwischensumme	0	-2.078.482	-2.426.992	-2.146.992	-2.146.992	-2.146.992	

Netto- Investitionssumme	**-128.077**	**16.431.808**	**16.593.778**	**28.439.732**	**-2.791.062**	**-562.712**

Anlage 3

Übersicht der 2019er Maßnahmen ISEK, IKEK und DIEK im Ergebnisplan

Produkt-gruppe	Verwendungszweck	Aufwendungen	Zuwendungen
1.09.01.03	ISEK Wiehl - 2.1.3 Fortschreibung IHK Wiehl Zentrum, Projektmgmt	10.000	0
	ISEK Wiehl - 2.1.7 Stadtentwicklungsbeirat	24.000	0
	ISEK Wiehl - 2.1.8 Beratung private Fassaden u. Freiflächen	30.000	0
	ISEK Wiehl - 2.1.9 Beratung private Fassaden u. Freiflächen	30.000	0
	ISEK Wiehl - 2.1.10 Gestaltungsleitfaden	20.000	0
	ISEK Wiehl - 2.1.11 Lichtkonzept	12.500	0
	ISEK Wiehl - 2.1.12 City- u. Geschäftsflächenmanagement	30.000	1.875
	ISEK Wiehl - 2.3.1 B1 City- u. Geschäftsflächenmanagement	7.500	0
	ISEK Wiehl - 2.3.1 B2 Öffentlichkeitsarbeit, Projekthomepage	44.000	0
	ISEK Wiehl - 2.3.2 Umsetzung Fassaden und Hofprogramm	50.000	974
	ISEK Wiehl - 2.3.3 Verfügungsfonds	20.000	0
	ISEK Wiehl - 2.3.4 Bürgerwerkstatt-/forum	21.000	0
	Zwischensumme	299.000	2.849
1.12.01.01	ISEK Wiehl - 2.5.3 B1 Verkehrskonzept Innenstadt, Stufe 2	10.000	0
	ISEK Wiehl - 4.2.1 Konzept Leit- u. Informationssystem	20.000	0
	Zwischensumme	30.000	0
1.12.03.02	ISEK Wiehl - 5.3.1 B1 Verkehrskonzept Innenstadt, Vertiefung Parkraum	5.000	0
	SUMME	**334.000**	**2.849**

Anlage 4

Übersicht über die Nutzungsdauern

1. Grundstückseinrichtungen
2. Gebäude und bauliche Anlagen
3. Straßen, Wege und Plätze
4. Sonstige Infrastruktureinrichtungen
5. Technische Anlagen (Betriebsanlagen)
6. Maschinen und Geräte
7. Büro- und Geschäftsausstattung
8. Fahrzeuge

Vermögensgegenstand	Nutzungs-dauer
1. Grundstückseinrichtungen	
Ballfangzaun (Aufbau, Nylon)	7
Bolzplatz (Käfigplatz)	20
Brunnen, Zierbrunnen u. dgl. aus Holz	10
Brunnen, Zierbrunnen u. dgl. aus Metall oder Kunststoff	20
Brunnen, Zierbrunnen u. dgl. aus Stein oder Mauerwerk	30
Brunnen, zur Wassergewinnung	20
Containerboxen (Beton) für Abfälle (Friedhof)	20
Einlaufbauwerk für Bach (massiv: rostfreier Stahl und Findlinge)	25
Entwässerung/ Grundstückentwäss. Leitung/Drainkontrollschächte	50
Fahnenmast	10
Gießkannenständer (feuerverzinkt)	20
Holzsteg (massiv)	15
Innenkreisaufbau	25
Mauer (Naturstein und Steinpalisaden,...)	30
Metallzaun mit Betonsockel ,Sportplatz, Schulen; Doppelstabmattenzaun	20
Metallzaun aus Draht, Sportplatz	13
Metallzaun aus Draht, Spielplatz	10
Pfandstation auf Friedhöfen (feuerverzinkt)	20
Retentionsfläche	50
Rampe (Kinderwagenrampe)	30
Sportplätze: Rasen- und Hartplätze	25
Stadiontribüne	30
Treppe (Natursteintreppe)	20
Treppengeländer verzinkt/ sonst. Geländer, Drängelgitter	15
Wasserzapfstellen (z.B. Friedhof)	15
Wildzaun	10
2. Gebäude und bauliche Anlagen	
Außenanlagen von Gebäude	entf.
Außenanlagen von Gebäude (Sonderfälle)	30
Backes	70
Baudenkmäler (aber keine Gebäude, sondern Gedenkmauern,...)	25
Betriebsgebäude (massiv)	65
Blockheizkraftwerk	10
Buswartehäuser/ Wartehalle (Holzkonstruktion), Holzhütte	20
Buswartehäuser/ Wartehalle (Stahlkonstruktion)	30
Buswartehäuser/ Wartehalle (massive Bauweise)	50
Carport	30
Einbauküche incl. Einbaugeräte	13
Einbauküche incl. Einbaugeräte in Gebäuden mit wechselnden Bezug	5
Feuerwehrgerätehäuser (massiv), Feuerwehrtürme	60
Freiluftüberdachung	30
Friedhofsgebäude (Leichen- und Trauerhallen)	70
Garagen (massiv)	60
Garagentore (Holz) hier: Friedhof Wiehl	20

Vermögensgegenstand	Nutzungs-dauer
Geschäftshäuser/ sonstige Funktionsgebäude (massiv)	80
Geschäftshäuser / sonstige Funktionsgebäude (teilmassiv)	40
Grabverbau	10
Hängebahnen (Hallenteiler), el. fahrbar	20
Holzhütte/ Blockhaus/ Gartenhaus	20
Jugendeinrichtungen	65
Kindergärten	65
Lagerhallen (massiv)	60
Leichtbauhäuser/ Wohncontainer	18
Not-, Obdachlosen- und Asylantenunterkünfte (massiv)	70
Not-, Obdachlosen- und Asylantenunterkünfte (Fertigbauweise)	50
Pausenhofüberdachung/ Unterstand	40
Remise	25
Schulgebäude (massiv; Hochhaus)	70
Schulgebäude (massiv; normal)	65
Schulpavillon, sonst. Pavillon in Parks etc.	40
Schuppen	20
Schüttbox, Containerboxen (massiv, aus Beton und Stahl)	70
Tiefgarage	40
Turn- und Sporthallen	60
Unterstellplatz (offene Bauweise)	30
Urnenwand (massiv)	70
Vereinshäuser (massiv)	80
Versammlungsstätten	70
Verwaltungsgebäude (massiv)	65
Wohngebäude/ Wohnungen (massiv)	80
3. Straßen, Wege und Plätze	
Busbahnhof	45
Hauptverkehrs-, Industriestraße; (einschließlich Gehweg/ einzeln	45
Wohnsammelstraße, (einschließlich Gehweg/ einzeln befestigt)	45
Anliegerstraße/Wohnweg (AB+PF), (einschl.Gehweg/ einzeln	45
Gemeindeverbindungsstraße, (einschl. Gehweg/ einzeln befestigt)	45
Wirtschaftsweg (AB)	30
Wirtschaftsweg (unbefestigt)	15
Gehweg (einzeln, einfach befestigt)	15
Sonstige Beleuchtungsanlagen (einfach, an Gehwegen, z.B. Pollerleuchten)	15
Platz	30
Parkplatz (AB) + (PF)	45
Parkplatz (unbefestigt)	20
Straßenbeleuchtung (Standrohrleuchten)	20
AB = Asphaltbeton, PF = Pflaster	
4. Sonstige Infrastruktureinrichtungen	
Bachverrohrung	35
Bahnsteige	45
Brücken (Holzkonstruktion)	30
Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion,	70
Gleisanlagen (Weiche, Gleissperre)	30
Infosteele Holz	10
Signaltechnik (Bahn)	15
Verteilerkasten	10
Ver- und Entsorgungsanlage für Wohnmobile	15

Anlage 4

Vermögensgegenstand	Nutzungs-dauer
5. Technische Anlagen (Betriebsanlagen/ Betriebsvorrichtungen)	
Amok-Alarmierung	10
Außenbeleuchtung	20
Blockheizkraftwerk	10
Brandmeldeanlage	10
Druckerhöhungsanlagen f. Löschzwecke	15
Einbruchmeldeanlage	10
Flutlichtanlage	30
Fotovoltaikanlagen	20
Hydranten, Saugstelle	20
Kompressor	10
Löschwasserbehälter	50
Mess- und Prüfgeräte	10
Personen-Aufrufanlage	10
Saugstelle	20
Sirene	10
Stromgeneratoren	20
Techn. Anlagen an Löschwasserteichen	40
Alarmsystem/Notrufzentrale für Büros	10
Telekommunikationseinrichtungen	13
Zähleranschlusssäule	20
6. Maschinen und Geräte	
Anzeigetafel – elektrisch -	20
Atemschutzgerät	12
Aufbruchhammer/Abbruchhammer	7
Ballonleuchte	8
Betonmischer, Rührgeräte	6
Bewässerungsanlage	15
Bohrmaschine (auch Tischbohrmaschine)	7
Dreh-/Wechselstromerzeuger	18
Elektro-Schubkarre (Multi-Dumper)	7
Freischneider, Heckenschneider, Heckenschere, Entaster (mit Motor)	8
Gefahrgutmessgerät	8
Geschwindigkeitsmessgerät/ Radarmessgerät,	5
Hochdruckreiniger	10
Hubsteiger, -wagen	10
Industriekochkessel	10
Industriestaubsauger	9
Industrietrockner	10
Industriewaschmaschine	10
Kehrmaschine	10
Kessel (Thermofass)	8
Kleingeräte, sonst.	6
Laubbläser, Laubsauger	6
Leuchtsignalanlage (Baustellenampel)	20
Luftbefeuchter, Luftentfeuchter	8
Mähgeräte, Rasenmäher, Motorsense	5
Maskendichtprüfgerät	12
Nivelliergerät	8
Pressen/Fußhebelpressen	14
Reinluftentstauber	8
Richtgerät f. Schilder, Pfosten, Boller	15
Rüttelplatten, Vibrationsplatte	11
Sägen aller Art, mobil	8
Schleifgeräte (mobil)	6
Schleuderketten	6
Schredder	6

Vermögensgegenstand	Nutzungs-dauer
Schweißgeräte	13
Sicherheitstrupptasche (Feuerwehr)	6
Spritzmaschine f. Kaltbindemittel (Handzugmaschine)	10
Stampfer	11
Teerspritze/-kocher	10
Tragkraftspritze (Feuerwehr)	10
Wandklimaanlage	10
Wasserbelüfter mit Tauchmotor	8
7. Büro- und Geschäftsausstattung	
Tische	
Besprechungstisch	13
Besuchertisch	13
Büroarbeits-Winkelkombination, Büroarbeitstisch	13
Lehrerpult	20
Schülertisch, einzeln oder doppelt	20
Sitzungsraumtisch	13
Stehpult, Rednerpult	13
Wickeltisch (massiv/ hochwertig)	20
Stühle	
Banksysteme (Sofas, usw.)	13
Besucherstuhl – einfach und hochwertig	13
Drehrollstuhl (mit und ohne Lehnen)	13
Holzbänke, Holzsitzgruppen (incl. Tisch)	8
Schülerstuhl	20
Sitzungsraumsessel, Sessel sonst.	13
Schränke	
Garderoben	13
Glasvitrinen	10
Kompaktusanlage/ Registraturschrank	20
Medienschrank, Medienrack (ohne Elektrik)	13
Medienschrank, Medienrack (mit Elektrik, zB. Monitor, Projektionswar	5
Regale	13
Rollcontainer	10
Schrank mit 4, 5 oder 6 Ordnerböden	13
Sideboard mit 2 oder 3 Ordnerböden	13
Stahlschrank mit und ohne Wertfach	14
Sonstiges Mobiliar	
Babybett	13
Behandlungsliege	10
Besteck-/Tablett-Ausgabewagen	14
Bücherwagen	13
Displaywand	13
Modulsysteme für Bücher	13
Podest für Kindermedien	13
Präsentationsständer/ Präsentationssäule	13
Schirmwand (stabil)	20
Stellwand (stabil)	20
Stellwand (Leichtbauweise)	10
Stufentröge	13
Theke	10
Trennwand (stabil)	20
Untergestell (Chromnickestahl)	14

Anlage 4

Vermögensgegenstand	Nutzungs-dauer
Elektrische Geräte	
Akkumulator	10
Aktenvernichter	8
Anschlussfeld (im Tisch für PC, Beamer,...), Mediensteuerung	7
Audiogeräte	7
Autotelefone	5
Brennofen	20
Brief- und Paketwaagen	12
CD-Player	4
Diaprojektor	4
Digitalkamera, Webcam	5
Diktiergerät	7
DVD-Player	4
Faxgerät, Telefaxgerät	6
Fernsehgerät/ Fernseher	7
Filmgerät	7
Frankiermaschine	8
Funkgeräte, Funkmeldeempfänger	8
Funkübertragungssystem, ortsfeste Funkanlagen	10
Geldprüfgerät	7
Geschirrspülmaschine	10
Getränkeautomat	7
Handy/ Mobilfunkgerät	5
Haushaltsgeräte (u.a. Mikrowelle)	7
Heißluftofen (Konvektomat), Elektro-Combi-Dämpfer, Kondensationshaube	7
Heizsysteme, elektrisch	9
Herd (Einbauherd, Standherd)	10
Kameras (analog, wie Polaroid, Spiegelreflex,...)	7
Kopiergerät	7
Kühlschrank, Kühlaggregat (für Küche)	10
Laminiergerät, Folienschweißgerät	13
Lautsprecher	7
Loch- und Entwertungsmaschine	8
Messgerät - Elektro - (Gerätetester, Betriebsmittelprüfgerät,...)	10
Multifunktionsakku mit Traggeschirr	3
Overheadprojektor	8
Papierbohrmaschine	8
Papierrüttler	8
Scheinwerfer	8
Schneidemaschine	13
Schreibmaschine	9
Sound-Box, groß (CD/MP3-fähig, USB, Kassettenlaufwerk)	7
Stehlampe	13
Telefaxgeräte	6
Telefon	8
Tischrechner	entf.
Videorekorder	7
Videoüberwachung	7
Warmhaltegeräte, Wasserbad/ Bain-Marie	7
Wäschetrockner	8
Waschmaschine	10
Zeiterfassungsgerät	8
Computer und Zubehör	
Arbeitsplatzrechner/PC (auch Apple iMac und MacPro)	5
Beamer	4
Bildschirm, Bildschirm mit integriertem PC	5

Vermögensgegenstand	Nutzungs-dauer
Bildschirm mit integriertem PC und Multi-Touch im Schulbetrieb	3
Datensichtgeräte	10
Datenspeichergeräte	5
Flachbildschirm, Monitor	5
Netzwerk	5
Notebook, Laptop, Lifebook, iPad	4
Laserdrucker, Laser-Multifuntionsdrucker	5
Scanner	5
Schulungs- und Systemkoffer mit Ladeeinheit und Synchronosation	5
Server	5
Software/ Lizenz – allgemein –, (ohne Betriebssystem, in Hardware	5
Software/ Lizenz – spezial	8
Tintenstrahldrucker	5
Musikinstrumente, -zubehör	
Blas- und Schlaginstrumente	10
Elektronische Stimmgeräte	10
Gitarrenverstärker	5
Klavierbank	20
Mikrofonanlage	5
Mixer/ Verstärker/ Mischpult	5
Orchesterpult	20
Streichinstrumente	8
Tasteninstrumente	15
Sonstige Büro- und Geschäftsausstattung	
Abfallkorb/ Papierkorb/ Abfallbehälter (massiv, draußen)	8
Abluftanlagen /Schrankabsaugungen	14
Absturzsicherungssystem	7
Basketballdeckengestelle in Hallen	20
Beleuchtungsanlagen Aula	10
Beschallungsanlagen Aula	10
Bilder	15
Bühnenelement –abbaubar-	15
Bühnenzubehör -eingebaut- (z.B.Wiehltalhalle)	20
Container / Mulde	10
Defibrillator	8
Dekontaminationswannen	10
Druckpresse	14
Druckschlauch	10
Erste-Hilfe-Kasten (Notfallkoffer)	4
Fahrradständer (mobil) oder (offen)	10
Fahrradständer (überdacht)	15
Flipcharts	8
Fußballtor – außen -	20
Fußballtor (Jugend-, mobiles -)	15
Gerätehaus (Kindergarten)	15
Glocke	100
Hebekissen (Feuerwehr)	10
Hundetoilette (Freizeitpark)	15
Laboreinrichtung	14
Landkarten groß	15
Leinwand in Schulen	10
Markise (elektr. Antrieb)	5
Markise (ohne elektr. Antrieb)	7
Medieneinwurfklappe "Buchrückgabe"	14
Messpfosten, rollbar	20
Mikroskope	13

Anlage 4

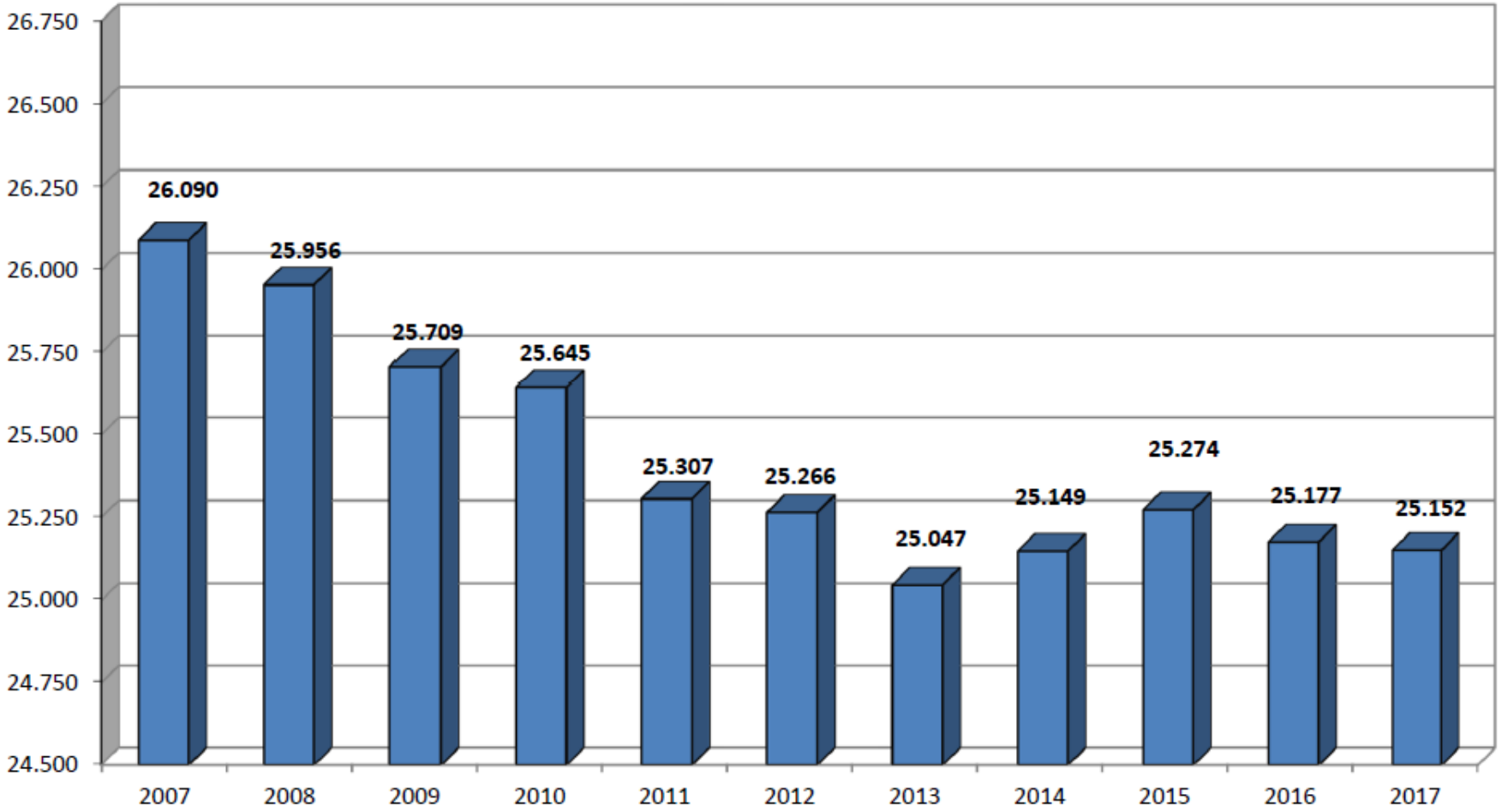
Vermögensgegenstand	Nutzungs-dauer
Nassreiniger/ Putzmaschine	8
Netzgeräte (Naturwissenschaft)	10
Papierschneidegerät	9
Pflanzkübel	10
Pinnwand	8
PVC-Plane (Feuerwehr)	12
Rauchverschluss, mobil	4
Rollwagen	14
Rauchdemohaus	7
Schiebleiter (Feuerwehr)	12
Schilder (Verkehrs-)	15
Schilder (hochwertig) als Werbeanlage mit LED-Technik	10
Schirm (Großschirm, Jumbrella), Sonnensegel	8
Schlüsseldepot (Edelstahl)	20
Schneeketten für LKW und Feuerwehrfahrzeuge	10
Schutzanzug (hochwertig); Jacke, Hose	7
Skulptur aus Bronze (massiv)	100
Spielgeräte draußen (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte, Skatergeräte, Basketballkörbe, (Einbau)Trampolin außen...)	10
Spielgeräte, massiv groß drinnen (z.B. Sinneshöhle)	10
Spielerkabinen	10
Sportgeräte (Fitness- u. Turngeräte, wenn nicht sep. aufgeführt)	10
Sprossenwände	20
Sprungkästen (5-6 teilig)	15
Tau- bzw. Ringeinrichtung	20
Teichbecken aus GFK	15
Telefonanlage	10
Teppische (normal)	8
Teppische hochwertig (ab 1000 DM/m²)	15
Tiere, ausgestopft	20
Tischtennisplatte	14
Tresore	20
Turnpferde, -böcke, -reck, -barren, Schwebebalken, Lüneburger Stegel	20
Turn- und Sportgeräte, nicht massiv (Turnnetz, Motorikrolle)	10
Verkehrsspiegel	10
Vorhänge (Bühne)– hochwertig -	14
Vorhänge (Fenster) – sehr groß -	7
Wandtafeln	20
Wandtafeln, interaktiv (incl. techn/elektr. Geräte), Smartboards	7
Weichbodenmatten	10
Werkbank	15
Werkzeugwagen	15
Werstatteinrichtungen sonst.	15

8. Fahrzeuge (Anhänger, Wechselaufbauten,...)

Anhänger	10
Aufsitzmäher (Rider)	9
Bagger, sonst. Baufahrzeuge	10
Bauwagen (nicht für Baustellenverkehr)	10
Fahrräder	5
Feuerlöschfahrzeuge	20
Feuerwehrfahrzeuge	20
Gerätewagen	10
Häckselaufbau	10
Kraftfahrdrehleiter	20
LKW und Sattelschlepper	10
Mannschaftstransportfahrzeuge	10

Vermögensgegenstand	Nutzungs-dauer
PKW	6
Sargwagen (Rollwagen)	20
Schneefräse	10
Traktor	10
Wechselaufbauten (Schneepflug, Forstseilwinde...)	10
Winterdienstzubehör (Salzstreuer,..)	10

Anlage 5

Entwicklung der Einwohnerzahlen

Quelle: Landesbetrieb Information und Technik NRW