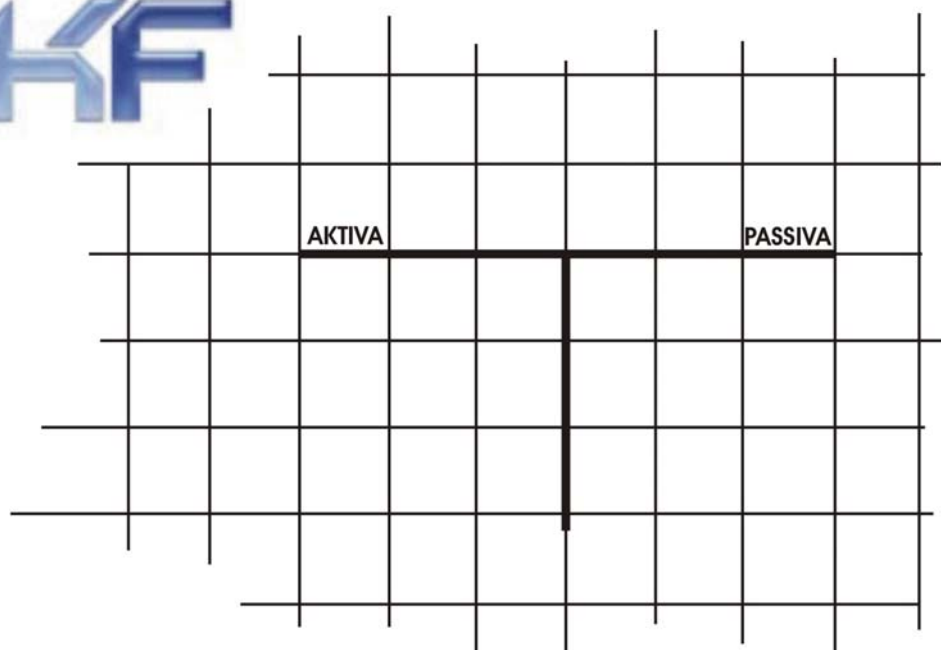


NKF



		AKTIVA		PASSIVA		

# Jahresabschluss zum 31.12.2006



# **Stadt Velbert**

## **- Finanzdienste -**

**Jahresabschluss  
zum 31.12.2006**

# INHALTSÜBERSICHT

	Seite
1. Inhaltsübersicht	4
2. Bilanz zum 31.12.2006	5 - 7
3. Ergebnisrechnung zum 31.12.2006	9
4. Finanzrechnung zum 31.12.2006	10 - 11
5. Anhang	13 - 48
6. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen	49 - 66
7. Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	67 - 84
8. Teilrechnungen nach Budgets zum 31.12.2006	85 - 176
9. Lagebericht	177 - 233

# Bilanz 2006

Saldo in €

**01.01.2006      31.12.2006**

## AKTIVA

<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>486.014.440,87</b>	<b>489.754.558,57</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	325.143,00	272.501,12
1.2	Sachanlagen	247.424.848,60	251.031.153,54
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.951.500,12	21.803.300,13
1.2.1.1	Grünflächen	7.233.414,12	7.210.978,13
1.2.1.2	Ackerland	568.668,00	516.735,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	22.462,00	22.462,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	14.126.956,00	14.053.125,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	208.297.139,52	207.320.587,02
1.2.2.1	Kindertageseinrichtungen	9.970.513,51	9.775.221,70
1.2.2.2	Schulen	100.677.017,39	99.279.457,76
1.2.2.3	Wohnbauten	13.031.415,49	12.560.323,73
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	40.193.061,93	41.311.702,11
1.2.2.5	Sportanlagen	44.425.131,20	44.393.881,72
1.2.2.6	Grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	0,00	0,00
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	798.009,90	866.130,86
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.057.362,15	3.059.375,06
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.425.757,86	3.308.042,42
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.182.096,98	8.037.898,48
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.712.982,07	6.635.819,57
1.3	Finanzanlagen	238.264.449,27	238.450.903,91
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	90.880.740,28	91.508.324,78
1.3.2	Beteiligungen	1,00	1,00
1.3.3	Sondervermögen	73.702.278,15	73.376.161,85
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögen	499.683,32	499.683,32
1.3.5	Ausleihungen	73.181.746,52	73.066.732,96
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	12.999.374,25	12.969.249,34
1.3.5.2	Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3	Ausleihungen Sondervermögen	59.236.062,59	59.236.062,59
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	946.309,68	861.421,03
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>98.317.908,48</b>	<b>75.315.111,86</b>
2.1	Vorräte	231.318,18	269.619,48
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	231.318,18	269.619,48
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	59.596.610,24	46.500.533,67
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	19.080.016,27	12.950.479,50
2.2.1.1	Gebühren	1.139.864,70	645.094,97
2.2.1.2	Beiträge	19.657,50	63.445,50
2.2.1.3	Steuern	5.736.376,50	6.363.001,77
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	267.083,42	271.880,36
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.917.034,15	5.607.056,90
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	9.460.510,68	3.004.880,05
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	2.717.338,90	238.931,41
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	548.375,91	-88.566,96

## Bilanz 2006

		Saldo in €	
		01.01.2006	31.12.2006
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	4.375.990,27	2.851.688,63
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	51,20
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	1.818.805,60	2.775,77
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	31.056.083,29	30.545.174,12
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	141.999,88	142.527,67
2.4	Liquide Mittel	38.205.398,47	28.298.363,15
2.5	Kurzfristige Geldanlagen	142.581,71	104.067,89
<b>3</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.431.299,58</b>	<b>2.556.693,56</b>
<b><u>BILANZSUMME AKTIVA</u></b>		<b><u>586.763.648,93</u></b>	<b><u>567.626.363,99</u></b>

Bilanz 2006

Saldo in €

01.01.2006 31.12.2006

PASSIVA

<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>172.247.267,84</b>	<b>152.260.404,87</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	159.415.994,97	159.313.901,50
	davon Deckungsrücklage	211.150,00	102.400,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	31.481.038,16	12.784.923,18
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-18.649.765,29	-19.838.419,81
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>70.859.707,25</b>	<b>71.016.726,39</b>
2.1	für Zuwendungen	69.998.071,32	69.935.868,42
2.2	für Beiträge	0,00	0,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	861.635,93	1.080.857,97
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>93.570.948,58</b>	<b>94.707.319,33</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	78.506.060,00	78.761.428,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	831.296,42	793.399,85
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	4.866.572,01	4.112.220,21
3.4	Sonstige Rückstellungen	9.367.020,15	11.040.271,27
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>250.085.725,26</b>	<b>249.637.071,42</b>
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	175.450.060,94	156.306.136,27
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	2.531.525,58	1.732.222,57
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	172.918.535,36	154.573.913,70
4.3	Verbindlichkeiten von Krediten zur Liquiditätssicherung	50.000.000,00	70.878.088,89
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.474.405,84	1.311.787,49
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.506.961,02	7.108.994,06
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.172.114,60	1.352.719,94
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	18.482.182,86	12.679.344,77
<b>5</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>4.841,98</b>
	<b><u>BILANZSUMME PASSIVA</u></b>	<b><u>586.763.648,93</u></b>	<b><u>567.626.363,99</u></b>

Velbert, im Oktober 2009

  
 (Sven Lindemann)  
 Stadtkämmerer

  
 (Stefan Freitag)  
 Bürgermeister





Gesamtergebnisrechnung 2006		Ergebnis 2005	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.614.234,71	86.265.000,00	86.388.163,11	123.163,11
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.200.390,95	21.750.860,00	18.512.754,57	-3.238.105,43
3	+ Sonstige Transfererträge	1.103.716,53	1.447.040,00	1.680.456,35	233.416,35
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.555.448,74	8.393.150,00	8.047.769,83	-345.380,17
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.006.088,49	3.956.400,00	5.145.957,88	1.189.557,88
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.505.551,17	7.210.720,00	6.469.977,36	-740.742,64
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.788.873,70	10.405.120,00	8.405.212,63	-1.999.907,37
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	200.000,00	11.503,70	-188.496,30
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	134.774.304,29	139.628.290,00	134.661.795,43	-4.966.494,57
11	- Personalaufwendungen	36.098.073,92	35.506.955,14	36.700.797,31	1.193.842,17
12	- Versorgungsaufwendungen	1.836.868,57	2.740.600,00	1.774.926,36	-965.673,64
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.190.383,36	29.035.066,08	40.371.028,73	11.335.962,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.243.047,26	3.100.270,00	7.541.660,54	4.441.390,54
15	- Transferaufwendungen	57.617.389,59	74.690.592,25	56.777.870,48	-17.912.721,77
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.890.969,89	10.244.535,00	8.697.308,17	-1.547.226,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	151.876.732,59	155.318.018,47	151.863.591,59	-3.454.426,88
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-17.102.428,30	-15.689.728,47	-17.201.796,16	-1.512.067,69
19	+ Finanzerträge	8.956.578,82	8.393.790,00	8.334.190,01	-59.599,99
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.503.915,81	11.019.600,00	10.970.813,66	-48.786,34
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.547.336,99	-2.625.810,00	-2.636.623,65	-10.813,65
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-18.649.765,29	-18.315.538,47	-19.838.419,81	-1.522.881,34
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-18.649.765,29	-18.265.538,47	-19.838.419,81	-1.572.881,34

Velbert, im Oktober 2009

  
(Sven Lindemann)  
Stadtkämmerer

  
(Stefan Freitag)  
Bürgermeister

Gesamtfinanzrechnung 2006		Ergebnis	Fortgeschriebe-	Ist-Ergebnis	Vergleich
		2005	ner Planansatz	2006	Ansatz/Ist (Sp.
		EUR	2006	EUR	3/Sp. 2)
		1	EUR	3	EUR
			2		4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.502.677,07	86.265.000,00	85.352.363,99	-912.636,01
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.153.759,57	19.993.700,00	16.309.737,29	-3.683.962,71
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	831.589,18	1.447.040,00	1.677.994,19	230.954,19
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.052.961,51	8.393.150,00	8.521.937,68	128.787,68
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.980.869,62	3.956.400,00	4.222.670,25	266.270,25
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.963.826,78	7.210.720,00	7.531.233,90	320.513,90
7	+ Sonstige Einzahlungen	13.639.531,40	7.180.120,00	921.711,87	-6.258.408,13
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.387.260,31	8.393.790,00	10.645.593,95	2.251.803,95
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.512.475,44	142.839.920,00	135.183.243,12	-7.656.676,88
10	- Personalauszahlungen	31.743.397,20	33.068.045,14	33.341.568,10	273.522,96
11	- Versorgungsauszahlungen	4.060.899,02	3.777.000,00	3.451.745,45	-325.254,55
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.489.106,69	30.786.674,86	41.001.992,11	10.215.317,25
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.873.884,59	10.668.100,00	10.929.417,98	261.317,98
14	- Transferauszahlungen	58.146.785,86	74.726.867,25	56.752.370,13	-17.974.497,12
15	- Sonstige Auszahlungen	18.963.738,18	6.442.135,00	3.472.792,72	-2.969.342,28
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.277.811,54	159.468.822,25	148.949.886,49	-10.518.935,76
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-18.765.336,10</b>	<b>-16.628.902,25</b>	<b>-13.766.643,37</b>	<b>2.862.258,88</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.517.512,74	4.712.000,00	2.555.575,78	-2.156.424,22
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	647.498,69	3.276.000,00	3.741.413,60	465.413,60
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	128.000,00	26.000,00	-102.000,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.165.011,43	8.116.000,00	6.322.989,38	-1.793.010,62
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	177.777,90	0,00	85.474,28	85.474,28
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.321.333,93	3.115.000,00	2.853.529,54	-261.470,46
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.868.732,09	9.143.403,23	4.364.671,47	-4.778.731,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.679.487,74	3.091.680,33	1.670.360,26	-1.421.320,07
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	727.584,50	755.600,00	653.584,50	-102.015,50
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	11.690,00	0,00	-11.690,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.774.916,16	16.117.373,56	9.627.620,05	-6.489.753,51
32	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>	<b>-4.609.904,73</b>	<b>-8.001.373,56</b>	<b>-3.304.630,67</b>	<b>4.696.742,89</b>
33	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 32)</b>	<b>-23.375.240,83</b>	<b>-24.630.275,81</b>	<b>-17.071.274,04</b>	<b>7.559.001,77</b>

Gesamtfinanzrechnung 2006		Ergebnis 2005	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
34	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	27.760.143,66	41.209.880,00	6.625.798,16	-34.584.081,84
35	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	65.000.000,00	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00
36	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	18.571.308,17	42.672.500,00	25.258.355,73	-17.414.144,27
37	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	15.000.000,00	0,00	20.000.000,00	20.000.000,00
<b>38</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>59.188.835,49</b>	<b>-1.462.620,00</b>	<b>1.367.442,43</b>	<b>2.830.062,43</b>
<b>39</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 33 und 38)</b>	<b>35.813.594,66</b>	<b>-26.092.895,81</b>	<b>-15.703.831,61</b>	<b>10.389.064,20</b>
40	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.407.432,14	0,00	38.205.398,47	38.205.398,47
41	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.015.628,33	0,00	5.796.796,29	5.796.796,29
<b>42</b>	<b>= Liquide Mittel (=Zeilen 39, 40 und 41)</b>	<b>38.205.398,47</b>	<b>-26.092.895,81</b>	<b>28.298.363,15</b>	<b>54.391.258,96</b>

Velbert, im Oktober 2009

  
(Sven Lindemann)  
Stadtkämmerer

  
(Stefan Freitag)  
Bürgermeister



## Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2006

### **Allgemeines**

Der vorliegende Jahresabschluss wurde unter Beachtung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen als lückenhaft oder nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, fanden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

### **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

#### Anlagevermögen

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Dabei gelten nach § 92 Abs.3 Satz 2 GO als Anschaffungs- und Herstellungskosten auch diejenigen Wertansätze, die nach Maßgabe von Satz 1 in Verbindung mit §§ 54 bis 57 GemHVO nach vorsichtig geschätzten Zeitwerten gebildet wurden.

Zugänge im Haushaltsjahr werden unabhängig von der für die erstmalige Bilanzierung gewählten Bewertungsmethode zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Bei der Bewertung des abnutzbaren Anlagevermögens wurde eine lineare und im Zugangsjahr zeitanteilige Abschreibung angewendet.

Von der Möglichkeit der Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter nach § 33 Abs. 4 GemHVO wurde durchgängig Gebrauch gemacht.

Für zusammenhängende und räumlich genau abgrenzbare und eindeutig definierte Bestände an Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden Festwerte nach § 34 Abs. 1 GemHVO gebildet, sofern von einem regelmäßigen Ersatz auszugehen ist, der Bestand in Größe, Zusammensetzung und Wert nur geringen Schwankungen unterliegt und sein Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist. Für folgende Vermögensgegenstände wurden Festwerte gebildet:

- Medienbestand der Stadtbücherei,
- Schülermobiliar (Schülertische, Schülerstühle),
- Fachraumausstattung in den Schulen (ohne Mobiliar und Verbrauchsmaterial) und
- Dienstkleidung der Feuerwehr (ohne Schutzkleidung)

Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und Anteile an Zweckverbänden sind für die erstmalige Bilanzierung nach den Bestimmungen des § 55 Abs. 6 GemHVO bewertet.

Mit einem Erinnerungswert wurde die Beteiligung am VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus angesetzt, da eine Bewertung zum Substanzwert vorzunehmen wäre, Vermögensge-

genstände von wesentlicher Bedeutung jedoch nicht bekannt sind. Für die Beteiligung am Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert wurde ein Erinnerungswert in Ansatz gebracht, da die rechtlichen Grundlagen für einen Ausweis von Anteilen an Sparkassen in den kommunalen Bilanzen noch nicht abschließend klar sind.

Wertpapiere des Anlagevermögens sind nach Maßgabe des § 55 Abs. 7 GemHVO mit ihren Anschaffungskosten bewertet.

Zugänge zum Finanzanlagevermögen sind mit ihren Anschaffungskosten bewertet. Abgänge werden mit dem anteiligen Wert des zuvor bilanzierten Buchwertes angesetzt.

Ausleihungen sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

### Umlaufvermögen

Für Vorräte wurde eine Gruppenbewertung nach § 34 Abs. 3 GemHVO durchgeführt, wobei gewogene Durchschnittspreise angesetzt wurden.

Wertpapiere des Umlaufvermögens sind mit dem Schlusskurs des letzten Bankarbeitstages vor dem Bilanzstichtag bewertet.

Forderungen sind zu Nennbeträgen angesetzt, wobei darin enthaltene Risiken durch Wertberichtigungen berücksichtigt sind.

Immobilien, die zur Veräußerung vorgesehen sind, werden als Umlaufvermögen unter „Sons-tige Vermögensgegenstände“ zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, höchstens jedoch mit den ihnen beizulegenden Verkehrswerten bilanziert.

### Eigenkapital

Die Einzelposten des Eigenkapitals enthalten Anteile, die den rechtlich unselbständigen örtli-chen Stiftungen zuzuordnen sind. Auf die Einzelerläuterungen wird verwiesen.

### Sonderposten

Die Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen werden passivisch als Sonderposten aus-gewiesen. Sie werden über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensge-genstände erfolgswirksam aufgelöst.

Bei der Berechnung des Ansatzes für die erstmalige Bilanzierung wurde vom Gutachter von der Möglichkeit einer pauschalen Ermittlung nach § 56 Abs. 5 GemHVO Gebrauch gemacht.

Zugänge zu den Sonderposten werden mit ihrem Nennwert angesetzt.

### Rückstellungen

Rückstellungen werden nach Maßgabe des § 36 GemHVO gebildet. Sie berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten.

### Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

Zuweisungen und Zuschüsse, Spenden sowie Beiträge, zu denen Verwendungsnachweise zu führen sind, werden bis zu ihrer bestimmungsgemäßen Verwendung passivisch als sonstige Verbindlichkeiten geführt.

### Aufwendungen und Erträge

Aufwendungen und Erträge werden grundsätzlich dem Haushaltsjahr zugeordnet, in dem sie wirtschaftlich verursacht wurden. Nach öffentlichem Recht erhobene Abgaben werden davon abweichend in Aufwand und Ertrag dem Jahr des Bescheiddatums zugeordnet.

Öffentliche Abgaben, die von eigenen Dienststellen erhoben werden, werden nicht als innere Verrechnungen behandelt, sondern sowohl im Aufwand als auch im Ertrag ergebniswirksam verbucht.

Soweit in einem Geschäftsvorfall sowohl Erträge als auch Aufwendungen entstehen, werden diese nicht verrechnet, sondern nach dem Bruttoprinzip verbucht.

### **Einzelerläuterungen zu den Posten der Bilanz**

#### Aktiva

##### 1. Anlagevermögen

##### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Immaterielle Vermögensgegenstände	325.143,00	272.501,12
	<u>325.143,00</u>	<u>272.501,12</u>

Der Wertansatz betrifft Lizenzen und DV-Software.

##### 1.2 Sachanlagen

##### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

##### 1.2.1.1 Grünflächen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Grund und Boden	7.030.221,00	7.030.221,00
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	203.193,12	180.757,13
	<u>7.233.414,12</u>	<u>7.210.978,13</u>

Es handelt sich um Flächen, die zurzeit als Grünflächen genutzt werden, jedoch nicht zum Vermögen der Technischen Betriebe Velbert zählen.

#### 1.2.1.2 Ackerland.

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Ackerland	568.668,00	516.735,00
	<u>568.668,00</u>	<u>516.735,00</u>

Es handelt sich um landwirtschaftlich genutzte Flächen, die überwiegend im Außenbereich liegen.

#### 1.2.1.3 Wald, Forsten

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Wald, Forsten	22.462,00	22.462,00
	<u>22.462,00</u>	<u>22.462,00</u>

Es handelt sich um Wald- und Forstflächen, die jedoch nicht zum Vermögen der Technischen Betriebe Velbert zählen.

#### 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Grund und Boden	14.126.668,00	14.052.837,00
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	288,00	288,00
	<u>14.126.956,00</u>	<u>14.053.125,00</u>

Von den hier nachgewiesenen Grundstücken sind Flächen im Wert von 10.494 T€ in Erbpacht vergeben. Der Bodenrichtwert dieser Grundstücke beträgt 15.736 T€. Aufgrund fehlender Wertsicherungsklauseln in den Erbpachtverträgen sind hierauf insgesamt 5.242 T€ als Wertminderung berücksichtigt.

#### 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens der Stadt Velbert werden im Haushaltsjahr durch die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Technische Betriebe Velbert verwaltet und bilanziert. Sie sind daher in die Bilanz der Stadt Velbert nicht aufzunehmen. Stattdessen wird der Wert des Geschäftsanteils an den Technischen Betrieben Velbert unter der Position Sondervermögen des Finanzanlagevermögens eingestellt.

##### 1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Grund und Boden	2.067.822,00	2.067.822,00
Gebäude	7.559.059,42	7.373.496,85
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	343.632,09	333.902,85
	<u>9.970.513,51</u>	<u>9.775.221,70</u>



Der Wertansatz enthält Gebäude, Grundstücke und Außenanlagen für insgesamt drei städt. Kindertageseinrichtungen sowie acht weitere Einrichtungen freier Träger, bei denen die Immobilien im Eigentum der Stadt Velbert stehen.

Die Kindertagesstätte Am Thekbusch wurde auf einem Grundstück des Kreises Mettmann errichtet. Sie wird unter dem Posten „Bauten auf fremdem Grund- und Boden“ nachgewiesen.

#### 1.2.2.2 Schulen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Grund und Boden	30.627.392,00	30.627.392,00
Gebäude	66.333.380,01	64.813.839,71
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	3.716.245,38	3.838.226,05
	<u>100.677.017,39</u>	<u>99.279.457,76</u>

Von den hier ausgewiesenen Werten entfallen auf Grundschulen 28.116 T€, Hauptschulen 22.824 T€, Realschulen 8.484 T€, Gymnasien 24.632 T€, Gesamtschulen 12.054 T€ und Sonderschulen 3.169 T€.

#### 1.2.2.3 Wohnbauten

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Grund und Boden	3.862.494,00	3.772.860,00
Gebäude	8.770.994,89	8.395.831,38
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	397.926,60	391.632,35
	<u>13.031.415,49</u>	<u>12.560.323,73</u>

Dieser Ansatz enthält ein Grundstück im Wert von 223.650 € mit aufstehendem Gebäude im Wert von 28.000,00 €, das zum Stiftungsvermögen der Kriegerheimstättenstiftung gehört.

#### 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Grund und Boden	13.412.405,00	13.412.405,00
Gebäude	24.184.673,70	25.335.538,56
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	2.595.983,23	2.563.758,55
	<u>40.193.061,93</u>	<u>41.311.702,11</u>

Unter dieser Position werden alle Verwaltungsgebäude, Feuerwachen, Veranstaltungsgebäude, Wohnheime u. a. Gebäude nachgewiesen, die nicht einer der vorgenannten Positionen zuzuordnen sind.

#### 1.2.2.5 Sportstätten

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Grund und Boden	17.605.194,00	17.605.194,00
Gebäude	21.436.173,14	20.715.293,17
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	5.383.764,06	6.073.394,55
	<u>44.425.131,20</u>	<u>44.393.881,72</u>

#### 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Bauten auf fremden Grundstücken	798.009,90	866.130,86
	<u>798.009,90</u>	<u>866.130,86</u>

Es handelt sich um die Kindertageseinrichtung Am Thekbusch, die Gebäude des Feuerwehrstandortes Krehwinkler Höfe, eine Pflasterfläche auf dem veräußerten Teil des Rathausinnenhofes, den Proberaum im Jugendzentrum Lessingstraße in Velbert-Neviges, Betriebsvorrichtungen der Tul in angemietetem Gebäude sowie Betriebsvorrichtungen auf dem Ev. Friedhof Velbert-Langenberg.

#### 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler,

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Kunstgegenstände	3.057.362,15	3.059.375,06
	<u>3.057.362,15</u>	<u>3.059.375,06</u>

Es handelt sich insb. um Museumsexponate des Schloss- und Beschlägemuseums sowie um die Gemäldesammlungen des Museums Schloss Hardenberg. Die Gegenstände werden mit ihrem Versicherungswert bilanziert.

#### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Maschinen	46.836,13	27.969,89
Technische Anlagen	59.564,33	0,00
Fahrzeuge	3.319.357,40	3.280.072,53
	<u>3.425.757,86</u>	<u>3.308.042,42</u>

Von der Gesamtsumme entfallen 3.010 T€ auf Fahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes.

## 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Einrichtung Schulen und Sporthallen	5.486.764,04	5.530.678,44
Büromöbel und -ausstattung	870.375,69	829.003,10
EDV-Ausstattung	532.095,04	404.771,28
Feuerwehrgeräte	416.927,52	384.307,32
Rettungsdienstgeräte	167.446,42	174.441,65
Büromaschinen und Organisationsmittel	106.753,33	88.351,56
Einrichtung Kindergärten	50.677,10	49.595,34
Musikinstrumente	46.530,12	40.663,04
Einrichtung Veranstaltungshäuser	28.554,65	70.561,37
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	475.973,07	465.525,38
	<u>8.182.096,98</u>	<u>8.037.898,48</u>

Die Gegenstände der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung betreffen mit 394 T€ den Medienbestand der Stadtbüchereien, für den ein Festwert angesetzt wurde. Ferner entfallen 51 T€ auf Vermessungsgeräte und dazugehörige Ausrüstung.

## 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.712.982,07	6.635.819,57
	<u>1.712.982,07</u>	<u>6.635.819,57</u>

Der Wert der Anlagen im Bau setzt sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Vorburg Schloss Hardenberg	212.731,62	38.404,01
Gruppenräume Offene Ganztagschule von Böttinger Platz	218.354,20	0,00
Vernetzung Grundschulen	346.728,67	0,00
Sanierung Schloss Hardenberg	752.868,21	0,00
Umbau Hauptschule Am Baum	141.379,76	34.324,11
Kühlhaus Mensa Gesamtschule Velbert-Mitte	1.252,22	0,00
Pausenhalle und WC-Anlage GS Kirchstraße	346.728,67	27.637,15
Sportzentrum	218.354,20	402.376,17
Stadion Am Berg	0,00	251.289,54
Sanierung Bürgerhaus Langenberg	0,00	219.051,90
Kindergarten Schillerstraße	0,00	149.500,00
Umbau Lindenstraße 3	0,00	30.174,96
Lagerraum Sonderschule In den Birken	0,00	13.277,29
Sonstige Anlagen im Bau		5.808,66
	<u>1.673.314,68</u>	<u>1.171.843,79</u>

## 1.3 Finanzanlagen

### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	85.556.931,93	86.184.516,43
Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Velbert mbH	2.899.273,71	2.899.273,71
Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	1.938.783,00	1.938.783,00
Zweckverband Klinikum Niederberg	485.750,64	485.750,64
VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus	1,00	1,00
	<u>90.880.740,28</u>	<u>91.508.324,78</u>

Im Haushaltsjahr wurden Einzahlungen in Höhe von 628 T€ in die Rücklage der BVG vorgenommen. Diese Einzahlungen dienen der Kapitalverstärkung der BVG und der Liquiditätsversorgung der Untergesellschaften des Konzerns.

Für den Anteil am VHS-Zweckverband Velbert/Heiligenhaus wurde ein Erinnerungswert von 1 € in Ansatz gebracht, da aufgrund des geringen Vermögensbestands der VHS von einer untergeordneten Bedeutung des Ansatzes auszugehen ist. Eine Berichtigung erfolgt, sobald der Zweckverband seine Haushaltsführung auf das NKF umgestellt hat.

### 1.3.2 Beteiligungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert	1,00	1,00
	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>

Für die Beteiligung am Sparkassenzweckverband wurde ein Erinnerungswert von 1 € in Ansatz gebracht, da die rechtlichen Grundlagen für einen Ausweis von Anteilen an Sparkassen in den kommunalen Bilanzen noch nicht abschließend klar sind.

### 1.3.3 Sondervermögen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Technische Betriebe Velbert	61.656.720,05	61.656.720,05
Forum Niederberg Velbert	12.045.558,10	11.719.441,80
	<u>73.702.278,15</u>	<u>73.376.161,85</u>

Sondervermögen wurden mit dem anteiligen Wert ihres Eigenkapitals angesetzt. Dies bedeutet zwingend, dass im Haushaltsjahr Wertberichtigungen in Höhe von rd. 326 T€ auf den Wertansatz des Forum Niederberg vorzunehmen waren, da die Abschreibungen des Betriebs dauerhaft nicht durch Erträge gedeckt sind und damit ein ständiger Substanzverlust stattfindet.

### 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Wertpapiere des Anlagevermögens	499.683,32	499.683,32
	<u>499.683,32</u>	<u>499.683,32</u>

Hier wird der Anteil der Stadt Velbert der als gemeinschaftliches Fondsvermögen durch die Rheinische Versorgungskasse verwalteten gesetzlichen Versorgungsrücklage für Beamte nachgewiesen. Das Fondsvermögen ist in DWS Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds Investmentfondsanteilen angelegt. Auf die Stadt Velbert entfallen zum Bilanzstichtag 8.211,628 Anteile zum Rückgabekurs von 614.394,01 € sowie nicht investierte Liquidität in Höhe von 0,07 €. Die Bilanzierung erfolgt weiterhin zum Anschaffungswert.

### 1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	12.484.725,15	12.484.725,15
Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH	514.649,10	484.524,19
	<u>12.999.374,25</u>	<u>12.969.249,34</u>

Die Kapitalausleihung an die BVG betrifft den von der Stadt kreditierten Kaufpreis der Geschäftsanteile an den Konzerngesellschaften. Im Rahmen der Gründung des BVG-Konzerns 1993 wurden die direkten Beteiligungen der Stadt fast vollständig auf die BVG übertragen. Der ermittelte Kaufpreis wurde der BVG als verzinsliches Darlehen gewährt. Der Darlehensvertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2008. Der Bestand zum Stichtag enthält fällige Zinsforderungen in Höhe von 622.753,51 für das Jahr 2006, die zum Bilanzstichtag zwar bereits eingezahlt, aber noch nicht verrechnet waren.

Gegen die Wobau bestehen zum Bilanzstichtag Rückzahlungsansprüche aus weitergeleiteten Darlehen für den ehemals städt. Miethausbesitz, der an die Gesellschaft veräußert wurde.

### 1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen

Zum Bilanzstichtag sind keine Ausleihungen ausgewiesen.

### 1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Ausleihungen an Sondervermögen	59.236.062,59	59.236.062,59
	<u>59.236.062,59</u>	<u>59.236.062,59</u>

Hierbei handelt es sich um ein den Technischen Betrieben Velbert gewährtes Kaufpreisdarlehen im Zusammenhang mit der Gründung der TBV zum 01.01.1998. Für die Jahre 2005 – 2007 ist eine Tilgungsaussetzung vereinbart.

### 1.3.8 Sonstige Ausleihungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Darlehen Wohnungsbauförderung	779.164,69	719.600,34
Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft Niederberg	63.860,00	63.860,00
Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	39.852,83	29.422,78
Genossenschaftsanteile Vereinigte Baugenossenschaft	30.900,00	30.900,00
Finanzierung EDV-Ausstattung Ratsfraktionen	27.930,17	13.547,21
Wirtschaftsförderungsgemeinschaft Neviges	4.601,99	4.090,70
	<u>946.309,68</u>	<u>861.421,03</u>

Gemäß einem Beschluss des Hauptausschusses vom 16.09.2005 leistet die Verwaltung finanzielle Unterstützung bei der Ausstattung der Ratsfraktionen mit EDV-Geräten. Die zur Verfügung gestellten Mittel sind aus den Fraktionszuwendungen zurück zu zahlen. Im Haushaltsjahr waren Mittelrückflüsse in Höhe von 14.382,96 € zu verzeichnen.

## 2. Umlaufvermögen

### 2.1 Vorräte

#### 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	231.318,18	269.619,48
	<u>231.318,18</u>	<u>269.619,48</u>

Zum Bilanzstichtag besteht ein Vorrat an 553.969 l Heizöl. Der gewogene durchschnittliche Beschaffungspreis im Jahre 2006 betrug 48,670502 €/100 l (Vorjahr: 41,66016786 €/100 l).

### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

#### 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

##### 2.2.1.1 Gebührenforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Gebührenforderungen	1.139.864,70	645.094,97
	<u>1.139.864,70</u>	<u>645.094,97</u>

Die Gebührenforderungen betreffen zum Bilanzstichtag in der Hauptsache Rettungsdienstgebühren in Höhe von 254 T€.

Ferner beinhaltet der Ansatz Gebührenforderungen für das Kinderheim Brangenberg (107 T€), Kindergartengebühren (184 T€), auf die eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 46 T€ vorgenommen wurde, Baugebühren (56 T€), sowie Verwaltungsgebühren aus Mahnung und Vollstreckung (46 T€).

#### 2.2.1.2 Beitragsforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Beitragsforderungen	19.657,50	63.445,50
	<u>19.657,50</u>	<u>63.445,50</u>

Es handelt sich um Forderungen aus Ausgleichsbeträgen für Sanierungsmaßnahmen.

#### 2.2.1.3 Steuerforderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Steuerforderungen	5.736.376,50	6.363.001,77
	<u>5.736.376,50</u>	<u>6.363.001,77</u>

Es handelt sich hauptsächlich um Forderungen aus Gewerbesteuer (5.602 T€). Im Übrigen enthält der Bilanzposten Forderungen aus Grundsteuer B (625 T€), Vergnügungssteuer (114 T€), Hundesteuer (26 T€) sowie Grundsteuer A (2 T€). Im Jahresverlauf wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von 367 T€ vorgenommen.

#### 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Forderungen aus Transferleistungen	267.083,42	271.880,36
	<u>267.083,42</u>	<u>271.880,36</u>

Unter diese Position fallen vor allem Forderungen aus Kostenersatz nach dem KJHG (230 T€) sowie Forderungen aus Unterhaltsvorschüssen, die sich ursprünglich auf 1.566 T€ belaufen. Aus den Erfahrungen über die Realisierbarkeit wird eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 1.537 T€ berücksichtigt, so dass noch ein Wertansatz in Höhe von 30 T€ verbleibt. Ferner sind weitere Forderungen aus den Bereichen Asyl (10 T€) und den Leistungen nach dem BVersG (2 T€) vorhanden.

### 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Durchlaufende Posten aus Auszahlungen (AA 902)	3.125.286,53	49.639,93
Stadtplanung	1.605.000,00	2.292.000,00
Forderungen aus dem Gemeindefinanzausgleich	1.519.660,00	1.174.842,00
Zuweisung für die Einrichtung von OGS-Gruppen	1.353.335,00	0,00
Konzessionsabgabe Stadtwerke Velbert GmbH	1.200.000,00	0,00
Zuweisung Umnutzung Vorburg Schloss Hardenberg	1.023.000,00	1.023.000,00
Zuweisung Sportstättenprogramm Kreis	897.092,00	0,00
Forderungen aus Schadensausgleich	427.415,16	400.343,40
Konzessionsabgabe Wasserversorgung V.-Langenberg	188.059,57	195.872,77
Zuweisungen Betrieb offene Ganztagsgrundschule	194.130,00	180.100,00
Bußgelder ruhender Verkehr	193.802,56	184.589,25
Weitere sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	190.253,33	106.669,55
	<u>11.917.034,15</u>	<u>5.607.056,90</u>

Die weiteren sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen enthalten u. a. mit 28 T€ Säumniszuschläge u. Ä., 42 T€ Erstattungen und Zuweisungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz sowie 14 T€ Bußgelder aus dem Bereich Bauordnung.

### 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

#### 2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	2.717.338,90	238.931,41
	<u>2.717.338,90</u>	<u>238.931,41</u>

Der Ansatz ergibt sich überwiegend aus Forderungen aus der Veräußerung von Grundstücken (76 T€) sowie aus der Grundstücksbewirtschaftung (24 T€). Im Übrigen handelt es sich um die unterschiedlichsten Ansprüche aus verschiedenen Verwaltungsbereichen.

#### 2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	548.375,91	-88.566,96
	<u>548.375,91</u>	<u>-88.566,96</u>



Der Ansatz beinhaltet diverse Forderungen in Höhe von insgesamt 47.172,34 €. Der negative Betrag ergibt sich aus einer Korrekturbuchung (negative Forderung) im Zusammenhang mit der Abrechnung mit dem Kommunalen Schadensausgleich in Höhe von 135.739,30 €

#### 2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.375.990,27	2.851.688,63
	<u>4.375.990,27</u>	<u>2.851.688,63</u>

Der Bestand ergibt sich fast ausschließlich aus dem Ergebnis der bei der Stadtkasse geführten Verrechnungskonten der Stadtwerke Velbert GmbH mit 2.630 T€ und der Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Velbert mbH mit 809 T€ sowie eine negative Forderung aus der Korrektur der Vorabgewinnausschüttung der BVG (i. H. v. -685.340,09 €). Der verbleibende Betrag (98 T€) beinhaltet verschiedene Verrechnungspositionen (Personalkostenerstattungen, Zinsforderungen u. a.).

#### 2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	0,00	51,20
	<u>0,00</u>	<u>51,20</u>

#### 2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	1.818.805,60	2.775,77
	<u>1.818.805,60</u>	<u>2.775,77</u>

Hierbei handelt es sich um Forderungen gegen die Technischen Betriebe Velbert und dem Forum Niederberg.

#### 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Sonstige Vermögensgegenstände	31.056.083,29	30.545.174,12
	<u>31.056.083,29</u>	<u>30.545.174,12</u>

Der Ansatz enthält in der Hauptsache unbebaute Grundstücke im Wert von 16.037 T€ und bebaute Grundstücke im Wert von 14.305 T€, die zur Veräußerung vorgesehen sind und daher nicht mehr als Anlagevermögen unter den entsprechenden Bilanzposten auszuweisen sind.

#### 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Wertpapiere des Umlaufvermögens	141.999,88	142.527,67
	<u>141.999,88</u>	<u>142.527,67</u>

Es handelt sich um den zum Schlusskurs per 31.12.2006 bewerteten Bestand eines Wertpapierdepots der Adalbert und Thilda Colsman Stiftung.

#### 2.4 Liquide Mittel

Diese Position enthält den Stand der Girokonten der Stadt Velbert zum Bilanzstichtag. Die liquiden Mittel setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Städtischer Haushalt	39.693.218,34	23.567.213,46
Kriegerheimstättenstiftung	967.104,60	1.014.783,49
Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	0,00	-7.400,00
Pleiß-Stiftung	12.739,02	13.781,23
Kulturstiftung PRO VELBERT	12.059,39	5.579,79
Anteiliger Kassenbestand Technische Betriebe Velbert	-1.677.819,04	3.639.702,16
Anteiliger Kassenbestand Forum Niederberg	51.197,86	20.739,18
Anteiliger Kassenbestand Stadtwerke Velbert GmbH	-1.277.454,31	-2.630.347,78
Anteiliger Kassenbestand Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert	1.355.309,73	2.956.048,00
Anteiliger Kassenbestand Entwicklungs- und Verwertungsgesellschaft	-851.224,21	-808.892,08
Anteiliger Kassenbestand Zweckverband Klinikum Niederberg	-29.228,14	67.042,20
Andere fremde Finanzmittel	-50.504,77	460.113,50
	<u>38.205.398,47</u>	<u>28.298.363,15</u>

In dem Kassenbestand von insgesamt 28.298 T€ sind Kassenkredite in Höhe von 70.000 T€ enthalten. Der Netto-Kassenkreditbedarf des städt. Haushalts zum 31.12.2006 beträgt 45.406 T€. Entsprechend des jeweils aktuellen Liquiditätsbedarfs wurden nicht benötigte Gelder kurzfristig angelegt.

#### 2.5 Kurzfristige Geldanlagen

Dieser Posten enthält den Stand aller kurzfristigen Geldanlagen der Stadt Velbert zum Bilanzstichtag. Der Bestand der Hand- und Wechsellvorschüsse ist jetzt im Bestand der liquiden Mittel enthalten.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Städtischer Haushalt (Bestand der Hand- und Wechselgeldvorschüsse)	39.325,00	0,00
Kulturstiftung PRO VELBERT (Sparbrief)	76.693,77	76.693,77
Pleiß-Stiftung (Sparbrief)	26.000,00	26.000,00
Adalbert und Thilda Colsman Stiftung (Anlagenkonto)	562,94	1.374,12
	<u>142.581,71</u>	<u>104.067,89</u>

### 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Es handelt sich um abzugrenzende Zahlungen, die bereits für das Haushaltsjahr 2007 geleistet wurden. Im Einzelnen:

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen freier Träger	857.594,68	937.200,00
Beamtenbezüge für Januar 2006	589.029,33	676.109,93
Versorgungsaufwendungen	319.101,33	283.373,04
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	191.125,41	462.699,77
Soziale Leistungen	96.945,16	101.744,75
Schulbudgets	0,00	48.181,31
Weitere aktive Rechnungsabgrenzungen	377.503,67	47.384,76
	<u>2.431.299,58</u>	<u>2.556.693,56</u>

Die weiteren aktiven Rechnungsabgrenzungen betreffen in der Hauptsache Leibrentenzahlungen mit 16 T€.

## Passiva

### 1. Eigenkapital

#### 1.1 Allgemeine Rücklage

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Allgemeine Rücklage	158.041.495,59	158.001.802,43
Deckungsrücklage	211.150,00	102.400,00
Stiftungsrücklage Kriegerheimstättenstiftung	1.053.276,93	1.094.431,63
Stiftungsrücklage Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	91.533,27	90.033,63
Stiftungsrücklage Pleiß-Stiftung	12.687,32	13.174,43
Stiftungsrücklage Kulturstiftung PRO VELBERT	5.851,86	12.059,38
	<u>159.415.994,97</u>	<u>159.313.901,50</u>

Im Haushaltsjahr 2006 wurden Aufwandermächtigungen in Höhe von 102 T€ in das Haushaltsjahr 2007 übertragen. Dieser Betrag ist als Deckungsrücklage unter der Allgemeinen Rücklage gesondert auszuweisen. Die Bestandsverminderung um 109 T€ wurde der Allgemeinen Rücklage gutgeschrieben. Des Weiteren erfolgten Korrekturbuchungen in Höhe von -148 T€.

Ferner werden hier die Rücklagen der rechtlich unselbständigen Stiftungen ausgewiesen, die über das ursprünglich vom Stifter eingebrachte Kapital hinaus für laufende Förderzwecke der Stiftung zur Verfügung stehen. Die Veränderungen ergeben sich aus dem Jahresergebnis 2005.

## 1.2 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen sind zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

## 1.3 Ausgleichsrücklage

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Ausgleichsrücklage	31.481.038,16	12.784.923,18
	<u>31.481.038,16</u>	<u>12.784.923,18</u>

Der Bestand der Ausgleichsrücklage in der Eröffnungsbilanz zum 1.1.2005 betrug ein Drittel der durchschnittlichen Einnahmen aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen der letzten drei Jahre (31.481.038,16 €). Durch Ausgleich des Jahresergebnisses 2005 des städtischen Haushalts verringert sie sich auf 12.784.923,18 €.

## 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Jahresergebnis städtischer Haushalt	-18.696.114,98	-19.879.900,28
Jahresergebnis Kriegerheimstättenstiftung	41.154,70	44.178,89
Jahresergebnis Adalbert und Thilda Colsman Stiftung	-1.499,64	2.738,97
Jahresergebnis Pleiß-Stiftung	487,11	1.042,21
Jahresergebnis Kulturstiftung PRO VELBERT	6.207,52	-6.479,60
	<u>-18.649.765,29</u>	<u>-19.838.419,81</u>

## 2. Sonderposten

### 2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Die Sonderposten für Zuwendungen betreffen Zuweisungen zur Finanzierung von Baumaßnahmen sowie beweglichen Vermögensgegenständen aus folgenden Bereichen:

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Immobilienmanagement	18.404.015,94	18.755.823,12
Brandschutz	875.924,07	884.453,26
Grundschulen	8.751.819,83	9.667.746,43
Hauptschulen	7.960.566,98	7.079.133,96
Realschulen	2.715.230,96	2.642.461,92
Gymnasien	9.390.555,56	9.162.211,12
Gesamtschule	5.207.200,01	5.056.900,02
Sonderschule	1.358.740,67	1.327.081,34
Offene Ganztagsgrundschule	161.423,71	176.935,15
Tageseinrichtungen für Kinder	5.839.291,18	5.692.539,09
Betrieb von Sportstätten	9.333.302,41	9.486.424,41
Büchereien	0,00	4.158,60
	<u>69.998.071,32</u>	<u>69.935.868,42</u>

Es handelt sich überwiegend um Zuwendungen des Landes (64.976 T€) sowie um Zuwendungen des Kreises (4.840 T€), des Bundes (116 T€) sowie übriger Bereiche (4 T€).

## 2.2 Sonderposten für Beiträge

Sonderposten für Beiträge sind zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

## 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

## 2.4 Sonstige Sonderposten

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Sonderposten Kunstgegenstände	501.954,82	502.204,82
Stiftungskapital Kriegerheimstättenstiftung	127.822,97	127.822,97
Stiftungskapital Kulturstiftung PRO VELBERT	76.693,78	76.693,78
Stiftungskapital Adalbert und Thilda Colzman Stiftung	51.129,19	51.129,19
Stiftungskapital Pleiß-Stiftung	25.564,59	25.564,59
Weitere sonstige Sonderposten	78.470,58	297.442,62
	<u>861.635,93</u>	<u>1.080.857,97</u>

Der Sonderposten für Kunstgegenstände betrifft im Wesentlichen den Wert der Stein'schen Gemäldesammlung (470 T€) und der Sammlung „Mühlenmeister“(22 T€), die der Stadt unentgeltlich überlassen wurden.

Im Falle der Kriegerheimstättenstiftung wurde das Stiftungskapital im Jahre 1917 in Höhe von 500.000 Goldmark eingebracht. Der Betrag wurde in Anwendung des § 3 Abs. 1 Altforderungsregelungsgesetz (ARFG) Im Verhältnis 2 : 1 in Deutsche Mark, umgestellt auf Euro umgerechnet.

Die weiteren sonstigen Sonderposten betreffen mit 200 T€ überwiegend die Zuweisung aus Denkmalschutzmitteln für das Schloss Hardenberg sowie Darlehen mit 29 T€, die aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz gewährt wurden.

### 3. Rückstellungen

#### 3.1 Pensionsrückstellungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Pensionsrückstellungen	60.818.008,00	61.583.493,00
Beihilferückstellungen	16.046.880,00	17.177.935,00
Rückstellungen für Altersteilzeit	1.641.172,00	0,00
	<u>78.506.060,00</u>	<u>78.761.428,00</u>

Die Pensionsrückstellungen betreffen Versorgungs- und Beihilfeverpflichtungen für aktive und ehemalige Beschäftigte im Beamtenverhältnis. Die Berechnung der Teilwerte wurde durch die Rheinische Versorgungskasse vorgenommen. Beihilfeansprüche der Bediensteten und Ruheständler der TBV sind im Ansatz nicht enthalten. Die Rückstellung für Altersteilzeit wird unter der Position 3.4 Sonstige Rückstellungen ausgewiesen.

Der Bestand der Pensionsrückstellungen hat sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

	<u>(EUR)</u>	<u>(EUR)</u>
Anfangsbestand 2006 (ohne Altersteilzeit)		76.864.888,00
Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen	-2.056.654,00	
Inanspruchnahme Beihilferückstellungen	0,00	-2.056.654,00
	<hr/>	<hr/>
Zwischensumme		74.808.234,00
Zuführung Pensionsrückstellungen	2.822.139,00	
Zuführung Beihilferückstellungen	1.131.055,00	3.953.194,00
	<hr/>	<hr/>
Endbestand		<u>78.761.428,00</u>

#### 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Aufgrund der Übertragung der städt. Deponien auf die Deponiegesellschaft Velbert mbH sind Rückstellungen nur für die Altdeponien der Stadt sowie den abgeschlossenen Teil der Deponie Plöger Steinbruch zu bilden. Im Einzelnen:

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Nachsorge Altdeponien und abgeschlossene Deponieteile	581.296,42	543.399,85
Altlastenbeseitigung Baugrundstück Forum Niederberg	250.000,00	250.000,00
	<u>831.296,42</u>	<u>793.399,85</u>

Die zurückgestellten Beträge betreffen Aufwendungen für die Nachsorge der abgeschlossenen Deponien für die nächsten 30 Jahre bzw. 20 Jahre (Plöger Steinbruch).

#### 3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Es handelt sich um Rückstellungen für überfällige, jedoch noch nicht durchgeführte Instandhaltungsmaßnahmen an städt. Gebäuden.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Schulen	1.853.884,64	1.618.639,39
Sportstätten	1.577.000,00	1.456.047,40
Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.279.587,37	982.533,42
Wohngebäude	131.100,00	30.000,00
Kindertageseinrichtungen	25.000,00	25.000,00
	<u>4.866.572,01</u>	<u>4.112.220,21</u>

### 3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Mindervolumen Deponie Industriestraße	2.951.095,00	2.951.095,00
Genehmigungsrisiko Erweiterung Deponie Plöger Steinbruch	2.595.652,82	2.595.652,82
Rückständiger Urlaub und geleistete Überstunden	2.166.383,40	1.998.336,52
Schwebende Verfahren	440.731,38	145.020,00
Kostenerstattung Regenrückhaltung Danieden	242.000,00	142.000,00
Verlegung Zufahrt Deponie Industriestraße	239.000,00	239.000,00
Pensionsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG	234.738,00	261.087,00
Verzinsung Ausgleichsabgabe Sanierungsgebiete	196.733,00	196.733,00
Rückbau Gleisanschluss Nierenhof	110.000,00	110.000,00
Kosten Gemeindeprüfung	47.107,70	70.607,70
Versicherungssteuer	79.710,00	79.710,00
Erstattung Erschließungskosten Kröklenberg	30.000,00	18.880,23
Grunderwerbssteuer für gezahlte Wertausgleiche	19.000,00	0,00
Wertausgleich aus Grundstücksveräußerung	0,00	0,00
Kostenbeteiligung Pavillon Hecking'sches Gelände	0,00	25.000,00
Ausgleichsleistung BVR	0,00	50.000,00
Altersteilzeit	0,00	2.157.149,00
		0
	<u>9.367.020,15</u>	<u>11.040.271,27</u>

Die Rückstellungen für die Deponie Industriestraße betreffen nicht Unterhaltungs- und Nachsorgeaufwendungen, sondern den Ausgleich von wirtschaftlichen Nachteilen, die den Deponiegesellschaften durch ungenaue Daten über den früher in städt. Regie geführten Deponiebetrieb entstanden sind. Die Rückstellung betreffend die Deponie Plöger Steinbruch wurde mit einer bestehenden Ausleihung an die DGV verrechnet. Der verbleibende Restbetrag ist gemäß vertraglicher Vereinbarung vom 02.09.2005 im Jahresverlauf 2009 fällig.

Rückstellungen für geleistete Überstunden der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wurden in Höhe von 1.152 T€ gebildet. Für rückständige Urlaubstage ist ein Betrag von 846 T€ anzusetzen.

Die Rückstellungen für schwebende Verfahren betreffen in der Regel gegenüber der Stadt Velbert geltend gemachte Kostenerstattungen bzw. Kostenübernahmen.

Anteilige Pensionsverpflichtungen für Beamte, die zu einem anderen Dienstherrn gewechselt sind, sind nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz dem neuen Dienstherrn auf Verlangen zu erstatten.

Für in Vorjahren eingekommene Ausgleichsbeträge in Sanierungsgebieten, die bislang nicht abgerechnet sind, wurde vorsorglich eine Rückstellung für Verzugszinsen für den Fall einer Rückzahlungsverpflichtung gebildet.

Die Finanzverwaltung hat im Jahre 2004 in Änderung ihrer bisherigen Rechtsauffassung Versicherungssteuer auf die vom Kommunalen Schadensausgleich Westdeutscher Städte eingekommene Umlage geltend gemacht. Dies betrifft die Jahre 1997 – 2003. Die Rechtmäßigkeit der Besteuerung soll in einem Musterverfahren gerichtlich geklärt werden. Vorsorglich wurde für den auf die Stadt Velbert entfallenden Betrag eine Rückstellung gebildet, die auch das Jahr 2004 berücksichtigt.

Im Übrigen handelt es sich um Verpflichtungen, für welche die Stadt absehbar in Anspruch genommen werden wird, die jedoch zum Bilanzstichtag noch nicht genau zu beziffern waren.

#### 4. Verbindlichkeiten

##### 4.1 Anleihen

Anleihen sind nicht ausgegeben

##### 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

###### 4.2.1 von verbundenen Unternehmen

Kredite von verbundenen Unternehmen sind nicht aufgenommen.

###### 4.2.2 von Beteiligungen

Kredite von Beteiligungsunternehmen sind nicht aufgenommen.

###### 4.2.3 von Sondervermögen

Kredite von Sondervermögen sind nicht aufgenommen.

###### 4.2.4 vom öffentlichen Bereich

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich	2.531.525,58	1.732.222,57
	<u>2.531.525,58</u>	<u>1.732.222,57</u>

Zum Bilanzstichtag sind 17 Kredite öffentlich-rechtlicher Gläubiger mit einem Restkapital von 1.732 T€ aufgenommen.

###### 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	172.918.535,36	154.573.913,70
	<u>172.918.535,36</u>	<u>154.573.913,70</u>



Zum Bilanzstichtag sind 45 Kredite privatrechtlicher Gläubiger mit einem Restkapital von 154.574 T€ aufgenommen, darunter ein Kredit in Schweizer Franken, der zum Bilanzstichtag mit 11.449.553,00 € zu bewerten ist.

Die Sparkasse Hilden – Ratingen – Velbert hat der Stadt Kredite in Höhe von 63 T€ gewährt. Mit der Sparkasse besteht eine mittelbare Beteiligung über den Sparkassenzweckverband Hilden – Ratingen – Velbert.

#### 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	50.000.000,00	70.000.000,00
Zinsen		878.088,89
	<u>50.000.000,00</u>	<u>70.878.088,89</u>

Im Haushaltsjahr wurden weitere Kredite zur Liquiditätssicherung in einem Umfang von 40.000 T€ aufgenommen, wovon 20.000 T€ bis zum Bilanzstichtag bereits zurückgeführt wurden.

#### 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Verträgen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.474.405,84	1.311.787,49
	<u>1.474.405,84</u>	<u>1.311.787,49</u>

Es handelt sich überwiegend um Verbindlichkeiten aus Leibrenten (1.099 T€). Bei der Berechnung des Barwertes wurde analog der Vorschriften zur Ermittlung der Pensionsrückstellungen ein Abzinsungsfaktor von 5 % zugrunde gelegt.

Ferner sind Verpflichtungen aus zwei Contracting-Verträgen für Heizungsanlagen aufgeführt, die mit 213 T€ anzusetzen sind.

#### 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Posten bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind:

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Eigenkapitalzuführung 2004 an die BVG	627.584,50	627.584,50
Bereich Immobilienservice	498.748,27	4.302.976,78
Erschließungskosten und Ausgleichsmaßnahmen TBV	434.271,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Abrechnung öffentliche Anteile der Gebührenhaushalte TBV 2004	378.259,65	0,00
Verbindlichkeiten aus Energielieferungen der Stadtwerke Velbert	256.301,87	201.661,63
Weitere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.810.544,00	1.976.771,15
	<u>3.506.961,02</u>	<u>7.108.994,06</u>

Von den weiteren Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen entfallen auf die Bereiche Betrieb von Sportstätten 325 T€ und Tageseinrichtungen für Kinder 233 T€.

Vom Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen entfallen auf den privatwirtschaftlichen Bereich 5.391 T€, auf verbundene Unternehmen 870 T€, auf Sondervermögen 721 T€ und auf den öffentlichen Bereich 134 T€.

#### 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.172.114,60	1.352.719,94
	<u>1.172.114,60</u>	<u>1.352.719,94</u>

Dieser Posten betrifft Verbindlichkeiten aus Jugendhilfeleistungen (521 T€) und die Abrechnung von Umlagen (587 T€).

#### 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter dieser Position findet sich insbesondere der Bestand an fremden Finanzmitteln.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Verwahrgelder, Überzahlungen und ungeklärte Zahlungseingänge	8.450.974,02	149.740,51
Noch abzurechnende Landeszuweisungen	5.581.878,10	3.774.828,78
Verrechnungskonto Technische Betriebe Velbert	0,00	3.639.702,16
Verrechnungskonto Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH	1.355.309,73	2.956.048,00
Ausgleichsbeiträge Sanierungsgebiete	1.099.921,84	1.001.429,97
Personalbezogene Verbindlichkeiten	950.017,36	221.949,27
Zuweisung Sportstättenförderprogramm Kreis Mettmann	897.092,00	235.590,00
Verrechnungskonto Forum Niederberg	51.197,76	20.739,18
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	95.792,05	679.316,90
	<u>18.482.182,86</u>	<u>12.679.344,77</u>

Die noch abzurechnenden Zuweisungen setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Zuweisung für die Einrichtung von Gruppen der OGTS	2.704.048,10	1.198.182,84
Zuwendungen Maßnahmen Stadtumbau West	1.305.000,00	1.261.600,00
Zuweisung Umnutzung Vorburg Schloss Hardenberg	957.700,00	238.800,00
Zuweisungen Maßnahmen Birth/Losenburg	315.000,00	1.036.221,00
Zuweisung Dt. Stiftung Denkmalschutz für Dachsanierung Schloss Hardenberg	200.000,00	0,00
Zuweisung Restaurierung Schloss Hardenberg	94.530,00	0,00
Restmittel Sportpauschale	3.100,00	0,00
Denkmalpauschale	2.500,00	2.000,00
Zuw. Netzwerkwerk Integration u. Bildung f. Neuzuwanderer	0,00	38.024,94
	<u>5.581.878,10</u>	<u>3.774.828,78</u>

Die Ausgleichsbeträge in Höhe von 1.001 T€ aus dem Sanierungsgebiet Langenberg sind der Stadtsanierung wieder zuzuführen.

Bei den personalbezogenen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt (368 T€). Der Arbeitgeberanteil an der Sozialversicherung ist mit 146 T€ überzahlt, so dass de facto eine Forderung in dieser Höhe besteht.

Die weiteren sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten Zuweisungen aus der Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz in Höhe von 26 T€, noch nicht verwendete Spendenmittel für das Kinderheim (72 T€) und für Streetworker-Projekte (5 T€), Mittel für die Durchführung eines internationalen Jugendaustausches (15 T€), Sicherheitseinbehalte (29 T€) sowie Umsatzsteuerverbindlichkeiten (1 T€).

#### 5. Passive Rechnungsabgrenzung

Zusammensetzung	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	4.841,98
	<u>0,00</u>	<u>4.841,98</u>

Passive Rechnungsabgrenzungen wurden zum Bilanzstichtag i. H. v. 4 T€ gebildet. Soweit im unerheblichen Umfang bereits Einzahlungen vor dem 01.01.2007 erfolgt sind, deren Grundlage Erträge im folgenden Haushaltsjahr sind, wurden sie als negative Forderung eingebucht. Eine differenzierte Verbuchung wäre mit einem unvertretbaren Aufwand verbunden.

## **Einzelerläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung**

### Ordentliche Erträge

#### 1. Steuern und ähnliche Abgaben

Es handelt sich um Realsteuern, Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern, andere Steuern, steuerähnliche Erträge und Ausgleichsleistungen.

Zusammensetzung:	<u>01.01.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Gewerbsteuer	37.497.531,16	39.147.069,84
Gemeindeanteil Einkommensteuer	26.321.893,00	27.334.647,00
Grundsteuer B	12.610.183,52	12.960.774,12
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.622.851,00	3.803.741,00
Familienleistungsausgleich	2.592.789,00	2.435.820,00
Sonstige Vergnügungssteuer	462.960,00	177.781,81
Hundesteuer	445.475,08	466.823,39
Grundsteuer A	60.551,95	61.505,95
	<u>83.614.234,71</u>	<u>86.388.163,11</u>

Die Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben liegen bis zum Bilanzstichtag mit 85.352 T€ um rd. 1.000 T€ unter den Erträgen. Die Abweichungen ergeben sich aus der Anwendung des Verursachungsprinzips in der Ergebnisrechnung und des Kassenwirksamkeitsprinzips in der Finanzrechnung. Die tatsächlichen Außenstände ergeben sich als Forderungsbestand aus der Bilanz.

#### 2. Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Unter Zuwendungen werden Zuweisungen und Zuschüsse erfasst. Zuweisungen sind Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften und Zuschüsse sind Übertragungen von unternehmerischen und übrigen Bereichen an Kommunen.

Unter allgemeinen Umlagen werden Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden an Körperschaften erfasst, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Schlüsselzuweisungen des Landes	8.792.378,00	7.118.081,00
Landeszuweisungen zum Betrieb von Kindertageseinrichtungen	4.580.303,74	4.298.093,24
Auflösung Sonderposten	2.406.131,82	3.901.278,40
Investitionspauschale und kommunale Investitionsförderung	1.776.745,02	0,00
Schulpauschale	1.718.031,97	1.688.152,00
Landeszuweisungen Offene Ganztagsgrundschule	1.126.282,76	514.986,86
Sportpauschale	208.062,00	236.849,00
Weitere Zuweisungen und allgemeine Umlagen	592.455,64	755.314,07
	<u>21.200.390,95</u>	<u>18.512.754,57</u>

### 3. Sonstige Transfererträge

Hier sind Ersatz von sozialen Leistungen, Schuldendiensthilfen und andere sonstige Transfererträge nachzuweisen.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Aufwendungsersatz nach dem KJHG	583.255,71	1.394.681,03
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	401.994,09	94.390,06
Weitere sonstige Transfererträge	118.466,73	191.385,26
	<u>1.103.716,53</u>	<u>1.680.456,35</u>

Die weiteren sonstigen Transfererträge betreffen mit 169 T€ Refinanzierungserträge aus der Gewährung von nicht rückzahlbaren Zuschüssen für Schwerbehinderte sowie mit 16 T€ Erträge aus der Erstattung von UVG-Leistungen.

### 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um öffentlich-rechtliche Gebühren für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen sowie um Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Gebühren Rettungsdienst und Krankentransport	2.797.390,19	2.252.380,28
Kindergartengebühren	2.028.482,73	1.870.864,48
Verwaltungsgebühren	1.160.951,74	1.231.980,27
Gebühren Musik- und Kunstschule	597.453,50	631.144,09
Baugebühren	526.223,02	541.847,66
Benutzungsgebühren Wohn- und Übergangsheime	440.532,57	321.533,34
Elternbeiträge Offene Ganztagschule	264.712,50	350.467,50
Pflegeentgelte Kinderheim Brangenberg	272.536,89	346.949,35
Weitere öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	467.165,60	500.602,86
	<u>8.555.448,74</u>	<u>8.047.769,83</u>

Die weiteren öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten in der Hauptsache Eintrittsgelder für Theaterveranstaltungen (108 T€), Gebühren für die Sportstättennutzung (120 T€) und Parkgebühren für den Rathausvorplatz (102 T€).

#### 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Mieten und Pachten (Parkhaus)	2.473.284,38	2.515.378,04
Grundstücksverkaufserlöse	1.924.850,90	2.071.238,65
Erbbauzinsen u. Ä.	368.329,13	386.767,56
Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte	239.624,08	172.573,63
	<u>5.006.088,49</u>	<u>5.145.957,88</u>

Die weiteren privatrechtlichen Leistungsentgelte enthalten im Wesentlichen Verpflegungsentgelte für Kinder in Kindertageseinrichtungen (61 T€), Verpflegungsentgelte für die von der Kulturverwaltung betreute Offene Ganztagschule (33 T€), Mieteinnahmen für die Wohnungen der Kriegerheimstättenstiftung (21 T€), Einnahmen aus der Bewirtschaftung der städt. Veranstaltungshäuser (9 T€) und Mieten für Obdachlosenunterkünfte (12 T€).

#### 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen auch Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Dauerdienstleistungen für Technische Betriebe Velbert	2.039.330,72	
Erstattung für Dauerdienstleistungen an Konzerngesellschaften	334.478,10	
Erstattungen verbundener Unternehmen und Sondervermögen für Mitversicherung im kommunalen Schadensausgleich	289.556,11	
Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (in 2005 einzeln ausgewiesen)	0,00	2.521.381,36
Kostenerstattungen des Kreises für Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	1.590.440,98	0,00
Erstattung vom Bund für ARGE ME-aktiv	0,00	1.889.481,06
Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz	975.626,06	386.890,00
UVG-Zuweisungen des Landes	520.925,11	503.693,03
Erstattungen für den Betrieb des Notarzteinsatzfahrzeugs	232.954,18	210.118,49
Erstattungen Kinderheim Brangenberg	200.119,67	197.034,04
Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.322.120,24	761.379,38
	<u>7.505.551,17</u>	<u>6.469.977,36</u>

## 7. Sonstige ordentliche Erträge

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Konzessionsabgaben	5.996.374,57	5.874.714,80
Buß- und Verwarnungsgelder	646.127,05	648.380,05
Säumniszuschläge u. ä.	602.543,52	822.687,91
Betreuung in OGS-Gruppen durch Kulturverwaltung	146.900,00	142.520,00
Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	10.699,41	328.972,09
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden	75.425,00	217.300,00
Weitere sonstige ordentliche Erträge	310.804,15	370.637,78
	<u>7.788.873,70</u>	<u>8.405.212,63</u>

## 8. Aktivierte Eigenleistungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	11.503,70
	<u>0,00</u>	<u>11.503,70</u>

## Ordentliche Aufwendungen

### 11. Personalaufwendungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Vergütung Tarifbeschäftigte	18.313.223,98	17.786.130,41
Beamtenbezüge	8.484.192,38	8.228.250,41
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.820.169,74	3.925.176,77
Zuführung Pensionsrückstellungen	2.585.913,00	2.822.139,00
Beiträge zu Versorgungskassen	1.207.616,82	1.228.848,10
Zuführung Beihilferückstellungen	626.825,00	1.040.947,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	508.459,38	583.058,80
Zuführung Altersteilzeit-Rückstellungen	375.941,00	916.525,00
Weitere Personalaufwendungen	175.732,62	169.721,82
	<u>36.098.073,92</u>	<u>36.700.797,31</u>

Die weiteren Personalaufwendungen beinhalten in der Hauptsache pauschalierte Lohnsteuer in Höhe von 125 T€

## 12. Versorgungsaufwendungen

Es handelt sich um Aufwendungen für Beamtenpensionen und Beihilfen für Ruhestandsbeamte, die nicht durch Entnahme aus den Pensionsrückstellungen gedeckt sind

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
	<u>1.836.868,57</u>	<u>1.774.926,36</u>

## 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren, Energie, Wasser, Abwasser, Unterhaltung des Anlagevermögens, Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Kostenerstattungen und sonstige Sach- und Dienstleistungen.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen	11.252.926,98	10.973.194,05
Erstattung öffentlicher Anteile am Gebührenbedarf an TBV	4.594.043,65	4.409.308,00
Erstattung für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und Forstflächen an TBV	0,00	8.856.632,05
Sonstige Bewirtschaftungskosten Grundstücke und Gebäude	2.439.868,80	2.523.684,17
Unterhaltung Gebäude	2.328.730,91	1.790.846,80
Energiekosten Stadtwerke Velbert GmbH	1.650.103,10	2.632.715,75
Schülerbeförderung	1.129.657,74	1.115.248,65
Straßenreinigungs-, Entwässerungs- und Abfallbeseitigungsgebühren	1.119.500,03	1.081.190,47
Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.733.225,24	6.988.208,79
	<u>31.190.383,36</u>	<u>40.371.028,73</u>

Die Erstattungen für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und Forstflächen an die TBV wurde im Haushaltsjahr 2005 als sonstiger ordentlicher Aufwand (Mieten, Pachten, Erbbauzinsen) verbucht (8.930 T€).

## 14. Bilanzielle Abschreibungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
	<u>7.243.047,26</u>	<u>7.541.660,54</u>

Vom Gesamtbetrag der Abschreibungen entfallen auf Gebäude 5.429 T€, bewegliche Vermögensgegenstände 1.456 T€, geringwertige Wirtschaftsgüter 282 T€, Finanzanlagen 326 T€ und Umlaufvermögen 47 T€.



## 15. Transferaufwendungen

Hier sind Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen, Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen, allgemeine Zuweisungen und Umlagen und sonstige Transferaufwendungen nachzuweisen.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Kreisumlage	36.560.541,24	36.499.158,00
Zuwendungen und Zuschüsse	6.967.751,77	6.417.488,71
Jugendhilfeleistungen	5.242.536,77	4.929.662,49
Gewerbesteuerumlage	3.274.514,00	3.305.891,00
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.753.568,00	3.131.898,00
Leistungen nach AsylbLG	1.483.997,24	1.057.967,26
Sonstige soziale Leistungen	1.092.922,70	1.133.228,14
Weitere Transferaufwendungen	241.557,87	302.576,88
	<u>57.617.389,59</u>	<u>56.777.870,48</u>

Die Zuwendungen und Zuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Zuschüsse aus dem Bereich Jugend, Familie und Soziales	2.300.340,86	1.716.892,45
VRR-Umlage	1.738.989,00	1.744.286,25
Eigenkapitalzuführung Forum Niederberg	669.500,00	475.940,13
Zuschuss EVV	556.000,00	416.000,00
Krankenhausinvestitionsumlage	469.631,73	555.335,96
Zuschuss VMG	310.080,00	358.000,00
Umlage VHS-Zweckverband	248.208,00	277.377,65
Zuschüsse Stadtsanierung	170.811,33	500,85
Umlage Zweckverband Klinikum Niederberg	76.586,42	92.688,73
Weitere Zuweisungen und Zuschüsse	427.604,43	780.466,69
	<u>6.967.751,77</u>	<u>6.417.488,71</u>

Die weiteren Transferaufwendungen betreffen Leistungen für Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte (212 T€) sowie die Leitstellenumlage des Kreises Mettmann (91 T€).

## 16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Dieser Posten enthält sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Beiträge, Wertberichtigungen, Verluste aus Finanzanlagen und Wertpapieren, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen, Steuern von Einkommen und Ertrag, aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen und andere sonstige ordentliche Aufwendungen.

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	10.634.942,18	1.774.826,60
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.614.762,47	1.520.529,62
Abgang von unbebauten Grundstücken	1.587.447,13	1.918.418,00
Abgang von bebauten Grundstücken	344.921,81	126.700,97
Abgang von beweglichem Anlagevermögen	0,00	44.882,71
Versicherungsbeiträge	696.215,83	681.085,47
Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	580.854,94	646.949,85
Allgemeiner Geschäftsaufwand	418.504,02	400.408,91
Aus- und Fortbildung	321.793,91	339.127,23
Portoaufwand	321.418,13	260.116,59
Telefonaufwendungen	289.420,01	217.514,15
Sonstiger Geschäftsaufwand	250.662,01	148.513,85
Pauschalwertberichtigungen	245.662,72	0,00
Kfz-Versicherungen	201.242,48	193.123,20
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	383.122,25	425.111,02
	<u>17.890.969,89</u>	<u>8.697.308,17</u>

In den Mieten, Pachten und Erbbauzinsen waren in 2005 auch die Erstattungen für die Inanspruchnahme von Straßen, Grün- und Forstflächen an die TBV enthalten (8.930 T€).

Die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder der politischen Gremien in Höhe von 634 T€

Die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen betreffen mit 367 T€ Steuerforderungen.

Die weiteren sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten Aufwendungen für Schadensfälle (120 T€), Grundsteuer für eigene Grundstücke (75 T€) sowie Beiträge zur Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (67 T€).

## 19. Finanzerträge

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Zinsen Darlehen TBV	4.146.524,36	4.146.524,36
Gewinnabführung BVG	1.832.543,06	835.309,91
Gewinnabführung Sparkasse Hilden – Ratingen – Velbert	688.080,21	673.902,64
Zinserträge aus Zins- und Währungs-Swaps	670.276,51	795.819,45
Zinsen Kaufpreisdarlehen BVG	622.753,51	622.753,51
Zinserträge aus Geldanlagen	550.722,47	739.954,81
Erträge aus Wechselkursdifferenzen	0,00	96223,86
Zinsen aus der Abwicklung der Kassengeschäfte für verbundene Unternehmen	394.522,44	385.046,51
Weitere Finanzerträge	51.156,26	38.654,96
	<u>8.956.578,82</u>	<u>8.334.190,01</u>

## 20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zusammensetzung:	<u>31.12.2005</u> (EUR)	<u>31.12.2006</u> (EUR)
Darlehenszinsen privater Kreditmarkt	8.068.083,32	7.697.965,04
Zinsen Kassenkredite	989.931,07	2.033.312,50
Zinsaufwendungen Zins- und Währungs-Swaps	913.188,17	927.735,71
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	223.745,67	117.578,82
Darlehenszinsen Investitionskredite Land	130.173,22	122.822,67
Weitere Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	178.794,36	71.398,92
	<u>10.503.915,81</u>	<u>10.970.813,66</u>

Die weiteren Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beinhalten Kontokorrentzinsen (7 T€), zinsähnliche Aufwendungen (43 T€) und Kreditbeschaffungskosten (18 T€).

## Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

### Bürgschaften

Nach § 86 Abs. 2 GO darf die Gemeinde Bürgschaften nur im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Entscheidung der Gemeinde zur Übernahme von Bürgschaften ist der Aufsichtsbehörde schriftlich anzuzeigen. Die Gemeinde soll ein Risiko also nur in den Bereichen und Fällen übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse an der Aufgabenerfüllung hat. Dabei sind in der Regel nur Ausfallbürgschaften zulässig, bei denen der Bürge erst einzutreten hat, wenn der Hauptschuldner nicht leisten kann.

Der Gesamtbestand an städtischen Bürgschaften lag am 31.12.2006 bei 64.730.342,05 €

### Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag bestehen nachstehend aufgeführte Leasing- und leasingähnliche Verträge:

Gegenstand	Vertragsabschluss	Laufzeit	jährliche Rate (EUR)
Wärmeerzeugungsanlage Betriebshof Lindenkamp	01.07.1997	20 Jahre	19.844,26
Wärmeerzeugungsanlage Grundschule Am Baum	01.01.1999	15 Jahre	8.165,73
Kuvertier- und Frankiersystem	01.09.2004	5 Jahre	10.579,22
Wärmeerzeugungsanlage Nizzatal	01.10.2004	15 Jahre	56.316,72
Fahrzeug Mercedes-Benz E 320 CDI V 6 / ME 2204	28.09.2005	1 Jahr	4.406,52

Bei den Wärmeerzeugungsanlagen am Betriebshof Lindenkamp und der Grundschule Am Baum ist nach der Vertragsgestaltung die Stadt Velbert als wirtschaftlicher Eigentümer anzusehen. Die Anlagen sind zum Bilanzstichtag mit Buchwerten von 180.233,16 € aktiviert. Für die noch bestehenden Finanzierungsverpflichtungen werden Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, in Höhe von 217.917,72 € passiviert.

Die Wärmeerzeugungsanlage Nizzatal steht nach den vertraglichen Regelungen im Eigentum des Betreibers, mit dem ein Wärmelieferungsvertrag abgeschlossen wurde. Nach Beendigung der Vertragslaufzeit besteht für die Stadt jedoch ein Wahlrecht zwischen der Verlängerung des Vertrages oder dem Erwerb der Anlage zum Restwert.

#### Defizitübernahmegarantie

Die Stadt Velbert hat dem Verein Bürgerbus Langenberg e. V. und dem Bürgerbus-Verein Neviges/Tönisheide e. V. unter der Voraussetzung einer Landesförderung der Fahrzeugbeschaffungs- und jährlichen Organisationskosten garantiert, ein aus dem satzungsgemäßen Betrieb des Bürgerbusses entstehendes Defizit bis zu einer Höhe von jährlich 10.000 DM (rd. 5.113 €) auszugleichen, so lange der Verein besteht und die Buslinie betrieben wird.

Die von der Stadt ggf. zu zahlenden Ausgleichsbeträge werden als zinslose Darlehen gewährt.

## Anlagenspiegel

Anlagengruppen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. 2005	Zugänge im Jahr 2006	Abgänge im Jahr 2006	Umbuchungen im Jahr 2006	Abschreibungen im Jahr 2006	Zuschreibungen im Jahr 2006	Kumulierte Abschreibungen	am 31.12.2006	am 31.12.2005
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	+	-	+ / -	-	+	-	8	9	
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.215.027,18</b>	<b>69.877,86</b>	<b>1.920,96</b>	<b>0,00</b>	<b>120.598,78</b>	<b>0,00</b>	<b>1.010.482,96</b>	<b>272.501,12</b>	<b>325.143,00</b>
<b>2. Sachanlagen</b>	<b>275.859.409,77</b>	<b>13.128.976,92</b>	<b>3.207.553,67</b>	<b>0,00</b>	<b>7.047.317,93</b>	<b>0,00</b>	<b>34.749.679,48</b>	<b>251.031.153,54</b>	<b>247.424.848,60</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	22.227.297,29	0,00	125.764,00	0,00	22.435,99	0,00	298.233,16	21.803.300,13	21.951.500,12
2.1.1 Grünflächen	7.509.211,29	0,00	0,00	0,00	22.435,99	0,00	298.233,16	7.210.978,13	7.233.414,12
2.1.2 Ackerland	568.668,00	0,00	51.933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.735,00	568.668,00
2.1.3 Wald, Forsten	22.462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.462,00	22.462,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	14.126.956,00	0,00	73.831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.053.125,00	14.126.956,00
2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	216.763.006,67	4.914.695,94	628.390,98	319.373,32	5.612.109,52	0,00	14.048.097,93	207.320.587,02	208.297.139,52
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	10.179.481,16	9.850,93	0,00	0,00	205.142,74	0,00	414.110,39	9.775.221,70	9.970.513,51
2.2.2 Schulen	103.119.826,74	1.700.874,33	5.883,46	207.598,79	3.299.890,85	0,00	5.742.958,64	99.279.457,76	100.677.017,39
2.2.3 Wohnbauten	13.276.198,00	24.845,61	257.635,00	0,00	243.163,84	0,00	483.084,88	12.560.323,73	13.031.415,49
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	41.831.943,89	2.076.555,39	219.051,90	63.736,02	826.198,81	0,00	2.441.481,29	41.311.702,11	40.193.061,93
2.2.5 Sportanlagen	48.355.556,88	1.102.569,68	145.820,62	48.038,51	1.037.713,28	0,00	4.966.462,73	44.393.881,72	44.425.131,20
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	818.289,46	2.932,76	0,00	113.123,63	24.335,95	0,00	68.214,99	866.130,86	798.009,90
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.057.362,15	2.012,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.059.375,06	3.057.362,15
2.6 Maschinen und technische Anlage, Fahrzeuge	7.443.717,24	300.700,37	479.523,69	3.827,03	410.936,26	0,00	3.960.678,53	3.308.042,42	3.425.757,86
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.836.754,89	825.798,81	313.931,83	63.731,48	977.500,21	0,00	16.374.454,87	8.037.898,48	8.182.096,98
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.712.982,07	7.082.836,13	1.659.943,17	-500.055,46	0,00	0,00	0,00	6.635.819,57	1.712.982,07

Anlagengruppen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. 2005	Zugänge im Jahr 2006	Abgänge im Jahr 2006	Umbuchungen im Jahr 2006	Abschreibungen im Jahr 2006	Zuschreibungen im Jahr 2006	Kumulierte Abschreibungen	am 31.12.2006	am 31.12.2005
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	+	-	+ / -	-	+	-			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>3. Finanzanlagen</b>	<b>238.264.449,27</b>	<b>638.096,56</b>	<b>125.525,62</b>		<b>326.116,30</b>			<b>238.450.903,91</b>	<b>238.264.449,27</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	90.880.740,28	627.584,50						91.508.324,78	90.880.740,28
3.2 Beteiligungen	1,00							1,00	1,00
3.3 Sondervermögen	73.702.278,15				326.116,30			73.376.161,85	73.702.278,15
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	499.683,32							499.683,32	499.683,32
3.5 Ausleihungen	73.181.746,52							73.066.732,96	73.181.746,52
3.5.1 an verbundene Unternehmen	12.999.374,25		30.124,91					12.969.249,34	12.999.374,25
3.5.3 an Sondervermögen	59.236.062,59							59.236.062,59	59.236.062,59
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	946.309,68	10.512,06	95.400,71					861.421,03	946.309,68

## Forderungsspiegel 2006

Art der Forderungen	Gesamtbetrag 2006	Mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag Vorjahr
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	645.094,97	630.675,24	13.671,57	748,16	1.139.864,70
1.2 Beiträge	63.445,50	16.490,00	25.755,50	21.200,00	19.657,50
1.3 Steuern	6.363.001,77	6.362.825,10	176,67	0,00	5.736.376,50
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	271.880,36	262.901,77	7.947,79	1.030,80	267.083,42
1.5 sonstige öffentlichrechtliche Forderungen	5.607.056,90	2.292.056,90	3.315.000,00	0,00	11.917.034,15
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	238.931,41	226.106,30	10.625,54	2.199,57	2.717.338,90
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	-88.566,96	-88.566,96	0,00	0,00	548.375,91
2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen	2.851.688,63	2.851.688,63	0,00	0,00	4.375.990,27
2.4 gegenüber Beteiligungen	51,20	51,20	0,00	0,00	0,00
2.5 gegenüber Sondervermögen	2.775,77	2.775,77	0,00	0,00	1.818.805,60
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>15.955.359,55</b>	<b>12.557.003,95</b>	<b>3.373.177,07</b>	<b>25.178,53</b>	<b>28.540.526,95</b>

## Verbindlichkeitspiegel 2006

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haus- haltsjahres	Mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag Stand 01.01.2006
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jah- ren	
<b>1. Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition</b>	<b>156.306.136,27</b>	<b>6.964.697,43</b>	<b>26.044.273,29</b>	<b>123.297.165,55</b>	<b>175.450.060,94</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	1.732.222,57	103.738,28	338.017,71	1.290.466,58	2.531.525,58
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	1.732.222,57	103.738,28	338.017,71	1.290.466,58	2.531.525,58
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	154.573.913,70	6.860.959,15	25.706.255,58	122.006.698,97	172.918.535,36
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	154.573.913,70	6.860.959,15	25.706.255,58	122.006.698,97	172.918.535,36
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>70.878.088,89</b>	<b>70.878.088,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000.000,00</b>
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	70.878.088,89	70.878.088,89	0,00	0,00	50.000.000,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>1.311.787,49</b>	<b>1.126.664,37</b>	<b>77.445,76</b>	<b>107.677,36</b>	<b>1.474.405,84</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>7.108.994,06</b>	<b>-11.677.872,26</b>	<b>1.805.881,33</b>	<b>16.980.984,99</b>	<b>3.506.961,02</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>1.352.719,94</b>	<b>-2.819.848,40</b>	<b>399.016,12</b>	<b>3.773.552,22</b>	<b>1.172.114,60</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>12.679.344,77</b>	<b>12.669.248,01</b>	<b>10.096,76</b>	<b>0,00</b>	<b>18.482.182,86</b>
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>249.637.071,42</b>	<b>77.140.978,04</b>	<b>28.336.713,26</b>	<b>144.159.380,12</b>	<b>250.085.725,26</b>
Nachrichtlich anzugeben: <b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:</b> z.B. Bürgschaften u. a.	<b>64.730.342,05</b>				<b>69.650.521,64</b>



# Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.526.186,52	3.045.560,00	1.951.834,22	-1.093.725,78
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.813,84	22.100,00	126.694,92	104.594,92
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.866.740,28	3.645.500,00	2.925.961,62	-719.538,38
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.736.640,20	2.668.620,00	2.799.220,79	130.600,79
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	174.254,38	156.900,00	380.315,79	223.415,79
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	200.000,00	753,30	-199.246,70
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.524.635,22	9.738.680,00	8.184.780,64	-1.553.899,36
11	- Personalaufwendungen	11.142.042,13	11.003.910,00	11.147.029,98	143.119,98
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.839.651,77	8.540.540,00	9.079.748,48	539.208,48
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.589.387,28	2.022.220,00	1.466.674,66	-555.545,34
15	- Transferaufwendungen	13.508,22	15.460,00	24.850,41	9.390,41
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.398.515,29	4.525.093,27	4.528.257,51	3.164,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.983.104,69	26.107.223,27	26.246.561,04	139.337,77
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-17.458.469,47</b>	<b>-16.368.543,27</b>	<b>-18.061.780,40</b>	<b>-1.693.237,13</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27.989,53	228.000,00	43.204,08	-184.795,92
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-27.989,53</b>	<b>-228.000,00</b>	<b>-43.204,08</b>	<b>184.795,92</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-17.486.459,00</b>	<b>-16.596.543,27</b>	<b>-18.104.984,48</b>	<b>-1.508.441,21</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-17.486.459,00</b>	<b>-16.546.543,27</b>	<b>-18.104.984,48</b>	<b>-1.558.441,21</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.992.060,19	152.780,00	146.923,07	-5.856,93
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.403.400,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.102.201,19</b>	<b>-16.393.763,27</b>	<b>-17.958.061,41</b>	<b>-1.564.298,14</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.467,22	98.990,00	141.830,07	42.840,07
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.558.857,95	2.936.000,00	3.170.501,97	234.501,97
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.960,44	14.000,00	11.596,72	-2.403,28
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	469.613,11	307.680,00	293.392,11	-14.287,89
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	687.170,10	716.350,00	655.631,98	-60.718,02
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.850.068,82	4.073.020,00	4.272.952,85	199.932,85
11	- Personalaufwendungen	6.862.815,92	6.908.840,00	7.673.114,92	764.274,92
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.028.213,83	799.700,00	1.025.475,28	225.775,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	538.453,96	527.090,00	556.075,48	28.985,48
15	- Transferaufwendungen	85.282,98	138.370,00	90.692,29	-47.677,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	413.666,10	359.570,00	306.686,37	-52.883,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.928.432,79	8.733.570,00	9.652.044,34	918.474,34
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.078.363,97</b>	<b>-4.660.550,00</b>	<b>-5.379.091,49</b>	<b>-718.541,49</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12,49	100,00	0,00	-100,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-12,49</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.078.376,46</b>	<b>-4.660.650,00</b>	<b>-5.379.091,49</b>	<b>-718.441,49</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.078.376,46</b>	<b>-4.660.650,00</b>	<b>-5.379.091,49</b>	<b>-718.441,49</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.250,00	103.250,00	0,00	-103.250,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.551.193,24	258.800,00	130.160,75	-128.639,25
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-6.526.319,70</b>	<b>-4.816.200,00</b>	<b>-5.509.252,24</b>	<b>-693.052,24</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.948.755,54	499.300,00	2.633.054,17	2.133.754,17
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264.712,50	517.150,00	350.467,50	-166.682,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.090,25	7.500,00	1.965,66	-5.534,34
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.739,88	124.200,00	112.919,85	-11.280,15
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.494,45	8.780,00	5.294,83	-3.485,17
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.274.792,62	1.156.930,00	3.103.702,01	1.946.772,01
11	- Personalaufwendungen	2.829.538,76	2.981.600,00	2.822.161,45	-159.438,55
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.615.179,29	3.758.120,00	3.126.768,99	-631.351,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.414.948,68	465.750,00	3.735.476,07	3.269.726,07
15	- Transferaufwendungen	27.222,65	0,00	28.505,83	28.505,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	653.375,10	411.930,00	522.047,90	110.117,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.540.264,48	7.617.400,00	10.234.960,24	2.617.560,24
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-6.265.471,86</b>	<b>-6.460.470,00</b>	<b>-7.131.258,23</b>	<b>-670.788,23</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5,81	0,00	1,00	1,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-5,81</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>-1,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.265.477,67</b>	<b>-6.460.470,00</b>	<b>-7.131.259,23</b>	<b>-670.789,23</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-6.265.477,67</b>	<b>-6.460.470,00</b>	<b>-7.131.259,23</b>	<b>-670.789,23</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.905.300,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-19.170.777,67</b>	<b>-6.460.470,00</b>	<b>-7.131.259,23</b>	<b>-670.789,23</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.721,70	28.400,00	69.669,54	41.269,54
3	+ Sonstige Transfererträge	81,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	804.745,47	831.100,00	830.880,86	-219,14
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.403,97	59.950,00	54.261,54	-5.688,46
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	438,75	0,00	6.851,25	6.851,25
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	184.024,19	222.510,00	176.153,26	-46.356,74
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	10.750,40	10.750,40
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.086.415,08	1.141.960,00	1.148.566,85	6.606,85
11	- Personalaufwendungen	3.329.086,77	3.291.200,00	3.246.536,92	-44.663,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547.800,90	252.450,00	502.284,39	249.834,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	34.458,64	29.400,00	23.799,50	-5.600,50
15	- Transferaufwendungen	298.660,00	323.500,00	328.322,65	4.822,65
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	187.246,08	656.331,73	228.290,66	-428.041,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.397.252,39	4.552.881,73	4.329.234,12	-223.647,61
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.310.837,31</b>	<b>-3.410.921,73</b>	<b>-3.180.667,27</b>	<b>230.254,46</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-3.310.837,31</b>	<b>-3.410.921,73</b>	<b>-3.180.667,27</b>	<b>230.254,46</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-3.310.837,31</b>	<b>-3.410.921,73</b>	<b>-3.180.667,27</b>	<b>230.254,46</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.247,00	0,00	67.778,13	67.778,13
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.595.504,57	0,00	84.678,20	84.678,20
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-4.905.094,88</b>	<b>-3.410.921,73</b>	<b>-3.197.567,34</b>	<b>213.354,39</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	56.564,00	56.564,00
3	+ Sonstige Transfererträge	519.481,09	446.540,00	284.974,07	-161.565,93
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440.532,57	391.300,00	321.533,34	-69.766,66
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.512,65	16.000,00	30.330,61	14.330,61
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.399.854,69	2.729.600,00	2.597.182,80	-132.417,20
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.742,80	500,00	117.231,21	116.731,21
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.380.123,80	3.583.940,00	3.407.816,03	-176.123,97
11	- Personalaufwendungen	3.284.043,54	3.243.180,00	3.353.712,09	110.532,09
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.804,16	186.000,00	105.418,37	-80.581,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.683,79	20.000,00	6.005,55	-13.994,45
15	- Transferaufwendungen	3.287.445,23	2.945.630,00	2.899.621,63	-46.008,37
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	313.359,85	27.100,00	94.941,73	67.841,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.167.336,57	6.421.910,00	6.459.699,37	37.789,37
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.787.212,77</b>	<b>-2.837.970,00</b>	<b>-3.051.883,34</b>	<b>-213.913,34</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5,83	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-5,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.787.218,60</b>	<b>-2.837.970,00</b>	<b>-3.051.883,34</b>	<b>-213.913,34</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.787.218,60</b>	<b>-2.837.970,00</b>	<b>-3.051.883,34</b>	<b>-213.913,34</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.309.400,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-4.096.618,60</b>	<b>-2.837.970,00</b>	<b>-3.051.883,34</b>	<b>-213.913,34</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.869.652,79	4.969.210,00	4.640.912,83	-328.297,17
3	+ Sonstige Transfererträge	584.154,44	1.000.500,00	1.395.482,28	394.982,28
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.301.019,62	2.581.000,00	2.217.813,83	-363.186,17
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.221,57	103.600,00	87.007,68	-16.592,32
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.050,63	395.000,00	228.810,90	-166.189,10
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	64.045,22	0,00	209.987,27	209.987,27
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.118.144,27	9.049.310,00	8.780.014,79	-269.295,21
11	- Personalaufwendungen	4.077.087,97	4.142.805,14	4.094.461,82	-48.343,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.484.987,59	137.104,86	11.133.301,41	10.996.196,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	231.975,38	0,00	228.831,78	228.831,78
15	- Transferaufwendungen	7.019.916,51	19.179.755,00	6.646.554,94	-12.533.200,06
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.454,12	24.200,00	148.625,23	124.425,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.996.421,57	23.483.865,00	22.251.775,18	-1.232.089,82
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-14.878.277,30</b>	<b>-14.434.555,00</b>	<b>-13.471.760,39</b>	<b>962.794,61</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-17,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-14.878.294,30</b>	<b>-14.434.555,00</b>	<b>-13.471.760,39</b>	<b>962.794,61</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-14.878.294,30</b>	<b>-14.434.555,00</b>	<b>-13.471.760,39</b>	<b>962.794,61</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-14.878.294,30</b>	<b>-14.434.555,00</b>	<b>-13.471.760,39</b>	<b>962.794,61</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	546.524,91	586.100,00	648.331,45	62.231,45
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	546.524,91	586.100,00	648.331,45	62.231,45
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-546.524,91</b>	<b>-586.100,00</b>	<b>-648.331,45</b>	<b>-62.231,45</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-546.524,91</b>	<b>-586.100,00</b>	<b>-648.331,45</b>	<b>-62.231,45</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-546.524,91</b>	<b>-586.100,00</b>	<b>-648.331,45</b>	<b>-62.231,45</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-546.524,91</b>	<b>-586.100,00</b>	<b>-648.331,45</b>	<b>-62.231,45</b>



	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	444.831,08	36.000,00	445.607,52	409.607,52
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.563,14	80.000,00	119.700,04	39.700,04
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.109,34	58.800,00	2.850,00	-55.950,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	200,68	-299,32
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	31,55	4.000,00	462,09	-3.537,91
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	566.535,11	179.300,00	568.820,33	389.520,33
11	- Personalaufwendungen	242.865,08	244.890,00	251.659,67	6.769,67
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	473.028,38	449.500,00	410.531,08	-38.968,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.092.846,21	21.000,00	1.056.383,58	1.035.383,58
15	- Transferaufwendungen	115.581,58	143.810,00	112.882,70	-30.927,30
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.009,99	53.550,00	157.342,54	103.792,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.961.331,24	912.750,00	1.988.799,57	1.076.049,57
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.394.796,13</b>	<b>-733.450,00</b>	<b>-1.419.979,24</b>	<b>-686.529,24</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	13,15	13,15
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13,15</b>	<b>-13,15</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.394.796,13</b>	<b>-733.450,00</b>	<b>-1.419.992,39</b>	<b>-686.542,39</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.394.796,13</b>	<b>-733.450,00</b>	<b>-1.419.992,39</b>	<b>-686.542,39</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-1.394.796,13</b>	<b>-733.450,00</b>	<b>-1.419.992,39</b>	<b>-686.542,39</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.887,93	4.628.200,00	97.179,00	-4.531.021,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.078,45	323.500,00	173.278,65	-150.221,35
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.962,91	2.500,00	1.877,73	-622,27
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.865,82	198.300,00	116.389,93	-81.910,07
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	490,00	4.080,00	505,12	-3.574,88
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	480.285,11	5.156.580,00	389.230,43	-4.767.349,57
11	- Personalaufwendungen	1.984.386,19	1.880.210,00	1.913.322,88	33.112,88
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.760,10	125.329,22	11.844,20	-113.485,02
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.608,62	9.340,00	22.958,67	13.618,67
15	- Transferaufwendungen	245.811,33	4.839.360,00	500,85	-4.838.859,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	215.314,21	253.000,00	224.472,50	-28.527,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.482.880,45	7.107.239,22	2.173.099,10	-4.934.140,12
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.002.595,34</b>	<b>-1.950.659,22</b>	<b>-1.783.868,67</b>	<b>166.790,55</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	3,00	3,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3,00</b>	<b>-3,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.002.595,34</b>	<b>-1.950.659,22</b>	<b>-1.783.871,67</b>	<b>166.787,55</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.002.595,34</b>	<b>-1.950.659,22</b>	<b>-1.783.871,67</b>	<b>166.787,55</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.400,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-2.207.995,34</b>	<b>-1.950.659,22</b>	<b>-1.783.871,67</b>	<b>166.787,55</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.921,50	25.000,00	0,00	-25.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	592.720,50	611.000,00	635.206,13	24.206,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.147,50	3.000,00	3.028,67	28,67
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.937,00	80.990,00	83.070,43	2.080,43
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.355,94	20.000,00	11.300,50	-8.699,50
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	680.082,44	739.990,00	732.605,73	-7.384,27
11	- Personalaufwendungen	1.021.106,84	1.085.550,00	1.121.235,17	35.685,17
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.100,76	28.250,00	7.175,76	-21.074,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	78,18	5.240,00	63.279,05	58.039,05
15	- Transferaufwendungen	15.843,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.773,45	13.200,00	13.586,28	386,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.056.902,23	1.182.240,00	1.205.276,26	23.036,26
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-376.819,79</b>	<b>-442.250,00</b>	<b>-472.670,53</b>	<b>-30.420,53</b>
19	+ Finanzerträge	6.900,75	6.870,00	6.266,81	-603,19
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	2,60	2,60
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>6.900,75</b>	<b>6.870,00</b>	<b>6.264,21</b>	<b>-605,79</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-369.919,04</b>	<b>-435.380,00</b>	<b>-466.406,32</b>	<b>-31.026,32</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-369.919,04</b>	<b>-435.380,00</b>	<b>-466.406,32</b>	<b>-31.026,32</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.800,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-469.719,04</b>	<b>-435.380,00</b>	<b>-466.406,32</b>	<b>-31.026,32</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.596,79	0,00	147,29	147,29
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.996.374,57	5.635.000,00	5.874.714,80	239.714,80
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.000.971,36	5.635.000,00	5.874.862,09	239.862,09
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.285,32	65.000,00	85.593,42	20.593,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.811,10	97.000,00	8.586,07	-88.413,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	137.096,42	162.000,00	94.179,49	-67.820,51
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>5.863.874,94</b>	<b>5.473.000,00</b>	<b>5.780.682,60</b>	<b>307.682,60</b>
19	+ Finanzerträge	17.912,50	15.800,00	15.812,50	12,50
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>17.912,50</b>	<b>15.800,00</b>	<b>15.812,50</b>	<b>12,50</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>5.881.787,44</b>	<b>5.488.800,00</b>	<b>5.796.495,10</b>	<b>307.695,10</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>5.881.787,44</b>	<b>5.488.800,00</b>	<b>5.796.495,10</b>	<b>307.695,10</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>5.881.787,44</b>	<b>5.488.800,00</b>	<b>5.796.495,10</b>	<b>307.695,10</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.404,70	100.000,00	101.692,59	1.692,59
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	97.404,70	100.000,00	101.692,59	1.692,59
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.464.631,80	12.734.672,00	12.935.360,68	200.688,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.738.989,00	1.744.297,25	1.744.286,25	-11,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.467.054,21	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.670.675,01	14.478.969,25	14.679.646,93	200.677,68
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-14.573.270,31</b>	<b>-14.378.969,25</b>	<b>-14.577.954,34</b>	<b>-198.985,09</b>
19	+ Finanzerträge	2.177,07	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>2.177,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-14.571.093,24</b>	<b>-14.378.969,25</b>	<b>-14.577.954,34</b>	<b>-198.985,09</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-14.571.093,24</b>	<b>-14.378.969,25</b>	<b>-14.577.954,34</b>	<b>-198.985,09</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-14.571.093,24</b>	<b>-14.378.969,25</b>	<b>-14.577.954,34</b>	<b>-198.985,09</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.958,38	13.000,00	33.134,39	20.134,39
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.958,38	13.000,00	33.134,39	20.134,39
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.927,35	1.593.430,00	1.469.817,86	-123.612,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	920,00	1.320,00	920,00	-400,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.462.716,79	200,00	0,00	-200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.583.564,14	1.594.950,00	1.470.737,86	-124.212,14
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.571.605,76</b>	<b>-1.581.950,00</b>	<b>-1.437.603,47</b>	<b>144.346,53</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.571.605,76</b>	<b>-1.581.950,00</b>	<b>-1.437.603,47</b>	<b>144.346,53</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.571.605,76</b>	<b>-1.581.950,00</b>	<b>-1.437.603,47</b>	<b>144.346,53</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-1.571.605,76</b>	<b>-1.581.950,00</b>	<b>-1.437.603,47</b>	<b>144.346,53</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.251,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.251,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
11	- Personalaufwendungen	220.609,24	150.590,00	136.932,86	-13.657,14
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16,86	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	9.251,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	531,00	531,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	229.877,10	159.590,00	137.463,86	-22.126,14
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-220.626,10</b>	<b>-150.590,00</b>	<b>-137.463,86</b>	<b>13.126,14</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-220.626,10</b>	<b>-150.590,00</b>	<b>-137.463,86</b>	<b>13.126,14</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-220.626,10</b>	<b>-150.590,00</b>	<b>-137.463,86</b>	<b>13.126,14</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-220.626,10</b>	<b>-150.590,00</b>	<b>-137.463,86</b>	<b>13.126,14</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	437.592,65	7.200,00	72.733,12	65.533,12
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.954.557,54	29.050,00	2.006.016,82	1.976.966,82
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	373.466,56	335.830,00	195.194,91	-140.635,09
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	111.471,37	3.275.000,00	292.720,96	-2.982.279,04
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.877.088,12	3.647.080,00	2.566.665,81	-1.080.414,19
11	- Personalaufwendungen	599.425,40	574.180,00	592.699,43	18.519,43
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.646,94	352.560,00	470.636,65	118.076,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.092.670,13	230,00	52.559,90	52.329,90
15	- Transferaufwendungen	1.549.032,94	1.304.490,00	1.300.904,48	-3.585,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.036.496,55	3.395.950,00	2.058.654,94	-1.337.295,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.492.271,96	5.627.410,00	4.475.455,40	-1.151.954,60
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.615.183,84</b>	<b>-1.980.330,00</b>	<b>-1.908.789,59</b>	<b>71.540,41</b>
19	+ Finanzerträge	3.143.376,78	2.953.000,00	2.131.966,06	-821.033,94
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>3.143.376,78</b>	<b>2.953.000,00</b>	<b>2.131.966,06</b>	<b>-821.033,94</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>528.192,94</b>	<b>972.670,00</b>	<b>223.176,47</b>	<b>-749.493,53</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>528.192,94</b>	<b>972.670,00</b>	<b>223.176,47</b>	<b>-749.493,53</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	440,62	0,00	137,75	137,75
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.000,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>501.633,56</b>	<b>972.670,00</b>	<b>223.314,22</b>	<b>-749.355,78</b>



	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.614.234,71	86.265.000,00	86.388.163,11	123.163,11
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.569.123,02	8.404.000,00	8.403.370,10	-629,90
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.389,36	357.000,00	3.462,03	-353.537,97
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	533.370,69	362.000,00	680.894,82	318.894,82
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	94.790.117,78	95.388.000,00	95.475.890,06	87.890,06
11	- Personalaufwendungen	505.066,08	0,00	347.930,12	347.930,12
12	- Versorgungsaufwendungen	1.836.868,57	2.740.600,00	1.774.926,36	-965.673,64
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.022,61	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	216.436,39	0,00	326.116,30	326.116,30
15	- Transferaufwendungen	42.655.500,24	43.390.000,00	42.936.947,00	-453.053,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	466.177,05	427.000,00	405.285,44	-21.714,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.685.070,94	46.557.600,00	45.791.205,22	-766.394,78
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>49.105.046,84</b>	<b>48.830.400,00</b>	<b>49.684.684,84</b>	<b>854.284,84</b>
19	+ Finanzerträge	5.748.566,81	5.388.300,00	6.134.602,84	746.302,84
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.475.885,15	10.791.200,00	10.927.589,83	136.389,83
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-4.727.318,34</b>	<b>-5.402.900,00</b>	<b>-4.792.986,99</b>	<b>609.913,01</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>44.377.728,50</b>	<b>43.427.500,00</b>	<b>44.891.697,85</b>	<b>1.464.197,85</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>44.377.728,50</b>	<b>43.427.500,00</b>	<b>44.891.697,85</b>	<b>1.464.197,85</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>44.377.728,50</b>	<b>43.427.500,00</b>	<b>44.891.697,85</b>	<b>1.464.197,85</b>

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.382,04	16.500,00	21.060,83	4.560,83
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.048,44	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.430,48	16.500,00	21.060,83	4.560,83
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.325,70	12.410,00	7.072,16	-5.337,84
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00
15	- Transferaufwendungen	7.900,00	19.500,00	14.550,00	-4.950,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	410,00	0,00	-410,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.725,70	32.320,00	25.122,16	-7.197,84
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>8.704,78</b>	<b>-15.820,00</b>	<b>-4.061,33</b>	<b>11.758,67</b>
19	+ Finanzerträge	37.644,91	29.820,00	45.541,80	15.721,80
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	300,00	0,00	-300,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>37.644,91</b>	<b>29.520,00</b>	<b>45.541,80</b>	<b>16.021,80</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>46.349,69</b>	<b>13.700,00</b>	<b>41.480,47</b>	<b>27.780,47</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>46.349,69</b>	<b>13.700,00</b>	<b>41.480,47</b>	<b>27.780,47</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>46.349,69</b>	<b>13.700,00</b>	<b>41.480,47</b>	<b>27.780,47</b>

# Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.930.014,16	2.490.000	2.126.099,67	-363.900,33
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.034,62	22.100	140.524,74	118.424,74
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.857.503,79	3.645.500	2.926.825,00	-718.675,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.965.942,37	2.668.620	2.790.977,91	122.357,91
7	+ Sonstige Einzahlungen	-670.187,01	206.900	212.494,72	5.594,72
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlunge	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.208.307,93	9.033.120	8.196.922,04	-836.197,96
10	- Personalauszahlungen	9.869.596,11	10.007.040	10.337.510,86	330.470,86
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.014.434,20	9.901.040	9.441.703,25	-459.336,75
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	223.324,11	228.000	198.998,57	-29.001,43
14	- Transferauszahlungen	13.224,82	15.460	21.338,85	5.878,85
15	- Sonstige Auszahlungen	4.175.686,12	4.440.093	4.597.551,96	157.458,69
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.296.265,36	24.591.633	24.597.103,49	5.470,22
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-16.087.957,43</b>	<b>-15.558.513</b>	<b>-16.400.181,45</b>	<b>-841.668,18</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	707.000	28.952,58	-678.047,42
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	10.391,40	10.391,40
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	836,00	0	14.382,96	14.382,96
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	836,00	707.000	53.726,94	-653.273,06
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	177.777,90	0	83.389,15	83.389,15
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	125.894,95	1.610.000	1.602.332,76	-7.667,24
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.725,45	2.152.780	1.397.898,71	-754.881,29
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	327.475,73	464.277	243.256,31	-221.020,46
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	28.766,17	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	725.640,20	4.227.057	3.326.876,93	-900.179,84
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-724.804,20</b>	<b>-3.520.057</b>	<b>-3.273.149,99</b>	<b>246.906,78</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-16.812.761,63</b>	<b>-19.078.570</b>	<b>-19.673.331,44</b>	<b>-594.761,40</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.928,48	6.700	58.269,98	51.569,98
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.624.403,90	2.936.000	3.157.065,04	221.065,04
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.157,66	14.000	15.353,97	1.353,97
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	442.043,53	307.680	309.555,01	1.875,01
7	+ Sonstige Einzahlungen	599.022,62	716.350	611.474,98	-104.875,02
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.677.556,19	3.980.730	4.151.718,98	170.988,98
10	- Personalauszahlungen	5.844.350,12	5.877.910	5.870.919,51	-6.990,49
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.016.758,54	769.700	922.371,77	152.671,77
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12,49	100	0,00	-100,00
14	- Transferauszahlungen	85.695,94	138.370	90.279,33	-48.090,67
15	- Sonstige Auszahlungen	363.435,57	303.570	190.527,93	-113.042,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.310.252,66	7.089.650	7.074.098,54	-15.551,46
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-2.632.696,47</b>	<b>-3.108.920</b>	<b>-2.922.379,56</b>	<b>186.540,44</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.752,72	125.000	130.114,22	5.114,22
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.500,00	1.000	3.000,00	2.000,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.252,72	126.000	133.114,22	7.114,22
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	1.392,00	1.392,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.076.670,60	1.002.150	624.199,35	-377.950,65
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.076.670,60	1.002.150	625.591,35	-376.558,65
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-940.417,88</b>	<b>-876.150</b>	<b>-492.477,13</b>	<b>383.672,87</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-3.573.114,35</b>	<b>-3.985.070</b>	<b>-3.414.856,69</b>	<b>570.213,31</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.567.029,00	499.300	1.847.854,53	1.348.554,53
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.510,30	517.150	346.229,43	-170.920,57
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.744,25	7.500	837,46	-6.662,54
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.474,37	124.200	114.129,17	-10.070,83
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.494,45	8.780	4.714,83	-4.065,17
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.878.252,37	1.156.930	2.313.765,42	1.156.835,42
10	- Personalauszahlungen	2.572.262,17	2.926.570	2.881.905,11	-44.664,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.589.859,48	3.758.120	3.158.807,08	-599.312,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	6,81	6,81
14	- Transferauszahlungen	48.457,65	0	64.537,83	64.537,83
15	- Sonstige Auszahlungen	582.218,97	411.930	521.686,46	109.756,46
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.792.798,27	7.096.620	6.626.943,29	-469.676,71
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-3.914.545,90</b>	<b>-5.939.690</b>	<b>-4.313.177,87</b>	<b>1.626.512,13</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000,00	1.890.000	11.123,88	-1.878.876,12
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	580,00	580,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	1.890.000	11.703,88	-1.878.296,12
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	693,13	693,13
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.001,14	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	783.330,54	3.622.000	1.394.620,55	-2.227.379,45
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.087.246,42	1.142.290	502.073,95	-640.216,05
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.922.578,10	4.764.290	1.897.387,63	-2.866.902,37
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-1.919.578,10</b>	<b>-2.874.290</b>	<b>-1.885.683,75</b>	<b>988.606,25</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-5.834.124,00</b>	<b>-8.813.980</b>	<b>-6.198.861,62</b>	<b>2.615.118,38</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.721,70	28.400	77.244,80	48.844,80
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	81,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	772.714,89	831.100	861.976,10	30.876,10
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.792,73	59.950	51.937,02	-8.012,98
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	512,23	0	4.522,50	4.522,50
7	+ Sonstige Einzahlungen	174.554,55	222.510	178.404,71	-44.105,29
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.044.377,10	1.141.960	1.174.085,13	32.125,13
10	- Personalauszahlungen	3.146.990,88	3.323.620	3.432.700,30	109.080,30
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	430.366,38	252.450	403.317,68	150.867,68
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	298.660,00	323.500	328.052,15	4.552,15
15	- Sonstige Auszahlungen	162.072,85	656.332	235.114,03	-421.217,70
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.038.090,11	4.555.902	4.399.184,16	-156.717,57
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-2.993.713,01</b>	<b>-3.413.942</b>	<b>-3.225.099,03</b>	<b>188.842,70</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	250,00	250,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	250,00	250,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	518.548,28	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	145.651,04	99.400	163.103,28	63.703,28
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	664.199,32	99.400	163.103,28	63.703,28
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-664.199,32</b>	<b>-99.400</b>	<b>-162.853,28</b>	<b>-63.453,28</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-3.657.912,33</b>	<b>-3.513.342</b>	<b>-3.387.952,31</b>	<b>125.389,42</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	56.564,00	56.564,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	333.491,07	446.540	332.983,02	-113.556,98
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	446.973,87	391.300	321.671,84	-69.628,16
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.166,49	16.000	30.008,27	14.008,27
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.921.523,91	2.729.600	3.072.863,87	343.263,87
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.233,10	500	622,47	122,47
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.721.388,44	3.583.940	3.814.713,47	230.773,47
10	- Personalauszahlungen	2.797.835,68	2.911.150	2.981.031,61	69.881,61
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	271.849,02	186.000	102.475,52	-83.524,48
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	5,83	5,83
14	- Transferauszahlungen	3.118.750,09	2.996.630	3.095.459,81	98.829,81
15	- Sonstige Auszahlungen	46.760,46	46.100	31.792,92	-14.307,08
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.235.195,25	6.139.880	6.210.765,69	70.885,69
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-2.513.806,81</b>	<b>-2.555.940</b>	<b>-2.396.052,22</b>	<b>159.887,78</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	10.746,70	1.280	10.430,05	9.150,05
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.746,70	1.280	10.430,05	9.150,05
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.084,84	22.500	4.607,78	-17.892,22
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	12.000,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.084,84	22.500	4.607,78	-17.892,22
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-6.338,14</b>	<b>-21.220</b>	<b>5.822,27</b>	<b>27.042,27</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-2.520.144,95</b>	<b>-2.577.160</b>	<b>-2.390.229,95</b>	<b>186.930,05</b>



	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.739.336,45	4.967.100	4.542.910,31	-424.189,69
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	498.017,11	1.000.500	1.345.011,17	344.511,17
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.039.415,37	2.581.000	2.476.035,70	-104.964,30
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.826,41	103.600	100.070,59	-3.529,41
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.560,00	395.000	435.770,07	40.770,07
7	+ Sonstige Einzahlungen	49.045,22	0	187,27	187,27
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.410.200,56	9.047.200	8.899.985,11	-147.214,89
10	- Personalauszahlungen	3.789.052,85	4.089.685	4.194.712,44	105.027,30
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.306.592,22	137.105	10.978.597,76	10.841.492,90
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	17,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.451.121,86	19.165.030	6.754.960,35	-12.410.069,65
15	- Sonstige Auszahlungen	103.666,72	24.200	100.129,36	75.929,36
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.650.450,65	23.416.020	22.028.399,91	-1.387.620,09
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-14.240.250,09</b>	<b>-14.368.820</b>	<b>-13.128.414,80</b>	<b>1.240.405,20</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.762,84	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.213,38	0	9.850,93	9.850,93
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.512,88	28.220	8.925,74	-19.294,26
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.489,10	28.220	18.776,67	-9.443,33
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-66.489,10</b>	<b>-28.220</b>	<b>-18.776,67</b>	<b>9.443,33</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-14.306.739,19</b>	<b>-14.397.040</b>	<b>-13.147.191,47</b>	<b>1.249.848,53</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	546.524,91	586.100	580.180,71	-5.919,29
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.524,91	586.100	580.180,71	-5.919,29
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-546.524,91</b>	<b>-586.100</b>	<b>-580.180,71</b>	<b>5.919,29</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-546.524,91</b>	<b>-586.100</b>	<b>-580.180,71</b>	<b>5.919,29</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	36.000	233.482,00	197.482,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	80.000	232.433,43	152.433,43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49,60	58.800	4.909,74	-53.890,26
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500	200,68	-299,32
7	+ Sonstige Einzahlungen	31,55	4.000	112,09	-3.887,91
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81,15	179.300	471.137,94	291.837,94
10	- Personalauszahlungen	229.252,62	249.750	268.165,33	18.415,33
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	382.042,77	449.500	404.273,43	-45.226,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	82.681,58	143.810	145.782,70	1.972,70
15	- Sonstige Auszahlungen	72.240,87	53.550	62.842,12	9.292,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	766.217,84	896.610	881.063,58	-15.546,42
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-766.136,69</b>	<b>-717.310</b>	<b>-409.925,64</b>	<b>307.384,36</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	890.000	897.092,00	7.092,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	350,00	350,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	890.000	897.442,00	7.442,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	401.803,17	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	970.325,54	1.898.000	1.382.508,95	-515.491,05
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.909,78	36.000	25.082,43	-10.917,57
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	11.690	0,00	-11.690,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.376.038,49	1.945.690	1.407.591,38	-538.098,62
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-1.376.038,49</b>	<b>-1.055.690</b>	<b>-510.149,38</b>	<b>545.540,62</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-2.142.175,18</b>	<b>-1.773.000</b>	<b>-920.075,02</b>	<b>852.924,98</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000,00	4.628.200	63.000,00	-4.565.200,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.034,52	323.500	185.811,81	-137.688,19
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.928,91	2.500	1.560,28	-939,72
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	104.190,52	198.300	124.163,05	-74.136,95
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	4.080	4.854,32	774,32
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	352.153,95	5.156.580	379.389,46	-4.777.190,54
10	- Personalauszahlungen	1.802.510,64	1.829.200	1.927.605,06	98.405,06
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.009,93	124.000	163.574,89	39.574,89
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	3,00	3,00
14	- Transferauszahlungen	245.811,33	4.839.360	500,85	-4.838.859,15
15	- Sonstige Auszahlungen	213.762,30	253.000	213.388,62	-39.611,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.286.094,20	7.045.560	2.305.072,42	-4.740.487,58
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.933.940,25</b>	<b>-1.888.980</b>	<b>-1.925.682,96</b>	<b>-36.702,96</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	490,00	0	502,00	502,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	490,00	0	502,00	502,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.049,52	53.144	33.217,46	-19.926,10
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.049,52	53.144	33.217,46	-19.926,10
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-14.559,52</b>	<b>-53.144</b>	<b>-32.715,46</b>	<b>20.428,10</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-1.948.499,77</b>	<b>-1.942.124</b>	<b>-1.958.398,42</b>	<b>-16.274,86</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,00	25.000	2.000,00	-23.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	590.874,04	611.000	601.092,30	-9.907,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.147,50	3.000	2.564,67	-435,33
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.666,94	80.990	84.764,61	3.774,61
7	+ Sonstige Einzahlungen	11.665,35	20.000	23.194,20	3.194,20
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.947,11	6.870	5.993,68	-876,32
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	664.300,94	746.860	719.609,46	-27.250,54
10	- Personalauszahlungen	911.894,92	1.016.710	1.034.123,84	17.413,84
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.180,30	28.250	7.387,58	-20.862,42
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	2,60	2,60
14	- Transferauszahlungen	18.631,50	50.000	3.900,00	-46.100,00
15	- Sonstige Auszahlungen	18.069,16	17.800	16.776,45	-1.023,55
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	954.775,88	1.112.760	1.062.190,47	-50.569,53
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-290.474,94</b>	<b>-365.900</b>	<b>-342.581,01</b>	<b>23.318,99</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	71.846,91	55.500	70.348,95	14.848,95
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.846,91	55.500	70.348,95	14.848,95
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	124.173,55	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.137,18	1.239.623	30.292,33	-1.209.330,90
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	275,65	238.000	63.279,05	-174.720,95
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	15.874,62	10.500	10.512,06	12,06
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.461,00	1.488.123	104.083,44	-1.384.039,79
<b>34</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-70.614,09</b>	<b>-1.432.623</b>	<b>-33.734,49</b>	<b>1.398.888,74</b>
<b>35</b>	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-361.089,03</b>	<b>-1.798.523</b>	<b>-376.315,50</b>	<b>1.422.207,73</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.596,79	0	147,29	147,29
7	+ Sonstige Einzahlungen	4.608.315,00	5.635.000	7.066.901,60	1.431.901,60
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	17.912,50	15.800	15.812,50	12,50
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.630.824,29	5.650.800	7.082.861,39	1.432.061,39
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.709.487,11	94.500	118.042,05	23.542,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	38.214,31	97.000	4.993,51	-92.006,49
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.747.701,42	191.500	123.035,56	-68.464,44
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>2.883.122,87</b>	<b>5.459.300</b>	<b>6.959.825,83</b>	<b>1.500.525,83</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	130.000	0,00	-130.000,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000	0,00	-130.000,00
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>-130.000</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>2.883.122,87</b>	<b>5.329.300</b>	<b>6.959.825,83</b>	<b>1.630.525,83</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100.000	199.097,29	99.097,29
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.177,07	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.177,07	100.000	199.097,29	99.097,29
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.294.938,59	12.152.610	12.688.734,82	536.124,82
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.738.989,00	1.744.297	1.744.286,25	-11,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.467.054,21	0	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.500.981,80	13.896.907	14.433.021,07	536.113,82
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-14.498.804,73</b>	<b>-13.796.907</b>	<b>-14.233.923,78</b>	<b>-437.016,53</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-14.498.804,73</b>	<b>-13.796.907</b>	<b>-14.233.923,78</b>	<b>-437.016,53</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.564,86	13.000	33.134,39	20.134,39
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.564,86	13.000	33.134,39	20.134,39
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.927,35	1.593.430	1.469.817,86	-123.612,14
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	920,00	1.320	920,00	-400,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.462.716,79	200	0,00	-200,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.583.564,14	1.594.950	1.470.737,86	-124.212,14
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.555.999,28</b>	<b>-1.581.950</b>	<b>-1.437.603,47</b>	<b>144.346,53</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-1.555.999,28</b>	<b>-1.581.950</b>	<b>-1.437.603,47</b>	<b>144.346,53</b>



	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.251,00	9.000	0,00	-9.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.251,00	9.000	0,00	-9.000,00
10	- Personalauszahlungen	211.848,82	152.700	148.340,80	-4.359,20
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16,86	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	9.251,00	9.000	0,00	-9.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	531,00	531,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.116,68	161.700	148.871,80	-12.828,20
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-211.865,68</b>	<b>-152.700</b>	<b>-148.871,80</b>	<b>3.828,20</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-211.865,68</b>	<b>-152.700</b>	<b>-148.871,80</b>	<b>3.828,20</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.100,78	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.954.170,24	29.050	1.067.542,42	1.038.492,42
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	378.142,24	335.830	489.462,56	153.632,56
7	+ Sonstige Einzahlungen	70.785,44	0	34.934,90	34.934,90
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.584.089,82	2.953.000	4.649.849,21	1.696.849,21
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.998.288,52	3.317.880	6.241.789,09	2.923.909,09
10	- Personalauszahlungen	567.802,39	583.710	630.905,14	47.195,14
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.316.053,06	1.327.560	1.130.793,65	-196.766,35
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	37.340,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.549.032,94	1.304.490	1.228.736,30	-75.753,70
15	- Sonstige Auszahlungen	523.572,32	120.950	192.062,22	71.112,22
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.993.800,71	3.336.710	3.182.497,31	-154.212,69
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>4.487,81</b>	<b>-18.830</b>	<b>3.059.291,78</b>	<b>3.078.121,78</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	635.508,69	3.275.000	3.726.590,20	451.590,20
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	511,20	3.100	511,29	-2.588,71
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	636.019,89	3.278.100	3.727.101,49	449.001,49
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	93.150,00	1.505.000	1.251.196,78	-253.803,22
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	101.000	149.500,00	48.500,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.611,28	5.700	2.614,91	-3.085,09
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	627.584,50	627.600	627.584,50	-15,50
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	725.345,78	2.239.300	2.030.896,19	-208.403,81
<b>34</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-89.325,89</b>	<b>1.038.800</b>	<b>1.696.205,30</b>	<b>657.405,30</b>
<b>35</b>	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-84.838,08</b>	<b>1.019.970</b>	<b>4.755.497,08</b>	<b>3.735.527,08</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.502.677,07	86.265.000	85.352.363,99	-912.636,01
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.792.378,00	7.304.000	7.302.312,00	-1.688,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.609,02	357.000	71.542,79	-285.457,21
7	+ Sonstige Einzahlungen	8.777.882,52	362.000	-7.216.184,22	-7.578.184,22
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.743.389,26	5.388.300	5.935.635,73	547.335,73
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.818.935,87	99.676.300	91.445.670,29	-8.230.629,71
10	- Personalauszahlungen	0,00	100.000	-366.351,90	-466.351,90
11	- Versorgungsauszahlungen	4.060.899,02	3.777.000	3.451.745,45	-325.254,55
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265,18	0	5.022,61	5.022,61
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.613.190,99	10.439.700	10.730.401,17	290.701,17
14	- Transferauszahlungen	43.932.533,24	43.390.000	42.675.985,00	-714.015,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.734.267,53	17.000	-2.694.603,86	-2.711.603,86
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.341.155,96	57.723.700	53.802.198,47	-3.921.501,53
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>40.477.779,91</b>	<b>41.952.600</b>	<b>37.643.471,82</b>	<b>-4.309.128,18</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.389.760,02	1.100.000	1.488.043,10	388.043,10
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	86.202,85	150.000	30.124,91	-119.875,09
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.475.962,87	1.250.000	1.518.168,01	268.168,01
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	100.000,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	0	0,00	0,00
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>1.375.962,87</b>	<b>1.250.000</b>	<b>1.518.168,01</b>	<b>268.168,01</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>41.853.742,78</b>	<b>43.202.600</b>	<b>39.161.639,83</b>	<b>-4.040.960,17</b>

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.382,04	16.500	21.060,83	4.560,83
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	13.688,61	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.744,55	29.820	38.302,83	8.482,83
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.815,20	46.320	59.363,66	13.043,66
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.325,70	12.410	7.072,16	-5.337,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	300	0,00	-300,00
14	- Transferauszahlungen	6.500,00	19.500	17.450,00	-2.050,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	410	0,00	-410,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.825,70	32.620	24.522,16	-8.097,84
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>55.989,50</b>	<b>13.700</b>	<b>34.841,50</b>	<b>21.141,50</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	128.000	26.000,00	-102.000,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	128.000	26.000,00	-102.000,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	128.000	26.000,00	-102.000,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	128.000	26.000,00	-102.000,00
<b>34</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>35</b>	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>55.989,50</b>	<b>13.700</b>	<b>34.841,50</b>	<b>21.141,50</b>

Teilrechnungen  
nach Budgets  
zum 31.12.2006

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.614.234,71	86.265.000,00	86.388.163,11	123.163,11
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.569.123,02	8.404.000,00	8.403.370,10	-629,90
3	+ Sonstige Transfererträge	81,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	703.533,52	2.597.150,00	2.058.143,58	-539.006,42
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.533.760,12	5.985.000,00	6.559.922,26	574.922,26
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	101.420.732,37	103.251.150,00	103.409.599,05	158.449,05
11	- Personalaufwendungen	3.487.974,83	4.439.545,14	5.649.083,71	1.209.538,57
12	- Versorgungsaufwendungen	1.836.868,57	2.740.600,00	1.774.926,36	-965.673,64
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.548.822,15	14.351.602,00	14.680.188,19	328.586,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	216.519,91	0,00	326.116,30	326.116,30
15	- Transferaufwendungen	46.118.495,39	46.880.307,25	46.440.575,72	-439.731,53
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.368.890,95	1.438.130,00	1.221.990,57	-216.139,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	67.577.571,80	69.850.184,39	70.092.880,85	242.696,46
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>33.843.160,57</b>	<b>33.400.965,61</b>	<b>33.316.718,20</b>	<b>-84.247,41</b>
19	+ Finanzerträge	8.912.033,16	8.357.100,00	8.282.381,40	-74.718,60
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.475.885,15	10.791.200,00	10.927.589,83	136.389,83
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.563.851,99</b>	<b>-2.434.100,00</b>	<b>-2.645.208,43</b>	<b>-211.108,43</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>32.279.308,58</b>	<b>30.966.865,61</b>	<b>30.671.509,77</b>	<b>-295.355,84</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>32.279.308,58</b>	<b>30.966.865,61</b>	<b>30.671.509,77</b>	<b>-295.355,84</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.810,00	48.490,00	95.915,13	47.425,13
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	823.700,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>31.485.418,58</b>	<b>31.015.355,61</b>	<b>30.767.424,90</b>	<b>-247.930,71</b>

**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.502.677,07	86.265.000,00	85.352.363,99	-912.636,01
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.792.378,00	7.304.000,00	7.302.312,00	-1.688,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	81,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	606.714,68	2.597.150,00	2.527.466,76	-69.683,24
7	+ Sonstige Einzahlungen	13.388.152,38	5.985.000,00	-144.239,98	-6.129.239,98
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.326.303,04	8.357.100,00	10.601.297,44	2.244.197,44
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.616.306,17	110.508.250,00	105.639.200,21	-4.869.049,79
10	- Personalauszahlungen	31.693.116,43	33.006.785,14	33.288.338,71	281.553,57
11	- Versorgungsauszahlungen	4.060.899,02	3.777.000,00	3.451.745,45	-325.254,55
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.216.788,13	13.775.540,00	14.452.981,51	677.441,51
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.650.530,99	10.439.700,00	10.730.401,17	290.701,17
14	- Transferauszahlungen	47.395.528,39	46.880.307,25	46.035.522,85	-844.784,40
15	- Sonstige Auszahlungen	13.594.730,13	1.066.639,72	-1.821.758,38	-2.888.398,10
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.611.593,09	108.945.972,11	106.137.231,31	-2.808.740,80
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-4.995.286,92</b>	<b>1.562.277,89</b>	<b>-498.031,10</b>	<b>-2.060.308,99</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.389.760,02	1.100.000,00	1.488.043,10	388.043,10
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.389.760,02	1.100.000,00	1.488.043,10	388.043,10
24	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	103.054,11	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.774,47	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	727.584,50	627.600,00	627.584,50	-15,50
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	839.413,08	707.600,00	627.584,50	-80.015,50
32	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 31)</b>	<b>550.346,94</b>	<b>392.400,00</b>	<b>860.458,60</b>	<b>468.058,60</b>
33	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag</b>	<b>-4.444.939,98</b>	<b>1.954.677,89</b>	<b>362.427,50</b>	<b>-1.592.250,39</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Die Stabsstelle ist zuständig für die Bereiche Recht, innere Steuerung, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit sowie den Service für Rat, Bürgermeister und Ausschüsse.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Hauptausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Büro des Bürgermeisters** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Service für ehrenamtliches Management
  - 1.1 Service für den Bürgermeister
  - 1.2 Ehrungen
  
2. Service für Rat, Ausschüsse und Beiräte
  - 2.1 Zentraler Service für Rat, Ausschüsse und Beiräte
  - 2.2 Sitzungsdienst für BZA, HA und Rat
  - 2.3 Anregungen und Beschwerden nach GO
  
3. Service für Verwaltungsmanagement
  - 3.1 Service für den Bürgermeister
  - 3.2 Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts
  
4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
  - 4.1 Pressearbeit
  - 4.2 Öffentlichkeitsarbeit
  - 4.3 Hausinterner Informationsdienst
  - 4.4 Internet „velbert.de“
  
5. Recht
  - 5.1 interne Rechtsberatung
  - 5.2 interne Rechtsvertretung
  - 5.3 Versicherungen
  - 5.4 staatliche Rechtspflege
  - 5.5 Untersuchungsverfahren
  - 5.6 Juristische Fachbibliothek / Dokumentation des Ortsrechts

## **1. Service für ehrenamtliches Management**

### **1.1 Service für den Bürgermeister**

Unterstützung des Bürgermeisters in der Wahrnehmung seiner Aufgaben.

<b>Service für den Bürgermeister</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Planung und Durchführung von Empfängen	20	8
Schriftliche Gratulationen - Altersjubiläen	1.450	1.426
Persönliche Gratulationen - Altersjubiläen	440	320
- Ehejubiläen	85	83

## **1. Service für ehrenamtliches Management**

### **1.2 Ehrungen**

Stellungnahmen für Bundes- und Landesverdienstorden, Verleihung von städtischen Auszeichnungen.

<b>Ehrungen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bundesverdienstorden	7	3
Landesverdienstorden	0	0
Städt. Auszeichnungen	2	7



## 2. Service für Verwaltungsmanagement

### 2.1 Zentraler Service für Rat, Ausschüsse und Beiräte

Entschädigungen für Rats- und Ausschussmitglieder, Terminplanung, Verzeichnisse der Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltung der Sitzungssäle, Beschaffung von Literatur für Ratsmitglieder, Postversand, Drucksachen, Besetzung der Ausschüsse.

## 2. Service für Verwaltungsmanagement

### 2.2 Sitzungsdienst für BZA, HA und Rat

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates, des Hauptausschusses und der 3 Bezirksausschüsse.

Sitzungsdienst für BZA, HA und Rat		
	Anzahl der Sitzungen	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Rat	7	8
Hauptausschuss	6	8
Bezirksausschüsse	15	18

Die durchschnittliche Dauer der Sitzungen betrug im Vorjahr:

Rat:	2:27 Std.
Hauptausschuss	2:07 Std.
Bezirksausschüsse	3:35 Std.

## 2. Service für Verwaltungsmanagement

### 2.3 Anregungen und Beschwerden nach GO

Verfahrensmäßige Überwachung und teilweise Bearbeitung der eingegangenen Anregungen und Beschwerden gemäß GO.

Anregungen und Beschwerden nach GO		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Anregungen und Beschwerden	10	6
davon Sachbearbeitung	8	6

## 3. Service für Verwaltungsmanagement

### 3.1 Service für den Bürgermeister

Unterstützung des Bürgermeisters in seinen Aufgaben der Planung, Steuerung, Kontrolle und Vertretung der Verwaltung, städt. Gesellschaften, Eigenbetriebe und Zweckverbände.

Sitzungsdienst für den Verwaltungsvorstand		
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Anzahl der Sitzungen	45

## 3. Service für Verwaltungsmanagement

### 3.2 Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts

Grundsätzliche Bearbeitung von Angelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechtes sowie Beratung der Gemeindeorgane und Organisationseinheiten in kommunalrechtlicher Hinsicht.

## 4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

### 4.1 Pressearbeit

Herausgabe des Pressespiegels, Überwachung und Weitergabe des Informationsdienstes und Pflege des Kontaktes zur Presse.

Pressearbeit	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Pressespiegel Auflage/Anzahl	41/240	45/240
Pressemitteilungen	490	515
Davon dezentral erstellt	290	297
Pressegespräche	110	90
Davon dezentral	35	50

## 4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

### 4.2 Öffentlichkeitsarbeit

Die Öffentlichkeitsarbeit umfasst alle Tätigkeiten zum Aufbau und zur Pflege der Kommunikationsbeziehungen. Grundlage ist das Herausgegebene Gestaltungshandbuch. Das laufende Zeitschriften- und Zeitungsarchiv wird geführt.

Öffentlichkeitsarbeit	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Broschüren	1	0
Schulungen	0	0
Amtsblatt Auflage / Ausgaben	32/160	32/160
Bekanntmachungen	90	108
Bürgertelefon / E-Mail (ohne Anrufbeantworter)	300	

## . Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

### 4.3 Hausinterner Informationsdienst

Redaktion und Herausgabe des internen Mitteilungsblattes.

Hausinterner Informationsdienst		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Mitteilungsblätter Anzahl / Auflage	15/600	23/320

## 4. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

### 4.4 Internet „velbert.de“

Redaktion und Web-Pflege

Internet „velbert.de“		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2004	Ergebnis 2006
Internet-Seiten	985	1.300

\* Rückgang durch Umstellung auf Datenbanken und Aussonderung der Seiten „Wirtschaftsförderung“

## 5. Recht

### 5.1 Interne Rechtsberatung

Die interne Rechtsberatung umfasst die Beantwortung von Rechtsfragen nach Anforderung und mündliche oder schriftliche gutachterliche Stellungnahmen.

Interne Rechtsberatung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Mündliche Auskünfte	1000	1000
Gutachterliche Vermerke	250	250

## 5. Recht

### 5.2 Interne Rechtsvertretung

Das Rechtsamt als "zentrales Prozessführungsamt" ist i.d.R. für alle Prozesse in allen Rechtsgebieten (Zivilrecht einschl. Arbeitsrecht, Strafrecht, Verwaltungsrecht) und Instanzen zuständig; Ausnahmen: III.1, III.3.6 (Ausländerbehörde), TBV (teilweise) und Prozessführung durch freie Rechtsanwälte in Zivilsachen ab Landgericht aufwärts wegen des Anwaltszwanges, hier obliegen dem Rechtsamt aber die gesamten Vorbereitungsarbeiten (Informationsbeschaffung und rechtliche Vorklärung)

<b>Interne Rechtsvertretung</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
<b>Verfahren gesamt:</b>	97	90
davon:		
Verwaltungsprozesse	70	68
Zivilprozesse	25	22
sonstige	2	0

## 5. Recht

### 5.3 Versicherungen

Das Rechtsamt ist für die Versicherungssachbearbeitung (Sachverhaltsermittlung, Korrespondenz mit Anspruchstellern, Anwälten pp., Regulierung = haushaltsmäßige Zahlbarmachung, Abrechnung mit der Versicherung einschl. Korrespondenz während eines laufenden Versicherungsfalles, generelle Anfragen bei der Versicherung) erstreckt sich auf folgende Gebiete:

- Haftpflicht (für die Stadt und alle städt. Unternehmen pp.);
- Autokasko;
- Autoinsassen;
- Unfallversicherungsschutz für Ratsmitglieder und sachk. Bürger;
- Sachschäden (Dienstunfallentschädigung)
- Ermessensleistungen aus eigenen Haushaltsmitteln;
- "Strafrechtsschutzversicherung" (Zahlung aus eigenen Haushaltsmitteln gem. eigenem Ratsbeschluss)

<b>Versicherungen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
<b>Fallzahlen gesamt:</b>	275	214
davon:		
Haftpflicht	175	130
Autokasko	85	71
Sachschäden	15	13

**5. Recht****5.4 Staatliche Rechtspflege**

Die staatliche Rechtspflege umfasst:

- Schiedsamtswesen: Auswahl und Betreuung (in Zusammenarbeit mit dem Amtsgericht) von 9 Schiedspersonen im gesamten Stadtgebiet, Wahlzeit: 5 Jahre, Wahl durch den Rat (Erstellung entsprechender Vorlagen), jährliche Abrechnung der Gebühren und Ordnungsgelder, Zahlung der pauschalen Sprechzimmervergütung, Erstattung der sächlichen Aufwendungen (Lehrgänge, Material)
- Laienrichter: Wahl von Schöffen und Geschworenen (Mitwirkung bei der Strafrechtspflege) alle 4 Jahre durch den Rat (7 Vertrauensleute, 100 Schöffen); Wahl ehrenamtlicher Verwaltungsrichter (VG und OVG: 32 und 4 Personen); Betreuung von Rechtsreferendaren und Praktikanten: ca. 2-3/ Jahr für jeweils 2 Monate

**5. Recht****5.5 Untersuchungsverfahren**

In diesen Bereich fallen:

Untersuchungsverfahren (Sachverhaltsaufklärung) in streng vorgegebenen förmlichen (straiprozessähnlichen) Verfahren, Bestellung durch Einleitungsbehörde, Tätigkeit wird in voller richterlicher Unabhängigkeit ausgeübt, die Sachverhaltsermittlungen sind im Prinzip für das förmliche Disziplinarverfahren vor dem VerwG bindend (keine neue Beweisaufnahme)

<b>Untersuchungsverfahren</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Untersuchungsverfahren	0	0

**5. Recht****5.6 Juristische Fachbibliothek  
/ Dokumentation des Ortsrechtes**

Ortsrechtssammlung: redaktionelle Bearbeitung mit Hilfe der Textverarbeitung, Druckvorbereitung für die Hausdruckerei, Zusammenlegen, Sortieren und Versand, Inrechnungstellung

Fachbibliothek: Auswählen und Bestellung juristischer Fachliteratur (Zeitschriften, Kommentare pp.) unter Berücksichtigung von Aktualität, Notwendigkeit und Verwendbarkeit für die eigene Sachbearbeitung und als Handbibliothek für die Gesamtverwaltung; Bezug und Sammlung der einschlägigen Gesetzes- und Amtsblätter (BGBl., GVNW, Ministerialblätter pp.)

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.020,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.621,95	2.000,00	1.873,95	-126,05
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330.384,18	321.120,00	313.057,99	-8.062,01
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	1.669,06	1.569,06
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	351.026,13	323.720,00	316.601,00	-7.119,00
11	- Personalaufwendungen	667.890,00	652.690,00	652.690,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.310,23	10.000,00	116,38	-9.883,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	331,94	80,00	1.061,63	981,63
15	- Transferaufwendungen	6.608,48	6.910,00	9.612,48	2.702,48
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	511.678,54	445.679,55	439.482,92	-6.196,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.187.819,19	1.115.359,55	1.102.963,41	-12.396,14
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-836.793,06</b>	<b>-791.639,55</b>	<b>-786.362,41</b>	<b>5.277,14</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-836.793,06</b>	<b>-791.639,55</b>	<b>-786.362,41</b>	<b>5.277,14</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-836.793,06</b>	<b>-791.639,55</b>	<b>-786.362,41</b>	<b>5.277,14</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.230,00	6.260,00	1.150,00	-5.110,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.500,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-914.063,06</b>	<b>-785.379,55</b>	<b>-785.212,41</b>	<b>167,14</b>

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	540,16	0	18.860,00	18.860,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0,00	-500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.641,39	2.000	1.875,51	-124,49
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	330.384,18	321.120	439.768,76	118.648,76
7	+ Sonstige Einzahlungen	698,20	100	10,50	-89,50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.263,93	323.720	460.514,77	136.794,77
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.310,23	10.000	100,88	-9.899,12
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.608,48	6.910	7.429,52	519,52
15	- Sonstige Auszahlungen	509.947,70	445.680	441.809,15	-3.870,40
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	517.866,41	462.590	449.339,55	-13.250,00
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-184.602,48</b>	<b>-138.870</b>	<b>11.175,22</b>	<b>150.044,77</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	256,66	0	986,34	986,34
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	256,66	0	986,34	986,34
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-256,66</b>	<b>0</b>	<b>-986,34</b>	<b>-986,34</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-184.859,14</b>	<b>-138.870</b>	<b>10.188,88</b>	<b>149.058,43</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Die Rechnungsprüfung kontrolliert im Auftrag des Rates die Arbeit der Stadtverwaltung. Dabei prüft sie insbesondere, ob die öffentlichen Mittel ordnungsgemäß und wirtschaftlich verwendet werden. Für den Rechnungsprüfungsausschuss analysiert sie die Jahresrechnung der Stadt und erstellt darüber einen Bericht, der von den Bürgerinnen und Bürgern eingesehen werden kann.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Hauptausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Stabsstelle Rechnungsprüfung ist für das Produkt „Revision“ verantwortlich. Im Rahmen der Revision erfolgen Prüfungen, praxis- und kundenorientierte Beratungen sowie der Sitzungsdienst.

Prüfungen	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Prüfungen der Jahresrechnung	1	1
Prüfung der Eröffnungsbilanz / des Jahresabschlusses	1	1
Schwerpunktprüfungen	9	20
Kassenprüfungen	35	35
Programmprüfungen	5	-
Neueinführung von Tul-Verfahren	10	-
Prüfung von Vergaben (insgesamt)	353	254
davon: Hochbau	200	93
Tiefbau	80	76
TBV / VOL	20	27
Wobau	1	4
Forum	1	5
sonstige Gesellschaften	1	1
sonstige Fachabteilungen	50	48
Prüfung Einnahmekassen mit Vorräten	35	39
Betätigungsprüfungen	3	1
Prüfung Gebühren	18	1
Bauleistungen	800	872
davon Wobau	200	263
Einzelfallprüfungen	560	317

Prüfung Landesrechnungshof	2	5
Untersuchungen im Zusammenhang mit „Unregelmäßigkeiten“	2	1
Prüfungen für andere Städte	7	20

## Beratungen

	Plan 2006	Ergebnis 2006
Beratungen	600	500
Mitwirkung in Arbeitskreisen	100	66
Mitwirkung in Bewertungskommissionen und Einigungsstellen	4	3

## Sitzungsdienst

	Plan 2006	Ergebnis 2006
Rat	7	6
Hauptausschuss	7	6
Rechnungsprüfungsausschuss	3	2
Zweckverbände	1	1
Betriebsausschuss	4	4

\* Schwerpunkt bei der Wobau:  
Prüfung von Bauleistungen (siehe dort)

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.466,43	145.000,00	137.714,35	-7.285,65
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	240,00	240,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	138.466,43	145.000,00	137.954,35	-7.045,65
11	- Personalaufwendungen	523.180,00	507.780,00	507.780,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	367,67	4.075,00	4.060,00	-15,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	523.547,67	511.855,00	511.840,00	-15,00
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-385.081,24</b>	<b>-366.855,00</b>	<b>-373.885,65</b>	<b>-7.030,65</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-385.081,24</b>	<b>-366.855,00</b>	<b>-373.885,65</b>	<b>-7.030,65</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-385.081,24</b>	<b>-366.855,00</b>	<b>-373.885,65</b>	<b>-7.030,65</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.060,00	4.240,00	4.240,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.400,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-400.421,24</b>	<b>-362.615,00</b>	<b>-369.645,65</b>	<b>-7.030,65</b>



Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	138.466,43	145.000	137.714,35	-7.285,65
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	240,00	240,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.466,43	145.000	137.954,35	-7.045,65
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	86,32	4.075	4.060,00	-15,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86,32	4.075	4.060,00	-15,00
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>138.380,11</b>	<b>140.925</b>	<b>133.894,35</b>	<b>-7.030,65</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>138.380,11</b>	<b>140.925</b>	<b>133.894,35</b>	<b>-7.030,65</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Die Zentralen Dienste unterstützen und beraten die gesamte Verwaltung in organisatorischer, personeller und IT-technischer Hinsicht und stellen die notwendige Logistik zur Verfügung. Schwerpunkte sind: Personalwirtschaft, Arbeitsschutz, Ausbildungsleitung, Personalentwicklung, Organisationsberatung, Stellenplan und Stellenbewertung, Zentrale Informations- und Kommunikationstechnik, Logistik (Poststelle, Druckerei, Fahrdienst), Sonderprojekte und Projekt "Durchführung von Wahlen", Gleichstellungsstelle.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Hauptausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung Zentrale Dienste ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Organisation
  - 1.1 Organisationsplanung
  - 1.2 Organisationsberatung
  - 1.3 Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens
  - 1.4 Büromaschinen, Geschäftsbedarf
  - 1.5 Fahrdienst
  - 1.6 Postbearbeitung
  - 1.7 Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen
  
2. Gleichstellung
  - 2.1 Frauenförderung
  - 2.2 Personalentwicklung
  
3. Personalangelegenheiten
  - 3.1 Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung
  - 3.2 Personalentwicklung einschließlich Fortbildung
  - 3.3 Arbeitssicherheit
  - 3.4 Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen
  
4. Technik unterstützte Informationsverarbeitung
  - 4.1 Neuentwicklung und Pflege von TUI-Verfahren
  - 4.2 Bereitstellung und Abwicklung von ADV-Verfahren im Rechenzentrum
  - 4.3 Planung und Betrieb des Datennetzes

## 1. Organisation

### 1.1 Organisationsplanung

Ständige Anpassung an Veränderungsnotwendigkeiten, Bildung und Begleitung von Projekt- und Arbeitsgruppen, Fortführung NSM.

## 1. Organisation

### 1.2 Organisationsberatung

<b>Organisationsberatung</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Organisationsuntersuchungen und -beratungen	250	270
Interkommunaler Erfahrungsaustausch: - Projekte	0	2
Interkommunaler Erfahrungsaustausch: - Umfragen	45	14
Stellenbewertungen: - Einzelbewertungen	52	34
Stellenbewertungen: - Sitzungen der Bewertungskommission	2	4

**1. Organisation****1.3 Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens**

<b>Festlegung eines einheitlichen Handlungsrahmens</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	2004	Ergebnis 2006
Geschäftsanweisungen, Rundverfügungen, Dienstsanweisungen	15	11

**1. Organisation****1.4 Ausstattungsgegenstände**

<b>Ausstattungsgegenstände</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	2004	Ergebnis 2006
Beschaffungen	25	
Reparaturen	20	

**1. Organisation****1.5 Fahrdienst**

<b>Fahrdienst</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	2004	Ergebnis 2006
Einsätze:		
- mit Fahrer	1.200	950
- Selbstfahrer	280	265
gefahrte Kilometer		
- mit Fahrer	65.000	55.000
- Selbstfahrer	35.000	35.000

**1. Organisation****1.6 Postbearbeitung**

Anlieferung, Abholung, Auszeichnung, Sortierung und Frankierung der Poststücke sowie Vereinnahmung der per Briefpost eingehenden Gebühren inkl. Abrechnung.

**1. Organisation****1.7 Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen**

<b>Herstellung und Weiterentwicklung von Druckerzeugnissen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	2004	Ergebnis 2006
Druckaufträge	2.200	1.650
- davon von städtischen Betrieben und Gesellschaften	250	170
Drucke	4.200.000	3.300.000
- davon für städtische Betriebe und Gesellschaften	400.000	230.000

**2. Gleichstellung****2.1 Frauenförderung**

<b>Frauenförderung</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	2004	Ergebnis 2006
Beratungen	310	310
davon intern	80	80
Veranstaltungen	35	35
davon intern	2	2
Einzelaktionen	8	8
davon intern	3	3
Pressemitteilungen	15	15
davon intern	1	1
Pressegespräche	8	8
Arbeitskreise	25	25
davon intern	15	15
Referate	8	8
davon intern	2	2
regionale und überregionale Kontakte	25	20

**3. Personalangelegenheiten****3.1 Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung**

<b>Personalwirtschaft einschließlich Ausbildung</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	2004	Ergebnis 2006
Beamte	238	238
Angestellte	631	580
Arbeiter	314	328
AnwärterInnen	7	3
Auszubildende / Praktikanten	3 Arb. u. 17 Ang.	17

**3. Personalangelegenheiten****3.2 Personalentwicklung einschließlich Fortbildung**

<b>Personalentwicklung einschließlich Fortbildung</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen	620	600

**3. Personalangelegenheiten****3.3 Arbeitssicherheit**

<b>Arbeitssicherheit</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	2004	Ergebnis 2006
Arbeitsunfälle	65	57
Stellungnahmen	220	215
Beratungen	530	490

**3. Personalangelegenheiten****3.4 Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen**

<b>Abrechnung von Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	2004	Ergebnis 2006
Dienstreiseanträge	650	800
Nutzung privater Fahrzeuge für dienstliche Zwecke:		
- genehmigte Fahrzeuge	260	260
- Erstattungen in €	100.000	96.000
- gefahrene Kilometer	300.000	288.000

#### 4. Technik unterstützte Informationsverarbeitung

<b>Technik unterstützte Informationsverarbeitung</b>		
	Anzahl	
	2004	Ergebnis 2006
Nutzung der zentralen Rechenanlage:		
- Nutzer	660	621
- Drucker	300	317
- Anwendungen	180	173
PC-Arbeitsplätze	660	670
Telefone:		
- ohne Schulen	640	640
Handys	136	149
Faxgeräte	52	78

**Teilergebnisrechnung**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.095,26	3.095,26
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.178,82	4.000,00	50,00	-3.950,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.284.371,87	1.045.500,00	1.223.866,85	178.366,85
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.130,35	0,00	7.643,10	7.643,10
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.301.681,04	1.049.500,00	1.234.655,21	185.155,21
11	- Personalaufwendungen	2.451.413,76	2.307.890,00	2.298.831,37	-9.058,63
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	458.761,47	565.200,00	510.244,63	-54.955,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	392.795,35	291.400,00	321.695,53	30.295,53
15	- Transferaufwendungen	1.853,96	1.900,00	4.369,84	2.469,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.167.688,56	1.385.499,72	1.261.498,48	-124.001,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.472.513,10	4.551.889,72	4.396.639,85	-155.249,87
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.170.832,06</b>	<b>-3.502.389,72</b>	<b>-3.161.984,64</b>	<b>340.405,08</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	129,56	129,56
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-129,56</b>	<b>-129,56</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-3.170.832,06</b>	<b>-3.502.389,72</b>	<b>-3.162.114,20</b>	<b>340.275,52</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-3.170.832,06</b>	<b>-3.502.389,72</b>	<b>-3.162.114,20</b>	<b>340.275,52</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	70.240,19	46.890,00	65.143,07	18.253,07
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	202.400,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-3.302.991,87</b>	<b>-3.455.499,72</b>	<b>-3.096.971,13</b>	<b>358.528,59</b>

**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	200,00	200,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.178,82	4.000	50,00	-3.950,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.571.633,81	1.045.500	1.036.338,55	-9.161,45
7	+ Sonstige Einzahlungen	-802.508,85	0	6.297,34	6.297,34
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	783.303,78	1.049.500	1.042.885,89	-6.614,11
10	- Personalauszahlungen	45.750,78	47.000	46.560,45	-439,55
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	526.123,84	565.200	418.718,98	-146.481,02
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	129,56	129,56
14	- Transferauszahlungen	1.853,96	1.900	3.279,84	1.379,84
15	- Sonstige Auszahlungen	1.019.714,52	1.346.990	1.579.267,92	232.277,92
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.593.443,10	1.961.090	2.047.956,75	86.866,75
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-810.139,32</b>	<b>-911.590</b>	<b>-1.005.070,86</b>	<b>-93.480,86</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	28.952,58	28.952,58
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	490,00	0	6.562,40	6.562,40
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	490,00	0	35.514,98	35.514,98
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	74.723,79	0	83.389,15	83.389,15
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.971,30	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.664,35	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	215.242,79	225.277	131.608,89	-93.667,88
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	308.602,23	225.277	214.998,04	-10.278,73
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-308.112,23</b>	<b>-225.277</b>	<b>-179.483,06</b>	<b>45.793,71</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-1.118.251,55</b>	<b>-1.136.867</b>	<b>-1.184.553,92</b>	<b>-47.687,15</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Die Fachabteilung "Finanzdienste" deckt den finanzwirtschaftlichen Bereich der Stadtverwaltung ab. Hierzu gehört insbesondere die Erhebung der Realsteuern und Grundabgaben, die Abwicklung des gesamten städtischen Zahlungsverkehrs, die Aufstellung des Haushaltsplanes und der Jahresrechnung und das Controlling.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Hauptausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Finanzdienste** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Haushaltsmanagement
  - 1.1 Zentrale städtische Haushaltswirtschaft
  - 1.2 Haushalte der Zweckverbände
  - 1.3 Steuerschuldangelegenheiten
  
2. Buchungsgeschäfte und Vollstreckung
  - 2.1 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung
  - 2.2 Verwahrgeless
  - 2.3 Bewirtschaftung von Geldmitteln
  - 2.4 Vollstreckung öffentlich-rechtlicher Forderungen
  - 2.5 Einleitung der Vollstreckung privatrechtlicher Forderungen
  
3. Controlling
  - 3.1 Zentrales Controlling
  - 3.2 Betriebliches Rechnungswesen
  - 3.3 Anlagenbuchhaltung
  
4. Erhebung von Steuern und Gebühren
  - 4.1 Gewerbesteuer
  - 4.2 Vergnügungssteuer
  - 4.3 Hundesteuer
  - 4.4 Grundabgaben

### **1. Haushaltsmanagement**

#### **1.1 Zentrale städtische Haushaltswirtschaft**

Die Verwaltungsleistungen im Bereich des Haushaltsmanagements werden in erheblichem Maße von der Entwicklung der Kommunalfinanzen – in Abhängigkeit

von der Bundes- und Landespolitik und der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung – sowie den örtlichen Finanzziele bestimmt.

### **1. Haushaltsmanagement**

#### **1.2 Haushalte der Zweckverbände**

<b>Haushalte der Zweckverbände</b>		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Zweckverbände	1	1

### **1. Haushaltsmanagement**

#### **1.3 Steuerschuldangelegenheiten**

<b>Steuerschuldangelegenheiten</b>		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Betriebe gewerblicher Art	4	2

### **2. Buchungsgeschäfte und Vollstreckung**

#### **2.1 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung**

Annahme von Einzahlungen und Leistung (Überweisung) von Auszahlungen sowie die Ausführung aller, daraus resultierender, für die Rechnungslegung notwendigen Buchungen. Sammlung und Aufbewahrung aller Belege.



## 2. Buchungsgeschäfte und Vollstreckung

### 2.2 Verwahrgeless

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Einlieferungen in das Verwahrgeless	120	74
Auslieferungen aus dem Verwahrgeless	120	71

## 2. Buchungsgeschäfte und Vollstreckung

### 2.3 Bewirtschaftung von Geldmitteln

Liquiditätsplanung mit der Aufnahme zinsgünstiger Kredite oder Anlage von Fest- bzw. Tagesgeldern.

## 2. Buchungsgeschäfte und Vollstreckung

### 2.4 Vollstreckung öffentlich-rechtlicher Forderungen

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Vollstreckungsaufträge	11.000	4.420
Vollstreckungsmaßnahmen	12.000	14.000

## 2. Buchungsgeschäfte und Vollstreckung

### 2.5 Einleitung der Vollstreckung privatrechtlicher Forderungen

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Einleitungen der zwangsweisen Einziehung	50	8

## 3. Controlling

Weiterentwicklung des Controlling-Verfahrens und des budgetierten Haushaltes, Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung in weiteren Fachabteilungen, Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung.

## 4. Erhebung von Steuern und Gebühren

### 4.1 Gewerbesteuer

Erhebung von Gewerbesteuer sowie Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Vollverzinsung.

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Zahl der Gewerbesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	16.100	16.100
Zahl der Gewerbesteuerfälle nach Kassenzeichen (Fallzahlen)	5.200	

#### 4. Erhebung von Steuern und Gebühren

##### 4.2 Vergnügungssteuer

Erhebung von Vergnügungssteuer zur Einnahmebeschaffung.

<b>Vergnügungssteuer</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Zahl der Vergnügungssteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	350	280
Zahl der Vergnügungssteuerfälle nach Kassenzeichen (Fallzahlen)	40	

#### 4. Erhebung von Steuern und Gebühren

##### 4.3 Hundesteuer

Erhebung von Hundesteuer als Präventivsteuer und zur Einnahmebeschaffung.

<b>Hundesteuer</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Zahl der Hundesteuerfälle nach Arbeitsvorgängen	8.700	8.800
Zahl der Hundesteuerfälle nach Kassenzeichen (Fallzahlen)	4.800	

#### 4. Erhebung von Steuern und Gebühren

##### 4.4 Grundabgaben

Erhebung der Grundsteuer zur Einnahmebeschaffung und der Entwässerungs-, Straßenreinigungs- und Abfallentsorgungsgebühren zur Deckung der Kosten der jeweiligen Dienstleistungen.

<b>Grundabgaben</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Zahl der Grundabgabenfälle nach Arbeitsvorgängen	77.500	78.500
Zahl der Grundabgabenfälle nach Kassenzeichen (Fallzahlen)	26.450	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.410,34	1.600,00	111.815,92	110.215,92
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	357.090,76	377.230,00	380.760,00	3.530,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	78.970,36	132.800,00	144.428,77	11.628,77
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	602.471,46	511.630,00	637.004,69	125.374,69
11	- Personalaufwendungen	1.784.200,00	1.905.130,00	1.905.130,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	837,31	0,00	102,66	102,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	774,88	0,00	1.038,64	1.038,64
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.191,12	213.355,00	153.060,01	-60.294,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.925.003,31	2.118.485,00	2.059.331,31	-59.153,69
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.322.531,85</b>	<b>-1.606.855,00</b>	<b>-1.422.326,62</b>	<b>184.528,38</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	160,00	160,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-160,00</b>	<b>-160,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.322.531,85</b>	<b>-1.606.855,00</b>	<b>-1.422.486,62</b>	<b>184.368,38</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.322.531,85</b>	<b>-1.606.855,00</b>	<b>-1.422.486,62</b>	<b>184.368,38</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.320,00	46.900,00	46.900,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.700,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-1.386.911,85</b>	<b>-1.559.955,00</b>	<b>-1.375.586,62</b>	<b>184.368,38</b>

**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.890,62	1.600	86.616,24	85.016,24
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	353.490,76	377.230	380.760,00	3.530,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	20.692,47	132.800	155.805,79	23.005,79
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	484.073,85	511.630	623.182,03	111.552,03
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	837,31	0	102,66	102,66
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	141,50	141,50
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	106.099,96	128.355	50.943,75	-77.411,25
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.937,27	128.355	51.187,91	-77.167,09
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>377.136,58</b>	<b>383.275</b>	<b>571.994,12</b>	<b>188.719,12</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	467,46	0	157,39	157,39
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	467,46	0	157,39	157,39
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-467,46</b>	<b>0</b>	<b>-157,39</b>	<b>-157,39</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>376.669,12</b>	<b>383.275</b>	<b>571.836,73</b>	<b>188.561,73</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Die Fachabteilung Immobilienservice baut , unterhält und bewirtschaftet alle Gebäude im Eigentum der Stadt Velbert. Außerdem obliegt ihr die Bewirtschaftung aller städtischen Grundstücke sofern es sich nicht im öffentliche Wege, Plätze, Parks und Friedhöfe handelt. Sie versteht sich als modernes Facility-Management und damit als zentraler Dienstleister für die Belange der Bürger sowie der Stadt und ihrer Einrichtungen.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Hauptausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung Immobilienservice ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Gebäudebewirtschaftung
  - 1.1 Raumvermietung und Vermittlung
  - 1.2 Hausdienste
  - 1.3 Energiewirtschaft
  - 1.4 Gebäudereinigung
  - 1.5 Ausstattungsgegenstände
2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung
  - 2.1 Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen
  - 2.2 Begutachtung und Inspektion
  - 2.3 Unterhaltung  
(Hochbau und betriebstechnische Anlagen)
  - 2.4 Werkstattleistungen / Handwerkerleistungen
3. Grundstücksbewirtschaftung

### 1. Gebäudebewirtschaftung

#### 1.1 Raumvermietung und Vermittlung

Raumvermietung und Vermittlung		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Veräußerungen	14	1
vermietete Objekte	85	85
- davon Verträge inkl. Stellplätze	308	300
angemietete Objekte	12	12

### 1. Gebäudebewirtschaftung

#### 1.2 Hausdienste

Hausdienste		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
verwaltete Objekte	201	193
Bewachungseinrichtungen	0	
Bewachungsdienste	2	2

## 1. Gebäudebewirtschaftung

### 1.3 Energiewirtschaft

<b>Energiewirtschaft</b>		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Verbrauchsstellen	164	164
Modernisierung von Anlagen	8	3

## 1. Gebäudebewirtschaftung

### 1.4 Gebäudereinigung

<b>Gebäudereinigung</b>		
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bodenreinigung durch eigene Kräfte:		
- Anzahl der Gebäude / Gebäudeteile	36	36
- Flächen in m <sup>2</sup>	92.500	92.500
Bodenreinigung durch Dritte:		
- Anzahl der Gebäude / Gebäudeteile	36	36
- Flächen in m <sup>2</sup>	87.500	87.500

## 1. Gebäudebewirtschaftung

### 1.5 Ausstattungsgegenstände

<b>Ausstattungsgegenstände</b>		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Beschaffungs- und Reparaturmaßnahmen von Büromöbeln	170	188

## 2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung

### 2.1 Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen

<b>Planung und Realisierung von Investitionsmaßnahmen</b>		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Neubaumaßnahmen, geplant	4	4
- davon abgeschlossen	0	4
Umbaumaßnahmen, geplant	0	0
- davon abgeschlossen	0	0
Erweiterungsbaumaßnahmen, geplant	0	0
- davon abgeschlossen	0	0

## 2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung

### 2.2 Begutachtung und Inspektion

<b>Begutachtung und Inspektion</b>		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
gebäudetechnische Anlagen	40	40
Gebäude	50	50
Grundstücke	0	0

## 2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung

### 2.3 Unterhaltung ( Hochbau und betriebstechnische Anlagen )

<b>Unterhaltung ( Hochbau und betriebstechnische Anlagen )</b>		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
<b>Bestand</b>		
- Gebäude	194	193
- Nutzfläche	249.608	249.600
<b>Maßnahmen:</b>		
- zur Unterhaltung	1.700	3.300
- zur Instandsetzung	100	100
- Wartungsverträge	60	60

## 2. Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung

### 2.4 Werkstatteleistungen / Handwerkerleistungen

Handwerkerleistungen, die aufgrund ihrer Besonderheit nicht an Unternehmen vergeben werden können.

## 3. Grundstücksbewirtschaftung

<b>Grundstücksbewirtschaftung (unbebaute Grundstücke)</b>		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Pacht- und Nutzungsverhältnisse städtischer Grundstücke	438	434
Leibrenten	14	13
Vorrangs- und Verkaufsverzichts-Erklärungen	150	98
Grundstücke mit Erbbauzinsvertrag	68	68

**Teilergebnisrechnung**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.210.879,09	3.045.560,00	3.764.197,13	718.637,13
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.850.939,51	3.639.500,00	2.924.037,67	-715.462,33
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.873,21	19.000,00	63.898,27	44.898,27
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	88.793,39	1.000,00	191.807,32	190.807,32
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	200.000,00	753,30	-199.246,70
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.173.485,20	6.905.060,00	6.944.693,69	39.633,69
11	- Personalaufwendungen	3.011.600,00	2.998.560,00	2.998.560,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.228.620,40	8.656.840,00	8.695.513,67	38.673,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.364.719,31	1.718.730,00	5.606.451,02	3.887.721,02
15	- Transferaufwendungen	2.201,68	0,00	7.823,09	7.823,09
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.762.126,98	1.526.604,00	1.845.960,37	319.356,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.369.268,37	14.900.734,00	19.154.308,15	4.253.574,15
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.195.783,17</b>	<b>-7.995.674,00</b>	<b>-12.209.614,46</b>	<b>-4.213.940,46</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27.989,53	228.000,00	42.914,52	-185.085,48
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-27.989,53</b>	<b>-228.000,00</b>	<b>-42.914,52</b>	<b>185.085,48</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-11.223.772,70</b>	<b>-8.223.674,00</b>	<b>-12.252.528,98</b>	<b>-4.028.854,98</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-11.223.772,70</b>	<b>-8.173.674,00</b>	<b>-12.252.528,98</b>	<b>-4.078.854,98</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.836.400,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.700,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>8.447.927,30</b>	<b>-8.173.674,00</b>	<b>-12.252.528,98</b>	<b>-4.078.854,98</b>



**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.929.474,00	2.490.000	2.107.039,67	-382.960,33
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.841.683,58	3.639.500	2.924.899,49	-714.600,51
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.613,44	19.000	74.475,76	55.475,76
7	+ Sonstige Einzahlungen	70.967,39	51.000	52.657,25	1.657,25
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.880.938,41	6.199.500	5.159.072,17	-1.040.427,83
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.342.700,50	10.040.840	9.231.876,92	-808.963,08
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	223.324,11	228.000	198.727,51	-29.272,49
14	- Transferauszahlungen	2.201,68	0	7.301,09	7.301,09
15	- Sonstige Auszahlungen	1.750.482,24	1.526.604	1.648.572,07	121.968,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.318.708,53	11.795.444	11.086.477,59	-708.966,41
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-6.437.770,12</b>	<b>-5.595.944</b>	<b>-5.927.405,42</b>	<b>-331.461,42</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.417.000	0,00	-2.417.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	4.331,00	4.331,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.417.000	4.331,00	-2.412.669,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	641.471,93	1.610.000	1.600.000,00	-10.000,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	880.605,02	6.044.780	1.962.521,79	-4.082.258,21
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	102.734,35	239.000	110.503,69	-128.496,31
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.624.811,30	7.893.780	3.673.025,48	-4.220.754,52
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-1.624.811,30</b>	<b>-5.476.780</b>	<b>-3.668.694,48</b>	<b>1.808.085,52</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-8.062.581,42</b>	<b>-11.072.724</b>	<b>-9.596.099,90</b>	<b>1.476.624,10</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Das Fachgebiet Ordnung und Verkehr ist zuständig für allgemeine Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten und Verkehrsüberwachung. Hier finden Sie die Gewerbemeldestelle und die Straßenverkehrsbehörde.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Hauptausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Ordnung und Verkehr** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Verkehrsüberwachung
  - 1.1 Überwachung des ruhenden Verkehrs
2. Ordnung
  - 2.1 allgemeine Gefahrenabwehr
  - 2.2 Gesundheitsschutz
  - 2.3 Gewerbeangelegenheiten
  - 2.4 Märkte und Veranstaltungen
  - 2.5 Bekämpfung der Schwarzarbeit
3. Straßenverkehrsbehörde
  - 3.1 Verkehrsregelung und -lenkung
  - 3.2 Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Sonderregelungen
4. Dienstleistungen
  - 4.1 Städtepartnerschaft

## 1. Verkehr

### 1.1 Überwachung des ruhenden Verkehrs

Die Überwachung des ruhenden Verkehrs umfasst die Durchführung von Verkehrskontrollen mit Abziehen von Fahrzeugen im gesamten Stadtgebiet, Ahndung von Verstößen gegen die StVO, Verfahrensführung in Form von Verwarnungs- und Bußgeldern.

<b>Überwachung des ruhenden Verkehrs</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Gebührenpflichtige Verwarnungen insgesamt	45.000	39.061
Verwarnungsgeldverfahren	40.000	32.929
Bußgeldverfahren	6.000	6.132
Erzwingungshaftverfahren	500	621
Einsprüche	150	221
Kostenentscheidungen gem. § 25a StVG	500	427

## 2. Ordnung

### 2.1 Allgemeine Gefahrenabwehr

Die allgemeine Gefahrenabwehr umfasst die Ermittlung und die Beseitigung von Gefahrstoffbeständen sowie die Erledigung von Aufgaben für andere Behörden.

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Erlaubnisse	300	271
Ermittlungen	1.000	970
Ordnungsverfügungen	70	65
Ersatzvornahmen	50	35
Maßnahmen des Verwaltungszwangs	0	0
Leistungsbescheide	15	8
Ordnungswidrigkeitenverfahren	170	136

## 2. Ordnung

### 2.2 Gesundheitsschutz

Der Gesundheitsschutz umfasst:

#### Ratten- und Seuchenbekämpfung:

- Vorbereitung und Durchführung der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem Kreis bezüglich Rattenbekämpfung
- Desinfektion von Wohnungen ansteckend Erkrankter
- Zustellung von Untersuchungsgefäßen bei meldepflichtig Erkrankten

#### Beseitigung von Verschmutzungen:

- Beseitigung von Unratablagerungen auf öffentlicher und privater Fläche
- Überprüfung unhygienischer Wohnverhältnisse

#### Bestattung Verstorbener:

- Abwicklung der Beisetzung Verstorbener ohne oder mit nicht erreichbaren oder nicht dazu bereiten Angehörigen einschl. finanziellen Anordnungen
- Sichtung, Sicherstellung, Weiterleitung des Nachlasses, Beantragung von Nachlasspflegschaften

- Heranziehung Verpflichteter mit Widerspruchsbearbeitung

- Erteilung von Umbettungserlaubnissen

#### Durchführung des PsychhKG / Hilfen für psychisch Kranke / Suchtkranke:

- Einleitung und Durchführung von Unterbringungsverfahren
- Zusammenarbeit mit sozialem und sozialpsychiatrischem Dienst, insbesondere bei vorbeugenden Maßnahmen
- Rufbereitschaft

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Ermittlungen	250	300
Ordnungsverfügungen	60	38
Ersatzvornahmen	50	49
Maßnahmen des Verwaltungszwangs	0	0
Leistungsbescheide	5	5
Ordnungswidrigkeitenverfahren	10	8
Gesundheitsschutz		
Maßnahmen nach dem PsychKG	130	202

**2. Ordnung****2.3 Gewerbeangelegenheiten**

Die Gewerbeangelegenheiten umfassen Gewerbean-, -ab- und -ummeldungen, Konzessionierung gaststättenrechtlicher Betriebe und die Überwachung der Beachtung und Einhaltung aller mit der Gewerbeausübung in Zusammenhang stehenden Nebenbestimmungen.

<b>Gewerbeangelegenheiten</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Erlaubnisse	550	425
Ermittlungen	700	630
Ordnungsverfügungen	70	84
Ersatzvornahmen	0	0
Maßnahmen des Verwaltungszwangs	0	0
Leistungsbescheide	0	0
Ordnungswidrigkeitenverfahren	60	62
Gewerbemeldeverfahren	2.100	1.911
-auskünfte	2.300	1.314

**2. Ordnung****2.4 Märkte und Veranstaltungen**

Die Durchführung von Wochenmärkten, sowie die Festsetzung und Kontrolle von Jahr-, Spezialmärkten, Volksfesten und Messen gehören zu diesem Produkt.

**Märkte und Veranstaltungen**

	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Wochenmärkte	0	0
Jahr- und Spezialmärkte	50	49
Volksfeste	3	0
Messen	0	3

**2. Ordnung****2.5 Bekämpfung der Schwarzarbeit**

Die Bekämpfung der Schwarzarbeit umfasst die Ermittlung, Aufdeckung und Ahndung von Verstößen gegen das Schwarzarbeitsgesetz, Ermittlung von Verstößen gegen andere Schutzgesetze, die in die Zuständigkeit anderer Behörden fallen.

<b>Bekämpfung der Schwarzarbeit</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Ermittlungen	0	0
Ordnungsverfügungen	0	0
Maßnahmen des Verwaltungszwangs	0	0
Ordnungswidrigkeitenverfahren	0	0

**3. Straßenverkehrsbehörde****3.1 Verkehrsregelung und -lenkung**

Die Verkehrsregelung und -lenkung umfasst die beständigen Verkehrsregelungen, die Baustellenregelungen, sowie die Regelungen aus besonderen Anlässen.

<b>Verkehrsregelung und -lenkung</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Beständige Verkehrsregelungen	400	472
Baustellenregelungen	370	627
Verkehrsregelungen aus besonderen Anlässen	300	210

### 3. Straßenverkehrsbehörde

#### 3.2 Verkehrs- und straßenrechtliche Sonderregelungen

Hier erfolgt die Erteilung von Sondernutzungs- und Ausnahmegenehmigungen.

Verkehrs- und straßenrechtliche Sonderregelungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Erlaubnisse	100	} 837
Ausnahmegenehmigungen	500	
Sondernutzungserlaubnisse	400	320

### 4. Dienstleistungen

#### 4.1 Städtepartnerschaft

Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Städtepartnerschaft und Koordination der Kontaktaufnahme interessierter Erwachsenengruppen (Vereine) sowie Förderung nachfolgender Kontakte.

Städtepartnerschaft		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Fermündliche und schriftliche Kontakte mit den zuständigen Institutionen der Partnerstädte einschl. E-Mail	120	136
Planung und Durchführung offizieller Besuche	5	5
Vorbereitung und Teilnahme an Partnerschaftskonferenzen	1	1
Bezuschussung stattfindender Kontakte der Erwachsenengruppen		
- Anzahl der Maßnahmen	3	
- Anzahl der Teilnehmer	90	

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	396.734,07	421.500,00	491.323,46	69.823,46
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.114,14	15.000,00	21.534,67	6.534,67
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	646.136,05	690.100,00	648.465,86	-41.634,14
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.078.984,26	1.126.600,00	1.161.323,99	34.723,99
11	- Personalaufwendungen	1.048.100,00	1.048.100,00	1.048.100,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.575,88	96.400,00	133.310,80	36.910,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.415,03	0,00	4.065,24	4.065,24
15	- Transferaufwendungen	1.420,00	38.690,00	920,00	-37.770,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.831,55	104.750,00	78.342,47	-26.407,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.284.342,46	1.287.940,00	1.264.738,51	-23.201,49
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-205.358,20</b>	<b>-161.340,00</b>	<b>-103.414,52</b>	<b>57.925,48</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-205.358,20</b>	<b>-161.340,00</b>	<b>-103.414,52</b>	<b>57.925,48</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-205.358,20</b>	<b>-161.340,00</b>	<b>-103.414,52</b>	<b>57.925,48</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.300,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-299.658,20</b>	<b>-161.340,00</b>	<b>-103.414,52</b>	<b>57.925,48</b>

**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.049,23	421.500	575.194,10	153.694,10
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.848,24	15.000	21.229,00	6.229,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	569.488,57	690.100	609.983,98	-80.116,02
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	887.386,04	1.126.600	1.206.407,08	79.807,08
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.253,10	96.400	141.568,73	45.168,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.832,96	38.690	507,04	-38.182,96
15	- Sonstige Auszahlungen	104.941,43	48.750	23.494,10	-25.255,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.027,49	183.840	165.569,87	-18.270,13
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>680.358,55</b>	<b>942.760</b>	<b>1.040.837,21</b>	<b>98.077,21</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.168,81	0	12.108,55	12.108,55
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.168,81	0	12.108,55	12.108,55
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-1.168,81</b>	<b>0</b>	<b>-12.108,55</b>	<b>-12.108,55</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>679.189,74</b>	<b>942.760</b>	<b>1.028.728,66</b>	<b>85.968,66</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Die Feuerwehr Velbert bekämpft Schadenfeuer und leistet Hilfe bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen. Darüber hinaus führt sie den Rettungsdienst und den Krankentransportdienst durch.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Hauptausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Feuer- und Zivilschutz** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Vorbeugender Brandschutz
2. Feuerschutz
3. Notfallrettung
4. Krankentransport
5. Technische Hilfeleistungen
6. Durchführung von Gefahrenabwehrmaßnahmen im Zivil- und Katastrophenschutz
7. Organisation und Planung der Gefahrenabwehr und Maßnahmen der zivilen Verteidigung

### **1. Vorbeugender Brandschutz**

Die Gefahrenvorbeugung umfasst Stellungnahmen, Mitwirkungen und Beratungen aus brandschutztechnischer Sicht, Brandsicherheitsschauen in brandgefährdeten Objekten sowie die Brandschutzerziehung von Kindern und Jugendlichen und -aufklärung von Erwachsenen.

### **2. Feuerschutz**

Menschen und Tiere aus Brandgefahren retten, Brände löschen, Sachwerte erhalten und die Umwelt schützen. Die Brandbekämpfung erfordert die Beschickung von Einsatzstellen aufgrund des vorliegenden Meldebildes bzw. konkreter Nachforderungen mit nächststehenden, geeigneten Einsatzmitteln in 90 % der Fälle innerhalb der Hilfsfrist von 8-10 Minuten.

### **3. Notfallrettung**

Notfallrettung ist die medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort durch hierfür besonders qualifiziertes Personal und ggfs. ihre Beförderung unter fach-gerechter Betreuung mit hierfür besonders ausgestatteten Rettungsmitteln in eine für die weitere medizinische Versorgung geeignete Behandlungseinrichtung.

### **4. Krankentransport**

Aufgabe des Krankentransportes ist es, Kranken und Verletzten oder sonstigen hilfsbedürftigen Personen, die keine Notfallpatienten sind, fachgerechte Hilfe zu leisten und sie unter Betreuung mit Krankenkraftwagen zu befördern.

### **5. Technische Hilfeleistungen**

Die Rettung von Menschen und Tieren aus Notlagen, der Schutz der Umwelt sowie die Beseitigung von Gefahren, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen worden sind. Darüber hinaus werden auch allgemeine Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung beseitigt. Dazu ist eine Vorhaltung von entsprechenden Fahrzeugen, Geräten und Personal für die schnelle und wirksame Durchführung der Technischen Hilfeleistung notwendig.



## 6. Durchführung von Gefahrenabwehrmaßnahmen im Zivil- und Katastrophenschutz

Der herkömmliche Begriff Katastrophenschutz (KatS) ist in NRW durch das **Feuerschutz- und Hilfeleistungsgesetz durch den Begriff Großschadensereignis ersetzt. Das Großschadensereignis ist ein so außerordentliches Ereignis (Brände, Unglücksfälle, Explosionen, Naturereignisse), bei dem die für die Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, die Notfallrettung und den Krankentransport vorgehaltenen Einsatzmittel nicht ausreichen, und der Einsatz von zusätzlichen Kräften und Mitteln unter einheitlicher Leitung unterschiedlicher Führungsebenen erforderlich ist (rückwärtig: administrativ-strategisch; vor Ort: taktisch-operativ).**

Die Großschadensereignisabwehr umfasst daher alle Maßnahmen des Einsatzes einschließlich der Führung. Für eine wirksame Durchführung der Großschadensereignisabwehr ist eine entsprechende Vorhaltung von Personal, Fahrzeugen und Geräten als auch von hergerichteten Räumlichkeiten für die Führung im Sinne eines straffen Managements notwendig.

Großschadensereignisabwehr ist auch die Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen im Spannungs- und Verteidigungsfall.

Die Großschadensereignisvorsorge umfasst sämtliche Maßnahmen der Vorbereitung auf angenommene außerordentliche Schadensereignisse. Sie erfordert die Sicherstellung der Zusammenarbeit aller am Großschadensereignis beteiligten Behörden, Hilfsorganisationen und sonstiger Dritter unter einer einheitlichen strukturierten Gefahrenabwehrleitung (GAL).

Erfasst wird auch der Bevölkerungsschutz, der alle Maßnahmen umfasst, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Verteidigungs- und Spannungsfall einerseits und der allgemeinen Krisen- und Notfallvorsorge andererseits dienen.

## 7. Organisation und Planung der Gefahrenabwehr und Maßnahmen der zivilen Verteidigung

Der Zivilschutz/Bevölkerungsschutz umfasst alle Maßnahmen, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Verteidigungsfall und Spannungsfall einerseits und der allgemeinen Krisen- und Notfallvorsorge andererseits dienen.

## Grundlage zur Sicherstellung der o.g. Produkte sind die folgenden Kennzahlen:

Grunddaten		
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Größe des Stadtgebietes in km <sup>2</sup>	74,9	74,9
Einwohnerzahl	89.500	87.046
Anzahl der Feuerwachen	1	1
Anzahl der Feuerwehrgerätehäuser	5	5
Anzahl der Rettungswachen	3	3

Zahl der besetzten Stellen und Funktionen		
	Plan 2006	Ergebnis 2006
<b>24 Stunden:</b>	64	65
davon:		
- Feuerschutz	8	8
- Rettungsdienst	7	7
<b>8 Stunden:</b>		
davon:		
- Feuerschutz	8	8
- Rettungsdienst	6	6

Anzahl der planmäßig im Einsatz befindlichen Fahrzeuge		
	Plan 2006	Ergebnis 2006
KTW	3	3
RTW	3	3
NEF	1	1

**Fahrzeugausstattung**

	Anzahl der Fahrzeuge	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Löschgruppenfahrzeuge	14	14
Tragkraftspritzenfahrzeuge	0	
Tanklöschfahrzeuge	3	3
Trockenlöschfahrzeuge	0	
Trockentanklöschfahrzeuge	0	
sonstige Löschfahrzeuge	1	1
Kraffahrdrehleitern	3	3
Schlauchwagen	1	1
Rüstwagen	2	2
Gerätewagen	13	13
Einsatzleitwagen	4	4
Mannschaftstransportwagen	8	10
Sonstige Fahrzeuge	5	5

**Aus- und Fortbildung**

	Zahl der Stunden je Mitarbeiter	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Feuerschutz	64	64
Rettungsdienst	35	64

**Lehrgänge**

	Mitarbeiter Tage	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Feuerschutz	100	100
Rettungsdienst	550	100

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.467,22	98.990,00	140.859,01	41.869,01
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.859.716,98	2.200.000,00	2.350.390,13	150.390,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	288.535,64	222.000,00	237.282,06	15.282,06
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.034,05	26.250,00	5.756,12	-20.493,88
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.311.753,89	2.549.240,00	2.734.287,32	185.047,32
11	- Personalaufwendungen	4.103.715,33	4.196.300,00	4.203.864,93	7.564,93
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	797.256,41	591.800,00	743.717,39	151.917,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	533.618,82	510.600,00	551.296,78	40.696,78
15	- Transferaufwendungen	84.282,98	100.000,00	90.692,29	-9.307,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	204.277,27	261.340,00	233.328,05	-28.011,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.723.150,81	5.660.040,00	5.822.899,44	162.859,44
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.411.396,92</b>	<b>-3.110.800,00</b>	<b>-3.088.612,12</b>	<b>22.187,88</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.411.396,92</b>	<b>-3.110.800,00</b>	<b>-3.088.612,12</b>	<b>22.187,88</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.411.396,92</b>	<b>-3.110.800,00</b>	<b>-3.088.612,12</b>	<b>22.187,88</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.250,00	103.250,00	0,00	-103.250,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	975.770,00	250.000,00	128.670,00	-121.330,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-3.283.916,92</b>	<b>-3.257.550,00</b>	<b>-3.217.282,12</b>	<b>40.267,88</b>

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.928,48	6.700	19.273,98	12.573,98
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.898.956,38	2.200.000	2.327.177,66	127.177,66
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	0,00	-2.000,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	266.703,42	222.000	229.510,21	7.510,21
7	+ Sonstige Einzahlungen	29.534,05	26.250	81,00	-26.169,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.201.122,33	2.456.950	2.576.042,85	119.092,85
10	- Personalauszahlungen	4.529,99	0	6.611,64	6.611,64
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	803.651,58	561.800	632.464,66	70.664,66
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	84.282,98	100.000	90.692,29	-9.307,71
15	- Sonstige Auszahlungen	171.473,54	261.340	172.037,70	-89.302,30
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.063.938,09	923.140	901.806,29	-21.333,71
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>2.137.184,24</b>	<b>1.533.810</b>	<b>1.674.236,56</b>	<b>140.426,56</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.752,72	125.000	130.114,22	5.114,22
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.500,00	1.000	3.000,00	2.000,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.252,72	126.000	133.114,22	7.114,22
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	1.392,00	1.392,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.074.773,48	1.002.150	611.596,37	-390.553,63
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.074.773,48	1.002.150	612.988,37	-389.161,63
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-938.520,76</b>	<b>-876.150</b>	<b>-479.874,15</b>	<b>396.275,85</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>1.198.663,48</b>	<b>657.660</b>	<b>1.194.362,41</b>	<b>536.702,41</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Die Fachabteilung Schule & Sport ist in Velbert zuständig für die 17 Grundschulen, die Schule für Lernbehinderte und Kranke, 3 Hauptschulen, 2 Realschulen, 3 Gymnasien und die Gesamtschule. Außerdem verwaltet sie die 45 Sporthallen und Plätze auf dem Velberter Stadtgebiet.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Schulausschuss und Sportausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Schule und Sport** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

### 1. Schule

- 1.1 Bereitstellung von Grundschulen
- 1.2 Bereitstellung von Hauptschulen
- 1.3 Bereitstellung von Realschulen
- 1.4 Bereitstellung von Gymnasien
- 1.5 Bereitstellung von Sonderschulen
- 1.6 Bereitstellung von Gesamtschulen

### 2. Sport

- 2.1 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Hallen
- 2.2 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten auf Sportplätzen
- 2.3 Bereitstellung von Bädereinrichtungen und Schwimmbädern
- 2.4 Sportförderung

### 3. Schulpsychologische Beratungsstelle

- 3.1 Schulpsychologische Einzelfallhilfe
- 3.2 Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe

## 1. Schule

### 1.1 Bereitstellung von Grundschulen

<b>Bereitstellung von Grundschulen</b>		
	<b>Anzahl</b> (Stichtag 15.10.)	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bestand: Schulen	17	17
Klassen	151	149
Schüler	3.636	3.567
Schülerbeförderung:	90	90
- Fahrkarten ÖPNV		
- Schülerspezialverkehre	17	17
Schüler	354	342
Vergabe von Schulraum an Dritte	53	52
- davon - Einzelnutzungen	33	32
- Dauernutzungen	20	20

**1. Schule****1.2 Bereitstellung von Hauptschulen**

<b>Bereitstellung von Hauptschulen</b>		
	Anzahl (Stichtag 15.10.)	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bestand: Schulen	3	3
Klassen	55	52
Schüler	1.321	1.253
Schülerbeförderung:	273	275
- Fahrkarten ÖPNV		
- Schülerspezialverkehre	3	3
Schüler	11	10
Vergabe von Schulraum an Dritte	36	35
- davon - Einzelnutzungen	34	33
- Dauernutzungen	2	2

**1. Schule****1.3 Bereitstellung von Realschulen**

<b>Bereitstellung von Realschulen</b>		
	Anzahl (Stichtag 15.10.)	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bestand: Schulen	2	2
Klassen	45	45
Schüler	1.325	1.300
Schülerbeförderung:	461	456
- Fahrkarten ÖPNV		
- Schülerspezialverkehre	-	-
Schüler	-	-
Vergabe von Schulraum an Dritte	11	9
- davon - Einzelnutzungen	8	6
- Dauernutzungen	3	3

**1. Schule****1.4 Bereitstellung von Gymnasien**

	Anzahl (Stichtag 15.10.)	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bestand: Schulen	3	3
Klassen	85	84
Schüler	2.102	2.163
Schülerbeförderung:	324	380
- Fahrkarten ÖPNV		
- Schülerspezialverkehre	1	1
Schüler	13	12
Vergabe von Schulraum an Dritte	30	27
- davon - Einzelnutzungen	27	24
- Dauernutzungen	3	3

**1. Schule****1.6 Bereitstellung von Gesamtschulen**

	Anzahl (Stichtag 15.10.)	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bestand: Schulen	1	1
Klassen	49	52
Schüler	1.327	1.340
Schülerbeförderung:	413	412
- Fahrkarten ÖPNV		
- Schülerspezialverkehre	1	1
Schüler	1	1
Vergabe von Schulraum an Dritte	10	10
- davon - Einzelnutzungen	9	9
- Dauernutzungen	1	1

**1. Schule****1.5 Bereitstellung von Förderschulen**

	Anzahl (Stichtag 15.10.)	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bestand: Schulen	1	1
Klassen	22	20
Schüler	299	27
Schülerbeförderung:	107	96
- Fahrkarten ÖPNV		
- Schülerspezialverkehre	2	2
Schüler	7	9

**2. Sport****2.1 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Hallen**

	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bestand	34	34
- davon übertragene Hallen	0	0

**2. Sport****2.2 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten auf Sportplätzen**

<b>Bereitstellung von Sportmöglichkeiten auf Sportplätzen</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bestand	15	16
- davon übertragene Plätze	10	10

**2. Sport****2.3 Bereitstellung von Bädereinrichtungen und Schwimmbädern**

<b>Bereitstellung von Bädereinrichtungen und Schwimmbädern</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
- Schwimmbädern	1	1

**2. Sport****2.4 Sportförderung**

Zuschussgewährung an Vereine und Verbände sowie Serviceleistungen für Projekte und Aktionen im Sport.

**3. Schulpsychologische Beratungsstelle****3.1 Schulpsychologische Einzelfallhilfe**

<b>Schulpsychologische Einzelfallhilfe</b>		
	<b>Anzahl (Stichtag 31.12.)</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
laufende Fälle	360	387
Zugänge	100	104
Abgänge	260	283
Fördergruppen	23	20
- Teilnehmer	70	76

**3. Schulpsychologische Beratungsstelle****3.2 Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe**

<b>Einzelfallübergreifende schulpsychologische Hilfe</b>		
	<b>Anzahl (Stichtag 31.12.)</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Veranstaltungen	6	4
- Teilnehmer	70	87



Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.689.874,05	535.300,00	1.263.203,52	727.903,52
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	384.275,64	597.150,00	470.167,54	-126.982,46
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.199,59	66.300,00	4.815,66	-61.484,34
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.739,88	124.700,00	113.120,53	-11.579,47
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.526,00	12.780,00	5.756,92	-7.023,08
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.137.615,16	1.336.230,00	1.857.064,17	520.834,17
11	- Personalaufwendungen	2.886.350,00	2.897.440,00	2.883.680,00	-13.760,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.375.749,93	3.557.620,00	3.418.424,41	-139.195,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	550.510,33	486.750,00	540.593,57	53.843,57
15	- Transferaufwendungen	142.804,23	143.810,00	141.388,53	-2.421,47
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	620.448,41	465.480,00	669.620,48	204.140,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.575.862,90	7.551.100,00	7.653.706,99	102.606,99
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.438.247,74</b>	<b>-6.214.870,00</b>	<b>-5.796.642,82</b>	<b>418.227,18</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5,81	0,00	14,15	14,15
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-5,81</b>	<b>0,00</b>	<b>-14,15</b>	<b>-14,15</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.438.253,55</b>	<b>-6.214.870,00</b>	<b>-5.796.656,97</b>	<b>418.213,03</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-5.438.253,55</b>	<b>-6.214.870,00</b>	<b>-5.796.656,97</b>	<b>418.213,03</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.905.300,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-18.343.553,55</b>	<b>-6.214.870,00</b>	<b>-5.796.656,97</b>	<b>418.213,03</b>

**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.567.029,00	535.300	2.081.336,53	1.546.036,53
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.510,30	597.150	578.662,86	-18.487,14
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.793,85	66.300	5.747,20	-60.552,80
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.474,37	124.700	114.329,85	-10.370,15
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.526,00	12.780	4.826,92	-7.953,08
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.878.333,52	1.336.230	2.784.903,36	1.448.673,36
10	- Personalauszahlungen	0,00	13.760	0,00	-13.760,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.208.483,19	3.557.620	3.433.171,83	-124.448,17
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	6,81	6,81
14	- Transferauszahlungen	131.139,23	143.810	210.320,53	66.510,53
15	- Sonstige Auszahlungen	594.335,14	465.480	564.453,94	98.973,94
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.933.957,56	4.180.670	4.207.953,11	27.283,11
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.055.624,04</b>	<b>-2.844.440</b>	<b>-1.423.049,75</b>	<b>1.421.390,25</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000,00	1.070.000	908.215,88	-161.784,12
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	930,00	930,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	1.070.000	909.145,88	-160.854,12
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	693,13	693,13
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	453.804,31	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	970.325,54	1.678.000	1.379.696,61	-298.303,39
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.091.156,20	1.178.290	527.825,11	-650.464,89
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	11.690	0,00	-11.690,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.515.286,05	2.867.980	1.908.214,85	-959.765,15
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-2.513.286,05</b>	<b>-1.797.980</b>	<b>-999.068,97</b>	<b>798.911,03</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-3.568.910,09</b>	<b>-4.642.420</b>	<b>-2.422.118,72</b>	<b>2.220.301,28</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Bücher, Zeitschriften und neue Medien; Musik- und Kunstunterricht; Theater für Kinder, Jugendliche und Erwachsene; Schlösser, Schlüssel und Beschläge aus aller Welt; Dokumente, Literatur und Zeitungen, die die Ortsgeschichte wiedergeben; all das ist die Fachabteilung Kultur. Sie besteht aus der Stadtbücherei, der Musik&Kunstschule, dem Theater, dem Deutschen Schloss- und Beschlägemuseum und dem Stadtarchiv.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Kulturausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Kultur** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Ausstellungen und Museen
  - 1.1 Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum
  - 1.2 Stadtarchiv
  
2. Theater und Konzerte
  - 2.1 Theater
  - 2.2 Konzerte
  
3. Musik- und Kunstpädagogik
  - 3.1 Unterricht
  - 3.2 Öffentliche Veranstaltungen
  - 3.3 Musiktheater-Produktionen
  
4. Bibliotheken
  - 4.1 Medien und Informationen
  - 4.2 Veranstaltungen
  - 4.3 Spezielle Dienstleistungen
  
5. Dienstleistungen
  - 5.1 Finanzielle Förderung Privater
  - 5.2 Dienstleistungen für den VHS-Zweckverband Velbert-Heiligenhaus

## 1. Ausstellungen und Museen

### 1.1 Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum

Sammeln, Bewahren, Erweitern, Erforschen der Bestände des Deutschen Schloss- und Beschlägemuseums; Durchführung und Präsentation kulturgeschichtlicher Ausstellungen.

<b>Deutsches Schloss- und Beschlägemuseum</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Neuzugänge	20	16
Sammlungsumgestaltungen	1	1
Restaurierungen	0	0
Ausstellungen	4	4
Sonderveranstaltungen	3	8
Besucher	5.500	10.711
<b>Einzelbesucher</b>		
Erwachsene	800	1.065
Jugendliche	400	311
<b>Gruppen</b>		
Erwachsene	1.000	1.706
Kinder, Jugendliche, Schulen	1.600	1.865
<b>Diverse</b> (Empfänge, Ausstellungseröffnungen, Sonderveranstaltungen)	1.700	5.834
Führungen	100	119
Empfänge	k.A.	
Fachberatungen	-	40

## 1. Ausstellungen und Museen

### 1.2 Stadtarchiv

Verwaltung, Erhaltung, Erschließung und Nutzbarmachung von Archivgut.

## 2. Theater und Konzerte

### 2.1 Theater

Planung, Durchführung und Vermarktung von Theaterabonnements, Einzelveranstaltungen und Projekten in der Jugendkultur; Durchführung von Eigen- bzw. Koproduktionen.

<b>Theater</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Abonnementreihen - Erwachsene	3	3
Veranstaltungen im Abonnement	15	14
Abonnenten	825	719
Veranstaltungen insgesamt	120	114
davon Kinder- und Jugendtheater	90	90
Gesamtbesucher	15.000	13.305

## 2. Theater und Konzerte

### 2.2 Konzerte

Planung, Durchführung und Vermarktung von Einzel- und Abonnementveranstaltungen.

Konzerte	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Abonnementreihen	1
Veranstaltungen	4	9
Abonnenten	337	323
Gesamtbesucher	1.300	3.586

## 3. Musik- und Kunstpädagogik

### 3.1 Unterricht

In weitgehend schuleigenen Räumen wird Unterricht in zahlreichen Fachrichtungen der Musik und Bildenden Kunst erteilt. Die Unterrichtsformen variieren von Einzel- über Gruppen- bis zu Klassenunterricht.

Unterricht	Anzahl der erteilten Stunden	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Unterricht	872

\* Ab 2004 sind die Verwaltungsstunden der Leitungskräfte nicht in der Anzahl der erteilten Stunden enthalten.

## 3. Musik- und Kunstpädagogik

### 3.2 Öffentliche Veranstaltungen

Mit unterschiedlichem Öffentlichkeitsgrad bietet die Schule den Rahmen für die Präsentation pädagogischer bzw. künstlerischer Ergebnisse.

Öffentliche Veranstaltungen	Anzahl der Veranstaltungen	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Schülerkonzerte	61
Kunstaussstellungen und Multimedia-Projekte	1	1
Kooperationsprojekte mit Dritten	36	32

## 3. Musik- und Kunstpädagogik

### 3.3 Musiktheater-Produktionen

Herstellung, Einstudierung und Aufführung von Musiktheater-Stücken

Musiktheater-Produktionen	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Aufführungen	6
Besucher	3.600	3.277

## 4. Bibliotheken

### 4.1 Medien und Informationen

Bereitstellung und Vermittlung von Informationen, Literatur und anderen Medien für die Nutzung innerhalb der Bibliothek und außer Haus.

<b>Medien und Informationen</b>		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Gesamt-Medienbestand	108.500	111.270
Aktualisierungsquote	6,4%	7,2 %
Gesamt-Entleihungen	418.000	434.369
Print-Medien:		
- Bestand	96.500	97.936
- Entleihungen	305.000	308.143
Non-Book-Medien:		
- Bestand	12.000	13.334
- Entleihungen	113.000	126.226
Informationsservice (Auskünfte/Beratungen)	29.000	36.941
Online-Recherche-Stunden	1.140	861
Fernleihbestellungen	270	331
Kopien	5.500	4.543
Bibliotheksbenutzer (gesamt)	186.000	186.536

## 4. Bibliotheken

### 4.2 Veranstaltungen

Planung und Durchführung von Projekten, Veranstaltungen und Ausstellungen für Zielgruppen.

<b>Veranstaltungen</b>		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Veranstaltungen für Erwachsene	24	28
Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche	72	157
Ausstellungen	6	0
Projekte	4	1

## 4. Bibliotheken

### 4.3 Spezielle Dienstleistungen

Zielgruppenorientierte Serviceangebote.

<b>Spezielle Dienstleistungen</b>		
	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Fachberatung Schulbibliotheken	16	16
Bücherkistenservice für Schulen	1.320	1.575
Führungen für Zielgruppen	114	117
Bibliothekszeitung für Kinder:		
- Ausgaben	3	3
- Auflage	18.000	18.000

## 5. Dienstleistungen

### 5.1 Finanzielle Förderung Privater

Finanzielle Unterstützung freier Kulturträger.

#### Finanzielle Förderung Privater

	<u>Anzahl</u>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Zuschussgewährung freier Kulturträger	12	
Mieterstattungen	2	
Zuschussgewährung „Historische Beiträge“	1	

## 5. Dienstleistungen

### 5.2 Dienstleistungen für den VHS-Zweckverband Velbert-Heiligenhaus

Zahlung der Umlage und Erstattung von Mietwerten für den VHS-Zweckverband Velbert / Heiligenhaus.

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2005	Fortgeschriebener Planansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.721,70	28.400,00	69.669,54	41.269,54
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	804.745,47	831.100,00	830.880,86	-219,14
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.765,21	64.750,00	63.526,82	-1.223,18
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	438,75	0,00	6.851,25	6.851,25
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	184.024,19	222.510,00	176.153,26	-46.356,74
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	10.750,40	10.750,40
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.107.695,32	1.146.760,00	1.157.832,13	11.072,13
11	- Personalaufwendungen	3.187.370,00	3.131.330,00	3.131.387,30	57,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	549.920,52	252.450,00	503.897,34	251.447,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.997,17	29.400,00	27.885,02	-1.514,98
15	- Transferaufwendungen	51.831,03	47.410,00	51.781,15	4.371,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	187.246,08	659.331,73	228.572,46	-430.759,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.015.364,80	4.119.921,73	3.943.523,27	-176.398,46
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.907.669,48</b>	<b>-2.973.161,73</b>	<b>-2.785.691,14</b>	<b>187.470,59</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.907.669,48</b>	<b>-2.973.161,73</b>	<b>-2.785.691,14</b>	<b>187.470,59</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.907.669,48</b>	<b>-2.973.161,73</b>	<b>-2.785.691,14</b>	<b>187.470,59</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.687,62	0,00	1.490,75	1.490,75
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.595.504,57	0,00	84.678,20	84.678,20
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-4.501.486,43</b>	<b>-2.973.161,73</b>	<b>-2.868.878,59</b>	<b>104.283,14</b>



Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.721,70	28.400	77.244,80	48.844,80
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	772.714,89	831.100	861.976,10	30.876,10
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.802,63	64.750	61.906,11	-2.843,89
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	512,23	0	4.522,50	4.522,50
7	+ Sonstige Einzahlungen	174.554,55	222.510	178.404,71	-44.105,29
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.065.306,00	1.146.760	1.184.054,22	37.294,22
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	57,30	57,30
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	429.894,98	252.450	407.521,65	155.071,65
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	51.831,03	47.410	51.510,65	4.100,65
15	- Sonstige Auszahlungen	162.106,61	659.332	235.395,83	-423.935,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	643.832,62	959.192	694.485,43	-264.706,30
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>421.473,38</b>	<b>187.568</b>	<b>489.568,79</b>	<b>302.000,52</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	0	250,00	250,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0	250,00	250,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	101.000	0,00	-101.000,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	145.651,04	105.100	163.403,28	58.303,28
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.651,04	206.100	163.403,28	-42.696,72
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-144.651,04</b>	<b>-206.100</b>	<b>-163.153,28</b>	<b>42.946,72</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>276.822,34</b>	<b>-18.532</b>	<b>326.415,51</b>	<b>344.947,24</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Die Fachabteilung Jugend, Familie und Soziales führt die vom Kreis Mettmann übertragenen Aufgaben in den Leistungsbereichen der Sozialhilfe und der Grundsicherung aus. Darüber hinaus trägt sie im Rahmen der Jugendhilfe dazu bei, gute Lebensbedingungen für junge Menschen und ihre Familien sowie ein kinder- und familienfreundliches Umfeld zu erhalten und zu schaffen. Hierbei arbeitet die Fachabteilung eng mit den Trägern der Jugendhilfe und anderen Organisationen und Einrichtungen zusammen. Sowohl für die Sozialhilfe als auch für die Jugendhilfe sind in den Velberter Stadtteilen Ansprechpartner in Form von Stadtteilzentren vorhanden.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Jugendhilfeausschuss und Sozialausschuss

## Produktbeschreibungen

Der Bereich Soziale Sicherung ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Integrative Maßnahmen
  - 1.1 Hilfen bei Krankheit, Pflege und Behinderung
  - 1.2 Hilfen bei Erwerbslosigkeit
  - 1.3 Förderung der Wohlfahrtspflege
2. Sicherung der Lebensgrundlage
  - 2.1 Hilfen zur Selbsthilfe
  - 2.2 Einmalige und laufende Leistungen zur Sicherung der Existenz innerhalb und außerhalb von Einrichtungen
  - 2.3 Leistungen nach dem 5. Teil des Wohngeldgesetzes
  - 2.4 Ergänzende Leistungen der Kriegsofopferfürsorge
  - 2.5 Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz
  - 2.6 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
  - 2.7 Wohngeld

Der Bereich Jugend und Familie ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

3. Allgemeine Förderung von jungen Menschen und ihren Familien
  - 3.1 Kindertageseinrichtungen
  - 3.2 Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen und Maßnahmen
4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien
  - 4.1 Familienergänzende Maßnahmen
  - 4.2 Familienersetzende Maßnahmen
  - 4.3 Adoptionsdienst
  - 4.4 angeordnete Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften
5. Hilfen für Erwachsene
  - 5.1 Hilfen zur Selbsthilfe
  - 5.2 Betreuung für Erwachsene
  - 5.3 Betreuungsstelle
6. Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe
  - 6.1 Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe
7. Sicherung und Qualifizierung der Jugendhilfe
  - 7.1 Steuerung
  - 7.2 Jugendhilfeplanung

**1. Integrative Maßnahmen****1.1 Hilfen bei Krankheit, Pflege und Behinderung**

<b>Hilfen bei Krankheit, Pflege und Behinderung</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Krankenhilfe, Fälle	40 *	83
Hilfe zur Pflege, Fälle	*	72
Ausgestellte Berechtigungsnachweise für den Beförderungsdienst	25	62
Hilfen für Blinde und Gehörlose	25	20
Schwerbehindertenfürsorge, Anzahl der bearbeiteten Fälle	110	136

\* Rückgang der Fallzahlen durch Hartz IV

**1. Integrative Maßnahmen****1.2 Hilfen bei Erwerbslosigkeit**

<b>Hilfen bei Erwerbslosigkeit</b>		
	<b>Anzahl der Stellen</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Arbeitsgelegenheiten (gemeinnützige zusätzliche Tätigkeiten)	*	*
Weitere Maßnahmen	*	*

\* entfällt durch Hartz IV

**1. Integrative Maßnahmen****1.3 Förderung der Wohlfahrtspflege**

<b>Förderung der Wohlfahrtspflege</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Zuschüsse an Verbände und Vereine	26	26

**2. Sicherung der Lebensgrundlage****2.1 Hilfen zur Selbsthilfe**

<b>Hilfen zur Selbsthilfe</b>		
	<b>Anzahl Beratungen</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Pflege- und Wohnberatung	1000	1.000

**2. Sicherung der Lebensgrundlage****2.2 Einmalige und laufende Leistungen zur Sicherung der Existenz innerhalb und außerhalb von Einrichtungen**

<b>Einmalige und laufende Leistungen zur Sicherung der Existenz innerhalb und außerhalb von Einrichtungen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Anzahl Fälle	800	853
- Anzahl Personen	1.000	1.047
einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen außerhalb von Einrichtungen	*	*
Empfänger laufender und einmaliger Leistungen innerhalb von Einrichtungen	11	12
einmalige Leistungen an sonstige Empfänger	*	*
Kostenersatz- / Kostenerstattungsfälle	1.500	1.318

\* Änderungen / entfällt durch Hartz IV

**2. Sicherung der Lebensgrundlage****2.3 Leistungen nach dem 5. Teil des Wohngeldgesetzes**

<b>Leistungen nach dem 5. Teil des Wohngeldgesetzes</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
pauschaliertes Wohngeld	- *	- *

\* Wegfall durch Hartz IV

**2. Sicherung der Lebensgrundlage****2.4 Ergänzende Leistungen der Kriegsopferfürsorge**

<b>Ergänzende Leistungen der Kriegsopferfürsorge</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt	15	9
Erholungshilfemaßnahmen	5	2
Beihilfen / Darlehen zur Beschaffung sowie Unterhaltung eines Kfz	30	15
Hilfe zur Pflege	5	1

**2. Sicherung der Lebensgrundlage****2.5 Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz**

<b>Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Anträge nach dem Unterhaltssicherungsgesetz	40	41

**2. Sicherung der Lebensgrundlage****2.6 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz**

<b>Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
laufende Fälle	900	888
Kostenersatz- / Kostenerstattungsfälle	1.400	1.300

## 2. Sicherung der Lebensgrundlage

### 2.7 Wohngeld

#### Wohngeld

	Anzahl der berechneten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Mietzuschüsse	1.800 *	1.889
Lastenzuschüsse	70 *	48

\* Novellierung des Wohngeldgesetzes durch Einführung Hartz IV

## 3. Allgemeine Förderung von jungen Menschen und ihren Familien

### 3.1 Kindertageseinrichtungen

#### Kindertageseinrichtungen

	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
städtische Kindergärten	3	3
- Plätze	235	230
städtische Horte	1	1
- Plätze	20	20
Kindergärten freier Träger	41	42
- Plätze	2.386	2.385
Horte freier Träger	1	1
- Plätze	20	20

## 3. Allgemeine Förderung von jungen Menschen und ihren Familien

### 3.2 Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen und Maßnahmen

#### Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen und Maßnahmen

	Anzahl	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
städtische Jugendzentren Anzahl der Einrichtungen	4	4
freier Träger Anzahl der Einrichtungen	6	6
Spielstuben Teilnehmertage	2.600	2.600
Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen: eigene Maßnahmen Teilnehmertage	8.000	6.000
Bezuschusste Maßnahmen freier Träger Teilnehmertage	16.000	9.900
Außerschulische Aus- und Weiterbildung - Teilnehmer	5 80	3 60
Streetwork Standorte - Wochenstunden	2 8	2 8
Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes - Teilnehmer	20 1.500	36 1.300

## 4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien

### 4.1 Familienergänzende Maßnahmen

Hilfestellung bei der Wahrnehmung des Rechtes auf Erziehung. Wahrnehmung des Rechtes auf Erziehung. Entwicklung und Initiierung von flexiblen Hilfen im sozialräumlichen Umfeld zur Verbesserung der Erziehungsbedingungen und Sicherung des Verbleibes von Kindern und Jugendlichen in vorhandenen sozialen Bezügen und Unterstützung zur eigenverantwortlichen Lebensführung.

**4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien****4.2 Familienersetzende Maßnahmen**

<b>Familienersetzende Maßnahmen</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Vollzeitpflege – Fälle	100	109
Heimerziehung – Fälle	70	42

**4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien****4.3 Adoptionsdienst**

<b>Adoptionsdienst</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Prüfungen potentieller Adoptiveltern	10	8
Adoptionsvermittlungen	2	0
Gutachterliche Tätigkeiten	15	3

**4. Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und Familien****4.4 Angeordnete Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften**

<b>Beistandschaften, Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Beistandsschaften	725	757
- davon ausländische Kinder	37	45
Gesetzliche Amtsvormundschaften	15	11
- davon ausländische Kinder	2	1
Bestellte Vormundschaften	30	45
Bestellte Pflegschaften	20	36
Prozessvertretungen	9	0
Klagen	45	16
Beratung und Unterstützung gem. § 18 KJHG	175	193
Beurkundungen	180	224

**5. Hilfen für Erwachsene****5.1 Hilfen zur Selbsthilfe**

Eingangsberatung und ggf. Vermittlung an spezielle Dienste.

**5. Hilfen für Erwachsene****5.2 Betreuung für Erwachsene**

<b>Betreuung für Erwachsene</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Führen eigener Betreuungen	11	20

**5. Hilfen für Erwachsene****5.3 Betreuungsstelle**

<b>Betreuungsstelle</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Veranstaltungen	3	3
Stellungnahmen	530	500
Fachberatungen	730	700

**7. Sicherung und Qualifizierung der Jugendhilfe****7.2 Jugendhilfeplanung**

Bestands- und Bedarfsermittlung für alle Maßnahmen und Dienste der Jugendhilfe.

**6. Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe****6.1 Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe**

<b>Bereitstellung von Einrichtungen und Maßnahmen der Erziehungshilfe</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
institutionelle Erziehungsberatung: - Betreuungen und Therapien	220	196
Maßnahmen der sozialpädagogischen Familienhilfe: - Anzahl Kinder und Jugendliche	240	221
- betreute Familien	125	114
- Erwachsene	10	8
Kinderheim „Am Brangenberg“: - Belegtage	6.300	4.900

**7. Sicherung und Qualifizierung der Jugendhilfe****7.1 Steuerung**

Sicherung und Qualifizierung des internen Verwaltungshandelns.

**Teilergebnisrechnung**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.869.652,79	4.969.210,00	4.697.476,83	-271.733,17
3	+ Sonstige Transfererträge	1.094.122,95	1.447.040,00	1.674.687,60	227.647,60
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.301.019,62	2.581.000,00	2.217.813,83	-363.186,17
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.221,57	103.600,00	105.507,38	1.907,38
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.588.409,32	988.600,00	757.798,93	-230.801,07
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.133,44	500,00	325.852,77	325.352,77
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.990.559,69	10.089.950,00	9.779.137,34	-310.812,66
11	- Personalaufwendungen	6.468.110,00	5.038.740,00	5.038.240,00	-500,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.736.511,66	284.904,86	11.224.200,71	10.939.295,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.654,39	19.620,00	17.198,26	-2.421,74
15	- Transferaufwendungen	8.821.043,26	21.011.285,00	8.488.516,07	-12.522.768,93
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	478.414,02	34.700,00	228.451,88	193.751,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.524.733,33	26.389.249,86	24.996.606,92	-1.392.642,94
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-16.534.173,64</b>	<b>-16.299.299,86</b>	<b>-15.217.469,58</b>	<b>1.081.830,28</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22,83	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-22,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-16.534.196,47</b>	<b>-16.299.299,86</b>	<b>-15.217.469,58</b>	<b>1.081.830,28</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-16.534.196,47</b>	<b>-16.299.299,86</b>	<b>-15.217.469,58</b>	<b>1.081.830,28</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.309.400,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-17.843.596,47</b>	<b>-16.299.299,86</b>	<b>-15.217.469,58</b>	<b>1.081.830,28</b>



**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.739.336,45	4.967.100	4.599.474,31	-367.625,69
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	822.095,28	1.447.040	1.671.108,94	224.068,94
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.039.415,37	2.581.000	2.476.035,70	-104.964,30
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.826,41	103.600	118.570,29	14.970,29
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.910.457,85	988.600	1.430.878,68	442.278,68
7	+ Sonstige Einzahlungen	51.623,74	500	807,07	307,07
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.630.755,10	10.087.840	10.296.874,99	209.034,99
10	- Personalauszahlungen	0,00	500	0,00	-500,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.552.776,38	284.905	11.066.920,48	10.782.015,62
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	17,00	0	5,83	5,83
14	- Transferauszahlungen	8.258.816,43	20.996.560	8.605.968,58	-12.390.591,42
15	- Sonstige Auszahlungen	134.027,45	34.700	118.370,71	83.670,71
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.945.637,26	21.316.665	19.791.265,60	-1.525.399,26
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-10.314.882,16</b>	<b>-11.228.825</b>	<b>-9.494.390,61</b>	<b>1.734.434,25</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	10.746,70	0	10.430,05	10.430,05
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.746,70	0	10.430,05	10.430,05
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.762,84	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.783,08	28.220	10.149,12	-18.070,88
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	12.000,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.545,92	28.220	10.149,12	-18.070,88
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-21.799,22</b>	<b>-28.220</b>	<b>280,93</b>	<b>28.500,93</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-10.336.681,38</b>	<b>-11.257.045</b>	<b>-9.494.109,68</b>	<b>1.762.935,18</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	In der Fachabteilung BürgerDienste konzentrieren sich die Dienstleistungen, die von einer Vielzahl von Bürgerinnen und Bürgern nachgefragt werden. Insbesondere die drei ServiceBüros bieten den Kunden viele Leistungen an einem Ort.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Hauptausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **BürgerDienste** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Leistungen des ServiceBüros
  - 1.1 Bürgerservice
  - 1.2 Melderegister
  - 1.3 Ausweisdokumente
  - 1.4 Lohnsteuerkarten
  - 1.5 Wehreffassung
  - 1.6 Erlaubnisse und Beglaubigungen
  - 1.7 Fundsachen
  - 1.8 Leistungen für andere
2. Personenstandsangelegenheiten
  - 2.1 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
  - 2.2 Feststellung der Vertriebeneneigenschaft
  - 2.3 Geburtenbuch
  - 2.4 Aufgebote/Heiratsbuch
  - 2.5 Familienbuch
  - 2.6 Sterbebuch
3. Ausländerangelegenheiten
  - 3.1 Ausländerbehörde
- 4.1 Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger
- 4.2 Spätaussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber
- 4.3 Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit Bedrohte
5. Rentenangelegenheiten
  - 5.1 Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

## 1. Leistungen des ServiceBüros

### 1.1 Bürgerservice

In diesen Bereich fallen:

Information, Beratung und Auskunfterteilung in nahezu allen für den Bürger wichtigen Verwaltungsangelegenheiten und in anderen für die Allgemeinheit wichtigen Fragen.

<b>Bürgerservice</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Informationen, Auskünfte	15.000	15.000
Beratungen	7.000	7.000

## 1. Leistungen des ServiceBüros

### 1.2 Melderegister

Führung und Fortschreibung des amtlichen Melderegisters.

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Anmeldungen	3.000	2.861
Abmeldungen	3.200	3.037
Ummeldungen	6.500	6.370
Aussprechen von Verwarnungen, Erstaten von Ordnungswidrigkeiten-Anzeigen	200	104
Auskunftsperrn	270	358
Melderegisterauskünfte	15.000	16.000
Örtliche Ermittlungen	220	248
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	3.200	2.526
Steuerliche Lebensbescheinigungen	350	177
Führungszeugnisse	2.100	2.089
Ausstellen von Untersuchungsberechtigungsscheinen	200	190

## 1. Leistungen des ServiceBüros

### 1.3 Ausweisdokumente

Ausstellung und Verlängerung von Ausweisdokumenten (Bundespersonalausweis, Reisepass, vorläufiger Personalausweis, vorläufiger Reisepass, Kinderausweis)

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bundespersonalausweis	5.500	6.272
Reisepass	2.700	1.922
vorläufiger Personalausweis	800	409
Vorläufiger Reisepass	400	296
Kinderausweis	1.200	1.581

### 1.4 Lohnsteuerkarten

Ausstellung und Änderung von Lohnsteuerkarten

	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Jährliche Ausstellung von Lohnsteuerkarten	61.500	60.328
Nachträgliche Ausstellung von Lohnsteuerkarten	2.500	2.192
Ausstellung von Ersatzkarten	800	842
Ausstellung von Lohnsteuerkarten Klasse 6	2.400	2.453
Änderungen der Lohnsteuerkarten	6.500	2.850

## 1. Leistungen des ServiceBüros

### 1.5 Wehrrfassung

Durchführung der Erfassung von Wehrpflichtigen eines Erfassungszeitraumes.

<b>Wehrrfassung</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Wehrrfassung Regelmäßige Erfassung	400	459

## 1. Leistungen des ServiceBüros

### 1.6 Erlaubnisse und Beglaubigungen

Erteilung von Erlaubnissen, Beglaubigungen, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen und Unterlagen.

<b>Erlaubnisse und Beglaubigungen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Fischereischeine	300	206
Anträge auf Führerscheine	3.200	2.465
Abmeldungen von Fahrzeugen	100	34
Beglaubigungen	1.500	1.262
Einzug von Führerscheinen	80	72

## 1. Leistungen des ServiceBüros

### 1.7 Fundsachen

Entgegennahme, Verwahrung, Herausgabe und Verwertung von Fundsachen.

<b>Fundsachen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Fundsachen	200	289

## 1. Leistungen des ServiceBüros

### 1.8 Soziale Vergünstigungen

<b>Soziale Vergünstigungen</b>		
	<b>Anzahl der beschiedenen Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht Bewilligte Anträge	0	0

\* seit 04/2005 durch GEZ

## 1. Leistungen des ServiceBüros

### 1.9 Leistungen für andere

Leistungen (Aufgaben) anderer Fachabteilungen oder Behörden werden ausschließlich oder parallel erbracht.

Leistungen für andere	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Hundesteuer		
An-, Ab-, Ummeldungen	180	173
Ersatzhundesteuermarken	50	43
Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen	550	559
Ausstellung von Wahlscheinen	0	0
Verkauf / Ausgabe (TBV)	11.000	11.000
Beratung (TBV)	2.000	2.000
Gewerbeangelegenheiten	150	159
Verkauf (VGV)	6.000	6.500
Beratung (VGV)	3.000	4.000

## 2. Personenstandsangelegenheiten

### 2.1 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Verleihung der dt. Staatsangehörigkeit an Ausländer und Deutsche ohne deutsche Staatsangehörigkeit, Nachweis des Besitzes der deutschen Staatsangehörigkeit

Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Einbürgerungen		
Anspruchseinbürgerungen: Anträge	175	181
ausgestellte Urkunden	160	153
ausgestellte Zusicherungen	130	74
Ermessenseinbürgerungen: Anträge	80	70
ausgehändigte Urkunden	55	71
ausgehändigte Zusicherungen	30	7

## 2. Personenstandsangelegenheiten

### 2.2 Feststellung der Vertriebeneneigenschaft

Formell- und materiellrechtliche Überprüfung der Vertriebeneneigenschaft.

Feststellung der Vertriebeneneigenschaft	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Feststellung der Vertriebeneneigenschaft / deutschen Volkszugehörigkeit	60	60

## 2. Personenstandsangelegenheiten

### 2.3 Geburtenbuch

Das Geburtenbuch ist die Dokumentation der Geburten mit Fortschreibung durch Randbemerkungen.

Geburtenbuch	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Geburten in Velbert	960
Fortschreibung des Geburtenbuches	260	183
Erteilen von Urkunden	8.500	7.620
Erteilen von Auskünften	1.500	1.500
Führen der Testamentskartei	750	750
Anerkennung Vaterschaften	70	114

## 2. Personenstandsangelegenheiten

### 2.4 Aufgebote/Heiratsbuch

Aufgebote/Heiratsbuch	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Aufgebotsverfahren	410
Eheschließungen	395	337
Ehefähigkeitszeugnisse	25	22
Fortschreibung des Heiratsbuchs	230	230
Erteilen von Urkunden	650	640
Erteilen von Auskünften	1.600	1.550

## 2. Personenstandsangelegenheiten

### 2.5 Familienbuch

Das Personenstandsbuch über die Familie wird in Lose-Blatt-Form geführt und macht den jeweiligen Personenstand der Familienangehörigen sichtbar.

Familienbuch	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Bestand	28.500
Fortschreibungen	2.000	2.050
Anlegung nach Eheschließung in Velbert	395	337
Anlegung nach Eheschließung im Ausland	10	19
Erteilen von Urkunden	1.750	1.800
Erteilen von Auskünften	1.400	1.500

## 2. Personenstandsangelegenheiten

### 2.6 Sterbebuch

Das Sterbebuch dokumentiert alle in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten.

Sterbebuch	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Ergebnis 2004	2006
	Beurkundung der in Velbert eingetretenen Sterbefälle und Totgeburten	1.070
Erteilung von Urkunden	11.300	11.300
Erteilen von Auskünften	700	720
<b>Leichenpässe</b>	20	18

### 3. Ausländerangelegenheiten

#### 3.1 Ausländerbehörde

Die Ausländerbehörde legalisiert den Aufenthalt von hierzu berechtigten Personen.

<b>Ausländerbehörde</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Erteilung/Verlängerungen von		
Aufenthaltstiteln	2.600	2.265
Aufenthaltsgestattungen	100	50
Duldungen	900	806
Versagungen (VA)	50	42
Ausweisungen	10	10
Ausländerrechtliche Überprüfungen	150	134
Aufenthaltsbeendigungen /Abschiebungen	80	51
Beratungen	6.000	6.000
Auskünfte	5.000	5.000
Ausstellung von Verpflichtungserklärungen zur Ausstellung von Visa	600	528
Ausstellungen von Passersatzpapieren	150	140
Visaanträge	170	147
Passersatzbeschaffungen	60	10
Bestätigungen über Freizügigkeit Nach EU-Recht	400	406
Integrationskurse		
Verpflichtungen	100	26
Berechtigungen	200	93
Überwachungen	100	26
Arbeitererlaubnisse	1.000	1.000
- Ablehnungen	100	48

#### 4.1 Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger

<b>Förderung von Aktivitäten ausländischer Mitbürger</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Sitzungen Ausländerbeirat/Integrationsrat	4	5

#### 4.2 Spätaussiedler und ausländische Flüchtlinge

<b>Spätaussiedler und ausländische Flüchtlinge</b>		
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Asylbewerber		
- Anzahl der Fälle	50	32
- Anzahl der Personen	115	63
Geduldete		
- Anzahl der Fälle	110	88
- Anzahl der Personen		188
<b>Übergangsheime</b>		
eigene Gebäude	22	22
mit einer Sollbelegung von	912	912
- davon für Aussiedler mit einer Sollbelegung von	280	280
Bestand Unterbringung - Anzahl der Fälle	140	110
- Anzahl der Personen	360	237
Zugänge Unterbringung - Anzahl der Fälle	50	20
- Anzahl der Personen	110	35
Abgänge Unterbringung - Anzahl der Fälle	85	53
- Anzahl der Personen	175	135

### 4.3 Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte

<b>Hilfen für Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte</b>		
	<b>Anzahl</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Räumungsklagen	200	172
terminierte Zwangsräumungen	90	77
„Betreuungsfälle“	80	
Unterkünfte Bestand	5	5
dort untergebracht	Fälle	17
	Personen	40
Zugänge	Fälle	6
	Personen	10
Abgänge	Fälle	4
	Personen	4

### 5. Rentenangelegenheiten

#### 5.1 Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

Beratung und Verfahrensabwicklung zur Inanspruchnahme von Leistungen aus dem Sozialversicherungssystem.

<b>Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Beratungen	18000	18.000
Aufnahme von Anträgen auf		
Leistungen der Rentenversicherung	1.500	1.270
Kontenklärung	1.200	1.138
Rehabilitationsmaßnahmen	100	64
Anerkennung von Kindererziehungszeiten	600	294
Rentenauskunft	800	816



**Teilergebnisrechnung**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	971,06	971,06
3	+ Sonstige Transfererträge	9.512,58	0,00	5.768,75	5.768,75
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	840.344,17	805.800,00	752.014,31	-53.785,69
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.473,09	28.000,00	23.427,63	-4.572,37
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.062.312,19	606.680,00	447.873,61	-158.806,39
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.365,71	1.365,71
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.942.642,03	1.440.480,00	1.231.421,07	-209.058,93
11	- Personalaufwendungen	2.331.480,00	2.308.290,00	2.308.290,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.286,66	149.700,00	161.859,87	12.159,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.391,73	16.870,00	6.046,45	-10.823,55
15	- Transferaufwendungen	1.489.969,34	1.127.850,00	1.061.012,26	-66.837,74
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.019,00	37.080,00	24.295,95	-12.784,05
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.024.146,73	3.639.790,00	3.561.504,53	-78.285,47
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.081.504,70</b>	<b>-2.199.310,00</b>	<b>-2.330.083,46</b>	<b>-130.773,46</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12,49	100,00	0,00	-100,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-12,49</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.081.517,19</b>	<b>-2.199.410,00</b>	<b>-2.330.083,46</b>	<b>-130.673,46</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.081.517,19</b>	<b>-2.199.410,00</b>	<b>-2.330.083,46</b>	<b>-130.673,46</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.481.123,24	8.800,00	1.490,75	-7.309,25
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-3.562.640,43</b>	<b>-2.208.210,00</b>	<b>-2.331.574,21</b>	<b>-123.364,21</b>

**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	38.996,00	38.996,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.412,90	0	6.885,25	6.885,25
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	878.372,16	805.800	775.462,41	-30.337,59
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.324,15	28.000	26.862,54	-1.137,46
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.058.154,91	606.680	456.907,36	-149.772,64
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	2,67	2,67
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.968.264,12	1.440.480	1.305.116,23	-135.363,77
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.143,75	149.700	161.510,43	11.810,43
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12,49	100	0,00	-100,00
14	- Transferauszahlungen	1.314.422,98	1.178.850	1.248.086,74	69.236,74
15	- Sonstige Auszahlungen	50.501,74	56.080	22.519,93	-33.560,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.501.080,96	1.384.730	1.432.117,10	47.387,10
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>467.183,16</b>	<b>55.750</b>	<b>-127.000,87</b>	<b>-182.750,87</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	600,00	600,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.542,95	22.500	3.753,29	-18.746,71
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.542,95	22.500	4.353,29	-18.146,71
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-4.542,95</b>	<b>-22.500</b>	<b>-4.353,29</b>	<b>18.146,71</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>462.640,21</b>	<b>33.250</b>	<b>-131.354,16</b>	<b>-164.604,16</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Informationen zur Stadtentwicklung, zur vorbereitenden und verbindlichen Bauleitplanung und die Möglichkeit zur Beteiligung an der Planung.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Umwelt- und Planungsausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Umwelt- und Stadtplanung** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Stadtentwicklung und Umweltschutz
  - 1.1 Fachbeiträge zu übergeordneten und kommunalen Entwicklungen und Planungen
  - 1.2 Flächennutzungsplan
  - 1.3 Programmentwicklungsprozessen
  - 1.4 Umweltschutz
  - 1.5 Agenda 21
2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz
  - 2.1 Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge
  - 2.2 Satzungen
  - 2.3 Entwicklungs- und Rahmenpläne
  - 2.4 Städtebauliche und stadtgestalterische Projekte
  - 2.5 Denkmalschutz
  - 2.6 Denkmalpflege
  - 2.7 Einzelvorhaben
3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung
  - 3.1 Flächennutzungsplan, Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge
  - 3.2 Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft
  - 3.3 Stadterneuerung
  - 3.4 Bodenordnung

4. Klimaschutz
  - 4.1 Fachbeiträge
  - 4.2 Kommunaler Klimaschutz
  - 4.3 Öffentlichkeitsarbeit
  - 4.4 Weiterbildung

### **1. Stadtentwicklung und Umweltschutz**

#### **1.1 Fachbeiträge zu übergeordneten und kommunalen Entwicklungen und Planungen**

Plankonzepte, Texts und Statistiken im Hinblick auf die Erfordernisse der Stadtplanung analysieren und evaluieren. Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Gemeinden.

### **1. Stadtentwicklung und Umweltschutz**

#### **1.2 Flächennutzungsplan**

Regelungen der Bodennutzung für das Stadtgebiet nach voraussehbaren Bedürfnissen der Gemeinde.

### **1. Stadtentwicklung und Umweltschutz**

#### **1.3 Verkehrsentwicklungsplanung**

Grundlagenermittlung für den Verkehrsentwicklungsplan, den Nahverkehrsplan (Kreis Mettmann) und die überörtliche Verkehrsplanung. Wahrnehmung städtischer Interessen bei der Bedarfs- und Ausbauplanung für überörtliche Verkehrswege und den ÖPNV, sowie bei Linienbestimmungs- und Planfeststellungsverfahren.

**1. Stadtentwicklung und Umweltschutz****1.4 Umweltschutz**

Natur- und Artenschutz, Umweltinformation und Öffentlichkeitsarbeit.

**1. Stadtentwicklung und Umweltschutz****1.5 Agenda 21**

Geschäftsführung der Agenda 21

**2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz****2.1 Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge**

Im Bereich Bebauungspläne werden Vorentwürfe und Entwürfe für die städtebauliche Entwicklung und Ordnung entwickelt.

Im Bereich sonstiger städtebaulicher Satzungen und Verträge werden vorhabenbezogene Bebauungspläne mit den Vorhabenträgern abgestimmt, das öffentlich-rechtliche Verfahren gesichert und die notwendigen Verträge entwickelt.

<b>Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Bebauungspläne	25	32
Vorhaben- und Erschließungspläne	8	3

**2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz****2.2 Satzungen**

Zur Abgrenzung und Entwicklung des im Zusammenhang bebauten Ortsteils, des Außenbereichs sowie der Ortsgestaltung werden Ortssatzungen aufgestellt.

<b>Satzungen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Satzungen	1	3

**2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz****2.3 Entwicklungs- und Rahmenpläne**

Zur Vorbereitung von Planungsentscheidungen, zur Darstellung städtebaulicher Zusammenhänge und ihrer Visualisierung und Bewertung von Planalternativen werden Entwicklungs- und Rahmenpläne erstellt.

<b>Entwicklungs- und Rahmenpläne</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Entwicklungs- und Rahmenpläne	10	11

## 2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

### 2.4 Städtebauliche und stadtgestalterische Projekte

Zur Durchführung von Maßnahmen, zur Bewertung von Standortentscheidungen oder zur Darstellung sektoraler Fragen werden projektbezogene Pläne, Stellungnahmen und Gutachten erstellt.

Projekte	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Projekte	10

## 2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

### 2.5 Denkmalschutz

Feststellung und Sicherung von wertvollem Kulturgut für künftige Generationen.

Denkmalschutz	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2004	Ergebnis 2006
	Prüfung der Denkmaleigenschaft	0
Unterschutzstellungen	0	0

## 2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

### 2.6 Denkmalpflege

Erhaltung von wertvollem Kulturgut für künftige Generationen.

Denkmalpflege	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Erlaubnisverfahren	35
Förderanträge	20	11

## 2. Bebauungsplanung, Denkmalschutz

### 2.7 Einzelvorhaben

Mit Einzelvorhaben sind planungsrechtliche Stellungnahmen jeglicher Art gemeint. Sie betreffen auch Anträge und Anfragen zu den §§ 30, 31, 33, 34 und 35 BauGB in Verbindung mit § 36 BauGB.

Einzelvorhaben	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Einzelvorhaben	80

## 3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

### 3.1 Flächennutzungsplan, Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge

Im Bereich Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Vorhaben- und Erschließungspläne und sonstige Satzungen erfolgen rechtsverbindliche Festsetzungen der städtebaulichen Entwicklung und Ordnung.

Flächennutzungsplan, Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen und Verträge	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
	Aufstellungsverfahren / Einleitung	12
Bürgerbeteiligung	8	15
Trägerbeteiligung	8	9
Offenlage	10	4
Anregungen	30	86
Feststellungsbeschluss, Satzungsbeschluss, Durchführungsvertrag	10	9
Durchführungssatzung	0	0
Genehmigungsverfahren	0	2

### 3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

#### 3.2 Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft

Mitwirkung bei den Aufgaben interner und externer Planungsträger sowie allgemeine Verwaltungsaufgaben und Ausschussservice.

Serviceleistungen für andere Planungs- und Verwaltungsträger sowie die Bürgerschaft		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Städtebauliche Auskünfte	300	
Projekte	10	
Planfeststellungsverfahren	1	2
Geschäftsführung des Umwelt- und Planungsausschusses und anderer Ausschüsse	8	8

### 3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

#### 3.3 Stadterneuerung

Vorbereitung und Durchführung von Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände im Stadtgebiet Velbert.

Stadterneuerung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Stadterneuerung	5	5

### 3. Verwaltung, Verfahren und Bodenordnung

#### 3.3 Bodenordnung

Neuordnung und zweckmäßige Gestaltung von Grundstücken durch Umlegung und Grenzregelung.

Bodenordnung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Umlegungen	3	2
Grenzregelungen	30	30

### 4. Klimaschutz

#### 4.1 Fachbeiträge

Informationen, Artikel, Aufsätze, Gutachten und wissenschaftliche Berichte im Hinblick auf den örtlichen und lokalen Klimaschutz erarbeiten, analysieren und bewerten.

### 4. Klimaschutz

#### 4.2 Kommunaler Klimaschutz

Das kommunale Energiesparkonzept in den verschiedenen Facetten weiter bearbeiten und zur Geltung bringen.

### 4. Klimaschutz

#### 4.3 Öffentlichkeitsarbeit

Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Klimaschutz gegenüber Verwaltung, Politik und allgemeiner Öffentlichkeit.

### 4. Klimaschutz

#### 4.4 Weiterbildung

Ausarbeiten von Unterlagen zur Durchführung von Seminaren, Unterrichtseinheiten und Arbeitsgruppen.

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.060,43	4.662.200,00	97.179,00	-4.565.021,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.049,65	500,00	1.561,24	1.061,24
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	192,55	500,00	0,00	-500,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	116.000,00	16.626,17	-99.373,83
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.080,00	0,00	-1.080,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	230.302,63	4.780.280,00	115.366,41	-4.664.913,59
11	- Personalaufwendungen	1.047.080,00	1.060.880,00	1.060.880,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.406,01	115.000,00	4.299,91	-110.700,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.384,66	210,00	63.725,08	63.515,08
15	- Transferaufwendungen	270.905,33	4.843.560,00	500,85	-4.843.059,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.817,92	246.100,00	213.952,26	-32.147,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.527.593,92	6.265.750,00	1.343.358,10	-4.922.391,90
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.297.291,29</b>	<b>-1.485.470,00</b>	<b>-1.227.991,69</b>	<b>257.478,31</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	2,60	2,60
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,60</b>	<b>-2,60</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.297.291,29</b>	<b>-1.485.470,00</b>	<b>-1.227.994,29</b>	<b>257.475,71</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.297.291,29</b>	<b>-1.485.470,00</b>	<b>-1.227.994,29</b>	<b>257.475,71</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85.100,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-1.382.391,29</b>	<b>-1.485.470,00</b>	<b>-1.227.994,29</b>	<b>257.475,71</b>

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.251,00	4.662.200	65.000,00	-4.597.200,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.105,82	500	11.588,54	11.088,54
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158,55	500	34,00	-466,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	116.000	14.803,99	-101.196,01
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.080	4.000,00	2.920,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.515,37	4.780.280	95.426,53	-4.684.853,47
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.557,02	115.000	155.925,23	40.925,23
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	2,60	2,60
14	- Transferauszahlungen	273.693,83	4.843.560	4.400,85	-4.839.159,15
15	- Sonstige Auszahlungen	200.064,49	246.100	202.032,19	-44.067,81
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	489.315,34	5.204.660	362.360,87	-4.842.299,13
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-383.799,97</b>	<b>-424.380</b>	<b>-266.934,34</b>	<b>157.445,66</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	124.173,55	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.137,18	1.239.623	839.003,70	-400.619,53
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.018,07	240.000	64.944,39	-175.055,61
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129.328,80	1.479.623	903.948,09	-575.675,14
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-129.328,80</b>	<b>-1.479.623</b>	<b>-903.948,09</b>	<b>575.675,14</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>-513.128,77</b>	<b>-1.904.003</b>	<b>-1.170.882,43</b>	<b>733.120,80</b>



<b>Aufgabenbeschreibung</b>	In der Fachabteilung Bauen und Wohnen sind die Aufgabenbereiche der Unteren Bauaufsichtsbehörde (Fachgebiet Bauen), der Förderung, Belegung und der Zweckbindung des sozialen Wohnungsbaus (Fachgebiet Wohnen) zusammengefasst.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Hauptausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Bauen und Wohnen** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Bau- und Wohnungsaufsicht
  - 1.1 Baugenehmigungen
  - 1.2 Bauordnungsrechtliche Maßnahmen
  - 1.3 Wohnungsaufsicht
2. Wohneigentumsförderung
  - 2.1 Wohnungsbauförderung
  - 2.2 Wohnungsbauzinsdarlehen
3. Wohnungsvermittlung
  - 3.1 Wohnberechtigung
  - 3.2 Wohnungsvermittlung

## 1. Bau- und Wohnungsaufsicht

### 1.1 Baugenehmigungen

Bearbeitung von Voranfragen und Bauanträgen für die Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung und den Abbruch baulicher Anlagen einschließlich Bauüberwachung und Abnahmen, wiederkehrende Prüfungen, Abnahme fliegender Bauten, Brandschau, Wohnungsaufsicht, Stellungnahmen im Verfahren externer Behörden.

<b>Baugenehmigungen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Baugenehmigungen und Vorbescheide erteilte Genehmigungen	525	598
Ablehnungen	10	8
Zurückziehungen	35	48
Zurückweisungen	10	25
wiederkehrende Prüfungen	25	5
Prüfungen und Stellungnahmen Konzessionen	35	32
Teilungen	50	27
Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG)	8	12
Baulastenverzeichnis Eintragungen	100	118
Löschungen	8	15

**1. Bau- und Wohnungsaufsicht****1.2 Bauordnungsrechtliche Maßnahmen**

Bearbeitung von Widersprüchen in Bausachen, Fertigen von Ordnungsverfügungen und Zwangsgeldfestsetzungen, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten.

<b>Bau- und Wohnungsaufsicht</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Ordnungsverfügungen	25	22
Bußgeldbescheide	8	5
Widerspruchs- und Klageverfahren	45	52

**1. Bau- und Wohnungsaufsicht****1.3 Wohnungsaufsicht**

Maßnahmen zur Erhaltung und Pflege von Wohnraum. Zustimmung zu Modernisierungsmaßnahmen und baulichen Veränderungen im sozialen Wohnungsbau. Bestands- und Besetzungskontrollen. Prüfung der Einhaltung von Belegungs- und Mietpreisbindungen und Ahndung von Verstößen. Erhebung der Ausgleichsabgabe.

<b>Wohnungsaufsicht</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	2004	Ergebnis 2006
Wohnungsaufsicht	3	6
Bescheide über Endtermine von geförderten Wohnungen	40	29
Zustimmung nach wohnungsbaurechtlichen Bestimmungen	20	21
Bestands- und Besetzungskontrollen	550	480
Mietpreisüberwachung	15	23
Bescheide über Ausgleichsabgabe	750	232
Ausnahmen nach dem Wohnungsbindungsgesetz	80	46
Widerspruchsverfahren	2	3
Klageverfahren	0	0

## 2. Wohnungsbauförderung

### 2.1 Wohnungsbauförderung

Förderung des Neubaus, Erwerbs, Ausbaus oder Erweiterung und der Modernisierung von Mietwohnungen, Familienheimen und Eigentumswohnungen.

Wohnungsbauförderung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Anträge auf Gewährung von Baudarlehen	30	7
Modernisierungsmaßnahmen	2	

## 2. Wohnungsbauförderung

### 2.2 Wohnungsbauzinsdarlehen

Gewährung von Arbeitgeberzins- und städtische Darlehendarlehen.

Wohnungsbauzinsdarlehen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2004	Ergebnis 2006
Gewährung von städtischen Zinsdarlehen		
Förderphasen	50	41
Rückzahlungsphasen	165	148
Gewährung von Arbeitgeberdarlehen		
Förderphasen	11	10
Rückzahlungsphasen	29	25

\* ) Einstellung der Förderung als Konsolidierungsmaßnahme

## 3. Wohnungsvermittlung

### 3.1 Wohnberechtigung

Prüfung der Einkommensgrenze und des Jahreseinkommens und Ausstellung der Bescheinigung über die Wohnberechtigung.

Wohnberechtigung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Erteilte WBS im 1. Förderungsweg	600	712
Erteilte WBS im 2. Förderungsweg	25	39
Ablehnungen	25	33
gezielte Scheine	60	123
Bescheinigungen zur Begrenzung der Verzinsung	5	13

## 3. Wohnungsvermittlung

### 3.2 Wohnungsvermittlung

Erfassung der Wohnungssuchenden sowie Hilfe bei der Anmietung einer Wohnung und bei Wohnungstauschen.

Wohnungsvermittlung		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Wohnungsvergaben	140	160
Erfassung der Wohnungssuchenden	300	315

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	569.710,02	573.000,00	596.023,96	23.023,96
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	965,00	965,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.937,00	80.990,00	83.070,43	2.080,43
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.355,71	20.000,00	11.300,50	-8.699,50
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	645.002,73	673.990,00	691.359,89	17.369,89
11	- Personalaufwendungen	1.027.830,00	981.530,00	981.530,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.087,99	18.250,00	3.559,92	-14.690,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	78,18	100,00	79,35	-20,65
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.599,18	2.800,00	1.695,55	-1.104,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.038.595,35	1.002.680,00	986.864,82	-15.815,18
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-393.592,62</b>	<b>-328.690,00</b>	<b>-295.504,93</b>	<b>33.185,07</b>
19	+ Finanzerträge	6.900,75	6.870,00	6.266,81	-603,19
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>6.900,75</b>	<b>6.870,00</b>	<b>6.266,81</b>	<b>-603,19</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-386.691,87</b>	<b>-321.820,00</b>	<b>-289.238,12</b>	<b>32.581,88</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-386.691,87</b>	<b>-321.820,00</b>	<b>-289.238,12</b>	<b>32.581,88</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.800,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-486.491,87</b>	<b>-321.820,00</b>	<b>-289.238,12</b>	<b>32.581,88</b>

Teilfinanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	563.826,84	573.000	561.058,20	-11.941,80
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	522,00	522,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.666,94	80.990	84.764,61	3.774,61
7	+ Sonstige Einzahlungen	11.665,35	20.000	18.317,26	-1.682,74
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.947,11	6.870	5.993,68	-876,32
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	627.106,24	680.860	670.655,75	-10.204,25
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.563,01	18.250	3.084,90	-15.165,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.626,88	2.800	1.355,02	-1.444,98
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.189,89	21.050	4.439,92	-16.610,08
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>616.916,35</b>	<b>659.810</b>	<b>666.215,83</b>	<b>6.405,83</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	71.846,91	56.780	70.348,95	13.568,95
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.846,91	56.780	70.348,95	13.568,95
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78,18	2.000	79,35	-1.920,65
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	15.874,62	10.500	10.512,06	12,06
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.952,80	12.500	10.591,41	-1.908,59
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>55.894,11</b>	<b>44.280</b>	<b>59.757,54</b>	<b>15.477,54</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>672.810,46</b>	<b>704.090</b>	<b>725.973,37</b>	<b>21.883,37</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	In den Technischen Verwaltungsdiensten sind die Aufgabengebiete Bauverwaltung, Vermessung, Grundstückswertermittlung und zentrale Vergabestelle zusammen gefasst.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Hauptausschuss

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Technische Verwaltungsdienste** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Bauverwaltung
  - 1.1 Städtebauliche und sonstige Verträge  
Erschließungs- und (Vor) –Finanzierungen
  - 1.2 Finanzierungssicherung und -beteiligungen
2. Zentrale Vergabestelle
3. Geodaten und Vermessung
  - 3.1 Ingenieurvermessungen
  - 3.2 Urkunds-/ Grenzvermessung
  - 3.3 Bereitstellung und Fortführung eines kommunalen raumbezogenen Informationssystems
  - 3.4 Bereitstellung von Geobasisdaten
4. Wertermittlung (Erstattung von Wertgutachten, Führen und Bereitstellen  
der Kaufpreissammlung, Markt und Preisanalysen, Kommunale Bewertungen)
5. Serviceleistungen

### 1. Bauverwaltung

#### 1.1 Städtebauliche und sonstige Verträge Erschließungs- und (Vor) –Finanzierungen

Vertragsverhandlungen, und Vertragsabschlüsse von städtebaulichen Verträgen nach dem BauGB. Vertragliche Vereinbarungen im Zusammenhang mit Bauleit-

oder sonstigen Satzungsverfahren. Verträge zur Übernahme von Kosten und sonstigen Aufwendungen, die der Gemeinde für städtebauliche Planungen, andere städtebauliche Maßnahmen, sowie Anlagen und Einrichtungen, die der Allgemeinheit dienen, entstehen. Erweiterung der Vertragsinhalte, , Kontrolle der Durchführung, Sicherstellung der Finanzierung, Abwicklung der Verträge nach Erfüllung.

<b>Städtebauliche Verträge, Erschließungsmaßnahmen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Städtebauliche und sonstige Verträge	2	
Erschließungs- und Vorfinanzierungen	1	2

### 1. Bauverwaltung

#### 1.2 Finanzierungssicherung und -beteiligungen

Erlass von Beitragsbescheiden.

<b>Finanzierungssicherung und -beteiligungen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Beitragsbescheide	150	255
Widerspruchs- und Klageverfahren	40	45

## 2. Zentrale Vergabestelle

Formelle Abwicklung aller Ausschreibungsverfahren ab einem Grenzwert von 2.500,-€, Prüfung der Verdingungsunterlagen, formale und rechnerische Prüfung der Angebote, Beratung aller Verwaltungseinheiten in Vergabeangelegenheiten

<b>Submission und Vertragswesen für den Fachbereich IV</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Submissionen	250	240

## 3. Geodaten und Vermessung

### 3.1 Ingenieurvermessungen

Entwurfs- und Bauvermessung und sonstige vermessungstechnische Ingenieurleistungen nach HOAI, insbesondere Topographische Aufnahmen (Bestandsaufnahmen), Bebauungsplangrundlagenkarten, Lagepläne zum Baugesuch, Absteckung von Bauvorhaben, Bauwerksüberwachung, Koordinatenermittlung, Entfernungsbescheinigungen, Vermessungstechnische Leistungen zum Aufbau der geographisch-geometrischen Datenbasis für ein Kommunales Raumbezogenes Informationssystem. Ermittlung und Berechnung von Massen, Lage- und Höhenangaben /-änderungen, Plangrundlagen für Bauvorhaben.

<b>Ingenieurvermessungen</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Absteckungsarbeiten	30	25
Massenermittlungen	3	1
Passpunktbestimmungen	0	0
Beweissicherungsmessungen	6	4
Pegel-, Wasserstands- und Bohrlochvermessungen	3	0
Fassadenvermessungen	2	0
Lagepläne zum Baugesuch	5	1
Grenzangaben	25	22
Beauftragung, Prüfung von Ingenieur-Messungsergebnissen in Amtshilfe	2	1
Ermittlung von Längs- und Querprofilen	20	1
Grünflächen	15	10
Aufmaß von Kanal-Schachtbauwerken	20	48
Topografische Aufnahmen	65	58
Nivellements		4

### 3. Geodaten und Vermessung

#### 3.2 Urkunds- / Grenzvermessungen

Gemäß § 1 Abs. 3 Vermessungs- und Katastergesetz ist die Stadt Velbert privilegierte Vermessungsstelle. Auf dieser Grundlage ist sie berechtigt Urkunds- und Grenzvermessungen in Erfüllung eigener Aufgaben durchzuführen.

Urkundsvermessungen		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Teilungsvermessungen	15	11
Straßenschlussvermessungen	3	2
Gebäudeeinmessungen	3	8
Flurstücksverschmelzungen	10	6

### 3. Geodaten und Vermessung

#### 3.3 Bereitstellung und Fortführung eines kommunalen raumbezogenen Informationssystems

Aufbau, Fortschreibung, Verwaltung und Bereitstellung einer geografischen Datenbank.

Dabei werden die bisher analog geführten Ergebnisse vermessungstechnischer Aufnahmen in digitale Form umgesetzt.

Die verschiedenen Datenbestände werden im Vektor- und Rasterformat in einem einheitlichen Bezugssystem dargestellt. Die Verknüpfung mit Sachdaten (z.B. Kataster- und Eigentümerangaben) wird bereit gestellt.

Fallzahlen können nicht definiert werden, da mit unterschiedlichen Datengrundlagen gearbeitet werden muss sowie die verschiedenen aktuellen Anforderungen der Verwaltungseinheiten zu erfüllen sind.

### 3. Geodaten und Vermessung

#### 3.4 Bereitstellung, Erfassung/ Vermessung und Führung von Geobasisdaten, thematischen Karten und sonstigen Nachweisen

Aufbau und Erhaltung des Städtischen Höhenfestpunktfeldes  
 Aufbau und Erhaltung des amtlichen Lagefestpunktfeldes  
 Führung des Stadtplanes  
 Erstellung von thematischen Karten nach Anforderung  
 Vergabe von Hausnummern  
 Führung der Hausnumerierungsübersichten  
 Benennung von Straßen, Wegen und Plätzen

Basisdaten		
	Anzahl der bearbeiteten Fälle	
	2004	Ergebnis 2006
Vergabe von Hausnummern	150	90
Straßenbenennungen	2	0
Höhenfestpunkte	15	30
Lagefestpunkte	12	10
Thematische Karten	10	3



#### 4. Wertermittlung

Gesetzliche Wertermittlung durch den Gutachterausschuss: Führen und Bereitstellen der Kaufpreissammlung, Markt- und Preisanalysen auf der Basis der Auswertung von Kaufverträgen, Erstellen von Wertgutachten (Gutachterausschuss) über den Verkehrswert von bebauten/unbebauten Grundstücken, von Rechten an Grundstücken, über die Höhe der Entschädigung für den Rechtsverlust und andere Vermögensnachteile, Grundstücksmarktbericht, Mietwertübersichten.

Städtische Wertermittlung: Wertermittlung und beratende Begleitung für den städtischen Grundstücksverkehr

<b>Wertermittlung</b>		
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Auswertung von Kaufverträgen	800	683
Wertgutachten	30	24
städtische Wertermittlungen	20	21

#### 5. Bauverwaltung und Geodaten und Vermessung Serviceleistungen

<b>Serviceleistungen</b>		
	<b>Laufende Meter</b>	
	Plan 2006	Ergebnis 2006
Lichtpausen	6.000	4.000
	<b>Anzahl</b>	
Spezielle Kopien	100.000	56.000
Poststelle		
Kalligraphie	-	-
Sitzungsdienst Baukonferenz	24	35
Auskunftserteilung		
Lagepläne	500	460
Eigentümerangaben	750	460
Höhenangaben	20	10
	<b>Anzahl der bearbeiteten Fälle</b>	
Zeugnis nach §24 BauGB (Vorkaufsrecht)	400	308
Grundstücksteilungen, Negativatteste, Genehmigungen	75	42

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231.442,78	381.000,00	225.778,58	-155.221,42
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.917,86	5.000,00	3.941,40	-1.058,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	552.355,82	536.720,00	554.183,76	17.463,76
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	490,23	38.000,00	32.130,02	-5.869,98
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	794.206,69	960.720,00	816.033,76	-144.686,24
11	- Personalaufwendungen	1.531.910,00	1.477.260,00	1.477.260,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.383,72	20.329,22	11.160,13	-9.169,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.223,96	26.280,00	22.433,29	-3.846,71
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.876,09	26.500,00	34.623,58	8.123,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.594.393,77	1.550.369,22	1.545.477,00	-4.892,22
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-800.187,08</b>	<b>-589.649,22</b>	<b>-729.443,24</b>	<b>-139.794,02</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	3,00	3,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3,00</b>	<b>-3,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-800.187,08</b>	<b>-589.649,22</b>	<b>-729.446,24</b>	<b>-139.797,02</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-800.187,08</b>	<b>-589.649,22</b>	<b>-729.446,24</b>	<b>-139.797,02</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	120.300,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-920.487,08</b>	<b>-589.649,22</b>	<b>-729.446,24</b>	<b>-139.797,02</b>

**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.919,90	381.000	268.165,87	-112.834,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.917,86	5.000	3.568,95	-1.431,05
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	549.680,52	536.720	563.779,06	27.059,06
7	+ Sonstige Einzahlungen	38.663,50	38.000	-417,54	-38.417,54
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	792.181,78	960.720	835.096,34	-125.623,66
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.087,06	19.000	11.952,34	-7.047,66
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	3,00	3,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	36.061,47	31.100	37.826,17	6.726,17
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.148,53	50.100	49.781,51	-318,49
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>746.033,25</b>	<b>910.620</b>	<b>785.314,83</b>	<b>-125.305,17</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.228,92	49.144	31.472,77	-17.670,79
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.228,92	49.144	31.472,77	-17.670,79
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>-12.228,92</b>	<b>-49.144</b>	<b>-31.472,77</b>	<b>17.670,79</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>733.804,33</b>	<b>861.476</b>	<b>753.842,06</b>	<b>-107.634,38</b>

<b>Aufgabenbeschreibung</b>	Die Wirtschaftsförderung Velbert ist Partner der regionalen Wirtschaft und derer, die die Wirtschaftsförderung in Velbert mitgestalten wollen. Sie unterstützt etablierte Unternehmen, Jungunternehmer und Gründer und berät in vielen Fragen.
<b>Zuständiger Ausschuss</b>	Ausschuss für Wirtschaftsförderung und Strukturverbesserung

## Produktbeschreibungen

Die Fachabteilung **Wirtschaftsförderung** ist für die Erstellung der folgenden Produkte verantwortlich:

1. Wirtschaftsförderung
  - 1.1 Standortsicherung und -entwicklung
  - 1.2 Unternehmens- und Beschäftigungsförderung/ Standortmarketing

### 1. Wirtschaftsförderung

#### 1.1 Standortsicherung und -entwicklung

Standortentwicklungen (komplexe Projekte) durch Koordination, Steuerung und Abwicklung vielfältiger Aufgaben und Planungen etc.; An- und Verkauf von Gewerbe- als auch Wohnbau-land, Vermittlung von städtischen und privaten Gewerbeflächen zur Sicherung und Entwicklung ortsansässiger Unternehmen und Akquisition von Neuansiedlungen. Beratung und Begleitung von Unternehmen und Investoren zu Standortfragen, Verfahren, Genehmigungen (Lotsenfunktion) etc..

<b>Standortsicherung und -entwicklung</b>		
	Plan 2006	Ergebnis 2006
<b><u>Standort- : Projektentwicklung:</u></b>		
- Betreute Maßnahmen	50	40
- neu begonnene Maßnahmen		
- abgeschlossene Maßnahmen		
<b><u>Vermittlung:</u></b>		
• Betreuung standortsuchender Unternehmen (Gewerbe)	135	120
- Verlagerung/Erweiterung		
- Neuansiedlung		
- Gründung		
• Betreuung standortsuchender Unternehmen (Handel & Dienstleistung)	60	125
- Verlagerung/Erweiterung		
- Neuansiedlung		
- Gründung		
<b><u>An- und Verkäufe:</u></b>		
• Ankauf Bauflächen/Objekte		
- Wohnen	2	0
- Gewerbe	4	2
• Verkauf Bauflächen/Objekte		
- Wohnen	30	29
- Gewerbe	2	1
- Sonstiges	1	1

**Standortsicherung und -entwicklung**

	Plan 2006	Ergebnis 2006
<b>Sonstige Bearbeitung:</b>		
• Betreute Fälle,	60	40
- Liegenschafts- / Vertragsangel.	10	3
- Genehmigungsmanagement	25	18
- Allg. Beratung und Betreuung	25	19

**1. Wirtschaftsförderung****1.2 Unternehmens- und Beschäftigungsförderung/  
Standortmarketing**

Zahl der	Ergebnis 2006	Ergebnis 2006
Unternehmen, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden	230	159
Veranstaltungen für Unternehmen	11	10
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Unternehmen	700	855
Existenzgründer, die individuell informiert, beraten oder betreut wurden	200	141
Veranstaltungen für Existenzgründer	15	12
Teilnehmer bei Veranstaltungen für Existenzgründer	330	294
betreuten Projekte	4	6
erstellten Broschüren und Faltblätter	4	4
erschienenen Presseberichte	140	145
Presseorgane, die berichteten	15	16

Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	437.592,65	7.200,00	72.733,12	65.533,12
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.933.196,30	24.250,00	1.996.751,54	1.972.501,54
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.988,46	15.030,00	54.194,91	39.164,91
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	111.471,37	3.275.000,00	292.720,96	-2.982.279,04
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.521.248,78	3.321.480,00	2.416.400,53	-905.079,47
11	- Personalaufwendungen	539.870,00	555.490,00	555.490,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.527,32	352.560,00	273.360,56	-79.199,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.088.131,60	230,00	48.474,38	48.244,38
15	- Transferaufwendungen	618.073,91	469.370,00	466.128,20	-3.241,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.036.496,55	3.392.700,00	2.058.373,14	-1.334.326,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.495.099,38	4.770.350,00	3.401.826,28	-1.368.523,72
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.973.850,60</b>	<b>-1.448.870,00</b>	<b>-985.425,75</b>	<b>463.444,25</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.973.850,60</b>	<b>-1.448.870,00</b>	<b>-985.425,75</b>	<b>463.444,25</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.973.850,60</b>	<b>-1.448.870,00</b>	<b>-985.425,75</b>	<b>463.444,25</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.000,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-2.000.850,60</b>	<b>-1.448.870,00</b>	<b>-985.425,75</b>	<b>463.444,25</b>

**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2005	Planansatz 2006	2006	(Sp. 3/Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.100,78	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.933.160,34	24.250	1.057.428,93	1.033.178,93
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.025,00	15.030	13.984,46	-1.045,54
7	+ Sonstige Einzahlungen	70.785,44	0	34.934,90	34.934,90
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21.265,61	0	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.051.337,17	39.280	1.106.348,29	1.067.068,29
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.133.610,91	1.327.560	933.517,56	-394.042,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	618.073,91	469.370	469.900,15	530,15
15	- Sonstige Auszahlungen	523.538,56	117.700	171.052,75	53.352,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.275.223,38	1.914.630	1.574.470,46	-340.159,54
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-223.886,21</b>	<b>-1.875.350</b>	<b>-468.122,17</b>	<b>1.407.227,83</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	635.508,69	3.275.000	3.726.734,60	451.734,60
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21	+ Rückflüsse von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	635.508,69	3.275.000	3.726.734,60	451.734,60
25	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	93.150,00	1.505.000	1.251.196,78	-253.803,22
27	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	149.500,00	149.500,00
28	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.611,28	0	2.314,91	2.314,91
29	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
30	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen und Ausleihungen	0,00	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
32	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.761,28	1.505.000	1.403.011,69	-101.988,31
34	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 33)</b>	<b>537.747,41</b>	<b>1.770.000</b>	<b>2.323.722,91</b>	<b>553.722,91</b>
35	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 34)</b>	<b>313.861,20</b>	<b>-105.350</b>	<b>1.855.600,74</b>	<b>1.960.950,74</b>





**Lagebericht**  
**zum Jahresabschluss 2006**

# Lagebericht

## der Stadt Velbert zum 31.12.2006

Nach § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO) und § 37 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss, bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz und Anhang, aufzustellen.

Dem Jahresabschluss ist ein **Lagebericht** nach § 48 GemHVO beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Der Lagebericht der Stadt Velbert ist wie folgt aufgebaut:

### **Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2006**

1.	Haushaltsplan/-satzung	S. 180
2.	Ergebnisrechnung	
2.1	Gesamtergebnisrechnung und Kennzahlen	S. 183
2.2	Teilergebnisrechnung der Budgets	S. 195
2.2.1	Teilergebnisrechnung Deckungsbudget	S. 196
2.2.2	Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachabteilungen	S. 198
3.	Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte	S. 201
4.	Erläuterungen zur Finanzrechnung	S. 202
5.	Ermächtigungsübertragungen von 2006 nach 2007	S. 212
6.	Erläuterungen zur Bilanz	S. 214
6.1	Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva)	S. 216
6.2	Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanz (Passiva)	S. 217
7.	Kennzahlen zur Bilanz	S. 218

### **Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung**

1.	Mittelfristige Finanzplanung, Entwicklung des Eigenkapitals und Freiwilliges Haushaltskonsolidierungsprogramm (FHKP)	S. 221
----	--	--------

2.	Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind	S. 225
3.	Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage (Erläuterungen zur mittelfristigen Finanzplanung / Haushaltshaltskonsolidierungsprogramm, Entwicklung Eigenkapital und Ausgleichsrücklage, Liquiditätsentwicklung)	S. 225
4.	Resümee/Prognose	S. 226
	Auflistung der Ratsmitglieder und der Mitglieder des Verwaltungsvorstands mit den gem. § 95 Abs. 2 GO erforderlichen Angaben	S. 227

# Teil I - Berichterstattung zum Ablauf/Abschluss des Haushaltsjahres 2006

## 1. Haushaltsplan/-satzung 2006

Mit Beginn des Haushaltsjahres 2005 wurde bei der Stadt Velbert das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) eingeführt, so dass ab diesem Zeitpunkt alle Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) erfasst werden. In der Sitzung am 25.04.2006 hat der Rat der Stadt die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2006 beschlossen. Es handelt sich um den zweiten Haushalt der Stadt Velbert auf NKF-Basis.

### Eckdaten des Haushaltsplans 2006

#### **Ergebnisplan**

Erträge	148.025.760 €
Aufwendungen	<u>163.076.660 €</u>
Saldo Ergebnisplan	./. 15.050.900 €

#### **Finanzplan**

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.793.600 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.723.480 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	14.197.880 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	<u>19.239.990 €</u>
Saldo Finanzplan	./. 20.971.990 €

**Kreditaufnahmen** für Investitionen 6.000.000 €

**Verpflichtungsermächtigungen** 300.000 €

**Verringerung der Ausgleichsrücklage** zum Ausgleich des Ergebnisplanes **15.050.900 €**

Höchstbetrag der **Kredite zur Liquiditätssicherung** 80.000.000 €

Die **Steuersätze der Gemeindesteuern** für das Haushaltsjahr 2006 wurden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A = 215 v. H. (unverändert seit 2003)
- Grundsteuer B = 420 v. H. (unverändert seit 2003)
- Gewerbesteuer = 440 v. H. (unverändert seit 2003)

Da das strukturelle Defizit in Höhe von rd. 15,1 Mio € aus der Ausgleichsrücklage (Teil des Eigenkapitals) gedeckt wird, bestand keine gesetzliche Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes.

Um jedoch zu verhindern, dass die Stadt Velbert aufgrund des erheblichen Eigenkapitalabbaus innerhalb weniger Jahre wieder ein formales Haushaltssicherungskonzept aufstellen muss, hat der Rat der Stadt zusammen mit dem Haushalt 2005 ein **freiwilliges Haushaltssolidierungsprogramm (FHKP)** mit einem globalen Minderaufwand in Höhe von mindestens 2,0 Mio € ab 2006 beschlossen. Die einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen sind im FHKP 2006 dargestellt und mit dem Haushalt 2006 beschlossen worden.

Mit Verfügung vom 19.06.2006 hat der **Landrat des Kreises Mettmann als kommunale Aufsichtsbehörde** die vom Rat der Stadt am 25.04.2006 beschlossene Haushaltssatzung der Stadt Velbert für das Haushaltsjahr 2006 mit den zugehörigen Anlagen und dem freiwilligen Haushaltssolidierungsprogramm (FHKP) zur Kenntnis genommen. Aufgrund der weiterhin angespannten Haushaltssituation, die sich in der Entwicklung des Eigenkapitals widerspiegelt, wurde vom Landrat noch einmal auf die Brisanz und die Notwendigkeit eines unvermindert anhaltenden Haushaltssicherungskurses hingewiesen. Auszug aus der Verfügung des Landrates des Kreises Mettmann:

*„Die anhand der Finanzplanung feststellbare Höhe der jährlichen Inanspruchnahmen der allgemeinen Rücklage in den Jahren 2007 (2,64 %), 2008 (7,71 %) sowie 2009 (4,47 %) lassen deutlich erkennen, wie knapp die Stadt Velbert der gesetzlichen Verpflichtung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gem. § 76 Abs. 1 (insbes. Nr. 2) GO NRW entgeht.*

*Jegliche weitere negative Entwicklung mit Einfluss auf den Jahresfehlbedarf könnte dazu führen, dass die Stadt Velbert entsprechend der Gesetzeslage „in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren die allgemeine Rücklage um mehr als 1/20 verringert“ und zwingend ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen hätte.*

*Das bei der NKF-Umstellung fortgeschriebene und vom Rat beschlossene „freiwillige Haushaltssolidierungsprogramm“ der Stadt Velbert dient insofern als wichtiger Grundstein der Konsolidierungsstrategien. Die beschlossenen Leitvorgaben und Maßnahmen, sowie die daraus resultierenden notwendigen Konsolidierungserfolge belegen den vorhandenen enormen Handlungsdruck, ohne den eine HSK-Pflicht voraussichtlich bereits aktuell vorliegen würde. Hinsichtlich der Umsetzung und Fortentwicklung der Konsolidierungsmaßnahmen bedarf es nunmehr erhöhter Anstrengungen, um das Erreichen der gesetzten Ziele auch tatsächlich im geplanten Umfang (und noch darüber hinaus) zu verwirklichen.“*

Die Haushaltssatzung 2006 ist am Tage nach der Bekanntmachung im Amtsblatt der Stadt Velbert am 06.07.2006 rückwirkend zum 01.01.2006 in Kraft getreten.

Im Sommer 2006 zeichnete sich ab, dass die tatsächliche Entwicklung bei der Gewerbesteuer erheblich hinter dem Planansatz von 40 Mio € zurückbleiben würde. Da zu befürchten war, dass das einkalkulierte Haushaltsdefizit 2006 in Höhe von rd. 15,0 Mio € weit überschritten würde, hat die Stadtkämmerin mit Wirkung vom 06.09.2006 haushaltsbewirtschaftende Maßnahmen angeordnet, die vom Rat der Stadt am 26.09.2006 als Haushaltssperre beschlossen worden sind. Inhalt der Haushaltssperre:

*Aufwendungen/Auszahlungen können nur noch geleistet werden, wenn eine rechtliche Verpflichtung besteht oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind. Sofern davon abgewichen wird, ist dies von den Budgetverantwortlichen entsprechend zu dokumentieren und dem jeweiligen Kontierungsbogen beizufügen.*

*Neue Investitionen bzw. Neuanschaffungen sind zunächst zurückzustellen bzw. bedürfen – soweit sie für unverzichtbar gehalten werden – der Freigabe durch die Kämmerin.*

*Zuwendungen an Dritte sind von dieser Einschränkung ausgenommen.*

*Die Kämmerin wird ermächtigt, im Falle einer positiven Entwicklung der Gewerbesteuer die Sperrung ganz oder teilweise wieder aufzuheben. Hauptausschuss bzw. Rat sind über die Aufhebung der Sperre und die Entwicklung der Gewerbesteuer unverzüglich zu informieren.*

Die Haushaltssperre blieb bis zum Jahresende 2006 bestehen.

## 2. Ergebnisrechnung

### 2.1 Ergebnisrechnung für den Gesamthaushalt

Nach der Gemeindehaushaltsverordnung ist im Jahresabschluss vom sog. „**fortgeschriebenen Planansatz**“ auszugehen (§ 38 Abs. 2 GemHVO). Dieser setzt wie folgt zusammen:

- Haushaltsansatz gemäß Haushaltsplan,
- Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 1 GemHVO,
- Veränderungen durch evtl. Nachtragssatzungen,
- Veränderungen durch evtl. Haushaltssperren und
- Veränderungen durch über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen.

Die vg. Veränderungen werden als Planfortschreibungen bezeichnet und stellen Veränderungen der ursprünglich vom Rat beschlossenen Haushaltspositionen dar, die auf Grund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen vorgenommen worden sind.

In 2006 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

<b>Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz</b>							
<b>Budget</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz in EUR</b>	<b>Reste Vorjahr in EUR</b>	<b>Über- und außerplan- mäßige Aufwend- ungen in EUR</b>	<b>Sperre in EUR</b>	<b>Fortgeschrie- bener Planansatz 2006 in EUR</b>	<b>Erläuterungen</b>
01 Büro Bürgermeister	Allgemeiner Geschäftsaufwand	13.000,00	0,00	179,55	0,00	13.179,55	Übertragung von Mitteln der Fachabteilung Kultur an das Budget 01 anlässlich Stiftungseröffnung = empfangendes Budget.
14 Rechnungs- prüfung	Aus-/Fortbildung, Reise-/ Fahrtkosten	0,00	0,00	4.045,00	0,00	4.045,00	Übertragung von NKF-Projektmitteln vom Budget Finanzdienste an das RPA für Fortbildungen (siehe überplanmäßige Aufwendungen über 4.045 EUR) = empfangendes Budget.
Deckungs- budget	Sonstige Aufwendungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	100.000,00	5.700,00	0,00	0,00	105.700,00	Übertragung der Restmittel für diverse begonnene Untersuchungen.
Deckungs- budget	Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	Rückstellung für die Kosten der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW. (siehe Vorlage Nr. 30/2007)
Deckungs- budget	Sonstige Aufwendungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.000,00	77.000,00	0,00	0,00	97.000,00	Übertragung der Restmittel für Planfeststellungsverfahren Deponie Plöger Steinbruch West für Aufarbeitung der Planungsunterlagen.
Deckungs- budget	Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden	1.742.000,00	0,00	2.297,25	0,00	1.744.297,25	Mehraufwand gemäß endgültigem Bescheid zur Deckung der Umlage für den Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (Haushaltsjahr 2005). (siehe Vorlage Nr. 30/2007)



Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Reste Vorjahr in EUR	Über- und außerplan- mäßige Aufwend- ungen in EUR	Sperre in EUR	Fortgeschrie- bener Planansatz 2006 in EUR	Erläuterungen
Deckungs- budget	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen/Sonderver- mögen	11.602.610,00	0,00	582.062,00	0,00	12.184.672,00	Nachkalkulationen öffentlicher Anteile für Straßenreinigung und Winterdienstge- bühren 2005 und 2006 (Erstattung an TBV). (siehe Vorlage Nr. 217/2007)
Deckungs- budget	Aufwendungen für Zuschüsse Forum	400.000,00	0,00	76.000,00	0,00	476.000,00	Der durch die Stadt Velbert auszugleichende Jahresverlust 2005 für das Forum Niederberg beläuft sich auf rd. 476.000 EUR (veranschlagt waren 400.000 EUR). (siehe Vorlage Nr. 30/2007)
Deckungs- budget	Einzelwertberichtigung Forderungen	0,00	0,00	410.000,00	0,00	410.000,00	Die erforderlichen Absetzungen von Soll- stellungen (Wertberichtigungen von Forderungen) bei Gewerbesteuer konnten vorab nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden (nicht kalkulierbar). (siehe Vorlage Nr. 217/2007)
Deckungs- budget	Zuwendungen an übrige Bereiche	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	10.000,00	Übertragung der vom Rat bereitgestellten Mittel für Tsunamiopfer in Südostasien
Deckungs- budget	Sonstige Aufwendungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.000,00	7.000,00	0,00	0,00	17.000,00	Übertragung der Restmittel für begonnene Untersuchungen (Steuerberatungen etc.)

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Reste Vorjahr in EUR	Über- und außerplan- mäßige Aufwend- ungen in EUR	Sperre in EUR	Fortgeschrie- bener Planansatz 2006 in EUR	Erläuterungen
Deckungs- budget	Zinsaufwendungen Kassenkredite	1.200.000,00	0,00	850.000,00	0,00	2.050.000,00	Mehraufwendungen im Rahmen des Cash-pools (Aufnahme von Kassenkrediten auch für städtische Gesellschaften und Eigenbetriebe; gedeckt durch entsprechende Mehrerträge) sowie Mehraufwendungen aufgrund gestiegener Kassenkreditzinsen. (siehe Vorlagen Nr. 30/2007 und 217/2007)
I.1 Zentrale Dienste	Sonstige Personalneben- aufwendungen	55.000,00	0,00	0,00	16.490,28	38.509,72	Übertragung von Haushaltsmitteln vom Budget der FA I.1 von  1.765,28 EUR an FA II.4 für Honorarerstattungen und  14.725 EUR an FA III.1 Personalkostenerstattung Streetworker  = abgebendes Budget
I.2 Finanzdienste	Allgemeiner Geschäftsaufwand	127.000,00	0,00	-415,00	3.630,00	122.955,00	Übertragung von NKF-Projektmitteln vom Budget Finanzdienste an das RPA für Fortbildungen (siehe überplanmäßige Aufwendungen über 4.045 EUR) = abgebendes Budget.

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Reste Vorjahr in EUR	Über- und außerplan- mäßige Aufwend- ungen in EUR	Sperre in EUR	Fortgeschrie- bener Planansatz 2006 in EUR	Erläuterungen
I.2 Finanzdienste	Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	Die erforderlichen Absetzungen von Soll- stellungen (Wertberichtigungen) bei Nebenforderungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.) sind nicht im Haushalt veranschlagt. (siehe Vorlage Nr. 30/2007)
I.3 Immobilien- service	Energie Stadtwerke Velbert	1.700.000,00	0,00	900.000,00	0,00	2.600.000,00	Preisentwicklung und höherer Energiebedarf aufgrund der lang anhaltenden Kälteperiode. (siehe Vorlage 42/2007)
I.3 Immobilien- service	Sonstige Aufwendungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	162.000,00	0,00	0,00	2.196,00	159.804,00	Übertragung von Haushaltsmitteln vom Budget der FA I.3 an FA II.4 für Brandsicherheitswachen = abgebendes Budget
II.1 Ordnung und Verkehr	Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	Die erforderlichen Absetzungen von Sollstellungen bei den Bußgeldern (Wertberichtigungen) sind nicht im Haushalt veranschlagt. (siehe Vorlage Nr. 30/2007)
II.2 Feuer- und Zivilschutz	Sonstige Aufwendungen für Sach- /Dienstleistungen	383.000,00	0,00	30.000,00	0,00	413.000,00	Weiterleitung erhobener Gebühren für das Notarzteinsatzfahrzeug an den Kreis Mettmann. (siehe Vorlage Nr. 217/2007)
II.3 Schule und Sport	Zuwendungen an übrige Bereiche	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	72.000,00	Übertragung nicht ausgezahlter Zuschüsse für vereinseigene Anlagen aus Mitteln der Sportpauschale.

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Reste Vorjahr in EUR	Über- und außerplan- mäßige Aufwend- ungen in EUR	Sperre in EUR	Fortgeschrie- bener Planansatz 2006 in EUR	Erläuterungen
II.3 Schule und Sport	Sonstige Aufwendungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Übertragung von Mitteln für die Machbarkeits studie (PPP) und Rechtsberatung für Sportzentrum.
II.4 Kultur	Sonstige Aufwendungen. f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.400,00	0,00	1.765,28	0,00	7.165,28	Übertragung von Haushaltsmitteln vom Budget der FA I.1 von  1.765,28 EUR an FA II.4 für Honorarerstattungen  = empfangendes Budget
II.4 Kultur	Allgemeiner Geschäftsaufwand	21.250,00	0,00	0,00	179,55	21.070,45	Übertragung von Mitteln der Fachabteilung Kultur an das Budget 01 anlässlich Stiftungseröffnung = abgebendes Budget.
II.4 Kultur	So. Aufwendungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00	2.196,00	0,00	2.196,00	Übertragung von Haushaltsmitteln vom Budget der FA I.3 an FA II.4 für Brandsicherheitswachen =empfangendes Budget
II.4 Kultur	Allgemeiner Geschäftsaufwand	280.000,00	25.000,00	0,00	0,00	305.000,00	Übertragung angesparter Haushaltsmittel für verschiedene Projekte, z.B. 20jähriges Jubiläum des Schul- und Amateurtheatertreffens im Mai 2006, Tag der offenen Tür im Westflügel der Vorburg im September 2006.
II.4 Kultur	Sonstige Aufwendungen für Sach- /Dienstleistungen	228.000,00	2.450,00	0,00	0,00	230.450,00	Übertragung von Spendenmitteln für OGATA Nierenhof für Projekt "Hausaufgaben-ABC"
III.1 Jugend, Familie und Soziales	Sonstige Aufwendungen für Sach- /Dienstleistungen	22.000,00	0,00	0,00	1.295,14	20.704,86	Übertragung von Haushaltsmitteln der FA III.1 an FA I.1 - Personalbudget - = abgebendes Budget

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Reste Vorjahr in EUR	Über- und außerplan- mäßige Aufwend- ungen in EUR	Sperre in EUR	Fortgeschrie- bener Planansatz 2006 in EUR	Erläuterungen
III.1 Jugend, Familie und Soziales	Zuwendungen an übrige Bereiche	229.030,00	0,00	14.725,00	0,00	243.755,00	Übertragung von Haushaltsmitteln vom Budget der FA I.1 von  14.725 EUR an FA III.1 Personalkostenerstattung Streetworker  = empfangendes Budget
III.3 BürgerDienste	Zuwendungen an übrige Bereiche	3.650,00	3.000,00	0,00	0,00	6.650,00	Zuschuss an Integrationsrat; Übertragung nicht verausgabter Haushaltsmittel.
IV.3 - Technische Verwaltungs- dienste	Unterhaltung Fahrzeuge	2.000,00	0,00	1.329,22	0,00	3.329,22	Mehraufwendungen durch Verkehrsunfall eines städt. Fahrzeuges. (siehe Vorlage Nr. 217/2007)
IV.3 - Technische Verwaltungs- dienste	Sonstige Aufwendungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.000,00	0,00	1.000,00	0,00	7.000,00	Aufgrund der gestiegenen Anträge waren mehr Sitzungen des Gutachterauss- schusses erforderlich. (siehe Vorlage Nr. 217/2007)
Personal- budget	Vergütungen der Beschäftigten	508.610,00	0,00	1.295,14	0,00	509.905,14	Übertragung von Haushaltsmitteln der FA III.1 an FA I.1 - Personalbudget - = empfangendes Budget
			211.150,00	3.040.979,44	23.790,97		

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Reste Vorjahr in EUR	Über- und außerplan- mäßige Aufwend- ungen in EUR	Sperre in EUR	Fortgeschrie- bener Planansatz 2006 in EUR	Erläuterungen
	<b>Veränderung der Planansätze durch Fortschreibung insgesamt (Reste aus Vorjahr + über-/außerplanmäßige Aufwendungen ./. Sperrern)</b>			<b>3.228.338,47</b>			
	Defizit gem. Haushaltsplan 2006 (einschl. Stiftungen)	-15.037.200					
	zzgl. Fortschreibung (Reste aus Vorjahr, über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Sperrern)	-3.228.339					
	<b>Fortgeschriebener Plansatz 2006 (einschließlich Stiftungen)</b>	<b>-18.265.539</b>					

Die Ergebnisrechnung 2006 stellt sich zusammengefasst demnach wie folgt dar:

1	2	3	4	5	6
	<b>Nachrichtlich: Ansatz 2006 gemäß Haus- haltsplan</b>	<b>Fortgeschrie- bener Planan- satz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechte- rung (-) in Mio €</b>	<b>Abweichung</b>
	<b>in Mio €</b>	<b>in Mio €</b>	<b>in Mio €</b>		<b>%</b>
Ordentliche Erträge	139,6	139,6	134,7	- 4,9	- 3,5
Ordentliche Aufwen- dungen	152,9	- 155,3	151,9	+ 3,4	+ 2,2
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13,3</b>	<b>- 15,7</b>	<b>- 17,2</b>	<b>- 1,5</b>	<b>- 9,6</b>
Finanzerträge	8,4	8,4	8,4		
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-10,2	-11,0	- 11,0	-	-
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1,8</b>	<b>-2,6</b>	<b>- 2,6</b>		
Außerordentliche Erträge	0,05	0,05	-	-	-
Außerordentliche Aufwendungen			-	-	-
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-15,1</b>	<b>-18,3</b>	<b>- 19,8</b>	<b>- 1,5</b>	<b>- 8,2</b>

Wie aus der oben abgebildeten Tabelle zu entnehmen ist, wurde die Ergebnisrechnung mit einem strukturellen Defizit von rd. 19,8 Mio € abgeschlossen. Gegenüber dem im Haushaltsplan 2006 eingeplanten Defizit von rd. 15,1 Mio € hat sich das Ergebnis somit um rd. 4,7 Mio € verschlechtert.

Der Haushalt wurde allerdings – wie weiter oben bereits erläutert - insbesondere durch die Bereitstellung über- und außerplanmäßiger Mittel, durch Sperren und durch Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr „fortgeschrieben“. Unter Berücksichtigung dieser Veränderungen ergab sich ein „fortgeschriebener Planansatz“ von rd. 18,3 Mio € für das Jahr 2006.

Die einzelnen Fortschreibungen mit Begründung ergeben sich aus der vorstehenden Liste; sie bedürfen damit keiner weitergehenden Erläuterung.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz hat sich das Gesamtergebnis somit insgesamt um rd. 1,5 Mio € (= 8,2 %) verschlechtert. Bei den einzelnen Positionen sind dabei zum Teil wesentliche Abweichungen eingetreten, die nachstehend erläutert werden. Auf die Einzelerläuterungen zum Deckungsbudget und zu den Budgets der Stabsstellen und Fachabteilungen wird verwiesen.

#### **Ordentliche Erträge**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 139,6 Mio €  
Ist-Ergebnis= rd. 134,7 Mio €

Bei den „ordentlichen Erträgen“ hat sich eine Verschlechterung von rd. 4,9 Mio € ergeben (kumuliert). Hauptursachen:

#### **Negative Ertragsabweichungen** bei den Positionen

- Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge = rd. 3,0 Mio €

Im Wesentlichen ist die Abweichung dadurch entstanden, dass Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land (für Sanierungsmaßnahmen) nur zu einem geringen Teil gegenüber der Ansatzplanung eingegangen sind. Diese Wenigererträge korrespondieren mit entsprechenden Wenigeraufwendungen bei der Fachabteilung IV.1 – Umwelt- und Stadtplanung.

- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte = rd. 0,3 Mio €  
Wenigererträge sind im Wesentlichen bei Elternbeiträgen für Kindertageseinrichtungen und OGATA sowie bei den Vermessungsgebühren entstanden.
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen = rd. 0,8 Mio €  
Die Ergebnisse erreichen bei vielen Einzelpositionen nicht die veranschlagten Ansätze und summieren sich insgesamt zu Wenigererträgen in Höhe von 0,8 Mio €
- Sonstige ordentliche Erträge und privatrechtliche Leistungsentgelte = rd. 0,8 Mio €  
Die Wenigererträge sind insbesondere darauf zurückzuführen, dass die prognostizierten Erträge aus Grundstücksverkäufen nicht in voller Höhe realisiert werden konnten.
- Aktivierte Eigenleistungen = rd. 0,2 Mio €

Die übrigen geringfügigen Mehr-/Wenigererträge bewegen sich im Bereich üblicher Schwankungsbreiten und heben sich fast gegenseitig auf.

#### **Ordentliche Aufwendungen**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 155,3 Mio €

Ist-Ergebnis = rd. – 151,9 Mio €

Bei den „ordentlichen Aufwendungen“ ist eine Verbesserung von rd. 3,4 Mio € eingetreten (kumuliert). Hauptursachen:

#### **Minderaufwand** bei den Positionen

- Transferaufwendungen = rd. 17,9 Mio €  
(Umschichtung Betriebskosten für Kindergärten freier Träger zu der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ = rd. 11,4 Mio €, Aufwendungen für Sanierungsmaßnahmen = rd. 4,8 Mio €, Gewerbesteuerumlage = rd. 0,4 Mio €), Unterbringung von Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen = rd. 1,0 Mio €).
- Sonstige ordentliche Aufwendungen = rd. 1,6 Mio € (insbesondere Ansatzunterschreitung bei den Grundstücksveräußerungen).

#### **Mehraufwendungen** bei den Positionen

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen = rd. 11,3 Mio € (Umschichtung von den bisher bei der Position „Transferaufwendungen“ veranschlagten Betriebskosten für Kindergärten freier Träger = rd. 10,9 Mio €, Gebäudeunterhaltung = rd. 0,3 Mio €,
- Bilanzielle Abschreibungen = rd. 4,4 Mio € (davon rd. 3,1 Mio € höhere Abschreibungen aufgrund Neubewertung bebaute Grundstücke und Finanzanlagen. Unter Berücksichtigung der ebenfalls gestiegenen Erträge aus der Auflösung von Son-



derposten/Landeszuweisungen ergibt sich netto eine Verschlechterung von rd. 1,5 Mio €, davon rd. 1,2 Mio € beim bebauten Grundbesitz).

Außerdem musste für das nicht mehr nutzbare Gebäude Hauptschule Am Baum eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 1,2 Mio € vorgenommen werden (netto = 0,6 Mio €).

### **Finanzergebnis**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 2,62 Mio €  
Ist-Ergebnis = rd. – 2,63 Mio €

Das „Finanzergebnis“ entspricht in der Summe der Veranschlagung im Haushaltsplan.

### **Außerordentliche Erträge**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 50.000 €  
Ist-Ergebnis = 0€

Die bei den „außerordentlichen Erträgen“ veranschlagten Versicherungsleistungen (Ansatz = 50.000 €) sind bei den sonstigen ordentlichen Erträgen zu verbuchen.

### **Jahresergebnis**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 18,3 Mio €  
Ist-Ergebnis = rd. – 19,8 Mio €

Das Defizit von rd. 19,8 Mio € liegt um rd. 4,7 Mio € höher als geplant (rd. – 15,1 Mio €) und wird durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (rd. 12,8 Mio €) und der allgemeinen Rücklage (rd. 7,0 Mio €) gedeckt. Dadurch reduziert sich der Bestand des Eigenkapitals bereits im zweiten Jahr nach Umstellung auf NKF von ursprünglich rd. 190,9 Mio € (Eröffnungsbilanz) auf rd. 152,3 Mio € = rd. – 38,6 Mio € (Schlussbilanz 31.12.2006).

Weitere Ausführungen zur Entwicklung des Eigenkapitals siehe unter Teil II Ziff. 1.

### **Ausgesuchte Kennzahlen zur Haushaltsanalyse**

Das Innenministerium hat in Zusammenarbeit mit der Bezirksregierung und den Kreisen Leitfäden entwickelt, die die Prüfung von angezeigten NKF-Haushaltssatzungen und NKF-Jahresabschlüssen erleichtern sollen. Sie beinhalten u.a. das sogenannte „NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen“, welches die Prüfung und Bewertung der kommunalen Haushalte durch die Aufsichtsbehörde unterstützen soll. Einige der Kennzahlen wurden für den Jahresabschluss ermittelt. Eine aussagefähige Bewertung kann jedoch erst dann vorgenommen werden, wenn Vergleichszahlen aus anderen Städten vorliegen.

Bei den ermittelten Kennzahlen ist zu berücksichtigen, dass insbesondere in 2005 und 2006 noch erhebliche Korrekturen bei der Zuordnung zu den Budgets und zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten vorgenommen worden sind. Insofern ist die Vergleichbarkeit teilweise eingeschränkt.

<b><u>Kennzahlen</u></b>	<b>Ergebnis- rechnung 2005 %</b>	<b>Ergebnis- rechnung 2006 %</b>	<b>Haushalts- plan 2007 %</b>	<b>Haushalts- plan 2008 %</b>
<b><u>Ertragsanalyse</u></b>				
<b>Steuerquote (StQ)</b> Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.  <u>Steuererträge x 100</u> Ordentliche Erträge  Erläuterung: Das Ergebnis der Steuerquote zeigt, dass die ordentlichen Erträge zum überwiegenden Teil aus Steuern bestehen.	62,0	64,2	51,4*)	61,2
<b>Zuwendungsquote (ZwQ)</b> Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.  <u>Erträge aus Zuwendungen x 100</u> Ordentliche Erträge  Erläuterung: Die Zuwendungsquote ist stark abhängig vom kommunalen Finanzausgleich.	15,7	13,8	19,7*)	19,7
<b><u>Aufwandsanalyse</u></b>				
<b>Personalintensität 1 (PI1)</b> Die Personalintensität 1 gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.  <u>Personalaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen	23,8	24,2	21,3*)	22,2
<b>Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)</b> Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.  <u>Aufwendungen f. Sach-/Dienstleist. x 100</u> Ordentliche Aufwendungen  Anmerkungen; In 2005 waren die Erstattungen an TBV (Pacht) in der Position „sonstige ordentliche Aufwendungen“ enthalten; ab 2006 bei „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“.	20,5	26,6	24,0*)	26,7
<b>Transferaufwandsquote (TAQ)</b> Mit dieser Kennzahl lässt sich beurteilen, in welchem Umfang Transferaufwendungen geleistet werden (z.B. Kreisumlage, Vereine, städt. Gesellschaften/Eigenbetriebe).  <u>Transferaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen	37,9	37,4	40,6*)	40,5

<b><u>Kennzahlen</u></b>	<b>Ergebnisrechnung 2005</b> %	<b>Ergebnisrechnung 2006</b> %	<b>Haushaltsplan 2007</b> %	<b>Haushaltsplan 2008</b> %
<b>Zinslastquote (ZLQ)</b> Die Kennzahl zeigt, welche Belastung aus Zinsaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.  <u>Finanzaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen	6,9	7,2	6,8*)	7,1
<b>Aufwandsdeckungsgrad (ADG)</b> Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.  <u>Ordentliche Erträge x 100</u> Ordentliche Aufwendungen	88,7	88,7	102,3*)	96,6
<b>Drittfinanzierungsquote (DFQ)</b> Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.  <u>Erträge Auflösung von Sopo x 100</u> Abschreibungen auf Anlagevermögen  (Sopo = Sonderposten)	33,2	51,7		
<b><u>Analyse eines negativen Jahresergebnisses</u></b>				
<b>Fehlbetragsquote (FBQ)</b> Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu den beiden Bilanzposten gesetzt.  <u>Negatives Jahresergebnis x (-100)</u> Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage	9,2	11,6	-	6,4

\*) In 2007 ist in der Summe der ordentlichen Erträge / ordentlichen Aufwendungen die Veräußerung von Wobau-Anteilen enthalten. Außerdem sind in 2007 außerordentlich hohe Landeszuweisungen nach dem GFG veranschlagt. Aufgrund dieser Besonderheiten ist das Jahr 2007 nur bedingt vergleichbar.

## 2.2 Teilergebnisrechnungen der Budgets

Der Rat der Stadt Velbert hat in seiner Sitzung vom 23.06.1998 die grundsätzliche Entscheidung getroffen, ab dem Haushaltsjahr 2000 die Beratung und Abwicklung des städt. Haushalts nach den für die Stadt Velbert entwickelten Grundsätzen der Budgetierung durchzuführen. Die Budgetierung wird zum einen nach funktional begrenzten Aufgabenbereichen, den

### **Stabsstellen- und Abteilungsbudgets,**

zum anderen nach der Finanzmasse, die zur Verteilung auf die Stabsstellen- und Abteilungsbudgets zur Verfügung steht, dem sog.

### **Deckungsbudget**

vorgenommen. Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen des Ist-Ergebnisses vom fortgeschriebenen Haushaltsansatz erläutert.

## **2.2.1 Teilergebnisrechnung Deckungsbudget**

Vom Planansatz der **Erträge** des Deckungsbudgets (rd. 111,66 Mio. €) weicht die Ergebnisrechnung (112,07 Mio. €) nur geringfügig ab. Auch bei den **Aufwendungen** ist in der Summe mit einem Ergebnis von rd. 80,53 Mio. € nur eine verhältnismäßig geringe Abweichung von der fortgeschriebenen Haushaltsplanung (80,64 Mio. €) eingetreten.

Zu den berichtenswerten Abweichungen bei einzelnen Positionen des Deckungsbudgets:

#### **Steuern und ähnliche Abgaben**

Gewerbsteuer:

Für das Jahr 2006 waren Gewerbesteuererinnahmen in Höhe von 40 Mio. € geplant. Dieser Betrag konnte zwar nicht ganz erreicht werden, die Abweichung hielt sich aber mit rd. 850.000 € in kleinem Rahmen.

Zu Beginn des Jahres 2006 war die Entwicklung bei den Gewerbesteuererinnahmen sehr schleppend angelaufen, erst im letzten Quartal konnte eine signifikante Verbesserung verzeichnet werden.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Entsprechend der im Jahresverlauf sich abzeichnenden positiven konjunkturellen Entwicklung stiegen auch die Einkommensteuerzahlungen an. Dieser (ähnlich zur Gewerbesteuerentwicklung) erst späte Zuwachs auf rd. 27,3 Mio. (Ansatz : 26,2 Mio. €) war zum Zeitpunkt der Verabschiedung der Haushaltssatzung 2006 nicht vorhersehbar.

Vergnügungssteuern:

Der Fehlbetrag von mehr als 50 % des Haushaltsansatzes 2006 bei der Vergnügungssteuer (Ansatz:460.000 €, Ergebnis: rd. 178.000 €) wurde verursacht durch eine geänderte Rechtsgrundlage bei der Bemessung. Wurde bis Ende 2005 noch nach dem Stückzahlmaßstab abgerechnet, muss ab 2006 aufgrund der Änderung der einschlägigen Rechtsprechung in diesem Bereich auf eine Steuerbemessung nach dem Einspielergebnis zurückgegriffen werden. Für das Jahr 2006 wurden zunächst nur Vorauszahlungen auf die Steuer festgesetzt, die auf den Selbsteinschätzungen der Steuerpflichtigen oder aber auf hiesigen Schätzungen beruhten. Beide Seiten sind

dabei wegen der noch neuen Rechtslage eher moderat vorgegangen, wodurch sich letztlich ein tatsächlicher Rückgang bei den Einnahmen ergeben hat.

In der Zwischenzeit hat sich herausgestellt, dass auch die neue Bemessungsgrundlage deutlich höhere Steuererträge generiert, als im Ergebnis in 2006 erzielt wurden. Die Erträge erreichen aber auch heute noch nicht ganz das Niveau zu Zeiten des Stückzahlmaßstabes.

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen:

Im Rahmen einer vollständigen Neuerhebung und damit Aktualisierung der Daten für die von städt. Fachabteilungen und Fachgebieten erbrachten Dienstleistungen zugunsten der BVG stellte sich heraus, dass der bisherige Erstattungsbetrag von rd. 320.000 € zu hoch bemessen war. Der noch verbleibende Erstattungsbetrag belief sich auf rd. 141.000 €.

Die letzte Abfrage der Daten fand im Jahr 2000 statt. Zwischenzeitlich hatten sich zwar auch viele neue Aufgabenfelder ergeben, insgesamt sind aber die Bearbeitungszeiten durch Optimierung der Arbeitsabläufe verringert worden, z. B. durch flächendeckende PC-Ausstattung, Vereinfachung von Zahlungsabwicklungen und Einführung der Doppik .

### **Sonstige ordentliche Erträge**

Konzessionsabgaben:

Die Abrechnung der Konzessionsabgaben 2005 der Stadtwerke Velbert GmbH ist höher ausgefallen als veranschlagt. Daraus resultiert ein Mehrertrag in Höhe von rd. 228.000 € (Ansatz 5,45 Mio € / Ergebnis rd. 5,68 Mio €).

### **Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen**

In der Gesamtsumme weicht das Ergebnis der Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 38,467 Mio. € nur geringfügig vom fortgeschriebenen Planansatz (rd. 38,186 Mio. €) ab. Innerhalb dieser beiden Aufwandgruppen kam es wegen zwischenzeitlich erforderlicher Korrekturen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen zu Verschiebungen zwischen den Aufwandpositionen für Rückstellungen und den im Vollzug des Jahresabschlusses vorgenommenen Rückstellungsaufhebungen.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Durch die Neubewertung der bebauten Grundstücke und Finanzanlagen erhöhten sich die bilanziellen Abschreibungen entsprechend. Unter Berücksichtigung der ebenfalls gestiegenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Landeszuweisungen ergab sich netto eine Verschlechterung von rd. 1,5 Mio. €, davon rd. 1,2 Mio. € beim bebauten Grundbesitz.

### **Transferaufwendungen**

Gewerbesteuerumlagen:

Der erst recht spät im Jahr eintretende Zuwachs bei den Gewerbesteuern hatte eine um rd. 379.000 € niedrigere Gewerbesteuerumlage zur Folge, da hier die letzte Rate noch gemäß den Ergebnissen des III. Quartals bemessen wird und die Abschlusszahlung bereits dem darauffolgenden Haushaltsjahr zuzuordnen ist.

### **Finanzerträge**

Die Erträge aus den Finanzierungsgeschäften der Stadt (u. a. SWAP, kurzfristige Geldanlagen der Stadtkasse) entwickelten sich im Verlauf des Haushaltsjahres 2006 im wesentlichen entsprechend der Haushaltsplanung und beliefen sich auf rd. 8,3 Mio. € (Wenigerertrag gegenüber der Haushaltsplanung = rd. 75.000 €).. Besser wäre

das Ergebnis allerdings ausgefallen, wenn die Gewinnabführung der BVG planmäßig verlaufen wäre.

Der Veranschlagung des Haushaltsansatzes lag der Wirtschaftsplan der BVG mbH zugrunde; danach wurde eine Gewinnausschüttung in Höhe von 1,73 Mio. Euro angenommen. Die BVG mbH hatte im Jahr 2006 hieraus eine Vorabgewinnausschüttung in Höhe von brutto 1,7 Mio. Euro (netto 1,52 Mio. Euro) vorgenommen. Nach Vorlage des tatsächlichen Jahresabschlusses ergab sich ein Ausschüttungsbetrag in Höhe von 835.000 €, so dass ein Betrag von 685.000 € abzusetzen war.

### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsaufwendungen an private Unternehmen:

Die Ansatzbildung (rd. 7,38 Mio. €) kann wegen der unvorhersehbaren Zinsentwicklung naturgemäß nur eine Schätzung sein. Das Ergebnis ist mit 7,70 Mio. € um rd. 4% höher ausgefallen als geplant.

## 2.2.2 Teilergebnisrechnungen der Stabsstellen und Fachabteilungen

Die im Haushaltsplan 2006 dargestellten Zuschussbedarfe in den Budgets der Stabsstellen und Fachabteilungen stellen grundsätzlich die Obergrenze für das Jahresergebnis dieser Organisationseinheit dar.

Insgesamt entwickelten sich die Budgets der Stabsstellen und Fachabteilungen (einschließlich Aufwendungen/Erträge aus internen Leistungsbeziehungen) wie folgt:

#### Anmerkung:

Bei den Budgets der Stabsstellen und Fachabteilungen wurden die Organisationsbezeichnungen (auch ziffernmäßig) verwendet, die bei Aufstellung des Haushaltsplans 2006 Gültigkeit hatten (z.B. II.3 für Schule und Sport; Umbenennung in 2007 = III.2 Bildung und Sport).

1	2	3	4	5	6
	<b>Nachrichtlich: Zuschussbedarf 2006 gemäß Haushaltsplan €</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2006  €</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006  €</b>	<b>Plan-/Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechterung (-)  €</b>	<b>Abweichung  %</b>
01 – Büro des Bürgermeisters	- 785.200	- 785.380	- 785.212,41	+ 167,14	-
14 – Rechnungsprüfung	- 358.570	- 362.615	- 369.645,65	- 7.030,65	- 1,9
I.1 – Zentrale Dienste	- 3.471.990	- 3.455.500	- 3.096.971,13	+ 358.528,59	+ 10,4
I.2 – Finanz-Dienste	- 1.479.000	- 1.559.955	- 1.375.586,62	+ 184.368,54	+ 11,8
I.3 – Immobilien-Service	- 7.261.900	- 8.173.674	- 12.252.528,98	- 4.078.854,98 einschl. erhöhte Abschreibungen durch Neubewertung Anlagevermögen	- 49,9
II.1 – Ordnung und Verkehr	- 105.340	- 161.340	- 103.414,52	+ 57.925,48	+ 35,9
II.2 – Feuer- und Zivilschutz	- 3.227.550	- 3.257.550	- 3.217.282,12	+ 40.267,88	+ 1,2
II.3 – Schule und Sport	- 6.128.870	- 6.214.870	- 5.796.656,97	+ 418.213,03	+ 6,7

II.4 – Kultur	- 2.941.930	- 2.973.162	- 2.868.878,59	+ 104.283,14	+ 3,5
III.1 – Jugend, Familie und Soziales	- 16.285.870	- 16.299.300	- 15.217.469,58	+ 1.081.830,28	+ 6,6
III.3 – BürgerDienste	- 2.205.210	- 2.208.210	- 2.331.574,21	- 123.364,21	- 5,6
IV.1 – Umwelt- und Stadtplanung	- 1.499.440	- 1.485.470	- 1.227.994,29	+ 257.475,71	+ 17,3
IV.2 – Bauen und Wohnen	- 321.820	- 321.820	- 289.238,12	+ 32.581,88	+ 10,1
IV.3 - Technische Verwaltungsdienste	- 587.320	- 589.649	- 729.446,24	- 139.797,02	- 23,7
V.1 - Wirtschaftsförderung	- 1.448.870	- 1.448.870	- 985.425,75	+ 463.444,25	+ 32,0
Deckungsbudget	33.055.210	31.015.356	30.767.424,90	- 247.931,10	+ 0,8
Summe	- 15.053.670	- 18.282.009	- 19.879.900,28	- 1.597.892,05	
Differenz Veranschlagung Verrechnungen im Haushaltsplan	2.770	2.770		- 2.770	
	- 15.050.900 Fehlbetrag gem. Haushaltsplan	- 18.279.239	- 19.879.900,28	- 1.600.662,05	
Stiftungen	13.700	13.700	41.480,47	+ 27.780,47	
<b>insgesamt</b>	- 15.037.200 Fehlbetrag einschl. Stiftungen	- 18.265.539	<u>- 19.838.419,81</u> Ist-Ergebnis	- 1.572.881,34	

Das Abschlussergebnis aller Budgets (Fehlbetrag) liegt damit in der Summe um rd. 4,8 Mio € (31,9 %) über dem Planansatz. Dabei fielen die Erträge um 5,0 Mio € geringer aus als erwartet; die Aufwendungen sind gegenüber dem Planansatz um 0,2 Mio € gesunken.

Aus der vorstehenden Übersicht ist zu entnehmen, dass die veranschlagten Budgets von 11 Fachabteilungen/Stabsstellen eingehalten werden konnten und von 4 überschritten wurden. Die Abschlüsse der Einzelbudgets weichen dabei teilweise erheblich von den Planansätzen ab. Die wesentlichen Budgetabweichungen (in der Regel ab 150 T€) werden nachstehend erläutert. Zu den Abweichungen bei den übrigen Budgets, die weitgehend im Bereich üblicher Schwankungsbreiten lagen, wird von weiteren Ausführungen abgesehen.

#### **Fachabteilung I.1 – Zentrale Dienste**

Das Budget der Fachabteilung I.1 – Zentrale Dienste – schließt mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 359.000 € ab. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um Mehrerträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Erstattung Sachkostenauspauschalen für die ARGE ME aktiv durch den Bund) und Wenigaufwendungen beim allgemeinen Geschäftsaufwand (z.B. Porto).

#### **Fachabteilung I.2 - Finanzdienste**

Das Budget der Fachabteilung I.2 – Finanzdienste schließt mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 184.000 € ab. Im Budget I.2 sind Verwaltungsgebühren für Mahn- und Vollstreckungsverfahren verbucht worden, die im Deckungsbudget veranschlagt waren.

Ab 2007 erfolgt sowohl die Veranschlagung als auch die Buchung im Budget I.2.

### **Fachabteilung I.3 – Immobilienservice**

Das Budget der Fachabteilung I.3 – Immobilienservice – schließt mit einer Verschlechterung von rd. 4,1 Mio € ab. Die maßgeblichen Gründe hierfür sind insbesondere

- höhere Abschreibungen infolge der Neubewertung bebaute Grundstücke in Höhe von rd. 1,2 Mio € netto (unter Berücksichtigung der Auflösung von Sonderposten)
- außerplanmäßige Abschreibung für das nicht mehr nutzbare Gebäude Hauptschule Am Baum in Höhe von rd. 1,2 Mio €
- höhere laufende Gebäudeunterhaltungskosten als ursprünglich angenommen = rd. 0,3 Mio €
- veranschlagte aktivierte Eigenleistungen wurden nicht umgesetzt = rd. 0,2 Mio €
- Die veranschlagte Schulpauschale in Höhe von rd. 1,7 Mio € konnte nur mit einem Betrag von rd. 1,4 Mio € berücksichtigt werden, da nur in dieser Höhe belegbare Leistungen erbracht worden sind. Der Restbetrag der erhaltenen Schulpauschale wurde deshalb aus haushaltsrechtlichen Gründen im Budget II.3 – Schule und Sport – entsprechend verbucht.
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (u.a. irrtümlich veranschlagte Erträge bei Mieten und Pachten) = rd. 0,7 Mio €

### **Fachabteilung II.3 – Schule und Sport**

Das Budget schließt mit einer rechnerischen Verbesserung von rd. 0,4 Mio € ab. Dies liegt im wesentlichen an der Teilschulpauschale in Höhe von rd. 0,3 Mio €, die ursprünglich im Budget I.3 – Immobilienservice – veranschlagt gewesen ist (siehe auch Erläuterungen zu Fachabteilung I.3 – Immobilienservice).

### **Fachabteilung III.1 – Jugend, Familie und Soziales**

Das Budget schließt mit einer Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 0,9 Mio € ab. Im Wesentlichen ist die Abweichung auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Mehraufwendungen für die Unterbringung Jugendlicher außerhalb von Einrichtungen in Höhe von rd. 1,2 Mio € und
- Wenigeraufwendungen für die Unterbringung von Jugendlichen in Heimen in Höhe von rd. 2,2 Mio €

Die weiteren Abweichungen liegen im Bereich üblicher Schwankungsbreiten.

### **Fachabteilung IV.1 – Umwelt- und Stadtplanung**

Das Budget schließt mit einer Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 257.500 € ab. Dieser Betrag entspricht in etwa der Höhe des städtischen Eigenanteils für die im Haushaltsplan 2006 eingeplanten Sanierungsmaßnahmen Dritter, da sich deren Realisierung in die Folgejahre verschoben hat.

### **Stabsstelle V.1 - Wirtschaftsförderung**

Die Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 0,5 Mio € hat im Wesentlichen folgende Ursachen:

- Die Erträge für Grundstücksverkäufe liegen um rd. 1,1 Mio € unter dem Ansatz.
- Die Aufwendungen aus den Abgängen bebauter und unbebauter Grundstücke liegen im Ergebnis um rd. 1,4 Mio € unter dem Ansatz.



- In der Ergebnisrechnung sind Auflösungen aus Sonderposten in Höhe von rd. 0,1 Mio € enthalten, die im Haushaltsplan 2006 nicht ausgewiesen waren. Hierbei handelt es sich um Zuweisungen des Landes bzw. des Kreises (Sopo), die durch die Umbuchung von zur Vermarktung vorgesehenen Grundstücken vom Anlage- ins Umlaufvermögen komplett aufzulösen sind (im Vorhinein nicht kalkulierbar).
- Außerdem wurden die Ansätze bei den Sach- und Dienstleistungen nicht in voller Höhe ausgeschöpft

### **3. Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte**

Die Leistungsdaten spiegeln das Arbeits- und Leistungsvolumen der Budgets im Bereich des alltäglichen Verwaltungshandelns. Die Istzahlen aller Leistungsdaten für das Jahr 2006 sind im Haushaltsplan 2008 dargestellt.

Eine detailliertere Auswertung erscheint für einen mehr als zwei Jahre zurückliegenden Zeitraum wenig sinnvoll. Sobald die Jahresrechnungen wieder zeitnah erstellt werden können, erfolgt auch eine Abfrage bei den Fachabteilungen/Stabsstellen zum Stand der Leistungsdaten und Arbeitsschwerpunkte.

## **4. Erläuterungen zur Finanzrechnung**

### **4.1 Finanzrechnung allgemein**

In 2006 wurden die Planansätze wie folgt fortgeschrieben:

<b>Finanzplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz</b>							
<b>Budget</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz in EUR</b>	<b>Reste Vorjahr in EUR</b>	<b>Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen in EUR</b>	<b>Sperre in EUR</b>	<b>Fortgeschrie- bener Planansatz 2006 in EUR</b>	<b>Erläuterungen</b>
01 Büro Bürger- meister	Allgemeine Geschäftsauszahlungen	13.000,00	0,00	179,55	0,00	13.179,55	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
14 Rechnungs- prüfung	Aus-/Fortbildung, Reisekosten	0,00	0,00	4.045,00	0,00	4.045,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
Deckungs- budget	Sonstige Auszahlungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	100.000,00	5.700,00	0,00	0,00	105.700,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
Deckungs- budget	Sonstige Auszahlungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.000,00	77.000,00	0,00	0,00	97.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
Deckungs- budget	Abwicklung Baumaßnahmen	10.000,00	70.000,00	0,00	0,00	80.000,00	Städtischer Anteil Renaturierung Deponien Wallmichrath und Kuhldahl
Deckungs- budget	Auszahlungen Zuwendungen an Gemeinden	1.742.000,00	0,00	2.297,25	0,00	1.744.297,25	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
Deckungs- budget	Auszahlungen von Zuwendungen an Forum	400.000,00	0,00	76.000,00	0,00	476.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
Deckungs- budget	Auszahlungen Zuwendungen an übrige Bereiche	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	10.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
Deckungs- budget	Sonstige Auszahlungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.000,00	7.000,00	0,00	0,00	17.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
Deckungs- budget	Zinsauszahlungen Kassenkredite	1.200.000,00	0,00	500.000,00	0,00	1.700.000,00	Mehraufwendungen im Rahmen des Cash- pools (Aufnahme von Kassenkrediten auch für städtische Gesellschaften und Eigenbe- triebe; gedeckt durch entsprechende Mehr- erträge) sowie Mehraufwendungen aufgrund gestiegener Kassenkreditzinsen. (siehe Vorlagen Nr. 30/2007)

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Reste Vorjahr in EUR	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen in EUR	Sperre in EUR	Fortgeschriebener Planansatz 2006 in EUR	Erläuterungen
I.1 Zentrale Dienste	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR	229.000,00	0,00	0,00	33.723,23	195.276,77	Übertragung von Mitteln von FA I.1 an FA IV.1 für die Verlegung von Leerrohren für Schloss Hardenberg = abgebendes Budget.
I.2 Finanzdienste	Allgemeine Geschäftsauszahlungen	127.000,00	0,00	-415,00	3.630,00	122.955,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
I.3 Immobilien-service	Auszahlungen Unterhaltung Grundstücke/Gebäude usw.	3.647.340,00	0,00	0,00	62.000,00	3.585.340,00	Deckung für überplanmäßige Ausgabe Abriss Pausenhalle Kirchstraße.
I.3 Immobilien-service	Sonstige Auszahlungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	162.000,00	0,00	0,00	2.196,00	159.804,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
I.3 Immobilien-service	Erwerb bebaute Grundstücke	0,00	0,00	1.610.000,00	0,00	1.610.000,00	Überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 500.000 EUR für Grunderwerb (siehe Vorlage Nr. 609/2006).  Mittelübertragung von Stabsstelle V.1 an FA I.3 in Höhe von 1.110.000 EUR für Grunderwerb = empfangendes Budget
I.3 Immobilien-service	Abwicklung Baumaßnahmen	1.052.780,00	1.100.000,00	0,00	0,00	2.152.780,00	Fortsetzungsmaßnahme Sanierung Dach Schloss Hardenberg.
I.3 Immobilien-service	Abwicklung Baumaßnahmen	30.000,00	300.000,00	0,00	0,00	330.000,00	Hauptschule Am Baum (Brandschutz)
I.3 Immobilien-service	Abwicklung Baumaßnahmen	40.000,00	57.000,00	0,00	0,00	97.000,00	Lüftungsanlagen (z.B. Turnhallen und Bürgerbüro)
I.3 Immobilien-service	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	Lüftungsanlagen (z.B. Turnhallen und Bürgerbüro)
I.3 Immobilien-service	Abwicklung Baumaßnahmen I.3	0,00	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	Lüftungsanlagen (z.B. Turnhallen und Bürgerbüro)

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Reste Vorjahr in EUR	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen in EUR	Sperre in EUR	Fortgeschrie- bener Planansatz 2006 in EUR	Erläuterungen
II.3 Schule und Sport	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR	70.000,00	18.700,00	0,00	0,00	88.700,00	Abwicklung erteilter Aufträge
II.3 Schule und Sport	Abwicklung Baumaßnahmen	2.100.000,00	1.015.000,00	62.000,00	0,00	3.177.000,00	Reste Vorjahr von 1.015.000 EUR: Fortsetzungsmaßnahme OGATA und für Außengelände Grundschule Kuhstraße.  Überplanmäßige Auszahlungen von 62.000 EUR: Kosten für den Abriss der nicht mehr standsicheren Pausenhalle Grundschule Kirchstraße und damit verbundene Neuerstellung eines innenliegenden WC. (siehe Vorlage Nr. 30/2007)
II.3 Schule und Sport	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR	40.000,00	5.630,00	0,00	0,00	45.630,00	Abwicklung erteilter Aufträge
II.3 Schule und Sport	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR	60.000,00	33.300,00	0,00	0,00	93.300,00	Abwicklung erteilter Aufträge
II.3 Schule und Sport	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR	42.000,00	4.110,00	0,00	0,00	46.110,00	Abwicklung erteilter Aufträge
II.3 Schule und Sport	Auszahlungen Zuwendungen an übrige Bereiche	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	72.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
II.3 Schule und Sport	Sonstige Auszahlungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
II.3 Schule und Sport	Abwicklung Baumaßnahmen	1.250.000,00	178.000,00	0,00	0,00	1.428.000,00	Fortsetzungsmaßnahme Sportplatz von-Böttinger-Straße

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Reste Vorjahr in EUR	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen in EUR	Sperre in EUR	Fortgeschriebener Planansatz 2006 in EUR	Erläuterungen
II.4 Kultur	Sonstige Auszahlungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.400,00	0,00	1.765,28	0,00	7.165,28	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
II.4 Kultur	Allgemeine Geschäftsauszahlungen	21.250,00	0,00	0,00	179,55	21.070,45	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
II.4 Kultur	Sonstige Auszahlungen f. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00	2.196,00	0,00	2.196,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
II.4 Kultur	Allgemeine Geschäftsauszahlungen	280.000,00	25.000,00	0,00	0,00	305.000,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
II.4 Kultur	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	Übertragung von Mitteln der FA IV.1 an FA II.4 für Betriebseinrichtungen Vorburg = empfangendes Budget
II.4 Kultur	Auszahlungen sonstige Sach-/Dienstleistungen	228.000,00	2.450,00	0,00	0,00	230.450,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
II.4 Kultur	Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	101.000,00	0,00	0,00	101.000,00	Mittelübertragung für Planung Nutzungskonzept Bürgerhaus Langenberg
III.1 Jugend, Familie und Soziales	Auszahlungen sonstige Sach-/Dienstleistungen	22.000,00	0,00	0,00	1.295,14	20.704,86	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
III.3 Bürgerdienste	Auszahlungen Zuwendungen an übrige Bereiche	3.650,00	3.000,00	0,00	0,00	6.650,00	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
IV.1 Umwelt- und Stadtplanung	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR	296.000,00	0,00	0,00	60.000,00	236.000,00	Übertragung von Mitteln der FA IV.1 an FA II.4 für Betriebseinrichtungen Vorburg = abgebendes Budget
IV.1 Umwelt- und Stadtplanung	Abwicklung Baumaßnahmen	505.900,00	700.000,00	33.723,23	0,00	1.239.623,23	Reste aus Vorjahr von 700.000 EUR: Umsetzung der Vorburgenkonzeption  Übertragung von Mitteln von FA I.1 an FA IV.1 von 33.723,23 EUR für die Verlegung von Leerrohren = empfangendes Budget.
IV.3 Technische Verwaltungsdienste	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR	6.000,00	39.143,56	0,00	0,00	45.143,56	Abwicklung erteilter Aufträge für ein neues Messfahrzeug.

Budget	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Reste Vorjahr in EUR	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen in EUR	Sperre in EUR	Fortgeschrie- bener Planansatz 2006 in EUR	Erläuterungen
Personal- budget	Sonstige Personalnebenauszahlungen	55.000,00	0,00	0,00	16.490,28	38.509,72	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
Personal- budget	Vergütungen der Beschäftigten	508.610,00	0,00	1.295,14	0,00	509.905,14	Erläuterungen siehe Liste "Ergebnisplan 2006 - Fortgeschriebener Planansatz".
V.1 Wirtschafts- förderung	Erwerb bebaute Grundstücke	2.615.000,00	0,00	-1.110.000,00	0,00	1.505.000,00	Mittelübertragung von Stabsstelle V.1 an FA I.3 in Höhe von 1.110.000 EUR für Grunderwerb = abgebendes Budget
			4.071.033,56	1.243.086,45	179.514,20		
	<b>Veränderung der Planansätze durch Fortschreibung insgesamt (Reste aus Vorjahr + über-/außerplanmäßige Aufwendungen ./ Sperrern)</b>			<b>5.134.605,81</b>			
	Defizit gem. Haushaltsplan 2006 (einschl. Stiftungen)	-20.958.290					
	zzgl. Fortschreibung (Reste aus Vorjahr, über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Sperrern)	-5.134.606					
	<b>Fortgeschriebener Plansatz 2006 (einschließlich Stiftungen)</b>	-26.092.896					

Die Finanzrechnung 2006 stellt sich zusammengefasst demnach wie folgt dar:

1	2	3	4	5	6
	<b>Nachrichtlich Ansatz 2006 gemäß Haus- haltsplan</b>	<b>Fortgeschrie- bener Planan- satz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Plan-/ Ist-Vergleich (Spalte 3 und 4) Verbesserung (+) Verschlechterung (-) in Mio €</b>	<b>Abweichung</b>
	<b>in Mio €</b>	<b>in Mio €</b>	<b>in Mio €</b>		<b>%</b>
Einzahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	142,8	142,8	135,2	- 7,6	- 5,4
Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	- 158,7	- 159,4	- 149,0	+ 10,4	+ 6,6
<b>Saldo lfd. Verwal- tungstätigkeit</b>	<b>- 15,9</b>	<b>- 16,6</b>	<b>- 13,8</b>	<b>+ 2,8</b>	<b>+ 17,0</b>
Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit	8,3	8,3	6,4	- 1,9	- 22,6
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11,7	- 16,1	- 9,6	+ 6,6	+ 40,1
<b>Saldo aus Investiti- onstätigkeit</b>	<b>- 3,4</b>	<b>- 7,8</b>	<b>- 3,2</b>	<b>+ 4,7</b>	<b>+ 59,6</b>
Aufnahme von Krediten für Investitionen	41,0	41,0	6,5	- 34,5	
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	40,0	+ 40,0	
Tilgung von Krediten für Investitionen	- 42,7	- 42,7	- 25,2	+ 17,4	
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	- 20,0	- 20,0	
<b>Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit</b>	<b>- 1,7</b>	<b>- 1,7</b>	<b>+ 1,3</b>	<b>+ 2,9</b>	
<b>Änderung des Be- standes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>- 21,0</b>	<b>- 26,1</b>	<b>- 15,7</b>	<b>+ 10,4</b>	
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	+ 38,2	+ 38,2	
Änderung des Bestan- des an fremden Fi- nanzmitteln	0	0	+ 5,8	+ 5,8	
<b>Liquide Mittel</b>	<b>- 21,0</b>	<b>- 26,1</b>	<b>+ 28,3</b>	<b>+ 54,4</b>	

**Allgemeine Erläuterungen zu den Positionen Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

In der Finanzrechnung werden die Geschäftsvorfälle aus der Ergebnisrechnung finanziell abgewickelt, soweit sie sich nicht ausschließlich in der Ergebnisrechnung auswirken, wie z.B. Abschreibungen. Weitere Abweichungen zur Ergebnisrechnung können sich z.B. daraus ergeben, dass zum Soll gestellte Beträge nicht mehr im laufenden Jahr eingezahlt bzw. ausgezahlt werden. Diese Vorgänge werden in der Bilanz als Forderungen bzw. Verbindlichkeiten erfasst und im Folgejahr abgewickelt. Insofern ist eine besondere Erläuterung in der Regel nicht erforderlich.

Weitere Erläuterungen zu den Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich aus den Ausführungen zur Gesamtergebnisrechnung und zu den Teilergebnisrechnungen der Budgets.



### **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. 142,8 Mio €  
Ist = rd. 135,2 Mio €

Bei dieser Position ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 135,2 Mio € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz = 142,8 Mio €). Rechnerische Verschlechterung = rd. 7,6 Mio €. Im Wesentlichen (über 4,0 Mio €) ist die Abweichung darauf zurück zu führen, dass Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land (für Sanierungsmaßnahmen) nur zu einem geringen Teil gegenüber der Ansatzplanung eingegangen sind. Diese Wenigereinzahlungen korrespondieren mit entsprechenden Wenigerauszahlungen.

Eine weitere wesentliche Abweichung ergab sich bei der Position Steuern und ähnlichen Abgaben. Das Ist-Ergebnis zum Jahresende 2006 lag rd. 0,9 Mio € unter dem Ansatz. Die Entwicklung bei dieser Position – insbesondere bei der Gewerbesteuer – war der Hauptgrund für die Anordnung der Haushaltssperre in 2006.

### **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 159,5 Mio €  
Ist = rd. – 149,0 Mio €

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in der Gesamtfinanzzrechnung ein Ergebnis von 149,0 Mio € ausgewiesen (fortgeschriebener Ansatz 159,5 Mio €).

Hierin war auch eine Auflösung von bilanziellen Rückstellungen für nicht durchgeführte Instandhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden in Höhe von rd. 1,8 Mio € vorgesehen. Da verstärkt Maßnahmen der laufenden Unterhaltung umgesetzt werden mussten, sind in 2006 lediglich Rückstellungs-Maßnahmen in Höhe von rd. 0,4 Mio € durchgeführt worden.

Weitere wesentliche Minderauszahlungen haben sich bei folgenden Haushaltspositionen ergeben:

Unterbringung in Heimen = rd. 1,0 Mio €  
Nicht abgeflossene Sanierungsmittel = rd. 4,8 Mio €  
Gewerbesteuerumlage = rd. 1,0 Mio €

### **Saldo aus Investitionstätigkeit**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 7,8 Mio €  
Ist = rd. – 3,2 Mio €

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist gegenüber der Veranschlagung im Haushaltsplan um - rd. 4,6 Mio € geringer ausgefallen. Die teilweise erheblichen Abweichungen der Einzelergebnisse bei den Einzahlungen und Auszahlungen begründen sich durch verzögerte Abwicklungen bei einzelnen Investitionsmaßnahmen, z.B. Investitionen offene Ganztagsgrundschulen, Vorburg Schloss Hardenberg, Ausstattung Schulen mit neuen Medien, Anschaffung von Fahrzeugen und Ausstattungsgegenständen für die Feuerwehr sowie beim Erwerb von Grundstücken für die Stadtentwicklung.

### **Aufnahme/Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung**

Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 0 €

Ist = + 40,0 Mio €

Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Fortgeschriebener Planansatz = 0 €

Ist = - 20,0 Mio €

Zur Sicherung der Liquidität mussten im Haushaltsjahr 2006 weitere Kassenkredite im Rahmen der Haushaltsermächtigung in Anspruch genommen werden, die zum Teil unterjährig zurückgezahlt werden konnten. Zum 31.12.2006 betrug der Bestand = 70,0 Mio € (netto).

Eine Bepanung der entsprechenden Konten ist nicht erfolgt, da die jeweils benötigte Höhe und der Zeitraum der Inanspruchnahme des Kassenkredits nicht vorhersehbar sind. Durch unterjährige Ablösung und spätere erneute Aufnahme kann das Ergebnis des Kontos „Aufnahme Kredite zur Liquiditätssicherung privater Kreditmarkt“ den Betrag der Kassenkreditermächtigung überschreiten.

Der Gesamtbetrag der jeweils aktuellen Kassenkredite hat den Höchstbetrag der Kassenkreditermächtigungen zu keinem Zeitpunkt überschritten.

**Aufnahme von Krediten für Investitionen**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. + 41,0 Mio €  
(einschl. 35 Mio € für Umschuldungen)

Ist = rd. + 6,5 Mio €

Der in der Haushaltssatzung 2005 ausgewiesene Kredit zur Investitionsfinanzierung in Höhe von 6,5 Mio € wurde erst in 2006 aufgenommen.

Der in der Haushaltssatzung 2006 ausgewiesene Kredit zur Investitionsfinanzierung in Höhe von 6,0 Mio € wurde in 2007 aufgenommen.

**Tilgung von Krediten für Investitionen**

Fortgeschriebener Planansatz = rd. – 42,7 Mio €

Ist = rd. – 25,2 Mio €

Neben der ordentlichen Tilgung wurde hier auch die Rückzahlung der Kredite vorgenommen, die umgeschuldet worden sind:

In 2005 wurde ein Bevorratungskredit in Höhe von 23,2 Mio € zur Umschuldung von in 2005 und 2006 auslaufenden Altdarlehen (Vorlage Nr. 373/2005) aufgenommen. Bis zu den einzelnen Fälligkeiten erfolgte eine verzinsliche Anlage des Geldes.

**Liquide Mittel**

Fortgeschriebener Planansatz \*) = rd. – 26,1 Mio €

Ist = rd. + 28,3 Mio €

\*) Im fortgeschriebenen Planansatz ist der Anfangsbestand (01.01.2006) mit ca. 38,2 Mio € und die Nettoaufnahme der Kassenkredite mit 20,0 Mio € nicht enthalten.

Die Gesamtergebnisrechnung schließt zum 31.12.2006 mit einem Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 28,3 Mio € ab. Dieser Bestand ist auch in der Bilanzposition „2.4 Liquide Mittel“ ausgewiesen.

Der Liquiditätsbestand für die Stadt Velbert stellt sich zum 31.12.2006 wie folgt dar:

<b>Liquiditätsbestand lt. Schlussbilanz 31.12.2006</b>	<b>rd. 28,3 Mio €</b>
Stand der Kassenkredite zum 31.12.2006 (im Liquiditätsbestand enthalten)	70,0 Mio €
<b>Nettobedarf zum 31.12.2005 im Cashpool</b>	<b>rd. - 41,7 Mio €</b>
Anteil Eigenbetrieb und Gesellschaften am Cashpool	rd. 3,7 Mio €
<b><u>Nettobedarf</u> der Stadt Velbert zum 31.12.2005</b>	<b>rd. – 45,4 Mio €</b>

Liquiditätsüberschüsse wurden zinsgünstig angelegt. Hierzu wird auch auf die Erläuterungen zum Deckungsbudget, Position „Finanzerträge“ verwiesen.

## 5. Ermächtigungsübertragungen von 2006 nach 2007

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 22 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres (fortgeschriebener Planansatz 2007).

Auch wenn die Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar bleiben, bedeutet dies, dass ganz oder teilweise nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen in das Folgejahr übernommen, d.h. übertragen, werden müssen. Nur dieses Verfahren stellt sicher, dass dann für die im Folgejahr erforderlichen Auszahlungen für Investitionen auch Liquidität eingeplant und verfügbar gemacht wird.

Gemäß § 22 Abs. 4 GemHVO ist dem Rat in den Fällen, in denen Ermächtigungen auf das folgende Haushaltsjahr übertragen werden, eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnisplan und den Finanzplan der Folgejahre vorzulegen.

Budget	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung nach 2007 €	Erläuterungen
	<b><u>Ergebnisplan</u></b>		
Deckungsbudget	Zuwendungen an übrige Bereiche/	10.000	Bereitstellung von Haushaltsmitteln für Tsunami-Flutopfer
Deckungsbudget	Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	88.400	Übertragung der für das Planfeststellungsverfahren Plöger Steinbruch erforderlichen Mittel
II.4 Kultur	Allgemeiner Geschäftsaufwand	2.000	Übertragung von gestifteten Mitteln für Kinder- und Jugendtheater
III.3 Bürgerdienste	Zuwendungen an übrige Bereiche	2.000	Mittelübertragungen für Veranstaltung Bildungsbausteine II
	<b><u>Summe</u></b>	<b><u>102.400</u></b>	
	<b><u>Finanzplan</u></b>		
Deckungsbudget	Zuwendungen an übrige Bereiche	10.000	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan
Deckungsbudget	Sonstige Auszahlungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	92.000	Übertragung der für das Planfeststellungsverfahren Plöger Steinbruch erforderlichen Mittel
I.3 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	14.402,87	Restabwicklung ELA-Anlage Geschwister-Scholl-Gymnasium
I.3 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	50.000	Ermächtigungsübertragung für Toilettenanlage Neviges
I.3 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	220.000	Restabwicklung Schloss Hardenberg (Dach) und Lüftung Geschwister-Scholl-Gymnasium (Rechenzentrale)
I.3 Immobilienservice	Abwicklung Baumaßnahmen	1.030.000	Restabwicklung Investitionen Ganztagsgrundschulen und für Außengelände Grundschule Kuhstraße
II.3 Schule und	Erwerb beweglicher Sachen des Anlage-	4.100	Mittelübertragung im Zusammenhang mit dem Ausbau der Förderschule

Sport	vermögens über 410 €		
II.2 Feuer- und Zivilschutz	Erwerb beweglicher Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	292.500	Ermächtigungsübertragungen für Investi- tionen im Fahrzeug- und Gerätebe- reich
II.3 Schule und Sport	Erwerb beweglicher Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	4.417	Mittelübertragung für in 2006 erteilte Aufträge
II.3 Schule und Sport	Erwerb beweglicher Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	5.857	Mittelübertragung für in 2006 erteilte Aufträge
II.3 Schule und Sport	Erwerb beweglicher Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	29.282	Mittelübertragung für in 2006 erteilte Aufträge
II.3 Schule und Sport	Erwerb beweglicher Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	29.790	Ermächtigungsübertragungen für in 2006 erteilte Aufträge
II.3 Schule und Sport	Abwicklung Baumaß- nahmen	250.000	Ermächtigungsübertragung für Sport- zentrum Velbert (Planungsmittel)
II.4 Kultur	Allgemeine Ge- schäftsauszahlungen	2.000	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan
III.1 Jugend, Familie und Sozia- les	Erwerb beweglicher Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	1.800	Mittelübertragung für die Beschaffung einer Präsentationswand
III.3 Bürger- Dienste	Zuwendungen an übrige Bereiche	2.000	Siehe Erläuterungen Ergebnisplan
IV.1 Umwelt- und Stadt- planung	Erwerb beweglicher Sachen des Anlage- vermögens über 410 €	210.000	Mittelübertragung für die Restabwick- lung Betriebseinrichtung Vorbürg II. BA
IV.1 Umwelt- und Stadt- planung	Abwicklung Baumaß- nahmen	400.000	Mittelübertragung für die Restabwick- lung Vorbürg II. BA
	<b>Summe</b>	<b><u>2.648.148,87</u></b>	

## 6. Erläuterungen zur Bilanz

(Die Zahlen in Klammern beziehen sich auf 2005)

Bei der Stadt Velbert wurde zum 01.01.2005 das Neue kommunale Finanzmanagement (NKF) eingeführt, so dass seit diesem Zeitpunkt alle Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) erfasst werden. Daraus ergibt sich auch die Verpflichtung, zum Ende eines jeden Haushaltsjahres eine Bilanz aufzustellen.

Die Bilanz der Stadt Velbert zum 31.12.2006 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 567,6 Mio € (2005- = rd. 586,8 Mio €) ab. Die Stadt Velbert würde damit – gemessen an den Maßstäben der freien Wirtschaft - zu den „großen“ Kapitalgesellschaften zählen.

Zusammengefasst stellt sich die Bilanz 2006 der Stadt Velbert wie folgt dar:

<b>Aktiva</b>	<b>Bilanz 2005 in Mio. €(%)</b>	<b>Bilanz 2006 in Mio. €(%)</b>	<b>Passiva</b>	<b>Bilanz 2005 in Mio. €(%)</b>	<b>Bilanz 2006 in Mio. €(%)</b>
Anlagevermögen	486,0 (82,8 %)	489,7 (86,3 %)	Eigenkapital	172,2 (29,3 %)	152,3 (26,8 %)
Umlaufvermögen	98,3 (16,8 %)	75,3 (13,2 %)	Sonderposten	70,9 (12,1 %)	71,0 (12,5 %)
Aktive Rechnungsabgrenz.	2,5 (0,4 %)	2,6 (0,5 %)	Rückstellungen	93,6 (16,0 %)	94,7 (16,7 %)
			Verbindlichkeiten	250,1 (42,6 %)	249,6 (44,0 %)
			Passive Rechnungsabgrenz.	0,0 (0 %)	0,0 (0 %)
<b>Summe</b>	<b>586,8 (100 %)</b>	<b>567,6 (100 %)</b>		<b>586,8 (100 %)</b>	<b>567,6 (100 %)</b>

Wie Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz miteinander verbunden sind, zeigt das nachfolgende Schaubild:

# Verbindung Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz

Finanzrechnung 31.12.2006	Bilanz 31.12.2006		Ergebnisrechnung 31.12.2006
	Aktiva	Passiva	
Einzahlungen .....	Vermögen .....	Eigenkapital .....	Erträge .....
./.		Jahresfehlbetrag 2006= -19,8 Mio €	./.
Auszahlungen .....	Liquide Mittel 28,3 Mio €	.....	Aufwendungen .....
<b>Liquide Mittel 28,3 Mio €</b>	<b>567,6 Mio €</b>	<b>567,6 Mio €</b>	<b>Fehlbetrag - 19,8 Mio €</b>

## 6.1 Vermögensstruktur der Bilanz 2006 (Aktiva) im Vergleich zur Bilanz 2005

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Velberter Bilanz (Aktiva) liegt mit rd. 489,7 Mio € = 86,3 % (2005 = 486,0 Mio € = 82,8 %) beim **Anlagevermögen**. Unter Berücksichtigung von Neuinvestitionen und Abschreibungen ist das Anlagevermögen damit im Vergleich zur Bilanz 2005 um rd. 3,7 Mio € (0,8 %) gestiegen. Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände, hier insb. Softwarelizenzen = rd. 0,3 Mio € (2005 = rd. 0,3 Mio. €),
- Sachanlagen wie Gebäude (in 2006 Teilbetrag Erwerb Rathausarkaden = 1,6 Mio €), Grundstücke, Fahrzeuge = rd. 251,0 Mio € (2005 = 247,4 Mio €)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen = 238,5 Mio € (2005 = 238,3 Mio. €).

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 251,0 Mio € = 51,2 % auf **Sachanlagen** (2005 = 247,4 Mio € = 50,9 %). Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die den Ergebnisplan beeinflussen.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt 238,5 Mio € = 48,7 % (2005 = 238,3 Mio € = 49,0 %). An der Höhe der Finanzanlagen zeigt sich ein relativ hohes Maß an Ausgliederung kommunaler Aufgaben in Sonderrechnungen und private Rechtsformen. Finanzanlagen leisten durch Gewinnausschüttungen und Zinserträge in der Regel einen positiven Beitrag zum Ergebnisplan.

Gemessen an dieser Summe fällt das **Umlaufvermögen** mit 75,3 Mio € = 13,2 % der Bilanzsumme (2005 = 99,3 Mio € = 16,8 %) weit weniger ins Gewicht. Das Umlaufvermögen setzt sich im Wesentlichen zusammen aus

- Vorräten = 0,3 Mio € (2005 = 0,2 Mio €),
- Forderungen = 46,5 Mio € (2005 = 59,6 Mio €),
- Wertpapieren des Umlaufvermögens = 0,1 Mio € (2005 = 0,1 Mio €),
- liquiden Mitteln = 28,3 Mio € (2005 = 38,2 Mio €).

Die Vermögenswerte im Umlaufvermögen sind nur relativ kurzfristig gebunden und werden in der Regel auch relativ schnell wieder zu flüssigen Mitteln.

Auf der Vermögensseite ist außerdem die Position **aktive Rechnungsabgrenzung** mit 2,6 Mio. € bzw. 0,5 % ausgewiesen (2005 = 2,4 Mio € bzw. 0,4 %). Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die in 2006 bereits für Aufwendungen des Haushaltsjahres 2007 geleistet wurden.

Die **Bilanzsumme** ist im Vergleich zur Bilanz 2005 von rd. 586,8 Mio € auf 567,6 Mio € gesunken. Die Bilanzsumme wird auch beeinflusst durch den am Bilanzstichtag vorhandenen Bestand an Forderungen und Kassenkrediten zur Liquiditätssicherung.



## 6.2 Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanzpositionen (Passiva)

Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde; hier erkennt man also die Mittelherkunft. Die anteilige Zusammensetzung des Kapitals aus Eigenkapital und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung. Ein hoher Eigenkapitalanteil wirkt sich vorteilhaft aus. Er verbessert in der Privatwirtschaft die Kreditwürdigkeit und gewährt finanzielle Unabhängigkeit. Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht hohe Zinsaufwendungen, die den Ergebnisplan belasten.

Darüber hinaus ist die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes von der Entwicklung des Eigenkapitals abhängig.

An erster Stelle steht auf der Passivseite das **Eigenkapital** (saldiert) mit 152,3 Mio € = 26,8 % der Bilanzsumme (2005 = 172,2 Mio € bzw. 29,3 %). Das Eigenkapital setzt sich insbesondere zusammen aus

- der allgemeinen Rücklage mit rd. 159,3 Mio € (2005 = rd. 159,4 Mio €),
- der Ausgleichsrücklage mit einem Bestand von rd. 12,8 Mio € (2005 = rd. 31,5 Mio €) und
- dem Jahresfehlbetrag 2006 in Höhe von rd. 19,8 Mio € (2005 = rd. 18,7 Mio €)

**Nach dem noch zu fassenden Beschluss des Rates über die Behandlung des Jahresfehlbetrages gemäß § 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW wird dieser mit der Ausgleichsrücklage bzw. allgemeinen Rücklage verrechnet.**

**Überschüsse/Fehlbeträge von Stiftungen sind mit dem Stiftungsvermögen zu verrechnen.**

Als **Sonderposten** werden insbesondere Landeszuwendungen passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden und nicht frei verwendet werden dürfen. Die Bilanz weist hier einen Bestand von 71,0 Mio € bzw. 12,5 % aus (2005 = 70,9 Mio € bzw. 12,1 %).

In der Regel erfolgt die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten über die Nutzungsdauer der mit ihnen finanzierten Vermögensgegenstände.

Die Schlussbilanz weist **Rückstellungen** in Höhe von 94,7 Mio. € bzw. 16,7 % der Bilanzsumme aus (2005 = 93,6 Mio. € bzw. 16,0 %). Die Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus

- Pensionsrückstellungen mit rd. 78,8 Mio € (2005 = rd. 78,5 Mio €),
- Rückstellungen für Deponien und Altlasten mit rd. 0,8 Mio € (2005 = rd. 0,8 Mio €),
- Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 4,1 Mio € (2005 = 4,9 Mio €) und
- sonstige Rückstellungen mit rd. 11,0 Mio € (2005 = rd. 9,4 Mio €).

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt 249,6 Mio € (44,0 % der Bilanzsumme) fallen besonders ins Gewicht die

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 156,3 Mio € (2005 = rd. 175,5 Mio €)
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit rd. 70,9 Mio € (2005 = rd. 50,0 Mio €)

Hierzu wird ebenfalls auf die Erläuterungen zu 4.1 – Finanzrechnung verwiesen (liquide Mittel).

- Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften mit 1,3 Mio € (2005 = 1,5 Mio €),
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 7,1 Mio € (2005 = 3,5 Mio €)
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit 1,4 Mio € (2005 = 1,2 Mio €) und
- sonstige Verbindlichkeiten mit 12,7 Mio € (2005 = 18,5 Mio €).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 21,2 Mio € (2005 = 23,2 Mio €) sind in der Regel kurzfristig fällig und belasten die Liquidität. Dies gilt auch für einen Teil der Kreditverbindlichkeiten und die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

**Passive Rechnungsabgrenzung** waren zum Bilanzstichtag in Höhe von 4.841,98 € vorhanden (2005 = 0 €).

## 7. Kennzahlen zur Bilanz

Für die Beurteilung einer Bilanz bedient man sich in der Regel auch spezieller Analysemethoden, um einen objektiven Vergleich durchführen zu können. Für den Lagebericht zur Eröffnungsbilanz wurden einige besonders wichtige Kennzahlen ermittelt:

<b>Kennzahl/ Formel</b>	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2005 %</b>	<b>Bilanz 31.12.2005 %</b>	<b>Bilanz 31.12.2006 %</b>
<p><b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)</b> Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapitals belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl beurteilt werden.</p> <p><u>Kurzfrist. Verbindlichkeiten. x 100</u> Bilanzsumme</p>		<u>14,1</u>	<u>13,6</u>
<p><b>Eigenkapitalquote 1</b> Diese Quote misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapitals/Gesamtkapitals auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.</p> <p><u>Eigenkapital x 100</u> Bilanzsumme</p>	<u>34,5</u>	<u>29,3</u>	<u>26,8</u>
<p><b>Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)</b> Die Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Wie bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um die „langfristigen“ Sonderposten (Sopo) erweitert.</p> <p><u>Eigenkap. + Sopo Zuwend./Beiträge x 100</u> Bilanzsumme</p>	<u>47,4</u>	<u>41,3</u>	<u>39,1</u>
<p><b>Anlagendeckung I</b> Die Kennzahl gibt an, zu wie viel Prozent das Anlagevermögen durch Eigenkapital finanziert wurde.</p> <p><u>Eigenkapital x 100</u> Anlagevermögen</p>	<u>38,5</u>	<u>35,4</u>	<u>31,1</u>
<p><b>Anlagenintensität</b> Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite her. Ein hoher Wert verlangt i.d.R. einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. langfristigem Fremdkapital.</p> <p><u>Anlagevermögen x 100</u> Bilanzsumme</p>	<u>89,8</u>	<u>82,8</u>	<u>86,3</u>

Wie aus der vorstehenden Tabelle zu entnehmen ist, hat sich insbesondere die Eigenkapitalquote seit der Umstellung auf das Neue kommunale Finanzmanagement kontinuierlich verschlechtert.

Ursache: Der Haushalt konnte – wie bereits oben ausgeführt – sowohl in 2005 als auch in 2006 nur durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage bzw. der allgemeinen Rücklage in Höhe von nunmehr insgesamt **38,5 Mio €** gedeckt werden. Der Abbau des Eigenkapitals führt zwangsläufig zu einer höheren Verschuldung und damit zu einer Verschlechterung der Haushaltskennzahlen.

Die primären Finanzierungsquellen der Stadt Velbert sind das Eigenkapital (rd. 152,3 Mio €) und die am Kapitalmarkt aufgenommenen Darlehen (rd. 227,2 Mio €). Die Zahlungsfähigkeit der Stadt war durch eigene Einnahmen (Steuern, privatrechtliche Entgelte, Transfererträge etc.) und durch Inanspruchnahme von Kassenkrediten jederzeit gesichert.

## Teil II - Zukunftsbezogene Berichterstattung

### 1. **Mittelfristige Finanzplanung, Entwicklung Eigenkapital (Ausgleichsrücklage und allgemeine Rücklage), Freiwilliges Haushaltskonsolidierungsprogramm (FHKP)**

Da der Jahresabschluss 2006 erst im Sommer 2008 aufgestellt werden konnte, sind bei den nachfolgenden Ausführungen auch die aktuellen Entwicklungen berücksichtigt.

Lt. Jahresrechnung 2006 wird der Haushalt 2006 mit einem Fehlbetrag von rd. 19,8 Mio € durch Inanspruchnahme des Restbetrages der Ausgleichsrücklage von rd. 12,9 Mio € und durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von rd. 7,1 Mio € (einschl. Korrekturbuchungen Anlagevermögen in Höhe von rd. 0,2 Mio €) ausgeglichen werden. Der Haushaltsplan 2006 sah eine Entnahme in Höhe von rd. 15,1 Mio € vor. Die tatsächliche Entwicklung hat sich demnach gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 4,7 Mio € verschlechtert.

Zum 31.12.2006 ist die Ausgleichsrücklage somit aufgebraucht.

Das Jahresergebnis bis 2008 wird sich unter Berücksichtigung der Haushaltsentlastungen aus der Umsetzung des **freiwilligen Konsolidierungskonzeptes FHKP (2006 und Erweiterung ab 2008)** voraussichtlich wie folgt entwickeln:

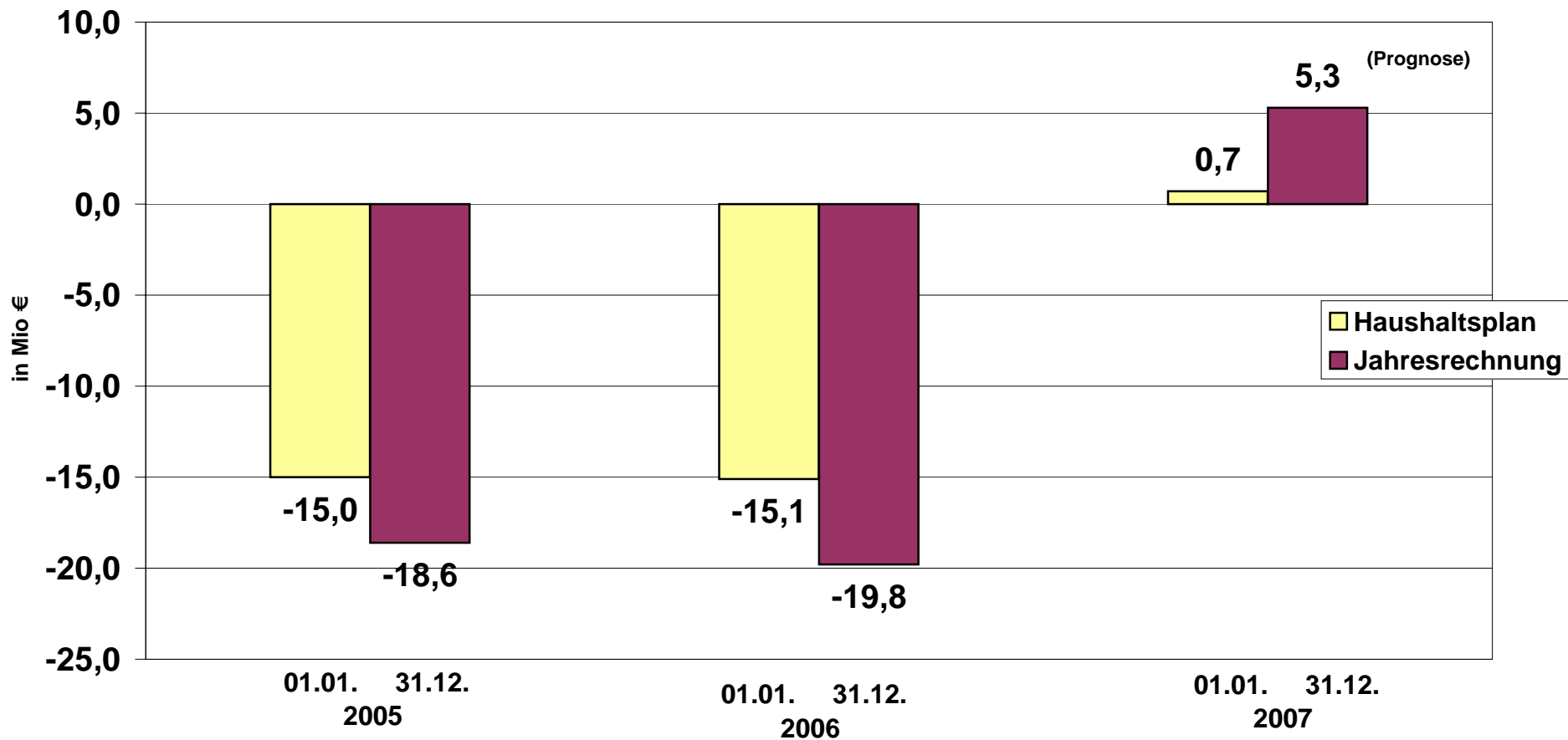
<b>Voraussichtliche Entwicklung des Haushalts der Stadt Velbert</b>					
		<b>2005</b> Ist-Wert	<b>2006</b> Ist-Wert	<b>2007</b> Entwurf Jahresabschluss	<b>2008</b> Voraussichtlicher Jahresabschluss
		Mio €	Mio €	Mio €	Mio €
<b>Jahresergebnis (Ergebnisplan)</b>		<b>- 18,6</b>	<b>- 19,8</b>	<b>+ 5,3</b>	<b>- 10,2</b>
<b>Ausgleichsrücklage</b>	Anfangsbestand	31,5	12,9	0	0
	Verringerung (-)	- 18,6	- 12,9	0	0
	Zuführung (+)		0	+ 5,3	
	Schlussbestand	12,9	0	+ 5,3	0
<b>Haushaltsausgleich (Ja/Nein)</b>		Ja, (gilt gem. § 75 Abs. 2 Satz 3 als ausgeglichen)	Nein (Verringerung der allg. Rücklage)	Ja	Nein (Verringerung der allg. Rücklage)
<b>Allgemeine Rücklage</b>	Anfangsbestand	159,4	159,4	152,3	157,6
	Verringerung (-)		- 7,1*)	-	- 10,2
	Verringerung (in %)				
	Zuführung (+)				
	Schlussbestand	159,4	152,3	152,3	147,4
<b>Summe Eigenkapital</b>		<b>172,3</b>	<b>152,3</b>	<b>157,6</b>	<b>147,4</b>

\*) einschl. Korrekturbuchungen Anlagevermögen in Höhe von rd. 0,2 Mio €

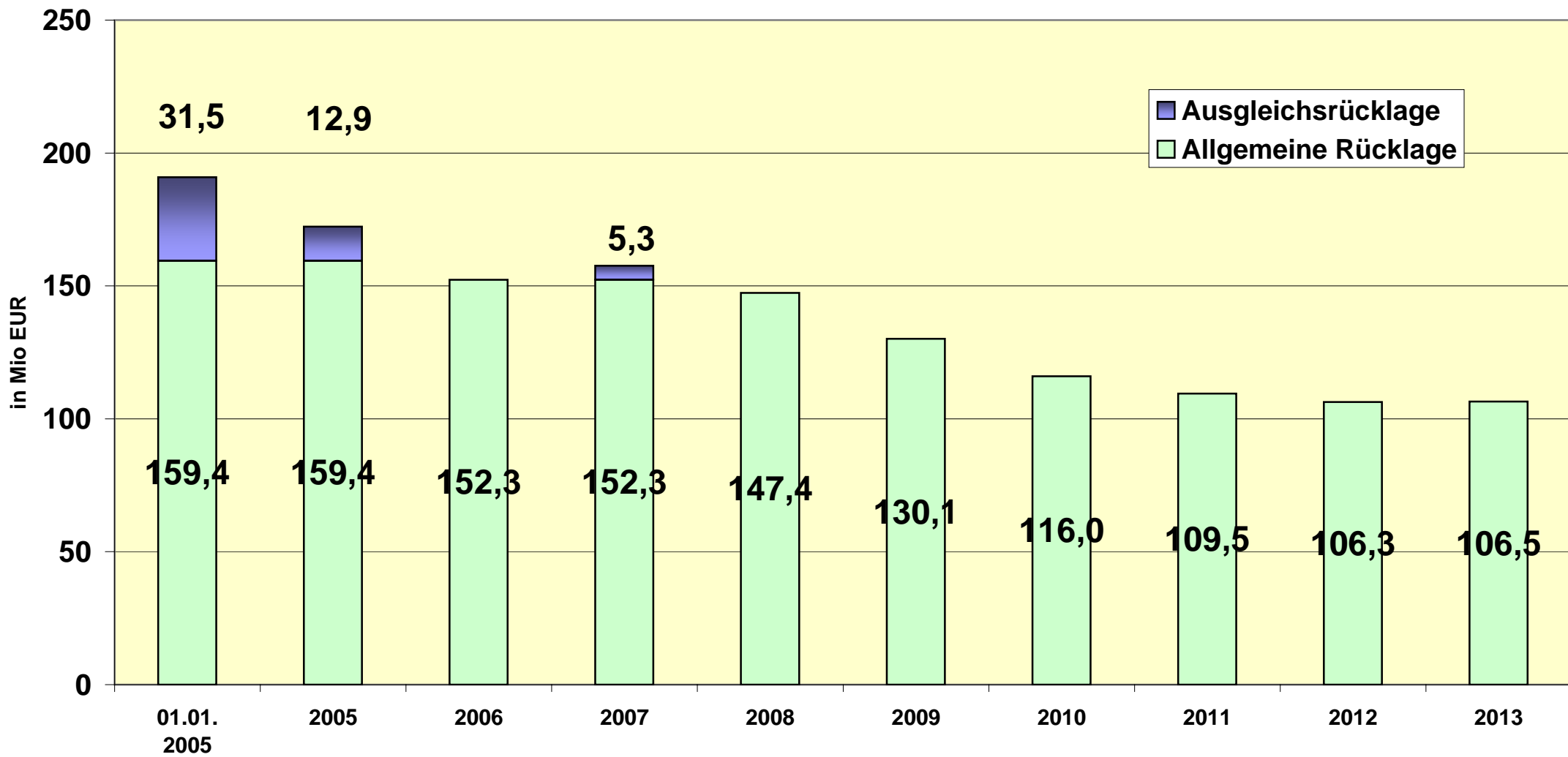
In den nachfolgenden Grafiken ist dargestellt,

- der Vergleich Fehlbetrag bzw. Überschuss gem. Haushaltsplan / voraussichtliches Ergebnis 2005 – 2007 und
- die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals.

**Vergleich Fehlbetrag bzw. Überschuss gem. Haushaltsplan /  
(voraussichtliches) Ergebnis 2005 - 2007**



## Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals zum 31.12.





## 2. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

- Umwandlung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Technische Betriebe Velbert (TBV) in eine Anstalt des öffentlichen Rechts (**TBV AÖR**) zum 01.01.2007.
- In 2007 ist die **Veräußerung von Geschäftsanteilen der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH** an die städtische Beteiligungsverwaltungsgesellschaft mbH erfolgt.
- Ein Gebäudeteil der **Hauptschule Am Baum** musste in 2006 aufgrund von Baumängeln geschlossen werden. Ein Neubau wird auf dem Sportplatzgelände an der Grünstraße erstellt.
- Die Bundesregierung hat beschlossen, die **Mehrwertsteuer** zum 01.01.2007 von derzeit 16 auf 19 % anzuheben. Die Mehrbelastung durch die Erhöhung muss in den Budgets aufgefangen werden, da keine Mittel zum Ausgleich bereitgestellt werden können.
- Für die **Sanierung des Schlosses Hardenberg** (Substanzsicherung) wurde eine Landeszuweisung in Höhe von 1,7 Mio € zugesagt.
- In 2008 ist eine Abschlagszahlung nach dem „Gesetz über die Leistung von Abschlägen im Rahmen der Feinabstimmung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden an den finanziellen Belastungen des Landes NRW aufgrund der Deutschen Einheit Rückerstattung“ (Solidarbeitrag) für die Jahre 2006 bis 2008 erfolgt (Verbuchung in 2008).
- Verabschiedung des Strategischen Zielprogramms durch den Rat der Stadt Velbert mit der Festlegung kommunalpolitischer Handlungsschwerpunkte.
- Gründung eines Forschungsinstituts für Sicherheitstechnik am Standort Velbert/Heiligenhaus

## 3. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage

- **Entwicklung der liquiden Mittel**  
Hinzuweisen ist insbesondere auf die mittelfristige Entwicklung der liquiden Mittel. Da der Ergebnisplan (Ertrag/Aufwand) nach der mittelfristigen Prognose strukturell nicht ausgeglichen ist, ist es nahezu zwangsläufig, dass auch der Finanzplan (Einzahlungen/Auszahlungen) ein strukturelles Defizit ausweist. Dieses Defizit kann nur durch Aufnahme von Kassenkrediten gedeckt werden. Die hierfür anfallenden Zinsen werden den Ergebnisplan spürbar belasten.
- **Unternehmenssteuerreform**  
Die am 01.01.2008 in Kraft tretende Unternehmenssteuerreform kann Mindererträge bei der Gewerbesteuer zur Folge haben. Z.Zt. sind die Auswirkungen noch nicht abschließend gemeindespezifisch abzusehen.

- **WestLB**  
Die Finanzprobleme der WestLB wirken sich auf den städt. Haushalt 2008 durch Minderung der Gewinnabführung der Sparkasse HRV aus.
- **Tagesbetreuung für Kinder unter 3 Jahren**  
Das zum 01.01.2005 in Kraft getretene Tagesbetreuungsausbaugesetz – TAG – sieht bis zum Jahr 2010 einen deutlichen Ausbau der Betreuungsangebote für Kinder unter 3 Jahren vor. Der Ausbau wird seit 2006 stufenweise umgesetzt.
- **Sportzentrum**  
Der Rat der Stadt hat am 13.12.2005 beschlossen, auf dem Gelände der Erd-schuttdeponie Industriestraße ein Sportzentrum zu errichten.
- **Entwicklung Pensionsrückstellungen**  
Die Pensionsrückstellungen werden langfristig erheblich steigen. Pensionsrückstellungen werden im Ergebnisplan veranschlagt, so dass steigende Pensionslasten erwirtschaftet werden müssen.

#### 4. Resümee/Prognose

Die Bilanz der Stadt Velbert hat mit einer Eigenkapitalquote von 26,8 % zum 31.12.2006 noch eine akzeptable Basis (Eigenkapitalquote gemäß Eröffnungsbilanz = 34,5 %). Allerdings ist die Entwicklung des städtischen Haushalts weiterhin angespannt. Lediglich im Jahr 2007 wird der Haushalt - insbesondere durch Erträge aus der Veräußerung städtischer Anteile an der Wobau, außergewöhnlich hohe Landeszuweisungen und eine positive Entwicklung der Gewerbesteuer – strukturell ausgeglichen sein. Ansonsten wird im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung jährlich ein erhebliches Defizit erwartet. Die Folge ist ein kontinuierlicher Abbau des städtischen Eigenkapitals in der Bilanz.

Da – nach Ausschöpfung der Ausgleichsrücklage – ab 2008 eine Verringerung der allgemeinen Rücklage erforderlich ist, ist nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung die Genehmigung der Aufsichtsbehörde einzuholen.

Nach jetziger Einschätzung ist davon auszugehen, dass das Eigenkapital mit einem Anfangsbestand gemäß Eröffnungsbilanz von insgesamt rd. 190,9 Mio. € innerhalb von 4 Jahren (also bis Ende 2008) um rd. 43,5 Mio € (= rd. 22,8 %) abgebaut sein wird. Das Eigenkapital wird dann noch bei rd. 147,4 Mio € liegen, wobei die Verschuldung steigt.

Velbert, im Oktober 2009

Aufgestellt:

  
(Sven Lindemann)  
Beigeordneter

Bestätigt:

  
(Stefan Freitag)  
Bürgermeister

**Persönliche Daten der Mitglieder des Verwaltungsvorstands gemäß § 95 GO**  
**NRW**

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Freitag, Stefan	Bürgermeister	<p>Mitglied des Verwaltungsrates der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Mitglied des Kreditausschusses der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Stadtwerke Velbert GmbH</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Velbert Marketing GmbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Geschäftsführer der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Aufsichtsratsvorsitzender der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert</p> <p>Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser AG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Kompostierung und Recycling Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Deponiegesellschaft Velbert mbH &amp; Co. KG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Deponiegesellschaft Velbert Verwaltungs mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Versorgungs- u. Verkehrsgesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Entwicklungs- u. Verwertungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Lokalradio Mettmann Betriebsgesellschaft mbH &amp; Co. KG</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft i.L. für Sammlung, Sortierung, Aufbereitung und Vermarktung von Wertstoffen mbH (SaSo)</p> <p>Kuratorium (stv. Vors.) der Jubiläumstiftung der Sparkasse Velbert</p> <p>Kuratorium (stv. Vors.) Dt. Schloss- und Beschlägemuseum</p>

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Freitag, Stefan (Fortsetzung)		<p>Vorsitzender des Stiftungsrates der Stiftung Dt. Schloss- und Beschlägemuseums</p> <p>Stv. Vorsitzender des Verkehrs- u. Verschönerungsverein Langenberg e.V.</p> <p>Kuratorium (Mitglied) der Helga und Siegfried Winterscheidt Stiftung</p> <p>Vorstandsmitglied des Langenberger Krankenhausvereins</p> <p>Vorstandsmitglied des Vereins Schlüsselregion e.V.</p>
Stock, Mechthild A.	Beigeordnete/ Kämmerin	<p>Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Klinikum Niederberg</p> <p>Mitglied des Aufsichtsrates der Klinikum Niederberg gGmbH</p> <p>Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Velbert GmbH</p> <p>Mitglied des Aufsichtsrates der Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH</p>
Dr. Possemeier, Friedhelm	Beigeordneter	Geschäftsführer der Verkehrsgesellschaft der Stadt Velbert mbH (VGV)
Richter, Holger	Beigeordneter	<p>Mitglied der Geschäftsführung der Klinikum Niederberg gGmbH</p> <p>Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH</p> <p>Mitglied des Aufsichtsrates der Kliniken St. Antonius gGmbH</p>
Güther, Ralf	1.Beigeordneter/ Stadtbaurat	<p>Betriebsleiter der Technischen Betriebe</p> <p>Mitglied der Geschäftsführung der Stadtwerke Velbert GmbH</p> <p>Geschäftsführer der Gesellschaft i.L. für Sammlung, Sortierung, Aufbereitung und Vermarktung von Wertstoffen mbH (SaSo)</p> <p>Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender der BEG, Mitglied des Aufsichtsrates der Deponiebetriebsgesellschaft Velbert mbH (DBV)</p> <p>Mitglied des Aufsichtsrates der Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal (AWG)</p> <p>Mitglied des Vorstandes des BRW</p> <p>Delegierter der Stadt Velbert in der Delegiertenversammlung des Ruhrverbandes</p>

## Persönliche Daten der Ratsmitglieder gemäß § 95 GO NRW

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Adam, Uwe		
Alfermann, Michael	Student	
Ammann, Marlies	Hausfrau	
Bolz, Manfred	Vorstandsleiter	Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert mbH  Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH  Aufsichtsrat Deponiebetriebsgesellschaft Velbert mbH  Verwaltungsrat Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert
Cakir, Abuzer	Selbständig	Stellvertreter Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert GmbH
Daube, Arnhild	Hausfrau	Sparkassenzweckverband Hilden-Ratingen-Velbert  Aufsichtsrat der Verkehrs-Service-Gesellschaft mbH bis Mai 2006  Delegierte beim BRW und Ruhrverband
Demircan, Cem	Diplom-Wirtschaftsinformatiker	Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH
Djuric, Brigitte	Hausfrau	Aufsichtsrat Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert  Verbandsversammlung des Zweckverbands Klinikum Niederberg
Dörrenhaus, Angelika	Hausfrau	
Exner, Mechthild	Hausfrau	Stellv. Vorsitzende DRK-Velbert  1. Vorsitzende Velbert-Hacibektas-Freundschaftsverein
Fülling, Burghardt	Versicherungsfachmann	
Gohr, Harry	KOM-Fahrer, Betriebsrats-Vorsitzender	
Haase, Silvia	Diplompädagogin, Führung von gesetzlichen Betreuungen	
Hager, Wilbert	Florist und Gärtner	

<b>Name, Vorname</b>	<b>Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen</b>
Hagling, Brigitte	Hausfrau	Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert Klinikum Niederberg
Hanowski, Christian	Versicherungsfachmann	stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH
Hirche, Mark	Entwicklungsingenieur	Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert mbH Geschäftsführer Hirche & Zetzsche GbR
Hofius, Bernd	selbständiger Kaufmann	Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH
Kaiser, Hans-Peter	Betreuer	Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH
Kanschä, Ulrich	Kaufmann	Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH Kreisvorsitzender WWG-ME
Karrenberg, Erika	Hausfrau	Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH
Kilian, Manuela	Erzieherin	Elterninitiative Mutter hat frei e.V.
Kipper, Bernd	Bankkaufmann	Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert
Kleinbeckes, Manfred	Steuerberater	Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH
Klingenfuß, Gerda	Geschäftsführerin der Fa. Gerda Klingenfuß GmbH	Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH
König, Reiner	Beamter	Aufsichtsrat Klinikum Niederberg stellv. Mitglied: Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Sparkassenzweckverband Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH
Krönke Dr., Esther	Hausfrau	
Küppers, Hans	Kaufmännischer Angest.	Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH
Manck, Bernd	Tischlermeister	

<b>Name, Vorname</b>	<b>Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen</b>
Martin, Wolfgang	Selbst. Vermögensberater	Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH
Meulenkamp, Ute	Hausfrau	
Münchow, Volker	Geschäftsführer der SPD-Fraktion im Rat der Stadt Velbert	Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH  stellv. Mitglied Aufsichtsrat Kreisverkehrsgesellschaft Mettmann  Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsgesellschaft Kreis Mettmann, Mitglied ME-BIT  Mitglied kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land  stellv. Mitglied Zweckverbandversammlung Ver- kehrsverbund Rhein Ruhr  stellv. Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband EKOCity Abfallwirtschaftsverband
Oentrich, Peter	Geschäftsführer	Dietrich Lüttgens GmbH & Co.KG  Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert mbH  Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH  Verbandsversammlung Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert
Patalla, Sandra	Dipl.-Ing Versorgungs- und Entsorgungstechnik	
Poser, Matthias	Werkzeug- mechaniker	Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH
Rabstein, Josef	Pensionär	Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH  Sparkassenzweckverband Hilden-Ratingen-Velbert
Rauscher, Ingo	Rentner	Stellv. Mitglied Stadtwerke Velbert mbH
Richarz, Benjamin		
Schiweck, Jörg	Kaufmännischer Angestellter	Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH
Schmidt, Michael	Versicherungs- fachmann	Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH
Schmitz, Kathrin	Studentin	
Schmitz, Klaus	Geschäftsführer	Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert GmbH

<b>Name, Vorname</b>	<b>Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen</b>
Schneider, Hans-Dieter	Dipl.-Bank-Kaufmann	Verwaltungsrat Sparkasse HRV Kuratorium Jubiläumsstiftung der Sparkasse Velbert
Schneider, Karin	Hausfrau	Aufsichtsrat Klinikum Niederberg
Schneider, Karl-Uwe	Rentner	beratendes Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH
Schneider, Karsten	IT-Consultant & Studium	Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH Zweckverbandsversammlung VHS Velbert-Heiligenhaus Betriebsausschuss Technische Betriebe Velbert
Schnitzler, Stephan	Dipl.-Sozialwissenschaftler	Aufsichtsrat WfB, Werkstätten des Kreises Mettmann GmbH
Stiegelmeier, Helmut	Kaufmann	Beratendes Mitglied Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH
Stoschek, Dieter	Geschäftsführer	
Tassioula, Olga	Packerin	
Tegtmeier, Hinnerk	Rentner	Zweckverband Sparkasse HRV
Tondorf, Bernd	Sonderschulrektor	Caritasverband Kreis Mettmann
Tonscheid, August-Friedrich	Bankkaufmann	Verwaltungsrat Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert Aufsichtsrat Velbert Marketing GmbH
Weber, Reinhold	Rentner	Stellvertreter Aufsichtsrat Klinikum Niederberg gGmbH WfB Kreis Mettmann
Weise, Emil	Sparkassen Betriebswirt	stellv. Mitglied Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH
Wendt, Barbara	Arztsekretärin	Aufsichtsrat Stadtwerke Velbert GmbH
Werner, Wolfgang	Studiendirektor	Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft der Stadt Velbert mbH, Stadtwerke Velbert GmbH Verwaltungsrat der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert beratendes Mitglied Aufsichtsrat WSW
Wieseke, Siegfried	Rentner	Aufsichtsrat Wohnungsbaugesellschaft Velbert mbH



Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Vorständen, Aufsichtsräten oder sonstigen Organen juristischer Personen oder Vereinigungen
Wilke, Ralf	Lehrer	Aufsichtsrat: Klinikum Niederberg Aufsichtsrat Deponiebetriebgesellschaft Velbert mbH Aufsichtsrat Beteiligungsverwaltungsgesellschaft Velbert mbH
Wohlmann, Wigrig	Lehrer in Pension	Mitglied der Verbandsversammlung der Sparkasse Hilden-Ratingen-Velbert Vorsitzender der Verbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes Velbert-Heiligenhaus

**Bestätigungsvermerk  
des Rechnungsprüfungsausschusses  
zum Jahresabschluss zum 31.12.2006**

Die Stabsstelle Rechnungsprüfung hat den Jahresabschluss der Stadt Velbert zum 31.12.2006 – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, Anhang und Lagebericht – geprüft. Die Buchführung, die Inventur, das Inventar sowie die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände haben wir in die Prüfung einbezogen.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt Velbert. Aufgabe der Stabsstelle Rechnungsprüfung ist es, auf der Grundlage der von ihr durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss einschließlich Anhang und Lagebericht abzugeben.

Die Stabsstelle Rechnungsprüfung hat ihre Prüfung nach den Vorschriften des § 101 GO NRW unter Berücksichtigung der Prüfungsleitlinien des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) und in Anlehnung an die vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Als Arbeitsgrundlage diente der VERPA-Prüferarbeitsplatz für kommunale Jahresabschlussprüfung.

Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss einschließlich Anhang unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Aufgaben und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt Velbert sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen Internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern

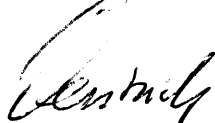
der Vermögensgegenstände sowie Anhang und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt Velbert, die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses einschließlich Anhang und Lagebericht sowie die Recht- und Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft. Die Stabsstelle Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die von ihr durchgeführte Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für eine Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach Beurteilung der Stabsstelle Rechnungsprüfung entspricht der Jahresabschluss nebst Anhang den gesetzlichen Vorschriften und den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Velbert. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt Velbert und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Velbert, den 9.12.2009



(Peter Oentrich)

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses