

Jahresrechnung 2006 § 38 GemHVO

<u>Jahresrechnung</u>	<u>Seite</u>
Kassenmäßiger Abschluss	3
Haushaltsrechnung (Feststellung des Rechnungsergebnisses)	4
<u>Anlagen zur Jahresrechnung</u>	
Vermögensübersicht	5
Übersicht über die Schulden	6
Übersicht über die Rücklagen	7
Haushaltsquerschnitt Rechnungsergebnis	8 - 17
Gruppierungsübersicht Rechnungsergebnis	18 - 29
Bestandsübernahme Verwahrgeld/Vorschuss und Bestände der mit Verwahrgeld- oder Vorschusskonten gekoppelten Personenkonten	30 - 32
<u>Erläuterungsbericht</u>	33 - 49

Jahresrechnung 2006

Kassenmäßiger Abschluss (entsprechend § 39 GemHVO)

1. bereinigte Soll-Einnahmen und Soll-Ausgaben

	Soll-Einnahmen €	Soll-Ausgaben €	Soll-Fehlbetrag €
Verwaltungshaushalt	227 262 131,14	539 649 092,27	312 386 961,13
Vermögenshaushalt	40 165 645,45	40 165 645,45	-,-,-
	<u>267 427 776,59</u>	<u>579 814 737,12</u>	<u>312 386 961,13</u>

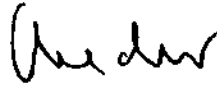
2. Ist-Einnahmen und Ist-Ausgaben sowie buchmäßiger Kassenbestand

	Ist-Einnahmen €	Ist-Ausgaben €	Kassenbestand €
<u>Haushalt</u>			
Verwaltungshaushalt	486 712 554,88	804 356 502,07	- 317 643 947,19
Vermögenshaushalt	54 703 650,93	44 077 628,18	10 626 022,75
	<u>541 416 205,81</u>	<u>848 434 130,25</u>	<u>- 307 017 924,44</u>
<u>Verwahrgelder</u>			318 066 448,47
<u>Vorschüsse</u>			- 3 064 597,20
			<u>7 983 926,83</u>

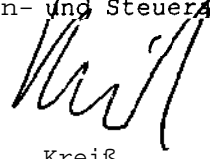
3. Kasseneinnahmereste und Kassenausgabereste

	Kasseneinnahmereste €	Kassenausgabereste €
Verwaltungshaushalt	19 001 676,71	- 81 458,39
Vermögenshaushalt	240 493,48	- 15 512,68
	<u>19 242 170,19</u>	<u>- 96 971,07</u>

Offenbach am Main, den 19. April 2007
- Magistrat - Dez. III -


Beseler
Stadtkämmerer

Sachlich richtig und festgestellt:
- Kassen- und Steueramt -


Kreiß
Kassenverwalter

Haushaltsrechnung Hhj. 2006

Feststellung des Rechnungsergebnisses gem. § 40 Abs. 3 GemHVO

	Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamthaushalt €
Soll lfd. Hj.	228 622 695,93	32 555 874,39	261 178 570,32
- summarische Bereinigung KER lfd. Hj.	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
+ neue Haushaltseinnahmereste		7 815 483,36	7 815 483,36
- Abgang alter Haushaltseinnahmereste		195 872,29	195 872,29
+ summarische Bereinigung KER Vorj.	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
- Abgang alter Kasseneinnahmereste	860 564,79	9 840,01	870 404,80
= Summe bereinigte Soll-Einnahmen	227 262 131,14	40 165 645,45	267 427 776,59
Soll-Ausgaben	526 031 797,30	30 917 967,35	556 949 764,65
+ neue Haushaltsausgabereste	13 640 060,46	12 575 066,03	26 215 126,49
- Abgang alter Haushaltsausgabereste	26 969,61	3 327 387,93	3 354 357,54
- Abgang alter Kassenausgabereste	- 4 204,12	0,00	- 4 204,12
= Summe bereinigte Soll-Ausgaben	539 649 092,27	40 165 645,45	579 814 737,72
Unterschied bereinigte Soll-Einnahmen			
- bereinigte Soll-Ausgaben (Fehlbetrag) (* davon Altdefizit 258 288 928,65 €).	* 312 386 961,13	-	312 386 961,13


Seite 4

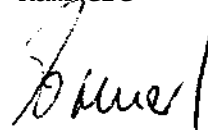
Offenbach am Main,
den 19. April 2007

Magistrat - Dez. III -

Kämmerei

Sachlich richtig und festgestellt:
- Kassen- und Steueramt -


Beseler
Stadtkämmerer

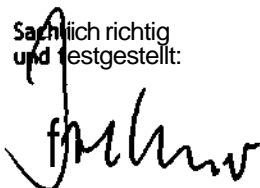

/ Ermert
Ltd. MD


Kreiß
Kassenverwalter

Vermögensübersicht
nach Muster 18 zu § 42 Abs. 1 GemHVO vom 13.7.73
Vermögen nach S 37 Abs. 1 GemHVO

Vermögensart		Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2006	Zugang	Abgang	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2006
1. Forderungen <u>des Anlagevermögens</u>		in 1000 Euro			
1.1 Beteiligungen sowie Wertpapiere die die Gemeinde zum Zweck der Beteiligung erworben hat					
a) Beteiligung an Bauvereinen, Siedlungen usw.	Kto. 2000	34.255	8	2.578	31.685
b) Beteiligungen an sonstigen Unternehmen	Kto. 2001	44.853	5.069	1.252	48.670
1.2 Forderungen aus Darlehen , die die Gemeinde aus Mitteln des Haushalts in Erfüllung einer Aufgabe gewährt hat					
	Kto. 2 2	·	·	·	·
	Kto. 23	31.135	61	568	30.628
1.3 Kapitaleintagen der Gemeinde in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen					
	Kto. 201/0	0	1.250		1.250
1.4 das von der Gemeinde in ihre Sondervermögen eingebrachte Eigenkapital					
	Kto. 202/0	20.644	3.694	4.142	20.196
	Kto. 202/1	2.301	-	-	2.301
2. Geldanlagen					
2.1 Wertpapiere					
a) rechtl. unselbst. Stiftungen	Kto. 24/0	-	-	-	-
b) übrige Wertpapiere	Kto. 24/2-5	15.492	2.187	2	17.677
2.2 Einlagen bei Geldinstituten					
a) Sparbücher der rechtlich unselbst. Stiftungen	Kto. 21/0	1.643	50	3	1.690
b) Sparbuch des Fonds zur Unterhaltung der Grab- stätten	Kto. 21/1	2	3	-	5
c) Rücklagen	Kontengruppe 3	-	-	-	-
2.3 Sonstige Forderungen					
		150.325	12.322	8.545	154.102

Sachlich richtig
und festgestellt:


 Bremer
 VA TVÖD 11

Offenbach am Main,
 den, 8.7.2008
 Kassen- und Steueramt


 Kreis
 Kassenverwalter

Übersicht über die Schulden im Hhi. 2006

in 1000 EURO

nach Muster 20 zu S 42 Abs. 2 GemHVO

Art		Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Kreditauf- nahme	Sonstige Zugänge	Tilgung	Sonstige Abgänge	Stand am Ende des Haushalt- jahres
1. Schulden aus Krediten von Bund, LAF, ERP Sondervermögen	Kto. 600	1.749	-	-	-	-	1.749
Land	Kto. 601	16.813	663	-	1.712	-	15.764
Gemeinden + Gemeindeverbänden	Kto. 602	•	•	-	-	-	-
Zweckverbänden und dergl.	Kto. 603	-	-	•	-	-	-
Sonstiger öffentlicher Bereich	Kto. 604	-	-	-	-	-	-
Kreditmarkt	Kto. 608	187.149	5.800-	-	8.779	-	184.170
		205.711	6.463	-	10.491	-	201.683
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	Kto. 61						
Leasing		914	-	995	721	7	1.181
Restkaufpreis		-	-	-	-	-	-
Sonstige		-	-	-	-	-	-
3. Kassenkredite	Kto. 620	222.000	48.500	-	-	-	270.500
<u>Nachrichtlich</u>	Kto. 7i	-	-	-	-	-	-
4. Innere Darlehen		-	-	-	-	-	-
5. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung		-	-	-	-	-	-
5.1 aus Krediten		63.108	3.500	*2.694	1.771	232	67.299
* siehe unten							
5.2 aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		6.028	-	-	5-	*6.023	0
5.3 aus Kassenkrediten		0	-	•	-	-	0
6. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden		6.100	1.172	-	1.648	*497	5.127
7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen		53.363	23.218	-	5.499	-	71.082

Die mit * gekennzeichneten Zahlen beziehen sich auf das Haushaltsjahr 2005.

Sachlich richtig
und festgestellt:



Breimer
VA TvöD 11

Offenbach am Main,
den. 22. 11. 2007
Kassen- und Steueramt



Kreis
Kassenverwalter

Übersicht über die Rücklagen nach Muster 19 zu § 42 Abs. 2 GemHVO

Art		Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2006	Zugang	Abgang	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2006
			in 1000 EUR		
L bei Geldinstituten angelegt:					
1. Allgemeine Rücklage		-	-	-	-
2. Sonderrücklagen (Pensionsfonds)	Kto. 39	15.492	933	-	16.425
		15.492	933	-	16.425
II. im Kassenbestand angelegt:					
1. Allgemeine Rücklage	Kto. 31	34.059	5.499	-	39.558
2. Sonderrücklagen					
a) Selbstversicherungsrücklage	Kto. 32	57	45	45	57
b) Pensionsfonds	Kto. 39	933	1.255	933	1.255
		35.049	6.799	978	40.870
I + II		50.541	7.732	978	57.295

Nachrichtlich (in EUR):

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre (Ausgabe-Ist **einschliesslich** Fehlbetrag **Vorjahr**):

2003 = **605.754.005**
 2004 = **682.205.012**
 2005 = **722.671.766**

Durchschnitt der letzten 3 Jahre	▪	670.210.261
hiervon 2%	▪	13.404.205

Sächlich richtig
und festgestellt:



Breimer
VA TVÖD 11

Offenbach am Main,
den **15.01.2008**
Kassen- und Steueramt



Kreiß
Kassenverwalter

Rechnungsquerschnitt 2006 (in EUR) Einzelpläne o - B

118.552 Einwohner
am: 30.06.2004

00	a Gemeindeorgane	70.789	0	1.098.902	755.216
	b	0,60	0,00	9,27	6,37
01	a Rechnungsprüfung	40.639	0	708.548	14.117
	b	0,34	0,00	5,98	0,12
02	a Hauptverwaltung	554.480	0	3.204.633	1.673.691
	b	4,68	0,00	27,03	14,12
03	a Finanzverwaltung	267.864	513.649	3.838.619	598.862
	b	2,26	4,33	32,38	5,05
05	a Besondere Dienststellen der allgemeinen	159.910	0	702.193	98.574
	b Verwaltung	1,35	0,00	5,92	0,83
06	a Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	867.125	0	1.524.040	3.030.997
	b	7,31	0,00	12,86	25,57
08	a Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	37.205	0	1.300.378	373.643
	b	0,31	0,00	10,97	3,15
11	a öffentliche Ordnung	1.697.421	1.975.944	4.804.077	1.315.680
	b	14,32	16,67	40,52	11,10
12	a öffentliche Ordnung	2.180.143	0	1.998.750	1.004.763
	b	18,39	0,00	16,86	8,48
13	a Feuerschutz	330.407	0	6.055.341	789.282
	b	2,79	0,00	51,08	6,66
14	a Katastrophenschutz	17.419	0	163.548	24.942
	b	0,15	0,00	1,38	0,21
20	a Schulverwaltung	149.060	0	765.916	646.957
	b	1,26	0,00	6,46	5,46
21	a Grund- und Hauptschulen	167.969	0	459.852	1.205.552
	b	1,42	0,00	3,88	10,17
23	a Gymnasien	158.035	0	188.583	693.006
	b	1,33	0,00	1,59	5,85
24	a Berufliche Schulen	660.932	0	279.735	846.886
	b	5,58	0,00	2,36	7,14
27	a Förderschulen	19.387	0	87.992	279.168
	b	0,16	0,00	0,74	2,35
28	a Haupt- und Realschulen, Gesamtschulen	56.333	0	217.226	710.102
	b	0,48	0,00	1,83	5,99
29	a Sonstiges	2.085.500	0	0	832.792
	b	17,59	0,00	0,00	7,02

0	-1.783.329	0	0	0	0
0,00	-15,04	0,00	0,00	0,00	0,00
0	-682.025	0	0	0	0
0,00	-5,75	0,00	0,00	0,00	0,00
87.638	-4.411.482	0	0	0	0
0,74	-37,21	0,00	0,00	0,00	0,00
0	-3.655.970	0	613.000	10.000	0
0,00	-30,84	0,00	5,17	0,08	0,00
0	-640.857	0	0	0	0
0,00	-5,41	0,00	0,00	0,00	0,00
0	-3.687.911	0	2.548.224	146.808	3.000.000
0,00	-31,11	0,00	21,49	1,24	25,31
75.302	-1.712.118	0	0	0	0
0,64	-14,44	0,00	0,00	0,00	0,00
78.896	-2.525.289	-92.500	-86.130	41.406	800.000
0,67	-21,30	-0,78	-0,73	0,35	6,75
0	-823.370	0	0	0	0
0,00	-6,95	0,00	0,00	0,00	0,00
0	-6.514.216	57.200	468.437	609.234	0
0,00	-54,95	0,48	3,95	5,14	0,00
0	-171.070	0	0	5.790	0
0,00	-1,44	0,00	0,00	0,05	0,00
225.884	-1.489.698	1.325.508	2.483.378	134.070	1.840.000
1,91	-12,57	11,18	20,95	1,13	15,52
68.879	-1.566.314	0	32.203	35.790	80.000
0,58	-13,21	0,00	0,27	0,30	0,67
65.201	-788.755	47.400	1.224.642	43.570	70.000
0,55	-6,65	0,40	10,33	0,37	0,59
6.916	-472.605	0	176.204	160.040	0
0,06	-3,99	0,00	1,49	1,35	0,00
86.492	-434.265	0	339.515	41.083	80.000
0,73	-3,66	0,00	2,86	0,35	0,67
90.370	-961.364	0	2.680.400	62.890	487.000
0,76	-8,11	0,00	22,61	0,53	4,11
129.916	1.122.792	0	0	0	0
1,10	9,47	0,00	0,00	0,00	0,00

Rechnungsquerschnitt 2006 (in EUR) Einzelpläne 0 - B

118.552 Einwohner
am: 30.06.2004

Grp.	Aufgabenbereich	Bezeichnung	Grp.	Ergebnis	Fin.	Ergebnis	Fin.
30	a	Verwaltung kultureller Angelegenheiten		0	0	593.980	101.090
	b			0,00	0,00	5,01	0,85
31	a	Wissenschaft, Forschung		5.933		234.944	86.731
	b			0,05		1,98	0,73
32	a	Museen, Sammlungen, Ausstellungen		29.976	0	374.526	112.001
	b			0,25	0,00	3,16	0,94
33	a	Theater, Konzerte, Musikpflege		127.244	0	0	224.244
	b			1,07	0,00	0,00	1,89
35	a	Volksbildung		1.490.054	0	2.689.186	766.471
	b			12,57	0,00	22,68	6,47
36	a	Heimatpflege		113.907	0	0	54.389
	b			0,96	0,00	0,00	0,46
37	a	Kirchen		0	0	0	0
	b			0,00	0,00	0,00	0,00
40	a	Verwaltung der Sozialen Angelegenheiten		680.018	0	7.480.108	615.932
	b			5,74	0,00	63,10	5,20
41	a	Sozialhilfe nach dem SGB XII		2.805.179	872.451	0	798.531
	b			23,66	7,36	0,00	6,74
42	a	Durchführung des		371.142	77.518	0	208.399
	b	Asylbewerberleistungsgesetz		3,13	0,65	0,00	1,76
43	a	Einrichtungen der Sozialhilfe und der		204.045	0	0	332.217
	b	Kriegsopferfürsorge		1,72	0,00	0,00	2,80
44	a	Kriegsopferfürsorge und ähnliche		0	0	0	15.616
	b	Maßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,13
45	a	Jugendhilfe nach dem KJHG		2.506.571	519.704	830.468	1.269.795
	b			21,14	4,38	7,01	10,71
46	a	Einrichtungen der Jugendhilfe		260.450	0	3.133.901	354.424
	b			2,20	0,00	26,43	2,99
47	a	Förderung von anderen Trägern der		0	0	68.031	39
	b	Wohlfahrtspflege und Jugendhilfe		0,00	0,00	0,57	0,00
48	a	Weitere soziale Bereiche		15.785.303	519.357	240.287	46.704.947
	b			133,15	4,38	2,03	393,96
49	a	Sonstige soziale Angelegenheiten		12.798.272	0	0	341.518
	b			107,95	0,00	0,00	2,88
50	a	Gesundheits- und Veterinärverwaltung		707.102	16.930	1.809.906	88.408
	b			5,96	0,14	15,27	0,75

0	-695.070	0	0	0	0
0,00	-5,86	0,00	0,00	0,00	0,00
980.770	-1.296.512	10.000	-12.999	30.496	0
8,27	-10,94	0,08	-0,11	0,26	0,00
0	-456.552	0	1.000	13.745	0
0,00	-3,85	0,00	0,01	0,12	0,00
0	-97.000	0	0	6.836	0
0,00	-0,82	0,00	0,00	0,06	0,00
3.070	-1.968.673	68.000	0	319.737	0
0,03	-16,61	0,57	0,00	2,70	0,00
541.477	-481.958	0	0	0	0
4,57	-4,07	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0	7.120	0	14.240	0
0,00	0,00	0,06	0,00	0,12	0,00
392.609	-7.808.631	0	0	105.000	0
3,31	-65,87	0,00	0,00	0,89	0,00
14.024.197	-11.145.099	37.003	0	9.550	0
118,30	-94,01	0,31	0,00	0,08	0,00
3.011.036	-2.770.775	0	0	0	0
25,40	-23,37	0,00	0,00	0,00	0,00
36.521	-164.693	1.153.565	-295	1.128.679	0
0,31	-1,39	9,73	0,00	9,52	0,00
129.459	-145.075	0	0	0	0
1,09	-1,22	0,00	0,00	0,00	0,00
14.156.315	-13.230.303	0	0	44.750	0
119,41	-111,60	0,00	0,00	0,38	0,00
19.324.758	-22.552.632	5.435	55.877	27.787	250.000
163,01	-190,23	0,05	0,47	0,23	2,11
1.342.634	-1.410.703	0	0	17.443	0
11,33	-11,90	0,00	0,00	0,15	0,00
10.668.735	-41.309.310	0	0	0	0
89,99	-348,45	0,00	0,00	0,00	0,00
433.787	12.022.967	0	0	0	0
3,66	101,42	0,00	0,00	0,00	0,00
0	-1.174.281	0	0	4.398	0
0,00	-9,91	0,00	0,00	0,04	0,00

Rechnungsquerschnitt 2006 (in EUR) Einzelpläne 0 - 8

118.552 Einwohner
am: 30.06.2004

51	a Krankenhäuser	0	0	0	0
	b	0,00	0,00	0,00	0,00
54	a Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	826.207	0	811.104	81.906
	b	6,97	0,00	6,84	0,69
55	a Förderung des Sports	27.385	0	373.311	291.881
	b	0,23	0,00	3,15	2,46
56	a Eigene Sportstätten	58.095	0	0	1.350.694
	b	0,49	0,00	0,00	11,39
57	a Schwimm- und Badeeinrichtungen	0	0	0	0
	b	0,00	0,00	0,00	0,00
58	a Park- und Gartenanlagen	2.565	0	0	3.831.776
	b	0,02	0,00	0,00	32,32
59	a Sonstige Erholungseinrichtungen	911	0	21.154	127.935
	b	0,01	0,00	0,18	1,08
60	a Bauverwaltung	1.640.401	0	1.155.008	18.139.095
	b	13,84	0,00	9,74	153,01
61	a Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	860.545	14.355	3.573.667	635.818
	b	7,26	0,12	30,14	5,36
62	a Wohnungsbauförderung	23.391	962.378	494.808	24.698
	b	0,20	8,12	4,17	0,21
63	a Gemeindestraßen	161.362	0	702.198	5.601.307
	b	1,36	0,00	5,92	47,25
65	a Kreisstraßen	30.500	0	0	279.194
	b	0,26	0,00	0,00	2,36
66	a Bundes- und Landesstraßen	42.400	0	0	1.349.190
	b	0,36	0,00	0,00	11,38
67	a Straßenbeleuchtung und -reinigung	1.020	0	0	2.594.918
	b	0,01	0,00	0,00	21,89
68	a Öffentliche Parkeinrichtungen	27.800	0	0	16.940
	b	0,23	0,00	0,00	0,14
69	a Wasserläufe, Wasserbau	0	0	0	330.546
	b	0,00	0,00	0,00	2,79
70	a Abwasserbeseitigung	0	0	0	171.072
	b	0,00	0,00	0,00	1,44
72	a Abfallbeseitigung	0	0	0	0
	b	0,00	0,00	0,00	0,00

2.327.524 19,63	-2.327.524 -19,63	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	-66.803 -0,56	0 0,00	0 0,00	10.816 0,09	0 0,00
321.110 2,71	-958.917 -8,09	22.436 0,19	0 0,00	27.430 0,23	0 0,00
98.160 0,83	-1.390.759 -11,73	0 0,00	-2.886 -0,02	200.000 1,69	0 0,00
383.470 3,23	-383.470 -3,23	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	-3.829.211 -32,30	0 0,00	389.500 3,29	-518 0,00	380.000 3,21
600 0,01	-148.778 -1,25	0 0,00	4.819 0,04	1.000 0,01	0 0,00
0 0,00	-17.653.702 -148,91	11.042 0,09	1.818.609 15,34	10.329 0,09	60.000 0,51
37 0,00	-3.334.622 -28,13	595.000 5,02	820.000 6,92	343.570 2,90	1.400.000 11,81
426.272 3,60	39.991 0,34	1.450.224 12,23	0 0,00	807.000 6,81	0 0,00
0 0,00	-6.142.144 -51,81	1.141.106 9,63	1.279.392 10,79	237.500 2,00	4.125.000 34,79
0 0,00	-248.694 -2,10	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	-1.306.790 -11,02	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	-2.593.898 -21,88	-9.632 -0,08	147.146 1,24	0 0,00	20.000 0,17
0 0,00	10.860 0,09	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
32.684 0,28	-363.230 -3,06	0 0,00	50.000 0,42	0 0,00	100.000 0,84
0 0,00	-171.072 -1,44	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00

Rechnungsquerschnitt 2006 (in EUR) Einzelpläne 0 - 8

118.552 Einwohner
am: 30.06.2004

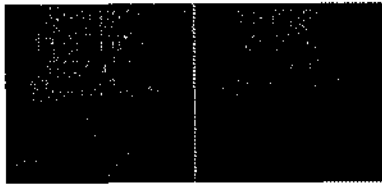
73	a	Märkte	279.303	0	0	153.792
	b		2,36	0,00	0,00	1,30
74	a	Schlacht- und Viehhöfe	0	0	0	0
	b		0,00	0,00	0,00	0,00
75	a	Bestattungswesen	0	0	0	0
	b		0,00	0,00	0,00	0,00
76	a	Sonstige öffentliche Einrichtungen	0	0	0	105.257
	b		0,00	0,00	0,00	0,89
77	a	Hilfsbetriebe der Verwaltung	0	0	0	0
	b		0,00	0,00	0,00	0,00
79	a	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von	0	0	425.687	85.957
	b	Wirtschaft und Verkehr	0,00	0,00	3,59	0,73
80	a	Verwaltung der wirtschaftlichen	0	0	0	0
	b	Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
81	a	Versorgungsunternehmen	0	6.994.455	0	0
	b		0,00	59,00	0,00	0,00
82	a	Verkehrsunternehmen	201	0	270.275	4.390
	b		0,00	0,00	2,28	0,04
83	a	Kombinierte Versorgungs- und	0	894.500	0	0
	b	Verkehrsunternehmen	0,00	7,55	0,00	0,00
84	a	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	0	0	0	0
	b		0,00	0,00	0,00	0,00
85	a	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	187.352	0	182.097	154.551
	b		1,58	0,00	1,54	1,30
87	a	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	70.580	284.310	0	69.254
	b		0,60	2,40	0,00	0,58
88	a	Allgemeines Grundvermögen	4.099.568	0	0	918.141
	b		34,58	0,00	0,00	7,74
89	a	Allgemeines Sondervermögen	49.359	0	0	0
	b		0,42	0,00	0,00	0,00
	a:	Gesamtsumme	55.794.759	13.645.551	52.862.979	103.287.294
	b:	Summe je Einwohner	470,64	115,10	445,91	871,24

0 0,00	125.511 1,06	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	-105.257 -0,89	0 0,00	0 0,00	10.000 0,08	10.000 0,08
0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
12.000 0,10	-523.644 -4,42	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	6.994.455 59,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
90.511 0,76	-364.975 -3,08	730.792 6,16	-203.109 -1,71	824.625 6,96	0 0,00
0 0,00	894.500 7,55	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
146.090 1,23	-146.090 -1,23	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0 0,00	-149.296 -1,26	0 0,00	0 0,00	2.496 0,02	0 0,00
975.701 8,23	-690.065 -5,82	3.826.200 32,27	0 0,00	3.995.750 33,70	0 0,00
4.600 0,04	3.176.827 26,80	7.281.403 61,42	150.000 1,27	250.000 2,11	0 0,00
49.359 0,42	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
70.828.980 597,45	•157.538.943 -1.328,86	17.667.302 149,03	14.976.927 126,33	9.733.340 82,10	12.702.000 107,14

Rechnungsquerschnitt 2006 (in EUR) Einzelplan 9

118.552 Einwohner
 am: 30.06.2004

90	a Steuern, allgemeine Zuweisungen und b allgemeine Umlagen	155.247.664 1.309,53	2.210.899 18,65	28.824.759 243,14	128.633.803 1.085,04
91	a Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft b	0 0,00	363.259 3,06	25.516.820 215,24	-25.153.561 -212,17
92	a Abwicklung der Vorjahre b	0 0,00	0 0,00	258.288.929 2.178,70	-258.288.929 -2.178,70
	a: Gesamtsumme	155.247.664	2.574.158	312.630.508	-154.808.687
	b: Summe je Einwohner	1.309,53	21,71	2.637,07	-1.305,83



4.595.000	0
38,76	0,00
17.864.010	15.416.040
150,69	130,04
0	0
0,00	0,00
22.459.010	15.416.040
189,44	130,04

Gruppierungsübersicht 2006 (in EUR)

118.552 Einwohner
am: 30.06.2004

Einnahmen des Verwaltungshaushalts			
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen		
000	Grundsteuer A	22.665,25	0,19
001	Grundsteuer B	17.669.513,69	149,04
002	Grundsteuerbeteiligung	0,00	0,00
003	Gewerbesteuer	40.273.396,79	339,71
	Summe 00	57.965.575,73	488,95
01	Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern	45.063.300,08	380,11
02, 03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	1.821.042,13	15,36
04	Schlüsselzuweisungen		
041	vom Land	42.304.023,00	356,84
05	Bedarfszuweisungen		
051	vom Land	0,00	0,00
052	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen		
060	vom Bund	0,00	0,00
061	vom Land	3.502.015,71	29,54
062	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
	Summe 06	3.502.015,71	29,54
07	Allgemeine Umlagen		
072	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
09	Ausgleichsleistungen		
091	Familienleistungsausgleich	2.136.562,91	18,02
092	Leistungen des Landes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	2.455.144,00	20,71
	Summe Hauptgruppe 0	155.247.663,56	1.309,53
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb		
10, 11	Gebühren und ähnliche Entgelte	7.316.529,22	61,72
12	Zweckgebundene Abgaben	0,00	0,00
13, 14	Einnahmen aus Verkauf, Mieten	6.791.567,18	57,29
15	Pachten, Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	1.225.827,65	10,34
16	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben		
160	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	112.357,97	0,95
161	vom Land	1.719.757,42	14,51
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.739.840,89	39,98
163	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00
164	vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.352.114,90	11,41
165	von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	754.648,50	6,37
166	von privaten Unternehmen	6.249,25	0,05
167	von übrigen Bereichen	202.759,92	1,71
1690	Innere Verrechnungen	52.677,69	0,44
1691	Verwaltungskostenbeiträge	294.000,00	2,48
	Summe 16	9.234.406,54	77,89
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		
170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	241.227,05	2,03
171	vom Land	17.378.057,30	146,59
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	182.300,00	1,54
173	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00
174	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
175	von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	0,00	0,00
176	von privaten Unternehmen	0,00	0,00
177	von übrigen Bereichen	239.345,30	2,02



0		
000	27.000,00	4.334,75
001	17.500.000,00	-169.513,69
002	0,00	0,00
003	40.000.000,00	-273.396,79
	<hr/>	
	57.527.000,00	-438.575,73
01	43.700.000,00	-1.363.300,08
02, 03	1.835.000,00	13.957,87
04		
041	42.304.000,00	-23,00
05		
051	0,00	0,00
052	0,00	0,00
06		
060	0,00	0,00
061	3.000.000,00	-502.015,71
062	0,00	0,00
	<hr/>	
	3.000.000,00	-502.015,71
07		
072	0,00	0,00
09		
091	2.403.070,00	266.507,09
092	2.455.100,00	-44,00
	<hr/>	
	153.224.170,00	-2.023.493,56
1		
10, 11	7.225.010,00	-91.519,22
12	0,00	0,00
13, 14	6.389.990,00	-401.577,18
15	1.118.090,00	-107.737,65
16		
160	113.000,00	642,03
161	1.545.550,00	-174.207,42
162	4.773.200,00	33.359,11
163	0,00	0,00
164	1.619.580,00	267.465,10
165	966.830,00	212.181,50
166	21.120,00	14.870,75
167	154.120,00	-48.639,92
1690	73.120,00	20.442,31
1691	294.000,00	0,00
	<hr/>	
	9.560.520,00	326.113,46
17		
170	134.310,00	-106.917,05
171	17.501.480,00	123.422,70
172	182.300,00	0,00
173	0,00	0,00
174	0,00	0,00
175	0,00	0,00
176	0,00	0,00
177	266.000,00	26.654,70

Gruppierungsübersicht 2006 (in EUR)

118.552 Einwohner
am: **30.06.2004**

	Summe 17	18.040.929,65	152,18
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	13.185.500,26	111,22
	Summe Hauptgruppe 1	55.794.760,50	470,64
2	Sonstige Finanzeinnahmen		
20	Zinseinnahmen		
200	von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00
201	vom Land	0,00	0,00
202	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
203	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00
204	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
205-207	von unternehmerischen und übrigen Bereichen	2.624.396,76	22,14
209	aus inneren Darlehen	0,00	0,00
	Summe Gruppe 20	2.624.396,76	22,14
21, 22	Gewinnanteile von wirtschaftl. Unternehmen und aus Beteiligungen, Konzessionsabgaben	7.887.258,93	66,53
23	Schuldendiensthilfen		
230	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00
231	vom Land	0,00	0,00
232	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
233	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00
234	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
235-237	von unternehmerischen und übrigen Bereichen	0,00	0,00
	Summe 23	0,00	0,00
24, 25	Ersatz von sozialen Leistungen in- und außerhalb von Einrichtungen	1.991.069,34	16,79
26	Weitere Finanzeinnahmen	3.430.051,52	28,93
27	Kalkulatorische Einnahmen	267.890,00	2,26
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt	19.040,53	0,16
29	Abwicklung der Vorjahre	0,00	0,00
	Summe Hauptgruppe 2	16.219.707,08	136,82
	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	227.262.131,14	1.916,98
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts		
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	10.472.254,58	88,33
31	Entnahmen aus Rücklagen	19.040,53	0,16
32	Rückflüsse aus Darlehen		
320	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00
321	vom Land	0,00	0,00
322	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
323	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00
324	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
325-327	von unternehmerischen und übrigen Bereichen	1.515.097,71	12,78
329	Abschlußbuchungen der Haushaltsjahre	0,00	0,00
	Summe 32	1.515.097,71	12,78
33	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen	3.851.764,59	32,49
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	7.716.401,55	65,09
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	369.802,23	3,12
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	1.325.507,64	11,18
361	vom Land	7.469.684,96	63,01
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00

	18.084.090,00	43.160,35
19	12.875.000,00	-310.500,26
	55.252.700,00	-542.060,50
2		
20		
200	0,00	0,00
201	0,00	0,00
202	0,00	0,00
203	0,00	0,00
204	0,00	0,00
205-207	2.504.370,00	-120.026,76
209	0,00	0,00
	2.504.370,00	-120.026,76
21, 22	9.121.840,00	1.234.581,07
23		
230	0,00	0,00
231	0,00	0,00
232	0,00	0,00
233	0,00	0,00
234	0,00	0,00
235-237	0,00	0,00
	0,00	0,00
24, 25	2.190.870,00	199.800,66
26	4.005.580,00	575.528,48
27	267.890,00	0,00
28	6.418.840,00	6.399.799,47
29	0,00	0,00
	24.509.390,00	8.289.682,92
	232.986.260,00	5.724.128,86
3		
30	10.329.260,00	-142.994,58
31	10.135.750,00	10.116.709,47
32		
320	0,00	0,00
321	0,00	0,00
322	0,00	0,00
323	0,00	0,00
324	0,00	0,00
325-327	882.960,00	-632.137,71
329	0,00	0,00
	882.960,00	-632.137,71
33	3.851.770,00	5,41
34	7.150.370,00	-566.031,55
35	370.000,00	197,77
36		
360	1.336.680,00	11.172,36
361	8.266.880,00	797.195,04
362	0,00	0,00

Gruppierungsübersicht 2006 (in EUR)

118.552 Einwohner
am: 30.06.2004

		Rechnungsergebnis	Jg. Einn.
363	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00
364	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
365-369	von unternehmerischen und übrigen Bereichen	14.041,66	0,12
	Summe 36	8.809.234,26	74,31
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen		
370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00
371	vom Land	663.000,00	5,59
372	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
373	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00
374	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
377	vom Kreditmarkt	6.749.050,00	56,93
378	Umschuldung	0,00	0,00
379	innere Darlehen	0,00	0,00
	Summe 37	7.412.050,00	62,52
	Summe Einnahmen Vermögenshaushalt	40.165.645,45	338,80
	Summe Gesamteinnahme	267.427.776,59	2.255,78
	Ausgaben des Verwaltungshaushalts		
4	Personalausgaben		
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	0,00	0,00
40003, 40004	Externe Personalkosten	1.475.369,20	12,44
41	Dienstbezüge und dergleichen	35.687.441,35	301,03
42, 43	Versorgung	10.015.594,12	84,48
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.996.284,74	33,71
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	1.608.128,69	13,56
46	Personalnebenausgaben	80.162,71	0,68
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	0,00	0,00
	Summe Hauptgruppe 4	52.862.980,81	445,91
5,6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand		
50, 51	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.226.072,99	52,52
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	943.668,70	7,96
53	Mieten und Pachten	1.705.249,26	14,38
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	931.478,20	7,86
55	Haltung von Fahrzeugen	297.431,02	2,51
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	746.052,51	6,29
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	4.034.114,85	34,03
64, 65, 66	Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	5.690.250,84	48,00
67	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben		
670	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00
671	an Land	171.599,28	1,45
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.594.514,35	13,45
673	an Zweckverbände und dgl.	525.449,70	4,43
674	an sonstigen öffentlichen Bereich	571.968,75	4,82
675-678	an unternehmerische und übrige Bereiche	32.655.562,05	275,45
6790	Innere Verrechnungen	53.616,20	0,45
6791	Verwaltungskostenbeiträge	294.000,00	2,48
	Summe 67	35.866.710,33	302,54
68	Kalkulatorische Kosten	267.890,00	2,26
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	46.578.375,12	392,89
	Summe Hauptgruppe 5/6	103.287.293,82	871,24

363	0,00	0,00
364	0,00	0,00
365-369	50.000,00	35.958,34
	<hr/>	<hr/>
	9.653.560,00	844.325,74
37		
370	0,00	0,00
371	675.000,00	12.000,00
372	0,00	0,00
373	0,00	0,00
374	0,00	0,00
377	6.749.050,00	0,00
378	50.000.000,00	50.000.000,00
379	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	57.424.050,00	50.012.000,00
	<hr/>	<hr/>
	99.797.720,00	59.632.074,55
	<hr/>	<hr/>
	332.783.980,00	65.356.203,41
4		
40	0,00	0,00
40003, 40004	1.715.730,00	240.360,80
41	37.996.410,00	2.308.968,65
42, 43	10.833.640,00	818.045,88
44	4.149.540,00	153.255,26
45	1.540.240,00	-67.888,69
46	72.780,00	-7.382,71
47	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	56.308.340,00	3.445.359,19
5,6		
50, 51	6.461.160,00	235.087,01
52	1.154.120,00	210.451,30
53	2.152.730,00	447.480,74
54	1.006.040,00	74.561,80
55	200.700,00	-96.731,02
56	951.130,00	205.077,49
57-63	4.278.180,00	244.065,15
64, 65, 66	6.677.690,00	987.439,16
67		
670	0,00	0,00
671	171.650,00	50,72
672	2.081.100,00	486.585,65
673	607.730,00	82.280,30
674	766.840,00	194.871,25
675-678	34.520.530,00	1.864.967,95
6790	73.120,00	19.503,80
6791	294.000,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	38.514.970,00	2.648.259,67
68	267.890,00	0,00
69	46.500.000,00	-78.375,12
	<hr/>	<hr/>
	108.164.610,00	4.877.316,18

Gruppierungsübersicht 2006 (in EUR)

118.552 Einwohner
am: 30.06.2004

7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)		
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	21.952.324,31	185,17
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke		
710	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00
711	an Land	2.605.740,20	21,98
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	404.727,98	3,41
713	an Zweckverbände und dgl.	97.602,95	0,82
714	an sonstigen öffentlichen Bereich	23.197,30	0,20
715, 716	an öffentl. wirtschaftliche und private Unternehmen	1.623.475,50	13,69
717	an übrige Bereiche	2.371.304,19	20,00
	Summe 71	7.126.048,12	60,11
72	Schuldendiensthilfen		
722	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00
723	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00
725, 726	an öffentliche wirtschaftliche und private Unternehmen	220.563,83	1,86
727	an übrige Bereiche	116.124,01	0,98
	Summe 72	336.687,84	2,84
73	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	10.081.945,83	85,04
74	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	5.768.652,72	48,66
75	Leistungen an Kriegsoffer und ähnliche Anspruchsberechtigte	129.458,80	1,09
76	Leistungen der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen	5.583.522,18	47,10
77	Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen	7.910.606,88	66,73
78	sonstige soziale Leistungen	10.278.987,52	86,70
79	Leistungen nach dem Asylberwerberleistungsgesetz	1.660.741,41	14,01
	Summe Hauptgruppe 7	70.828.975,61	597,45
8	Sonstige Finanzausgaben		
80	Zinsausgaben		
800	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00
801	an Land	5.206,08	0,04
802	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00
803	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00
804	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
808	an Kreditmarkt	15.078.693,87	127,19
809	innere Darlehen	0,00	0,00
	Summe 80	15.083.899,95	127,23
81	Steuerbeteiligungen		
810	Gewerbesteuerumlage	8.592.863,13	72,48
815	Grundsteuerausgleich	0,00	0,00
82	Allgemeine Zuweisungen		
822	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00
823	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00
	Summe 82	0,00	0,00
83	Allgemeine Umlagen		
831	an Land	0,00	0,00
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.648.734,72	165,74
833	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00
	Summe 83	19.648.734,72	165,74

7		
70	22.712.260,00	759.935,69
71		
710	0,00	0,00
711	2.605.820,00	79,80
712	406.790,00	2.062,02
713	99.650,00	2.047,05
714	34.700,00	11.502,70
715, 716	2.870.420,00	1.246.944,50
717	2.428.920,00	57.615,81
	<hr/>	<hr/>
	8.446.300,00	1.320.251,88
72		
722	0,00	0,00
723	0,00	0,00
725, 726	458.830,00	238.266,17
727	248.280,00	132.155,99
	<hr/>	<hr/>
	707.110,00	370.422,16
73	11.142.110,00	1.060.164,17
74	5.726.540,00	-42.112,72
75	152.800,00	23.341,20
76	5.561.950,00	-21.572,18
77	7.906.230,00	-4.376,88
78	10.192.570,00	-86.417,52
79	1.706.420,00	45.678,59
	<hr/>	<hr/>
	74.254.290,00	3.425.314,39
8		
80		
800	0,00	0,00
801	2.970,00	-2.236,08
802	0,00	0,00
803	0,00	0,00
804	0,00	0,00
808	15.091.200,00	12.506,13
809	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	15.094.170,00	10.270,05
81		
810	8.715.000,00	122.136,87
815	0,00	0,00
82		
822	0,00	0,00
823	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	0,00	0,00
83		
831	0,00	0,00
832	19.863.050,00	214.315,28
833	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	19.863.050,00	214.315,28

Gruppierungsübersicht 2006 (in EUR)

118.552 Einwohner
am: 30.06.2004

		Rechnungsergebnis	CEM
84	Weitere Finanzausgaben	583.161,00	4,92
85	Deckungsreserve	0,00	0,00
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	10.472.254,58	88,33
89	Abwicklung der Vorjahre	258.288.928,65	2.178,70
	Summe Hauptgruppe 8	312.669.842,03	2.637,41
	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	539.649.092,27	4.552,00
9	Ausgaben Vermögenshaushalt		
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	19.040,53	0,16
91	Zuführung an Rücklagen	6.812.774,32	57,47
92	Gewährung von Darlehen		
920	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00
921	an Land	0,00	0,00
922	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00
923	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00
924	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
925	an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	0,00	0,00
926	an private Unternehmen	0,00	0,00
927	an übrige Bereiche	31.980,00	0,27
	Summe 92	31.980,00	0,27
93	Vermögenserwerb		
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	3.530.750,00	29,78
932	Erwerb von Grundstücken	1.227.500,24	10,35
935 - 936	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.892.502,98	15,96
	Summe 93	6.650.753,22	56,10
94,95,96	Baumaßnahmen	14.976.926,97	126,33
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen		
970	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00
971	an Land	1.711.988,96	14,44
972	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00
973	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00
974	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
977	Kreditmarkt	6.778.970,73	57,18
978	Umschuldung	0,00	0,00
979	Innere Darlehen	0,00	0,00
	Summe 97	8.490.959,69	71,62
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen		
980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	200.000,00	1,69
981	an Land	0,00	0,00
982	an Gemeinden und Gemeindeverbände	28.302,72	0,24
983	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00
984	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
985	an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	799.625,00	6,74
986	an private Unternehmen	0,00	0,00
987	an übrige Bereiche	2.008.443,00	16,94
	Summe 98	3.036.370,72	25,61
99	Sonstiges		
990	Kreditbeschaffungskosten	132.600,00	1,12
991	Ablösung von Dauerlasten	14.240,00	0,12
992	Deckung von Fehlbeträgen	0,00	0,00
995	Ist-Fehlbetrag aus Vorjahr	0,00	0,00

84	1.550.000,00	966.839,00
85	0,00	0,00
86	10.329.260,00	-142.994,58
89	258.288.950,00	21,35
	<u>313.840.430,00</u>	<u>1.170.587,97</u>
	552.567.670,00	12.918.577,73
9		
90	6.418.840,00	6.399.799,47
91	4.579.680,00	-2.233.094,32
92		
920	0,00	0,00
921	0,00	0,00
922	0,00	0,00
923	0,00	0,00
924	0,00	0,00
925	0,00	0,00
926	0,00	0,00
927	47.800,00	15.820,00
	<u>47.800,00</u>	<u>15.820,00</u>
93		
930	5.330.750,00	1.800.000,00
932	1.520.000,00	292.499,76
935 - 936	2.377.790,00	485.287,02
	<u>9.228.540,00</u>	<u>2.577.786,78</u>
94,95,96	17.697.120,00	2.720.193,03
97		
970	0,00	0,00
971	1.769.500,00	57.511,04
972	0,00	0,00
973	0,00	0,00
974	0,00	0,00
977	6.749.050,00	-29.920,73
978	50.000.000,00	50.000.000,00
979	0,00	0,00
	58.518.550,00	50.027.590,31
98		
980	200.000,00	0,00
981	0,00	0,00
982	75.000,00	46.697,28
983	0,00	0,00
984	0,00	0,00
985	800.000,00	375,00
986	0,00	0,00
987	2.017.950,00	9.507,00
	<u>3.092.950,00</u>	<u>56.579,28</u>
99		
990	200.000,00	67.400,00
991	14.240,00	0,00
992	0,00	0,00
995	0,00	0,00

Gruppierungsübersicht 2006 an EUR)

118.552 Einwohner
am: 30.06.2004

Summe 99	146.840,00	1,24
Summe Ausgaben Vermögenshaushalt	40.165.645,45	338,80
Summe Ausgaben	579.814.737,72	4.890,81

GRUNDZUG DER VERGLEICHENDE RECHNUNG

214.240,00	67.400,00
99.797.720,00	59.632.074,55
652.365.390,00	72.550.652,28

Jahresabschluss 2006

**Übernahme der Verwahrgeld und der Vorschussbestände
von Haushaltsjahr 2006 nach Haushaltsjahr 2007**

(gem. den W zu § 34 GemKVO und § 38 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)

Folgende unerledigt gebliebenen Verwahrgelder und Vorschüsse ergaben sich zum Jahresabschluss 2006 und wurden nach Haushaltsjahr 2007 vorgetragen:

Nach Kassenmäßigen Abschluss:

Verwahrgelder gesamt:	318 066 448,47 €
Vorschüsse gesamt:	- 3 064 597,20 €
Saldo gesamt:	<u>315 001 851,27 €</u>

Bestandsübertrag auf „Sachbuchkonten“:

312 150 459,48 €

Bestandsübertrag auf „Personenkonten“:

2 851 391,79 €

Gesamt:

315 001 851,27 €

Offenbach am Main, den 29.03.2007
Kassen- und Steueramt

Sachlich richtig
und festgestellt:



Kreiß
Kassenverwalter

Bestandsübertrag von 2006
nach 2007

Konto + Bezeichnung	Bestand
99999.01011 - Geschichte der Juden in Offenbach	5.601,15
99999.01012 - Steuerlich begünstigte Durchlaufspenden	158.481,58
99999.01014 - Diverse Spendenaktionen	2.011,20
99999.01050 - Angebote des Frauenbüros	703,86
99999.01061 - Projekt Europäischer Sozialfonds	160.309,43
99999.01062 - ESF geförderte Projekte	164.397,04
99999.01103 - Sonstige Personalabzüge	208,26
99999.01110 - Korrektur von Personalausgaben (Beamte und Angestellte)	103,83
99999.01121 - Sozialversicherungsbeiträge (Angestellte)	69,51
99999.01301 - Bürgerreisen	7.450,75
99999.01800 - Häusliche Gewalt - Täterberatung	2.000,00
99999.01801 - Mentoring-Programm für weibliche Nachwuchskräfte	4.491,70
99999.02000 - Verschiedene Verwahrgelder	33.374,97
99999.02020 - Versicherungsentschädigungen	15.318,64
99999.02030 - Umsatzsteuer im Abzugsverfahren	1.884.422,47
99999.02050 - Allgemeine Rücklage	39.558.980,32
99999.02051 - Selbstversicherungsrücklage	57.915,55
99999.02052 - Sonderrücklage Pensionsfonds Beamte	1.254.441,85
99999.02110 - Einzahlungen ohne ausreichenden Verwendungszweck	10.240,68
99999.02122 - Vollstreckungshilfeersuchen EA 0550	589,85
99999.02123 - Kassenkredite	270.500.000,00
99999.03230 - Sicherheitseinbehalt Ausländerbehörde	26.001,46
99999.03302 - Ersatzvornahmen im Umweltschutz	25.755,03
99999.03303 - Grundwasserabgabe	11.347,83
99999.03400 - Echtheitsprüfung ausländischer öffentlicher Urkunden	1.860,00
99999.03520 - Rückzahlung Wohngeld	75,00
99999.03700 - Erstattungskosten Landesfeuerweherschule	251,57
99999.04001 - Hausmeister Fremdnutzungsvergütung	-5.464,13
99999.04002 - Weiterleitung von Geldern an Wilhelm- und Lauterbornschnle (Das Konto darf keinen negativen Saldo ausweisen)	570,00
99999.04030 - Budgetierung Schulen	88.470,51
99999.04300 - Rückzahlung DaF-Kurse	8.000,00
99999.04400 - Verkauf von Drucksachen Klingspomuseum	20.191,54
99999.04401 - Spende Klingspor-Museum Schweiz	13.104,33
99999.04500 - GEMA Gebühren für Vereine	2.137,26
99999.04701 - Offenbacher Geschichtsblätter	2.626,77
99999.05004 - Leistungen nach dem BaföG	-196,00
99999.05005 - durchlaufende Posten Amt 50	18.815,54
99999.05009 - Abwicklung Unterbringungskosten	-90.000,00
99999.05010 - Rückstellung zur Instandsetzung Karlstraße 58	1.135,10
99999.05104 - Mündelgelder und Zinsen	344,04
99999.05107 - Überzahlungen nach § 5 UVG EA 0891	1.351,14
99999.05108 - Sonderprojekte Jugendamt	66.247,76
99999.05200 - Sportspenden	-2.010,91
99999.05202 - Zuweisung Land Hessen: Fechtclub Offenbach	25.757,81
99999.05203 - Sportspenden - Konto darf keinen negativen Saldo ausweisen !	372,39
99999.05606 - Einnahmen Lehranstalt f. Altenpflege (Abwicklung Altfälle)	50,00
99999.05701 - Kita Eigenbetrieb Einnahmen	3.082.582,93
99999.06002 - Dynamische Fahrgastinformation	54.500,00

**Bestandsübertrag von 2006
nach 2007**

Konto + Bezeichnung	Bestand
99999.06014 - Eisenbahnkreuzungsgesetz (EKrG) Seligenstädter Straße	-423.523,00
99999.06016 - Straßenbahngleis- und Mastentfernung Frankfurter Straße	284.446,29
99999.06017 - Brandschaden Umkleidegebäude Sportanlage Karolingerstraße	74.231,25
99999.06018 - Rückbau Straßenprovisorium Bieber-Nord	65.000,00
99999.06019 - Umlage Rumpenheim Schloßpark	4.500,00
99999.08102 - Ausbildungsverbände	32.433,25
99999.08103 - Netzwerk - Kommunen der Zukunft	7.325,07
99999.41110 - Abschläge an Beschäftigte	-5.893,83
99999.41111 - Vorschüsse an Arbeitnehmer/innen	-2.400,00
99999.41112 - Job-Ticket	-121.180,92
99999.42011 - Eiseme Vorschüsse an Dienststellen	-22.604,40
99999.42022 - Vorlaufkosten Umstieg Doppik	-7.165,80
99999.42023 - Verrechnung GW	-225.926,35
99999.42030 - Treuhandgelder GBM	-2.252.980,99
99999.42031 - Flughafen Gewerbesteuer	-295,40
99999.43700 - Instandhaltung der Bunker durch Amt 37 PK 99.37	4.589,54
99999.43702 • KatS-Angelegenheiten	7.953,32
99999.45001 - Sozialhilfe überörtlicher Träger	-379.217,46
99999.45002 - Abrechnung Krankenhilfe DDG	-57.706,62
99999.45601 - Personalkostenvorschuß Stadt. Altenheim	1.063,87
99999.45700 - Personalausgaben EKO PK 99.57000.6 / 99.57001.4	-2.832,16
	Saldo:
	315.001.851,27

Erläuterungsbericht
zum Jahresabschluss 2006
der Stadt Offenbach am Main

Erläuterungsbericht zum Jahresabschluss 2006

KAPITEL A: HAUSHALT

Haushaltsplan 2006

Am 19.01.2006 beschloss die Stadtverordnetenversammlung den Haushalt 2006 der Stadt Offenbach am Main.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2006 wurde

im Verwaltungshaushalt

in der Einnahme auf 238.297.390 EUR

in der Ausgabe auf 563.903.570 EUR

im Vermögenshaushalt

in der Einnahme auf 87.676.700 EUR

in der Ausgabe auf 87.676.700 EUR

festgesetzt.

Die Haushaltssatzung 2006 wies im Verwaltungshaushalt ein Defizit von rd. 325,6 Mio € aus. Hierin enthalten waren Altdefizite aus 1990 - 2005 von rd. 276,9 Mio €, die nach § 23 GemHVO zu veranschlagen waren. Das jahresbezogene Defizit belief sich somit auf rd. 48,7 Mio €

Die Genehmigung des Regierungspräsidiums wurde am 07.06.2006 erteilt und mit einer Reihe von Auflagen und Bedingungen verbunden, die hier auszugsweise genannt werden:

- 1. Auf Personalkosteneinsparungen** ist weiterhin kontinuierlich hinzuwirken. Beim Ausscheiden von Mitarbeitern ist zu prüfen, ob durch Neuaufteilung von Aufgabenbereichen Stelleneinsparungen möglich sind. Vor notwendigen Neubesetzungen bzw. Beförderungen oder Höhergruppierungen ist eine Frist von **15 Monaten** einzuhalten. Eine Ausweitung der Planstellen ist zu vermeiden. Unabweisbarer Mehrbedarf ist in erster Linie durch interne **Versetzungs-** bzw. Organisationsmöglichkeiten auszugleichen.
- 2. Von Haushaltswirtschaftlichen Sperren** gem. § 107 HGO ist Gebrauch zu machen.
- 3. Über- und außerplanmäßige Ausgaben**, die nach Umfang und Bedeutung erheblich sind, bedürfen der Zustimmung des Regierungspräsidiums. Es ist nachzuweisen, dass die Ausgaben unvorhersehbar und unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist (§ 100 HGO).
- 4. Haushaltsausgabenreste** sind unter Beachtung des § 95 Abs. 2 HGO auf unbedingt notwendige Beträge zu beschränken.
- Auf neue **Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** mit erheblichen Folgekosten ist grundsätzlich zu verzichten. Sollten Maßnahmen dennoch dringend erforderlich werden, ist vorher die Zustimmung des Regierungspräsidiums einzuholen (mit Nachweis, wie die Eigenmittel und Folgekosten aufgebracht werden).
- Nicht benötigte **Vermögensgegenstände** sind auf ihre Veräußerbarkeit zu überprüfen.
- Bei Einnahmemöglichkeiten** ist das Prinzip der Kostendeckung zu beachten.

8. **Die Beteiligungen der Stadt** sind so zu gestalten bzw. umzugestalten, dass eine defizitäre Entwicklung weitestgehend ausgeschlossen werden kann. Sollte im Einzelfall dies nicht möglich sein, ist die Veräußerung bzw. Privatisierung der Beteiligung zu prüfen.
9. Unter Beachtung des § 92 Abs. 4 HGO ist es erforderlich das Haushaltssanierungskonzept zeitnah mit dem aktuellen Stand der Belastungen und der gegenwärtigen Haushaltslage abzugleichen.
10. Erstellung einer gesonderten, **haushaltsstellenscharfen** Aufstellung aller freiwilligen Leistungen.

Mit Veröffentlichung in der Offenbach-Post am 28.06.2006 trat der Haushalt in Kraft. Der Beschluss über eine **Stellenbesetzungs-** und Haushaltssperre von 20 % wurde in der Magistratssitzung am 05.07.2006 gefasst.

Nachtragshaushaltsplan 2006

Mit dem Nachtragshaushaltsplan, von der Stadtverordnetenversammlung am 16.11.2006 beschlossen, wurde den bei der ursprünglichen Planung nicht erkennbaren Änderungen der Verhältnisse Rechnung getragen.

Mit dem Nachtragshaushalt 2006 wurden

	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans festgesetzt gegenüber bisher auf nunmehr	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>im Verwaltungshaushalt</u>				
die Einnahmen	15.900.630	21.211.760	238.297.390	232.986.260
die Ausgaben	18.164.710	29.500.610	563.903.570	552.567.670
<u>im Vermögenshaushalt</u>				
die Einnahmen	14.250.140	2.129.120	87.676.700	99.797.720
die Ausgaben	17.444.690	5.323.670	87.676.700	99.797.720

Die Altfehlbeträge bis 2005 wurden auf insgesamt 258,3 Mio € gesenkt. Das periodische Defizit erhöhte sich auf 61,3 Mio €. Das gesamte Defizit ist im Nachtragshaushalt 2006 mit 319,6 Mio € ausgewiesen und liegt damit um rd. 6 Mio € unter dem Fehlbetrag des Haushalts 2006

Mehreinnahmen waren im Wesentlichen zu verzeichnen durch eine Erhöhung der Grundsteuer B (+500 T €), die aufgrund der positiven Entwicklung angepasst wurde. Des Weiteren stiegen die sonstigen Finanzeinnahmen um 7 Mio €, sowie die Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb um 6,8 Mio €. Diesen Mehreinnahmen standen Mindereinnahmen u.a. im Bereich der Gewerbesteuer (-20 Mio €) gegenüber.

Die Mehrausgaben gegenüber dem Haushaltsplan 2006 finden sich im Wesentlichen bei den sächlichen **Verwaltungs-** und Betriebsausgaben, sie erhöhten sich um 10,1 Mio €. Erhebliche Minderausgaben in Höhe von 20,7 Mio € ergaben sich im Bereich der sonstigen Finanzausgaben (Verminderung Verbandsumlage **LWV** und u.a. Gewerbesteuerumlage) und in Höhe von 0,5 Mio € bei den Zuweisungen und Zuschüssen.

Der ausgeglichene Vermögenshaushalt erhöht sich gegenüber dem Haushaltsplan 2006 um 12.121.020 € auf 99.797.720 €

Die Einnahmen des Vermögenshaushaltes erhöhten sich überwiegend in den Bereichen Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen (+3,9 Mio €) und den Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens (+6,5 Mio €).

Bei den Ausgaben im Vermögenshaushalt ergab sich eine wesentliche Erhöhung von saldiert 12 Mio € gegenüber dem Haushaltsplan 2006. Enthalten ist eine Veranschlagung für das Klinikum Offenbach GmbH Sacheinlagen Grundstücke (+4,5 Mio €) sowie die Zuführung zur Allgemeinen Rücklage (+2,6 Mio €).

Weitere Veränderungen des Einnahmen- und Ausgabenvolumens waren auf Umsetzungen von Stadtverordneten- und Magistratsbeschlüssen und von der Stadt nicht zu beeinflussende Vorgaben zurückzuführen.

Die Genehmigung für den Nachtragshaushaltsplan wurde am 01.02.2007 erteilt. Mit der Veröffentlichung am 17.02.2007 trat die Rechtskraft ein. Die Auflagen aus der Haushaltsgenehmigung vom 07.06.2006 (Sperrungen usw.) blieben bestehen.

KAPITEL B: JAHRESRECHNUNG

Verwaltungshaushalt

Das Haushaltssoll bei den Einnahmen wurde im Rechnungsergebnis (saldiert) um 5.724.128,86 € überschritten, die Ausgaben liegen im Ergebnis mit (saldiert) 12.918.577,73 € unter dem Haushaltssoll. Hierdurch hat sich der periodische Rechnungsfehlbetrag von bisher lt. Nachtragshaushalt 61.292.460 € um 7.194.427,52 € verbessert. Somit ist ein Jahresfehlbetrag von 54.098.032,48 € erreicht worden.

Diese Ergebnisverbesserung beruht im Wesentlichen auf Ausgabenreduzierungen bei den Zuweisungen und Zuschüssen sowie einer Einnahmensteigerung im Bereich des Gemeindeanteils an den Gemeinschaftssteuern.

In der nachfolgenden Tabelle sind die Vergleichszahlen zwischen Haushaltsplan 2006, Nachtragshaushaltsplan 2006 und Rechnungsergebnis 2006 angegeben (in EUR)

<u>Gruppierung</u>		<u>Plan 2006</u>	<u>NH 2006</u>	<u>RE 2006</u>
0	Steuern, Allg. Zuweisungen	172.422.470	153.224.170	155.247.663,56
1	Einn. aus Verw. und Betrieb	48.405.470	55.252.700	55.794.760,50
2	Sonstige Finanzeinnahmen	17.469.450	24.509.390	16.219.707,08
	Gesamteinnahmen	238.297.390	232.986.260	227.262.131,14
4	Personalausgaben	56.471.010	56.308.340	52.862.980,81
5/6	Sächl. Verw./Betriebsausgaben	98.112.010	108.164.610	103.287.293,82
7	Zuweisungen, Zuschüsse	74.803.130	74.254.290	70.828.975,61
8	Sonstige Finanzausgaben	334.517.420	313.840.430	312.669.842,03
	Gesamtausgaben	563.903.570	552.567.670	539.649.092,27
	Gesamtfehlbetrag	-325.606.180	-319.581.410	-312.386.961,13
	Enthaltener Altfehlbetrag	276.852.990	258.288.950	258.288.928,65
	Periodischer Fehlbetrag (*) / Überschuss (+)	•48.753.190	•61.292.460	•54.098.032,48

Verwaltungshaushalt (nach Gruppierungen)

Steuern, allgemeine Zuweisungen (Gruppierung 0)

Die Gesamtsumme der Steuern und allgemeinen Zuweisungen lag im Rechnungsergebnis mit rd. 2 Mio € über dem Plansoll des Nachtragshaushaltsplanes 2006.

- Grundsteuer A + B

Die Grundsteuern haben sich gegenüber dem Planansatz 2006 im Rechnungsergebnis geringfügig (+0,2 Mio €) verändert.

- Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuereinnahme lag im Rechnungsergebnis um 0,3 Mio € über dem geplanten Soll. Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2005 verminderte sich die Einnahme um 19,1 Mio €.

- Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern

Der Anteil an der Lohn- und der veranlagten Einkommensteuer, der im Rechnungsergebnis 2005 noch 41,3 Mio € betrug, stieg im Rechnungsergebnis 2006 auf 45,1 Mio €, das Plansoll 2006 betrug 43,7 Mio € (ESt und USt enthalten).

- Sonstige Steuereinnahmen

Diese sind gegenüber 2005 unverändert in Höhe von 1,8 Mio € eingegangen. Gegenüber der Planung 2006 ergaben sich keine Veränderungen.

- Zuweisungen

Bei den Schlüsselzuweisungen wurde das Plansoll 2006 erreicht. Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2005 stieg die Zuweisung um 5,9 Mio €

	RE 2005	Plan 2006	NH 2006	RE 2006	NH'06/RE'06 +/-	
	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	%
Grundsteuer A + B	17,6	17	17,5	17,7	0,2	1,2
Gewerbesteuer	59,4	60,0	40,0	40,3	0,3	0,5
Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern	41,3	43,7	43,7	45,1	1,4	3,2
sonstige Steuern	1,8	1,8	1,8	1,8	0	0,0
Schlüsselzuweisungen	36,4	42,2	42,3	42,3	0	0,0
Gesamt	156,5	164,7	145,3	147,2	1,9	1,2

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (Gruppierung 1)

Gegenüber der Planung stiegen die Einnahmen um 0,5 Mio €

Mehreinnahmen ergaben sich u. a. bei den Einnahmen aus Verkauf, Mieten (+0,4 Mio €), und den Aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (+0,3 Mio €). In den übrigen Bereichen ergaben sich jeweils geringe Mindereinnahmen bei einer Vielzahl von Haushaltsstellen.

Sonstige Finanzeinnahmen (Gruppierung 2)

Die sonstigen Finanzeinnahmen sanken saldiert, gegenüber den Planansätzen, um 8,3 Mio €, insbesondere sind hier die Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen (-1,2 Mio €) und die Zuführung vom Vermögenshaushalt (-6,4 Mio €) zu erwähnen.

Gesamtausgaben

Einigen wesentlichen Ausgabenpositionen der Rechnungsergebnisse 2006 sind in der nachfolgenden Tabelle die Planwerte 2006 und das Rechnungsergebnis 2005 gegenübergestellt.

	RE 2005	Plan 2006	NH 2006	RE 2006	NH'06/RE'06	
	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	+/- Mio EUR	%
Personalkosten	53,7	56,5	56,3	52,9	-3,4	-6,0
Sozialhilfe inner- und außerhalb von Einrichtungen	65,1	61,3	60,8	57,3	-3,5	-5,7
Verbandsumlagen	19,7	20,5	19,9	19,6	-0,3	-1,5
Zinsen	12,5	15,1	15,1	15,1	0	0,0
Gesamt	151	153,4	152,1	144,9	-7,2	-4,7

Personalausgaben (Gruppierung 4)

Die Personalausgaben blieben im Rechnungsergebnis um 3,4 Mio € unter dem vorgegebenen Plansoll.

Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Gruppierungen 5 und 6)

Der sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwand verringerte sich um rd. 4,9 Mio € von 108,2 Mio € auf 103,3 Mio €. Hier wirkt sich vor allem die Haushaltssperre aus, zum Jahresabschluss waren 3,6 Mio € noch gesperrt.

Zuweisungen und Zuschüsse (Gruppierung 7)

Die gesamten Minderausgaben bei den Zuweisungen und Zuschüssen betragen saldiert rd. 3,4 Mio €. Bei den Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen konnte insgesamt 1 Mio € eingespart werden, weitere Bereiche waren Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke (-0,8 Mio €) und Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich (-1,2 Mio €).

Sonstige Finanzausgaben (Gruppierung 8)

Bei den sonstigen Finanzausgaben wurden saldiert etwa 1,2 Mio € Minderausgaben verzeichnet. Wesentliche Minderungen waren zu verzeichnen bei den Erstattungszinsen (-1 Mio €).

2. Vermögenhaushalt

Der Umfang des Vermögenhaushaltes (Haushaltssatzung 2006 = 87,7 Mio €, Nachtragshaushaltssatzung 2006 = 99,8 Mio €), wurde im Jahresabschluss saldiert um 59,6 Mio € im Vergleich zur Nachtragshaushaltssatzung unterschritten.

Im Nachtragshaushaltsplan waren für die Kreditaufnahme 57,4 Mio € (davon für Umschuldung 50 Mio €) vorgesehen, sie verringerte sich im Jahresabschluss auf 7,4 Mio € (davon für Umschuldung 0 Mio €).

Die Abweichungen vom Volumen des Nachtragshaushaltsplanes resultierten aus einer großen Anzahl von Über- und Unterschreitungen der einzelnen Haushaltsansätze. Bei den

Haushaltsunterschreitungen auf der Ausgabenseite handelte es sich nur zum Teil um echte Einsparungen. Oft resultieren sie auch aus einer Verlagerung der Ausgaben in eines der folgenden Haushaltsjahre. Soweit die Abweichungen vom Haushaltssoll im Einzelnen wesentlich waren, wurden die betroffenen mittelverwaltenden bzw. verfügungsberechtigten Dienststellen zur Stellungnahme aufgefordert. Die entsprechenden Unterlagen befinden sich bei den Abschlussakten 2006 der Kämmerei. Auf die hauptsächlichen Differenzen wird nachstehend eingegangen.

Für 2006 waren Investitionsmaßnahmen von 30,1 Mio € vorgesehen. Verausgabt wurden für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen rd. 24,7 Mio €

Im Investitionsbereich 2006 sind als größere Projekte zu nennen:

Allgemeine Verwaltung	<ul style="list-style-type: none"> - Projekt Stadthaus - Beschaffung von Büromaschinen u. Einrichtungen - Sicherheitsmaßnahmen Brandverhütung (Rathaus)
Öffentl. Sicherheit und Ordnung	<ul style="list-style-type: none"> - Hainbachrenaturierung - Berufsfeuerwehr Rhönstraße, Umbau der Leitfunkstelle - Beschaffung von Kraftfahrzeugen (Feuerwehr)
Schulen	<ul style="list-style-type: none"> - Einrichtung Sonderfahrzeughalle - Wilhelmschule, Bau-Ganztagsbetreuung - Schillerschule, Brandschutz u. Sicherheitsmaßnahmen - Edith-Stein-Schule, Bau-Ganztagsbetreuung - Käthe-Kollwitz-Schule, Brandschutz Gebäude - Waldschule Tempelsee, Brandschutz - Bachschule, Flachdachsan. Aufbau Gewölbedach - Gewerbl.-Techn.-Schule, Dach- u. Betonsanierung Schusterbau - Albert-Schweitzer-Schule, Flachdachsanierung-Neue Turnhalle - Leibnizschule, Parkstraße, San. Heizungsanlage - Erich-Kästner-Schule, Fenster- und Fassadenarbeiten
Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	<ul style="list-style-type: none"> - Automatisiertes Bibliotheks-Inf.-System - Qualitätssicherung EDV-Unterricht (VHS) - Neuanschaffung Bücherbus
Soziale Sicherung	<ul style="list-style-type: none"> - Einführung „Prosoz 14Plus“ - Sanierung Kitas - Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug Jugendamt - Spielgeräte für Außengelände (Kitas)
Gesundheit, Sport, Erholung	<ul style="list-style-type: none"> - Bieberer Berg Zuschuss für Investitionen - Sanierung Betonobjekte Dreieichpark - Büsingpark Sanierung - Maingärten - Gärtnerische Gestaltung Schlosspark Rumpenheim - Spielplatz Lilipark

Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	<ul style="list-style-type: none"> - Umsetzung HEGISS - Mainzer Ring - Verkehrsführung Bismarckstraße - Förderg. soz. Wohnungsbau Fehlbelegungsabg. - Bürgel-Ost/Mainzer Ring, umlegungsbedingter Ausgleich - Radweg Daimlerstraße - Grünring von Main zu Main
Wirtschaftliche Unternehmen, allgem. Grund- u. Sondervermögen	<ul style="list-style-type: none"> - S-Bahn Rodgau (Kostenanteil Stadt) - Stammkapitaleinlage LNO - Entwicklung Waldheim-Süd - Erwerb Seniorenzentrum durch KLIO GmbH - Klinikum Offenbach GmbH Sacheinlage Grundstücke

Ein Teil der vorgenannten Projekte muss stetig fortgeführt werden und beansprucht auch in Zukunft erhebliche Finanzmittel. Ein Großteil erforderlicher Investitionen kann seit Jahren nicht in ausreichendem Maße ausgeführt werden, so dass hier erheblicher Nachholbedarf besteht, der sich weiter aufbauen wird. Infolge der angespannten Finanzlage ist mit einer Abwicklung des Nachholbedarfes über einen langen Zeitraum zu rechnen. Wann der Abbau dieses Bedarfes letztendlich beendet sein wird, ist auch nicht annähernd abzusehen.

Vermögenshaushalt (nach Einzelplänen)

Einzelplan 0 - Allgemeine Verwaltung

Im Einzelplan 0 ergaben sich bei den Einnahmen keine und bei den Ausgaben Abweichungen in Höhe von 325 T € Die Minderausgaben entstanden hauptsächlich bei den Anschaffungen von PCs.

Einzelplan 1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Hier ergaben sich Mindereinnahmen von 762 T € es handelt sich hauptsächlich um eine Verringerung bei der Zuwendung zur Sanierung der Deponie Grix und der Renaturierung der Bieber, die sich aus einem geringeren Ausgabenbedarf in diesen Bereichen ergibt, (- 1,3 Mio €, Gesamtmaßnahme wird kostengünstiger bzw. Verschiebung der Maßnahme).

Einzelplan 2 - Schulen

Die Einnahmen im Einzelplan weisen Abweichungen in Höhe von + 28 T € auf.

Die Minderausgaben betragen rd. 0,7 Mio € Hier handelt es sich hauptsächlich um verschobene Maßnahmen und um Haushaltsausgabenreste, die in Abgang gestellt wurden.

Einzelplan 3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege

Im Einzelplan 3 ergaben sich bei den Einnahmen und Ausgaben keine nennenswerten Abweichungen.

Einzelplan 4 - Soziale Sicherung

Im Einzelplan 4 ergaben sich sehr geringfügige Mehreinnahmen.

Ausgabenreduzierungen ergaben sich in Höhe von 228 T €, davon 70 T € bei der Sanierung Kita 1 Friedensstraße (Bachschule).

Einzelplan 5 - Gesundheit, Sport, Erholung

In diesem Einzelplan ergaben sich bei den Einnahmen nur geringfügige Abweichungen und bei den Ausgaben Abweichungen in Höhe von -131 T € (geringfügige Beträge bei einer Vielzahl von Haushaltsstellen).

Einzelplan 6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

Bei Planansätzen von 2,6 Mio € entstanden saldiert Mehreinnahmen von 605 T €, davon 492 T € im Bereich Rückfluss von Darlehen.

Die Minderausgaben in Höhe von 553 T € entstanden hauptsächlich durch Restabgänge sowie durch eine Reihe von kleineren Abweichungen bei diversen Haushaltsstellen.

Einzelplan 7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

In diesem Einzelplan waren bei den Einnahmen und Ausgaben keine Abweichungen zu verzeichnen.

Einzelplan 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allgem. Grund- und Sondervermögen

Im Einzelplan 8 ergaben sich Mehreinnahmen in Höhe von insgesamt 560 T €, überwiegend bei den Grundstückserlösen (529 T €).

Die Ausgaben lagen rd. 2,1 Mio € unter dem Plansoll, davon 1,8 Mio € für Rumpenheim Süd West als Restabgang.

Einzelplan 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Bei den saldierten Mindereinnahmen von 60 Mio € handelt es sich im Wesentlichen um eine Verringerung der Kreditaufnahme im Bereich Umschuldung (Kreditmarkt) und Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage.

Die Ausgaben verminderten sich saldiert um 54,3 Mio €, im Wesentlichen handelte es sich hierbei um die verminderte Tilgung von Krediten für Umschuldung (-50 Mio €) und die Zuführung zum Verwaltungshaushalt.

3. Ungedeckte Ausgaben

Verwaltungshaushalt

Im Verwaltungshaushalt weist die Jahresrechnung 2006 nicht eingeplante Mehrausgaben in Höhe von 907.418,43 € aus. Die Mehrausgaben sind durch Deckungsvermerke nach §§ 17 und 18 GemHVO) in Höhe von 751.583,23 €, durch Beschlüsse des Magistrats und der Stadtverordnetenversammlung gemäß § 100 HGO in Höhe von 5.240,77 € und durch eine Ausnahmegenehmigung gem. § 133 HGO (im Rahmen Budgetierung Schulen) in Höhe von 39.334,79 € legitimiert. Die zusätzliche Zuführung zum Vermögenshaushalt betrug 103.659,79 €.

Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt wurden Mehrausgaben von insgesamt 2.309.223,04 € geleistet. Es handelt sich um Mehrausgaben die gemäß § 40 Abs. 3, Satz 2 GemHVO entstanden (Zufüh-

rung Allgemeinen Rücklage) in Höhe von 2.269.888,25 €, **39.334,79 €** gem. § 133 HGO Ausnahmegenehmigung.

4. Haushaltsreste

Haushaltsausgabenreste des Verwaltungshaushaltes

Aus dem Jahr 2005 waren **11.258.114,66 €** in das Jahr 2006 übertragen worden. Im Haushaltsjahr 2006 wurden hiervon **11.045.056,47 €** verwendet. **26.969,61 €** wurden zum Jahresende entsprechend § 19 Abs. 2 Satz 2 GemHVO in Abgang gestellt. Von den Planansätzen des Haushaltsjahres 2006 waren **13.640.060,46 €** in das Haushaltsjahr 2007 zu übertragen. Für diese nach 2007 übertragenen Ausgabenansätze befanden sich im Haushaltsplan 2006 Übertragungsvermerke entsprechend § 19 Abs. 2 GemHVO.

Haushaltseinnahmenreste des Vermögenshaushaltes

Aus dem Jahr 2005 waren **7.036.946,34 €** in das Jahr 2006 übertragen worden. Von diesen Einnahmenresten wurden **6.841.074,05 €** im Jahr 2006 abgewickelt.

Von den im Jahr 2006 im Vermögenshaushalt veranschlagten Einnahmen wurden **7.815.483,36 €** als Haushaltseinnahmenreste nach 2007 überführt.

Haushaltsausgabenreste des Vermögenshaushaltes

Die aus den Jahren 2005 und früher nach 2006 übertragenen Haushaltsausgabenreste betragen insgesamt **22.601.321,70 €**. Davon wurden **13.151.487,53 €** verwendet und **3.327.387,93 €** in Abgang gestellt. Es wurden Haushaltsausgabenreste in Höhe von insgesamt **18.697.512,27 €** nach 2007 übertragen (davon **6.122.446,24 €** aus alten Ausgaberesten und **12.575.066,03 €** aus Planansätzen 2006).

Um den zügigen Baufortschritt im Schulbau und den übrigen Bereichen zu gewährleisten war es erforderlich, wieder verhältnismäßig hohe Reste zu übertragen.

Der Auflage der Aufsichtsbehörde, die Haushaltsreste niedrig zu halten, konnte nur bedingt nachgekommen werden, da die Mittel zur Fortführung der laufenden Maßnahmen zur Verfügung stehen mussten. Haushaltsausgabenreste wurden nur auf begründete Anträge der Dienststellen gebildet, wenn dazu eine sachliche Notwendigkeit bestand. Einzelbelege sind in den Abschlussakten der Kämmerei enthalten.

Kassenanordnungen zu den Haushaltsausgabenresten des **Verwaltungs-** und **Vermögenshaushaltes** mit Verzeichnissen der Haushaltsstellen und der Einzelbeträge befinden sich bei den Abschlussakten des Kassen- und Steueramtes.

5. Kassenreste

Verwaltungshaushalt

Die Kasseneinnahmenreste betragen zum **Jahresabschluss 2006** nach pauschaler Restebereinigung **19.001.676,71 €** gegenüber **20.163.171,80 €** in 2005.

Eine pauschale Restebereinigung war bei der Gewerbesteuer (Haushaltsstelle 90000.00310) mit 2,5 Mio € erforderlich.

Vermögenshaushalt

Die Kasseneinnahmenreste wurden mit **240.493,48 €** festgestellt. 2005 betragen sie **852.881,18 €**. Alle Kasseneinnahmenreste sind durch Resteverzeichnisse belegt. Die ent-

sprechenden Unterlagen befinden sich bei den Rechnungslegungsakten des Kassen- und Steueramtes.

Kasseneinnahmenreste aus Vorjahren

Nachfolgende Beträge wurden in Abgang gestellt:

	Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR	Gesamt EUR
Aufgrund von Berichtigungsanordnungen	361.571,35	2.686,78	364.258,13
Befristete Niederschlagungen	0,00	0	0,00
Unbefristete Niederschlagungen	498.993,44	7153,23	506.146,67
Gesamt	860.564,79	9.840,01	870.404,80

Die befristet niedergeschlagenen Forderungen werden bei der Abteilung Kassenangelegenheiten des Kassen- und Steueramtes in der Niederschlagungsdatei (N-Datei) **erfasst** und vom Sachgebiet Vollstreckungsstelle in bestimmten Zeitabständen auf neue Einziehungsmöglichkeiten überprüft. Die Niederschlagungsdatei hatte zum Jahresende 2006 einen Bestand von **1.475.466,77 €**.

6. Jahresabschluss

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2006 wurde entsprechend § 40 (3) GemHVO durch Gegenüberstellung der Solleinnahmen und Sollausgaben (angeordnete Beträge) unter Berücksichtigung von Haushaltsresten und Abgängen auf Kassenreste festgestellt.

Die Haushaltsrechnung schloss im Verwaltungshaushalt mit einem Fehlbetrag von 312.386.961,13 € ab. Hierin enthalten sind die Fehlbeträge (§ 23 GemHVO) der Jahre 1990-2005 in Höhe von 258.288.928,65 €. Der in der Nachtragshaushaltssatzung 2006 mit **61.292.460 €** ausgewiesene periodenechte Fehlbetrag des Verwaltungshaushaltes konnte im Jahresabschluss 2006 auf 54.098.032,48 € gesenkt werden.

7. Vergleichende Finanzierungsübersicht nach Rechnungsergebnissen

Entwicklung 2001 - 2006 (T€)

A) Verwaltungshaushalt	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Einnahmen	277.680	216.875	235.026	260.005	237.528	227.262
./. Zuführung vom Vermögenshaushalt (inkl. Verlustabdeckung)	-59	-39.463	-3.238	-50	-2.145	-19
Bereinigte Einnahmen	277.621	177.412	231.788	259.955	235.383	227.243
Ausgaben	407.301	378.949	429.212	478.622	495.817	539.649
./. Verlustabdeckung aus Vorjahren	-133.126	-129.621	-162.074	-194.185	-218.615	-258.289
Bereinigte Ausgaben	274.175	249.328	267.138	284.437	277.198	281.360
Saldo	3.446	-71.916	-35.350	-24.482	-41.815	-54.117
B) Vermögenshaushalt						
Ausgaben	87.755	92.984	42.141	44.719	46.725	40.166
./. Zuführung zu Rücklagen und Tilgung von Krediten	-38.899	29.159	-22.722	-20.752	-7.959	-15.304
./. Überführung an Verwaltungshaushalt	-59	-39.463	-3.238	-50	-2.145	-19
./. Verlustabdeckung aus Vorjahren (VmH)	0	0	0	0	0	0
Bereinigte Ausgaben	48.797	82.680	16.181	23.917	36.621	24.843
Einnahmen	87.755	92.984	42.141	44.719	46.725	40.166
./. Rücklagenentnahmen und Kreditaufnahmen	-10.302	-38.373	-11.966	-7.722	-13.612	-7.412
Bereinigte Einnahmen	77.453	54.611	30.175	36.997	33.113	32.754
Saldo	28.656	30.279	-13.994	-13.081	3.508	-7.911
Gesamtfinanzierungssaldo	27.501	-41.637	-49.344	-37.563	-38.307	-62.028

KAPITEL C: KREDITE, VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN, MITTELTRANSFER

1. Kreditermächtigung

Für das Haushaltsjahr 2006 sah die Haushaltssatzung einen Gesamtbetrag der Kredite von 7.424.050 € vor. Hinzu kamen 50.000.000 € für Umschuldungen.

Im Nachtragshaushalt 2006 wurde der Gesamtbetrag der Kredite gegenüber der bisherigen Festsetzung nicht verändert; die Umschuldung blieb ebenfalls unverändert. Von den Kreditermächtigungen wurden bis zum Jahresende 2006 6,7 Mio €, für Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds 0,7 Mio € in Anspruch genommen. Die restliche Summe wurde in Abgang gestellt.

2. Schulden

Die nachstehende Tabelle enthält die bis zum Jahresende 2006 tatsächlich auf genommenen Kredite inklusive der Stadt, Kliniken und der Eigenbetriebe (Ist). Zum 31.12.2005 betrug die Gesamtverschuldung rd. 268,8 Mio €, zum 31.12.2006 rd. 269 Mio €.

Die Gesamtverschuldung von 269 Mio € setzt sich wie folgt zusammen (Aufteilung gem. Gesetz über die Finanzstatistik):

Stand 31.12.2006		T EUR
1.	Schulden aus Krediten	
1.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	1.749
1.2	Land	15.764
1.3	sonstiger öffentl. Bereich	0
1.4	Kreditmarkt	184.170
	Zwischensumme	201.683
2.	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Stadt. Kliniken, ESO, RSW-Rumpenheim)	
2.1	aus Krediten	67.299
2.2	aus Vorgängen die Kreditaufnahme wirtschaftl. gleichkommen (nur nachrichtlich)	(0)
2.3	aus Kassenkrediten	0
3.	Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden* (nur nachrichtlich)	(5.127)
4.	Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligungen an wirtschaftlichen Unternehmen*(nur nachrichtlich)	(71.082)
	Gesamtsumme	268.982

* Meldung für 2005

Gesamtverschuldung (einschließlich Städtische Kliniken und Eigenbetriebe)

1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR	Mio EUR
257,3	274,8	271,8	276,9	297,3	314,6	327,2	268,8	269

(Stand jeweils 31.12. des angegebenen Jahres)

Die Ist-Verschuldung der Stadt Offenbach liegt 2006 mit 201,7 Mio € um 4 Mio € unter der Verschuldung vom Vorjahr.

3. Verpflichtunsermächtigungen

In der Haushaltssatzung 2006 waren 12.570.500 € Verpflichtunsermächtigungen veranschlagt.

Im Nachtragshaushalt 2006 erhöht sich der Betrag um 131.500 € auf insgesamt 12.702.000 €

In Anspruch genommen wurden 5.650.896,90 €

4. Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

Zuführung vom Vermögens- zum Verwaltungshaushalt

Eine Entnahme aus der Selbstversicherungsrücklage zur Abdeckung von Schadensfällen wurde in 2006 in Höhe von 19.040,53 € vorgenommen.

Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt

Die Zuführung beträgt 10.413.338,51 € und liegt damit um 1.789.778,82 € über der Pflichtzuführung von 8.623.559,69 € (siehe auch nachfolgende Tabelle).

Zuführung zum Vermögenshaushalt gem. § 22 GemHVO, Jahresrechnung 2006	
Bezeichnung	EUR
Darlehenstilgung	8.490.959,69
+Kreditbeschaffungskosten	132.600
Pflichtzuführung	8.623.559,69
+ Zuführung Selbstversicherungsrücklage +Zinsen	19.581,28
+ Überführung Fehlbelegungsabgabe Ist	515.779,14
+ Pensionsfonds	1.254.418,40
Gesamtzuführung	10.413.338,51

KAPITEL D:

RÜCKLAGEN, BÜRGCHAFTEN, BETEILIGUNGEN, STELLENPLAN, KASSENLAG

1. Stand der Rücklagen

Der Gesamtbetrag der Rücklagen erhöht sich von 50.541 T € um 6.754 T € auf 57.295 T €

Allgemeine Rücklage

Diese erhöht sich von 34.059 T € um 5.499 T € auf 39.558 T €. Der Stand der allgemeinen Rücklage liegt damit zum 31.12.2006 um 26.153 T € über der nach § 20 (2) GemHVO erforderlichen Mindesthöhe von 13.404 T €

Von der allgemeinen Rücklage sind rd. 2,3 Mio EUR für folgende Maßnahmen zweck- gebunden: Zweckbindung	EUR
Sozialer Wohnungsbau	1.123.921,81
Fehlbelegungsabgabe	1.212.038,11
Gesamt	2.335.959,92

Selbstversicherungsrücklage

Die zum Jahresbeginn 2005 mit 57 T € ausgewiesenen Selbstversicherungsrücklage blieb unverändert.

Sowohl die allgemeine Rücklage als auch die Selbstversicherungsrücklage sind im Kassenbestand enthalten und werden als Kassenbestandsverstärkung benötigt

2. Stand der Bürgschaften

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2006 wurden von der Stadt Offenbach am Main 13 Bürgschaften verwaltet. Hiervon wurde eine Bürgschaft im Laufe des Jahres abgelöst und eine wurde neu aufgenommen.

Die Restvaluten der 14 verbürgten Darlehen betragen am 31.12.2006 insgesamt **149.504.327,96€** Es handelt sich hierbei um:

Bürgschaften für die EVO AG	35.688.112,54 €
Bürgschaften für die Gasversorgung Offenbach GmbH	6.902.440,40 €
Bürgschaften für die Gemeinnützige Baugesellschaft mbH Offenbach	14.036.252,00 €
Bürgschaften für die RSW-Rumpenheim Südwest GmbH & Co. KG	6.400.000,00 €
Klinikum Offenbach GmbH	<u>86.477.523,02 €</u>
	149.504.327,96 €

3. Beteiligungen

Kapitalverhältnisse und Beteiligungsquoten der unmittelbaren Beteiligungen der Stadt Offenbach am Main

(Stand 31.12.2006 - Gliederung nach prozentualer Höhe)

Bezeichnung des Unternehmens	Gesellschafts- kapital EUR	Anteil OF -Nominal- EUR	Anteil OF -Prozent - %
------------------------------	----------------------------------	-------------------------------	------------------------------

I. Kapitalgesellschaften

Stadtwerke Offenbach Holding GmbH	43.458.600,00	43.458.600,00	100,00
Klinikum Offenbach GmbH	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00
Lokale Nahverkehrsorganisation Offenbach GmbH	25.000,00	25.000,00	100,00
Gemeinnützige Offenbacher Ausbildungs- und Beschäftigungsgesellschaft mbH	25.564,60	25.053,30	98,00
Offenbacher-Stadtinformation-Gesellschaft mbH	51.000,00	32.895,00	64,50
MainArbeit GmbH	25.000,00	12.750,00	51,00
Rhein-Main Abfall GmbH	275.900,00	53.000,00	19,20
Regionalpark Ballungsraum RheinMain gGmbH	162.500,00	12.500,00	7,69
GBO Gemeinnützige Baugesellschaft mbH Offenbach	20.557.400,00	1.233.444,00	6,00
Kulturregion Frankfurt Rhein-Main gGmbH	25.000,00	1.300,00	5,20
FrankfurtRheinMain GmbH - International Marketing of the Region	250.000,00	10.000,00	4,00
Rhein-Main Verkehrsverbund GmbH	690.244,04	25.564,59	3,70
ivm GmbH Integriertes Verkehrsmanagement Region Frankfurt-Rhein-Main	241.000,00	7.500,00	3,11
Messe Offenbach GmbH	410.220,00	4.100,00	1,00
Rhein-Main-Donau AG	102.258.376,24	511,29	0,0005
Fraport AG	869.566.580,00	10,00	1 Aktie

II. Personengesellschaften

RSW-Rumpenheim Süd West GmbH & Co. KG	29.681.697,02	29.681,697,02	100,00
Region Rhein-Main GbR mbH	1.360.407,00	35.260,00	2,59

III. Eigenbetriebe

Eigenbetrieb Kindertagesstätten Offenbach	2.300.813,47	2.300.813,47	100,00
Eigenbetrieb Stadt Offenbach (ESO) Kommunale Dienstleistungen	20.196.029,31	20.196.029,31	100,00

IV. Anteile an Genossenschaften*

Offenbacher Baugenossenschaft eG	934.050,51	6.135,50	0,66
Volksbank Maingau eG	3.458.059,24	1.022,58	0,03
Baugenossenschaft Odenwaldring eG	2.275.565,36	409,03	0,02
Ketteier Baugenossenschaft eG	k.A.	0,00	0,00

*Ohne vorfinanzierte Genossenschaftsanteile im Rahmen der Wohnungsvermittlung des Sozialamtes pp.

V. Nachrichtlich

Zweckverband Wasserversorgung Stadt und Kreis Offenbach	2.454.201,03	1.227.100,51	50,00
---	--------------	---------------------	-------

4. Stellenplan


Im Haushaltsjahr 2006 galt der von der Stadtverordnetenversammlung am **19.01.2006** zum Haushaltsplan 2006 beschlossene und im Nachtragshaushalt 2006 am **16.11.2006** geänderte Stellenplan. Die Stellenplananalyse 2006 wies nach, dass sich der Stellenplan im Rahmen der Hessischen Eingruppierungsverordnung bewegte.

5. Kassenlaae

Die Zahlungsbereitschaft der Stadtkasse war im abgelaufenen Haushaltsjahr 2006 gewährleistet. Die aufgelaufenen Fehlbeträge des Verwaltungshaushaltes und neuen Defizite, die in Folge der weiter angespannten Finanzsituation zwangsläufig bestanden, konnten unter Heranziehung der im Kassenbestand enthaltenen Rücklagen und durch Kassenkredite überbrückt werden.

Im Jahr 2006 wurden insgesamt 55 Kassenkredite aufgenommen, von denen 9 mit einem Volumen von 270.500 T € zum 31.12.2006 in das Jahr 2007 übergeleitet wurden. Der Gesamtumschlag an Kassenkrediten betrug **1.032 Mio €**

Offenbach am Main, den 10.09.2008



M. Beseler
Stadtkämmerer

