

Vorlage Nr.: 21	2/2006	öffentlich
------------------------	---------------	-------------------

zur 2. Sitzung der Zweckverbandsversammlung der Bergischen Volkshochschule – Zweckverband der Städte Solingen – Wuppertal für allgemeine und berufliche Weiterbildung sowie Familienbildung am 23.06.2006

Betrifft: TOP 4 Beschluss über den Wirtschaftsplan für das Rumpfgeschäftsjahr 01.07. bis 31.12.2006
--

Beschlussvorschlag:

1. Der Wirtschaftsplan der Bergischen Volkshochschule, Zweckverband der Städte Solingen – Wuppertal für allgemeine und berufliche Weiterbildung sowie Familienbildung, für das Rumpfgeschäftsjahr vom 01.07.2006 bis zum 31.12.2006, bestehend aus Erfolgsplan, Vermögensplan und Stellenübersicht wird gemäß Anlage beschlossen (§ 8 Abs. 2 lit. B Zweckverbandssatzung).

2. Die Städte Solingen und Wuppertal stellen die Arbeitsfähigkeit des Zweckverbandes in Bezug auf die Nutzung von Leistungen der Datenverarbeitung (Netz-, Server- und Internetdienste) für das Rumpfgeschäftsjahr vom 01.07. bis zum 31.12.2006 außerhalb des Wirtschaftsplans sicher.

3. Auf den voraussichtlichen Fehlbetrag des Rumpfgeschäftsjahres in Höhe von 2.113.924 € werden folgende Abschlagszahlungen auf die zu erhebende Umlage von den Verbandsmitgliedern erhoben (§ 8 Abs. 2 lit. e Zweckverbandssatzung) :

Verbandsmitglied	Fällig am 01.07.2006 €	Fällig am 01.10.2006 €	Summe €
Solingen	380.033	190.016	570.049
Wuppertal	1.029.250	514.625	1.543.875
SUMME	1.409.283	704.641	2.113.924

gez. Franz Haug
Verbandsvorsteher

Begründung:

Siehe Textanlage

Anlagen:

Anlage 1: Erfolgsplan

Anlage 2: Vermögensplan

Anlage 3: Stellenübersicht

Erläuterungen zum Erfolgsplan:

Anlage A	Mieten-/Betriebskosten
Anlage B	Entgelte
Anlage C	Zuwendungen
Anlage D	verwendete Haushaltsplandaten
Anlage E	Personalnebenkosten
Anlage F	Personalkosten
Anlage G	Pensions-/Beihilferückstellungen, Forderung
Anlage H	Abschreibungen auf Sachanlagen
Anlage I	Abschreibung Ingangsetzungsaufwand
Anlage J	Vereinsbeiträge
Anlage K	Sonstige betriebliche Aufwändungen

Begründung:

1. Ausgangslage:

Der Zweckverband Bergische Volkshochschule nimmt zum 01.07.2006 seinen Echtbetrieb auf. Gemäß § 19 Abs. 1 der Zweckverbandssatzung sind auf die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Zweckverbandes die Vorschriften über die Wirtschaftsführung der Eigenbetriebe sinngemäß anzuwenden.

Die Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan obliegt gem. § 8 Abs. 2 der Zweckverbandssatzung der Zweckverbandsversammlung. Für die Beschlussfassung ist eine Mehrheit von $\frac{3}{4}$ der Mitglieder der Verbandsversammlung erforderlich; gleiches gilt für die Festlegung der Verbandsbeiträge.

2. Vorbemerkung zum Aufbau des Erfolgsplans

Die Gliederung des Erfolgsplans wurde nach den Vorgaben des Handelsgesetzbuches (§§ 15 Abs. 1, 23 Abs. 1 EigVO NRW, § 275 Abs. 2 HGB) vorgenommen. So weit als möglich erfolgte die Gliederung in Anlehnung an den dem Durchführungsbeschluss vom Dezember 2005 beigefügten vorläufigen Wirtschaftsplan.

Darüber hinaus ist der Erfolgsplan so strukturiert worden, dass die vorläufigen Veranlagungsregeln aus den Durchführungsbeschlüssen vom Dezember 2005 abgeleitet werden können (Ziffer 7 lit. a, c und d des Beschlusstextes zum Durchführungsbeschluss).

3. Erläuterungen zu den Spalten „Gebäude Wuppertal“ und „Gebäude Solingen“

Die für die Nutzung von Räumen für Zwecke des Zweckverbandes berechneten Raummieten und Mietnebenkosten werden, bis auf die entsprechenden Kosten für die Zentralverwaltung, von dem Verbandsmitglied, in dessen Gebiet sich die jeweiligen Räume befinden, in voller Höhe an den Zweckverband erstattet (Beschlusstext Ziff. 7 lit. a Durchführungsbeschluss).

Mit dieser Regelung sollte erreicht werden, dass besonders hohe Raumkosten auf dem Gebiet eines Verbandsmitglieds nicht durch eine undifferenzierte Umlage auf das andere Verbandsmitglied mit umgelegt werden.

Die einzelnen Gebäudekosten sind jedoch nicht ohne Weiteres miteinander vergleichbar. So sind die Hausmeisterkosten z.T. in den Mietnebenkosten enthalten, z.T. fallen sie in Form von Personalkosten direkt beim Zweckverband an. Pförtnerdienste werden z.T. über geringfügig Beschäftigte erbracht, andererseits durch beauftragte Unternehmen. Reinigungsleistungen werden in aller Regel durch beauftragte Unternehmen erbracht aber auch durch eigenes Personal.

Um hier eine Vergleichbarkeit herzustellen, sind die gebäudebezogenen Kosten nach ihrem jeweiligen Ursprung in der **Anlage A** aufgeführt und

entsprechend in den Erfolgsplan übernommen worden.

4. Erläuterung zur Spalte „Beschäftigungsgelegenheiten“ und „Overhead“

Sämtliche Kosten im Zusammenhang mit Beschäftigungsgelegenheiten sowie darauf anteilig entfallende Overhead-Kosten werden von der Stadt Wuppertal getragen, solange derartige Maßnahmen vom Zweckverband nicht auch im Auftrag der Stadt Solingen wahrgenommen werden (Beschlusstext Ziff. 7 lit c Durchführungsbeschluss).

Aufwendungen und Erträge für den Bereich Beschäftigungsgelegenheiten sind deshalb (soweit ohne etablierte Kosten- und Leistungsrechnung möglich) in der entsprechenden Spalte separat dargestellt worden. Gleiches gilt für die Aufwendungen der Zentralverwaltung, die in der Spalte „Overhead“ dargestellt sind; der hierauf entfallende Fehlbedarf von rund 408 T€ wurde nach dem Verhältnis der Personalkosten des Stammpersonals auf die Bereiche „Beschäftigungsmaßnahmen“ und „Sonstiges“ aufgeteilt.

5. Erläuterung zur Spalte „Sonstiges“

Gem. Ziff. 7 lit. d des Durchführungsbeschlusses werden „alle sonstigen nicht durch Erträge gedeckten Kosten [] in den Jahren 2006 und 2007 im Verhältnis von derzeit 84 (Wuppertal) zu 16 (Solingen) getragen“.

Aus diesem Grund sind alle nicht im Zusammenhang mit

- a. Gebäuden
- b. Beschäftigungsgelegenheiten
- c. Overhead

stehenden Aufwendungen und Erträge (z.B. Kursprogramm, Qualifizierungsmaßnahmen, Zweiter Bildungsweg, Regionalstelle Frau und Beruf, usw.) in dieser Spalte gesammelt dargestellt.

6. Erläuterung zur Zeile 1 a – Entgelte -

Entgelterträge wurden entsprechend der bisherigen Veranschlagung in den kommunalen Haushalten übernommen. Die durch die vereinheitlichte Entgeltordnung erwarteten Mehreinnahmen wurden mit dem Halbjahreswert eingestellt (siehe **Anlage B**).

7. Erläuterung zur Zeile 1 b – Zuwendungen

Über 73 % der Erträge der Bergischen Volkshochschule bestehen aus Zuwendungen, die entweder zur Förderung des Bestehens der Weiterbildungseinrichtung bzw. der Regionalstelle „Frau und Beruf“ (rund 1.050 T€) oder als Projektkostenförderung zur Durchführung konkreter Qualifizierungs- oder Beschäftigungsmaßnahmen gezahlt werden (ca. 3.040 T€). Förderhöhen und –projekte sind aus **Anlage C** ersichtlich. Hinzu kommen 68.300 € aus **Anlage D** (insbesondere Förderung durch die Landesanstalt für Medien sowie Erträge aus Kooperationen), so dass insgesamt für den Planungszeitraum mit Zuwendungen von rund 4.159 T€ gerechnet wird.

8. Erläuterung zur Zeile 5 a – Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Hierbei handelt es sich um folgende Positionen

- a. 10.000 € Reinigungsmaterial für Eigenreinigung der Gebäude Lennep Str. 37, Berliner Str. 207 und Hagenauer Str. 10 (alle Wuppertal)
- b. 27.500 € Materialeinkauf Cafeteria-Projekte Wuppertal
- c. 42.500 € Materialeinkauf etc. Internet-Cafe Solingen

9. Erläuterung zu den Zeilen 5 b 1 und 2

Hierzu siehe die bereits unter 3. angesprochene **Anlage A**.

10. Erläuterung zur Zeile 5 b 3

Hier veranschlagt sind

- a. 11.223 € Wach- und Schließgesellschaft (Anlage A)
- b. 29.793 € Personalnebenkosten (Anlage E)
- c. 212.529 € insb. Honorarmittel für Projekte (Anlage C)
- d. 918.275 € insb. Honorarmittel für offene Kursangebote (Anlage D)

11. Erläuterung zu den Zeilen 6 a 1 – Löhne und Gehälter Stammpersonal – und 6 b 2 a – Sonstige Aufwendungen Stammpersonal -

Die Aufwendungen für sozialversicherungspflichtig beschäftigtes Stammpersonal der Bergischen Volkshochschule sind in **Anlage F** abgebildet. Hierzu ist zu bemerken, dass der Zweckverband in Absprache mit den Kammereien der beiden Städte sämtliche ab dem 01.07.2006 fällig werdenden Zahlungen an das Personal bewirken wird (also auch das sog. Urlaubsgeld im Juli und das sog. Weihnachtsgeld im November 2006).

Zur Ermittlung der im zweiten Halbjahr 2006 zahlbar zu machenden Beträge wurde auf die personenscharfen Personalkostenprognosen der Personalverwaltungen der Städte Solingen und Wuppertal zurück gegriffen. Auf dieser Basis wurden die Werte für alle zum 01.07.2006 in den Zweckverband überzuleitenden Tarifbeschäftigten und zu versetzenden Beamtinnen und Beamten ermittelt.

Weiterhin wurde unterstellt, dass für alle (wegen Widerspruchs) nicht überzuleitenden pädagogischen Mitarbeiter/-innen aus der Volkshochschule Wuppertal zum 01.07.2006 ein personeller Ersatz gefunden werden muss und sein wird.

Schließlich wurde zusätzlicher Personalbedarf für beantragte Projekte (sh. Anlage C, lfd. Nrn. 18, 19, 45 und 46) im Umfang von 6 Vollzeitstellen (5 x Entgeltgruppe 9 und 1 x Entgeltgruppe 10) kalkuliert.

Die so ermittelte Summe wurde pauschal um 0,75 % gekürzt (verzögerte (Wieder-) Besetzung von Stellen, Krankheitsausfälle mit Wegfall der

Lohnfortzahlung, etc.).

12. Erläuterung zu den Zeilen 6 a 2 – Personal in ABM oder vergleichbaren Beschäftigungsverhältnissen – und 6 c – Mehraufwandsentschädigungen und Qualifizierungsgelder

Die entsprechenden Werte zu 6 a 2 ergeben sich aus der **Anlage C**, lfd. Nummern 20 bis 22, Spalte „Qualigelder/Teilnehmer“ (hier handelt es sich um sozialversicherungspflichtig beschäftigtes Personal mit befristeten Arbeitsverträgen). In Zeile 6 c finden sich die restlichen Werte aus Anlage C, Spalte „Qualigelder/Teilnehmer“ (überwiegend Arbeitsgelegenheiten, sog. „1-€-Jobs“).

13. Erläuterung zu Zeile 7 – Abschreibungen

Hierzu siehe **Anlage H** und **Anlage I**.

14. Erläuterung zu Zeile 8 – Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die hier veranschlagten 999.836,85 € entfallen auf

- a. 24.750 € Leasing von Kraftfahrzeugen (**Anlage C**)
- b. 520.200 € sonstige Sachkosten aus den Beschäftigungs- und Qualifizierungsprojekten (**Anlage C**)
- c. 450.361 € sonstige Sachkosten (nicht enthalten sind Aufwendungen in Bezug auf die Nutzung von Leistungen der Datenverarbeitung (Netz-, Server- und Internetdienste); siehe Ziffer 2 des Beschlussvorschlages (**Anlage K**))
- d. 4.527 € Mitgliedsbeiträge zum Quallianz e.V., zur Bundesarbeitsgemeinschaft Jugendaufbauwerk sowie zum kommunalen Arbeitgeberverband (**Anlage J**).

15. Erläuterung zu Zeile 11 – Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen

Siehe hierzu **Anlage G**.

16. Erläuterung zum Fehlbetrag für das Rumpfgeschäftsjahr

Der zur Beschlussfassung vorliegende Entwurf des Erfolgsplans weist einen Fehlbetrag für das Rumpfgeschäftsjahr 01.07. bis 31.12.2006 in Höhe von 2.113.924,16 € aus.

Als Anlage 4 zum Durchführungsbeschluss zur Gründung des Zweckverbandes Bergische Volkshochschule in den Räten der Städte Solingen und Wuppertal aus dem Dezember 2005 war ein vorläufiger Wirtschaftsplan für das Jahr 2006 beigefügt, der einen Jahresfehlbetrag von 3.817.315,00 € auswies.

Der auf ein Halbjahr entfallende Fehlbetrag hätte damit bei 1.908.657,50 € gelegen; der nunmehr ausgewiesene Fehlbetrag für das zweite Halbjahr 2006 liegt demgegenüber um 205.266,66 € höher. Dies ist durch folgende Faktoren

begründet:

Wie bereits oben unter Ziff. 11 aufgeführt, trägt der Zweckverband alle ab dem 01.07.2006 zu bewirkenden Personalaufwendungen. Insbesondere wegen der Einflussfaktoren „Urlaubsgeld“ und „Weihnachtsgeld“ in Höhe von rund 445.000 €, die beide in der jetzt konkret geplanten Jahreshälfte anfallen, führt die rein arithmetische Division des Jahresergebnisses aus dem vorläufigen Wirtschaftsplan von Dezember 2005 zu unzutreffenden Ergebnissen.

Der jetzt veranschlagte Personalaufwand 01.07. bis 31.12.2006 beträgt damit rd. 53,4 % des Kalenderjahres-Aufwandes.

Bei Anwendung dieser prozentualen Aufteilung auf den vorläufigen Wirtschaftsplan (Anlage 4 zum Durchführungsbeschluss) ergäbe sich ein Fehlbedarf von rund 2.121.000 € für das zweite Halbjahr 2006. Der im jetzigen Erfolgsplans ausgewiesene Fehlbedarf bewegt sich somit in diesem Rahmen.

17. Erläuterung zum Vermögensplan

Investitionen sind vorgesehen in Höhe der Abschreibungen auf Sachanlagen zuzüglich der Netto-Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

Anlage 1: Erfolgsplan

Erfolgsplan Zweckverband Bergische VHS 07-12-/2006													
							Gebäude Wuppertal	Gebäude Solingen	Overhead	Beschäftigungs- gelegenheiten	Sonstiges	Summe	
1.			Umsatzerlöse				0,00	0,00	0,00	1.703.785,25	3.935.459,35	5.639.244,60	
	a)		Entgelte				0,00	0,00	0,00	150.000,00	1.330.500,00	1.480.500,00	
	b)		Zuwendungen				0,00	0,00	0,00	1.553.785,25	2.604.959,35	4.158.744,60	
4.			sonstige betriebliche Erträge				0,00	0,00	0,00	0,00	6.505,00	6.505,00	
5.			Materialaufwand				493.965,18	406.015,07	44.763,00	86.706,68	1.114.097,00	2.145.546,92	
	a)		Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				10.000,00	0,00	0,00	27.500,00	42.500,00	80.000,00	
	b)		Aufwendungen für bezogene Leistungen				483.965,18	406.015,07	44.763,00	59.206,68	1.071.597,00	2.065.546,92	
		1.	Aufwendungen für Raumkosten/Mieten				341.282,18	310.904,86	6.510,00	0,00	0	658.697,03	
		2.	Aufwendungen für übrige Raumkosten/Mietnebenkosten				131.460,00	95.110,21	8.460,00	0,00	0	235.030,21	
		3.	Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen				11.223,00	0,00	29.793,00	59.206,68	1.071.597,00	1.171.819,68	
			Rohergebnis				-493.965,18	-406.015,07	-44.763,00	1.617.078,57	2.827.867,35	3.500.202,68	
6.			Personalaufwand				94.626,07	14.887,50	353.513,57	1.509.153,09	2.602.713,70	4.574.893,92	
	a)		Löhne und Gehälter				78.064,52	14.887,50	278.480,90	730.384,36	2.057.025,54	3.158.842,82	
		1.	Stammpersonal				78.064,52	14.887,50	278.480,90	455.063,97	2.057.025,54	2.883.522,43	
		2.	Personal in ABM oder vergleichbaren Beschäftigungsverhältnissen				0,00	0,00	0,00	275.320,39	0,00	275.320,39	
	b)		soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung				16.561,55	0,00	75.032,67	98.266,93	471.121,29	660.982,44	
		1.	Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen				0,00	0,00	31.106,35	0,00	12.161,25	43.267,60	
		2.	sonstige Aufwendungen				16.561,55	0,00	43.926,32	98.266,93	458.960,04	617.714,84	
		a)	sonstige Aufwendungen Stammpersonal				16.561,55	0,00	43.926,32	98.266,93	458.960,04	617.714,84	
		b)	sonstige Aufwendungen Personal in ABM oder vergleichbaren Beschäftigungsverhältnissen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c)		Mehraufwandsentschädigungen und Qualifizierungsgelder							680.501,79	74.566,87	755.068,66	
7.			Abschreibungen				0,00	0,00	31.373,32	6.455,81	32.277,94	70.107,07	
	a)		auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs				0,00	0,00	31.373,32	6.455,81	32.277,94	70.107,07	
		1.	Abschreibungen auf Sachanlagen				0,00	0,00	13.842,89	6.455,81	32.277,94	52.576,65	
		2.	Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs				0,00	0,00	17.530,43	0,00	0,00	17.530,43	
8.			sonstige betriebliche Aufwendungen				0,00	0,00	440,00	200.178,67	799.218,18	999.836,85	
11.			sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen				0,00	0,00	22.079,04	0,00	8.631,96	30.711,00	
14.			Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				-588.591,24	-420.902,57	-408.010,85	-98.709,00	-597.710,51	-2.113.924,16	
20.			Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag				-588.591,24	-420.902,57	-408.010,85	-98.709,00	-597.710,51	-2.113.924,16	
21.			Umlage Overhead nach Personalaufwand							-73.555,47	-334.455,38	-408.010,85	
22.			Jahresfehlbetrag nach Umlage Overhead							-172.264,47	-932.165,89		
23.			Jahresergebnis				-588.591,24	-420.902,57		-172.264,47	-932.165,89	-2.113.924,16	
zu zahlen durch Stadt Solingen								420.902,57			149.146,54	570.049,11	
zu zahlen durch Stadt Wuppertal							588.591,24				172.264,47	783.019,35	1.543.875,05

Anlage A zum Erfolgsplan: Mieten und Betriebskosten

Mieten und Betriebskosten ZV Berg. VHS WiPlan 07-12/2006

Gebäude	Miete	Mietnebenkosten (i.d.R. inkl. Reinigung, Grünpflege,...)	Hausmeister	400 € - Jobs	Reinigung	Wach-/Schließg.	Summe Miet-NK	Gesamtsumme
Auer Schulstr. 20	91.730,28 €	52.278,00 €	53.789,65 €				106.067,65 €	197.797,93 €
Bachstr. 15	46.939,74 €	14.640,00 €	18.451,54 €			11.223,00 €	44.314,54 €	91.254,28 €
Lenneper Str. 37 - 41	129.885,66 €	40.692,00 €	22.384,88 €		9.500,00 €		72.576,88 €	202.462,54 €
Wiesenstr. 105	33.685,14 €	20.172,00 €					20.172,00 €	53.857,14 €
Hagenauer Str. 10	3.558,60 €	1.698,00 €			250,00 €		1.948,00 €	5.506,60 €
Berliner Str. 207	5.641,08 €	1.164,00 €			250,00 €		1.414,00 €	7.055,08 €
Rathausplatz 4	5.031,60 €	816,00 €					816,00 €	5.847,60 €
Sekundärnutzungen	24.810,08 €						0,00 €	24.810,08 €
Summe Wuppertal:	341.282,18 €	131.460,00 €	94.626,07 €	0,00 €	10.000,00 €	11.223,00 €	247.309,07 €	588.591,24 €
Mummstr. 10	196.534,40 €	55.233,31 €		5.955,00 €			61.188,31 €	257.722,71 €
Am Neumarkt 50a / 52	29.926,14 €	2.690,33 €		2.977,50 €			5.667,83 €	35.593,97 €
Neuenhofer Str. 39	6.791,63 €	30.647,33 €		2.977,50 €			33.624,83 €	40.416,45 €
Eiland 16	11.974,05 €	3.689,25 €					3.689,25 €	15.663,30 €
Margaretenstr. 45	9.498,00 €	2.850,00 €		2.977,50 €			5.827,50 €	15.325,50 €
Sekundärnutzungen	56.180,65 €						0,00 €	56.180,65 €
Summe Solingen:	310.904,86 €	95.110,21 €	0,00 €	14.887,50 €	0,00 €	0,00 €	109.997,71 €	420.902,57 €
Birkenweiher 66	6.510,00 €	8.460,00 €					8.460,00 €	14.970,00 €
Gesamtsumme:	658.697,03 €	235.030,21 €	94.626,07 €	14.887,50 €	10.000,00 €	11.223,00 €	365.766,78 €	1.024.463,81 €
Zuordnung WiPlan	Aufwendungen für Raumkosten/Mieten	Aufwendungen für übrige Raumkosten/Mietnebenkosten	Löhne und Gehälter	Löhne und Gehälter	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen		

Anlage B zum Erfolgsplan: Entgelte

Entgelte ZV Berg. VHS WiPlan 07-12/2006

Quelle	Daten	Beschäftigungs- gelegenheiten	Sonstiges	Gesamt- ergebnis
häufige Entgelte laut HH-Plan 2006 W	Summe - 2. HJ aus Wuppertal	150.000,00	834.500,00	984.500,00
häufige Entgelte laut HH-Plan 2006 SG	Summe - 2. HJ aus Solingen		458.500,00	458.500,00
Erhöhung aufgrund Entgeltordnung	75.000,- / 2		37.500,00	
Summe:		150.000,00	1.330.500,00	1.480.500,00

Anlage C zum Erfolgsplan: Zuwendungen

Zuwendungen ZV Berg. VHS WiPlan 07-12/2006									
lfd. Nr.	Veranlagungssparte	Bezeichnung	Zuschussgeber	Laufzeit	Einnahmen	SK			PK
						Qualigelder/ Teilnehmer	Fahrzeugleasing	SK sonstige	Freiberufler / Honorarkräfte
1	Sonstiges	Zuwendungen nach dem LWbG: institutionelle Förderung	Land		655.500,00				
2	Sonstiges	Zuwendungen nach dem LWbG: Sonderförderung für Schulabschlusslehrgänge	Land		300.000,00				
3	Sonstiges	Landeszuweisung Regionalstelle "Frau und Beruf"	Land		96.000,00				
4	Sonstiges	Projekt TIES	Nationale Agentur für Europa- EU	11.08.05-31.07.06	4.000,00			3.000,00	
5	Sonstiges	BIB - Berufsrückkehr von Frauen im Bergischen	Land NRW	01.12.04 - 30.11.06	31.287,89			11.052,89	6.250,00
6	Sonstiges	Jugend in Arbeit plus	Land NRW	01.01. - 31.12.2006	12.306,45				
7	Sonstiges	Berufliche Weiterbildungsberatung für Beschäftigte und Unternehmen zum Bildungsscheck	Land NRW	01.01.06 - 30.11.07	4.200,00				1.000,00
8	Sonstiges	Coaching / Vermittlung für Teilzeit Suchende Frauen	ARGE Solingen	01.06.05 - 31.12.06	93.429,60			45.485,00	14.200,00
9	Sonstiges	Internet-Café	ARGE Solingen	01.01.06 - 31.03.07	60.000,00			22.600,00	
10	Sonstiges	Lebensbegleitendes Lernen und ZBW	Land NRW	15.06.05 - 31.12.07	93.860,00			5.000,00	10.000,00
11	Sonstiges	Integration jugendlicher ALGE-II-EmpfängerInnen in HSA-Lehrgänge	ARGE Wuppertal	22.08.05 - Ende offen	200.000,00			10.000,00	18.000,00
12	Sonstiges	BIBB I	VA Düsseldorf	01.12.2004-30.11.2006	27.959,89			10.916,43	
13	Sonstiges	LSC I	VA Düsseldorf	01.11.2004-31.10.2006	31.926,40			4.400,00	5.544,00
14	Sonstiges	LSC II	VA Düsseldorf	01.11.2006-31.10.2008	15.063,11			2.200,00	2.772,00
15	Sonstiges	TEQUA	VA Essen	01.01.2006 - 31.12.2007	27.265,55	5.760,00	0,00	6.858,00	5.184,00
16	Sonstiges	Aktiv	Arge Wuppertal	01.01.2006-31.12.2006	56.792,00	7.089,00	0,00	5.000,00	4.320,00
17	Sonstiges	BVB Los 406	BA Düsseldorf	15.09.2004-14.09.2006	117.425,00	0,00	0,00	27.023,00	12.825,00
18	Sonstiges	BVB Los 1	BA Düsseldorf	18.09.2006-04.09.2008	162.465,00	0,00	0,00	30.490,00	14.451,00
19	Sonstiges	BvB/HSA Los 2	BA Düsseldorf	18.09.2006-04.09.2008	74.537,50	0,00	0,00	5.000,00	12.908,00
20	Beschäftigungsgelegenheiten	ABM Junge Frauen	Arge Wuppertal	01.06.06 - 30.11.06	62.550,00	51.910,57	1.875,00	15.750,00	1.340,80
21	Beschäftigungsgelegenheiten	ABM Junger Service	Arge Wuppertal	01.06.06 - 30.11.06	88.350,00	88.021,44	1.875,00	16.331,67	2.011,20
22	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH soz.pfl.WA	Arge Wuppertal	22.06.2006-31.12.2006	135.388,38	135.388,38		3.885,00	
23	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH soz.pfl. Renovierungsoffensive	Arge Wuppertal	01.09.2006-31.09.09	283.540,00	253.869,92	3.000,00	18.645,00	2.340,00
24	Sonstiges	BEOS	Arge Wuppertal	01.01.06 - 30.12.06	124.798,00	13.173,60	2.250,00	21.533,60	23.000,00
25	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Cafe Leo	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	54.000,00	22.500,00	0,00	6.525,00	3.016,80
26	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Kantine	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	90.000,00	37.500,00	0,00	7.675,00	5.028,00
27	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH HPFW 304	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	3.600,00	1.500,00		365,00	201,12
28	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH APH	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	54.000,00	22.500,00		4.950,00	3.016,80
29	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH APH Kleider	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	18.000,00	7.500,00		1.650,00	1.005,60
30	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH APH Therapeuten	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	18.000,00	7.500,00		1.650,00	1.005,60
31	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Regionale 2006	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	3.600,00	1.500,00		95,00	201,12
32	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Theater	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	3.600,00	1.500,00		215,00	201,12
33	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Schularchiv	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	3.600,00	1.500,00		215,00	201,12
34	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Betreuung psys. Kr	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	10.800,00	4.500,00		285,00	603,36
35	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Talentsucher	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	7.200,00	3.000,00		190,00	402,24
36	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Akquise	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	7.200,00	3.000,00		190,00	402,24
37	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Einwohnermeldeamt	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	3.600,00	1.500,00		95,00	201,12

Anlage C zum Erfolgsplan: Zuwendungen

lfd. Nr.	Veranlagungssparte	Bezeichnung	Zuschussgeber	Laufzeit	Einnahmen	SK			PK
						Qualigelder/ Teilnehmer	Fahrzeugleasing	SK sonstige	Freiberufler / Honorarkräfte
38	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Stadtbibliothek	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	18.000,00	7.500,00		2.075,00	1.005,60
39	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Ordnungsamt	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	7.200,00	3.000,00		190,00	402,24
40	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Gala 207	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	165.600,00	69.000,00	6.750,00	12.190,00	9.251,52
41	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Gala 103.3	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	43.200,00	18.000,00		3.180,00	2.413,44
42	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Gala 103.4	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	25.200,00	10.500,00		1.855,00	1.407,84
43	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Handwerk	Arge Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	252.000,00	105.000,00	6.750,00	18.550,00	14.078,40
44	Sonstiges	partnerschaftl. Ausbildung	VA Köln	05.02.04-31.08.07	16.894,27	10.144,27	0,00	0,00	0,00
45	Sonstiges	Koop. Ausbildung in Betrieben	Arge Wuppertal	01.10.06-30.09.09	146.653,44	38.400,00		43.500,00	12.500,00
46	Sonstiges	Profiling	SB 204	01.06.06-31.05.07	72.000,00	0,00	0,00	12.000,00	10.368,00
47	Sonstiges	Transnationale Projekte			100.000,00			100.000,00	
48	Sonstiges	Bildungsscheck	VA Essen	01.01.06-31.10.07	7.000,00			7.000,00	
49	Sonstiges	BiBB II	VA Düsseldorf	01.12.06 - ?	5.295,25			1.886,56	
50	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Soz.vers.pfl. WA	GMW, ARGE je 50%	22.06.06-31.12.06	16.810,92	16.810,92	0,00	365,00	
51	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Ü 58	ARGE Wuppertal	01.12.05 - 30.11.08	1.800,00	900,00		265,00	201,12
52	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Döppersberg	ARGE Wuppertal	15.12.05. - 14.12.06	3.300,00	1.375,00		265,00	184,36
53	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Feldpost	ARGE Wuppertal	15.12.05 - 14.12.06	3.300,00	1.375,00		265,00	184,36
54	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Handschriften	ARGE Wuppertal	15.12.05 - 14.12.06	3.300,00	1.375,00		265,00	184,36
55	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Proj. Friedhof	Jüdische Gem./Arge	01.08.06 - 31.07.08	59.045,95	31.295,95		14.027,00	2.681,60
56	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Service OSB	ARGE Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	54.000,00	22.500,00		6.525,00	3.016,80
57	Beschäftigungsgelegenheiten	AGH Oberbarmen	ARGE Wuppertal	04.04.06 - 03.04.07	54.000,00	22.500,00	2.250,00	6.525,00	3.016,80
	Summen:				4.090.444,60	1.030.389,05	24.750,00	520.199,15	212.528,68
	Zuordnung im Wirtschaftsplan				Zuwendungen	Mehraufwands- entschädigungen und Qualifizierungs- gelder	sonstige betriebliche Aufwendungen	sonstige betriebliche Aufwendungen	Aufwendungen für bezogene Leistungen
	Summe Sonstiges:				2.536.659,35	74.566,87	2.250,00	374.945,48	153.322,00
	Summe Beschäftigungsgelegenheiten:				1.553.785,25	955.822,18	22.500,00	145.253,67	59.206,68
	> davon lfd. Nr. 20-22:				286.288,38	275.320,39	3.750,00	35.966,67	3.352,00
	> davon Rest:				1.267.496,87	680.501,79	18.750,00	109.287,00	55.854,68

Anlage D zum Erfolgsplan: Haushaltsplandaten

Haushaltsplandaten komprimiert ZV Berg. VHS WiPlan 07-12/2006

WiPla-Bezeichnung	Daten	Beschäftigungs- gelegenheiten	Overhead	Sonstiges	Gesamtergebnis	Summe Beschäftigungs- gelegenheiten	Summe Overhead	Summe Sonstiges
Materialaufwand - Aufwendungen für bezogene Leistungen	Summe - 2. HJ aus Wuppertal			563.300,00	563.300,00			
	Summe - 2. HJ aus Solingen			354.975,00	354.975,00	0,00	0,00	918.275,00
Materialaufwand - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	Summe - 2. HJ aus Wuppertal	27.500,00			27.500,00			
	Summe - 2. HJ aus Solingen			42.500,00	42.500,00	27.500,00	0,00	42.500,00
Personalaufwand - soziale Abgaben, Altersversorgung	Summe - 2. HJ aus Wuppertal		4.000,00	1.750,00	5.750,00			
	Summe - 2. HJ aus Solingen		2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	6.700,00	1.750,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	Summe - 2. HJ aus Wuppertal	32.175,00		264.095,50	296.270,50			
	Summe - 2. HJ aus Solingen	0,00		154.090,00	154.090,00	32.175,00	0,00	418.185,50
Sonstige betriebliche Erträge	Summe - 2. HJ aus Wuppertal			25,00	25,00			
	Summe - 2. HJ aus Solingen			6.480,00	6.480,00	0,00	0,00	6.505,00
Zuwendungen	Summe - 2. HJ aus Wuppertal			41.550,00	41.550,00			
	Summe - 2. HJ aus Solingen			26.750,00	26.750,00	0,00	0,00	68.300,00

Anlage E zum Erfolgsplan: Personalnebenkosten

Personalnebenkosten ZV Berg. VHS WiPlan 07-12/2006

	Kosten pro Jahr	hälftiger Anteil für WiPlan 01-07/2006
Personaldienstleistungsvertrag mit Stadt Solingen (inkl. MwSt)	54.520,00	27.260,00
Konzernservicedienst Arbeitsmedizin und -sicherheit	5.066,00	2.533,00
Gemeindeunfallversicherung	2006 beitragsfrei	./.
Summe:	59.586,00	29.793,00
Veranlagungssparte		Overhead
Zuordnung im Wirtschaftsplan		Aufwendungen für bezogene Leistungen

Anlage F zum Erfolgsplan: Personalkosten

Personalkosten ZV Berg. VHS WiPlan 07-12/2006

Sparte	Daten	Solingen	Wuppertal	Gesamtergebnis	Aufteilung 50-50	Gesamtergebnis	Summe ZVK und SV
50-50	Summe - Brutto gesamt		55.570,97	55.570,97	-55.570,97	0,00	
	Summe - ZVK gesamt		2.922,17	2.922,17	-2.922,17	0,00	
	Summe - SV gesamt		8.072,67	8.072,67	-8.072,67	0,00	0,00
Beschäftigungsgelegenheiten	Summe - Brutto gesamt		427.278,49	427.278,49	27.785,48	455.063,97	
	Summe - ZVK gesamt		23.363,94	23.363,94	1.461,08	24.825,02	
	Summe - SV gesamt		69.405,57	69.405,57	4.036,34	73.441,91	98.266,93
Gebäude Solingen	Summe - Brutto gesamt	14.887,50		14.887,50		14.887,50	
	Summe - ZVK gesamt	0,00		0,00		0,00	
	Summe - SV gesamt	0,00		0,00		0,00	0,00
Gebäude Wuppertal	Summe - Brutto gesamt		78.064,52	78.064,52		78.064,52	
	Summe - ZVK gesamt		4.200,55	4.200,55		4.200,55	
	Summe - SV gesamt		12.361,00	12.361,00		12.361,00	16.561,55
Overhead	Summe - Brutto gesamt	75.454,52	203.026,38	278.480,90		278.480,90	
	Summe - ZVK gesamt	1.892,52	7.754,22	9.646,74		9.646,74	
	Summe - SV gesamt	5.958,20	21.621,38	27.579,58		27.579,58	37.226,32
Sonstiges	Summe - Brutto gesamt	434.761,99	1.594.478,06	2.029.240,05	27.785,48	2.057.025,54	
	Summe - ZVK gesamt	29.145,87	83.496,27	112.642,15	1.461,08	114.103,23	
	Summe - SV gesamt	89.758,39	249.312,09	339.070,47	4.036,34	343.106,81	457.210,04
Gesamt: Summe - Brutto gesamt		525.104,01	2.358.418,42	2.883.522,43			
Gesamt: Summe - ZVK gesamt		31.038,40	121.737,15	152.775,55			
Gesamt: Summe - SV gesamt		95.716,59	360.772,71	456.489,30			609.264,85

Anlage G zum Erfolgsplan: Pensions-/Beihilferückstellung, Forderung

Pensions- und Beihilferückstellungen, Forderung ZV Bergische VHS 01-07/2006

Stichtag	Pensionsrückstellungen			Beihilferückstellungen (15 %)			Summe Rückstellungen		
	Overhead	Sonstiges	Summe Teilwerte	Overhead	Sonstiges	Summe Teilwerte	Overhead	Sonstiges	Summe Teilwerte
30.06.2006	771.480,00	296.719,00	1.068.199,00	115.722,00	44.507,85	160.229,85	887.202,00	341.226,85	1.228.428,85
31.12.2006	798.529,00	307.294,00	1.105.823,00	119.779,35	46.094,10	165.873,45	918.308,35	353.388,10	1.271.696,45
Zuführung 2006	27.049,00	10.575,00	37.624,00	4.057,35	1.586,25	5.643,60	31.106,35	12.161,25	43.267,60
Zinsertrag 2006							22.079,04	8.631,96	30.711,00

Quelle: Berechnung Stadt Solingen durch Haessler-Software

Anwendung von ~ 15 % Beihilferückstellungen auf Basis der Pensionsrückstellungen

Overhead: 6 Beamte

Sonstiges: 2 Beamte

Anlage H zum Erfolgsplan: Abschreibungen auf Sachanlagen

Abschreibungen Sachanlagevermögen Berg. VHS 07-12-/2006

Kostenstellen	AfA laut Datei Anlagevermögen	hälftige AfA für WiPlan 07-12/2006
Summe Overhead	27.685,78	13.842,89
Summe Beschäftigungsgelegenheiten	12.911,63	6.455,81
Summe Sonstiges	64.555,88	32.277,94
Gesamtsumme AfA	105.153,29	52.576,65

Anlage I zum Erfolgsplan: Abschreibung Ingangsetzungsaufwand

Abschreibung Ingangsetzungsaufwand Berg. VHS 07-12/2006				
Teilprojekt	Geplante Kosten (Durchführungsbeschluss)	revidierte Kosten bis 31.12.2006	geplante AfA für WiPlan 7-12/2006 (= 1/8 der Summe bei AfA über 4 Jahre für 1 Hj.)	Veranlagungs- sparte
Externe Beratungen:				
Weiterbildungskonzept / Organisationsentwicklung	21.470,00	46.713,40	5.839,18	Overhead
Kauf FiBu-Programm	5.000,00	0,00	0,00	
Renovierung/Umbau Zentralverwaltung	25.000,00	25.000,00	3.125,00	Overhead
IT-Verkabelung und Server Zentralverwaltung	25.000,00	25.000,00	3.125,00	Overhead
Teilmöblierung Zentralverwaltung	18.000,00	18.000,00	2.250,00	Overhead
Umzug Zentralverwaltung	5.000,00	5.000,00	625,00	Overhead
Aufwand für Success	14.000,00	14.000,00	1.750,00	Overhead
Teststellung SQL-Basys	6.530,00	6.530,00	816,25	Overhead
SUMME	120.000,00	140.243,40	17.530,43	

Anlage J zum Erfolgsplan: Vereinsbeiträge

Vereinsbeiträge ZV Bergische VHS 07-12/2006

UA	FiPo	Verein	WiPlan 01-07/2006	Sparte	Zuordnung WiPlan
3500	3500-661.0000	Landesverband der VHS*	0,00	Overhead	Sonstiger betrieblicher Aufwand
3510	3510-661.0000	Bundesarbeitsgemeinschaft Jugendaufbauwerk	250,00	Beschäftigungsgelegenheiten	Sonstiger betrieblicher Aufwand
3510	3510-661.0000	Quallianz e.V.**	3.837,20	Sonstiges	Sonstiger betrieblicher Aufwand
			4.087,20		
4620	4620-661.0000	Arbeitsgemeinschaft für Familienförderung e.V.***	0,00	Sonstiges	Sonstiger betrieblicher Aufwand
./.	./.	Kommunaler Arbeitgeberverband	440,00	Overhead	Sonstiger betrieblicher Aufwand
		Summe	4.527,20		

* bereits im 1. Hj. durch Städte gezahlt

** hälftig bereits im 1. Hj. von Wuppertal gezahlt

*** bereits im 1. Hj. von Wuppertal gezahlt

Anlage K zum Erfolgsplan: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen ZV Berg. VHS 07-12/2006

Veranlagungssparte	W / SG	Finanzposition	Bezeichnung	Werte 2. HJ
Versicherungen				
Sonstiges	W	3500-542.0000	Sachversicherungsbeiträge	220
Sonstiges	W	3510-542.0000	Sachversicherungsbeiträge	250
Sonstiges	W	4620-542.0000	Sachversicherungsbeiträge	15
Sonstiges	SG	1.35000.64500	Versicherungen	995
Sonstiges	SG	1.35500.64500	Versicherungen	795
Sonstiges	SG	1-35600-64500	Versicherungen	430
				2.705
Geschäftsausgaben				
Sonstiges	W	3500-623.0000	Abgeltung von Urheberrechtsansprüchen	2.500
Sonstiges	SG	1.35000.53500	Anmietung von Bürom. u. Einrichtungen	600
Sonstiges	W	3510-583.0000	Betriebsbedarf	2.500
Sonstiges	W	4620-583.0000	Betriebsbedarf	3.250
Sonstiges	SG	1-35600-54992	Bewirtschaftungskosten	23.165
Sonstiges	W	3500-650.0900	Bürobedarf	375
Sonstiges	W	3510-650.0900	Bürobedarf	375
Sonstiges	W	4620-650.0900	Bürobedarf	200
Sonstiges	W	3500-654.0900	Dienstfahrten	1.750
Sonstiges	W	3510-654.0900	Dienstfahrten	1.025
Sonstiges	W	4620-654.0900	Dienstfahrten	500
Beschäftigungsgelegenheiten	W	3511-654.0900	Dienstfahrten	900
Beschäftigungsgelegenheiten	W	3511-561.0900	Dienstkleidung	475
Sonstiges	W	3510-561.0900	Dienstkleidung	189
Sonstiges	W	3500-561.0900	Dienstkleidung	136
Sonstiges	SG	1.35000.57930	ADV-Kosten	410
Sonstiges	W	3500-583.0300	TUI-Betriebsbedarf	4.000
Sonstiges	SG	1.35700.57000	Filmstudio Verw.- u. Betriebsausg.	1.950
Sonstiges	W	3500-562.0500	Fortbildung	4.300
Sonstiges	W	3510-532.0500	Für Leistungen des ESW	75
Beschäftigungsgelegenheiten	W	3511-532.0500	Für Leistungen des ESW	20.000
Sonstiges	SG	1.35000.52000	Geräte, Ausstattungs-u.Ausrüstungsg.	6.250
Sonstiges	SG	1.35000.65000	Geschäftsausgaben	5.300
Sonstiges	SG	1.35500.65000	Geschäftsausgaben	2.600
Sonstiges	SG	1-35600-65000	Geschäftsausgaben	1.250
Sonstiges	W	3510-679.2950	Leistungen des Medienzentrums (an UA 2950)	11.000
Sonstiges	W	3500-656.0000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.500
Sonstiges	SG	1.35000.57000	Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	15.300
Sonstiges	SG	1.35500.57000	Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	17.800
				129.675
Werbung				
Sonstiges	W	3500-630.0000	Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	38.350
Sonstiges	SG	1-35600-61600	Werbung (Programme)	3.835
				42.185
Projekte				
Sonstiges	W	4620-584.0100	Für Projekte der Familienbildungsstätte	9.661
Sonstiges	W	4620-634.0000	Weiterbildungsprojekte nach dem Arbeitnehmer-WB	50
				9.711
Regionalstelle Frau & Beruf				
Sonstiges	W	3510-585.0200	Sachkosten für das Zentrum zur beruflichen Frauen-	30.000
Sonstiges	SG	1.35500.62730	Regionalstelle Frau u. Beruf	18.750
				48.750
Kommunikationskosten				
Sonstiges	W	3500-652.0900	Porto	19.250
Sonstiges	SG	1.35000.65200	Post- u. Fernmeldegebühren	7.995
Sonstiges	SG	1.35500.65200	Post- u. Fernmeldegebühren	2.880
Sonstiges	SG	1-35600-65200	Post-u. Fernmeldegebühren	2.095
Sonstiges	W	3510-656.0900	Fernmeldegebühren	10.750
Sonstiges	W	3500-656.0900	Fernmeldegebühren	6.500

Anlage K zum Erfolgsplan: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen ZV Berg. VHS 07-12/2006

Veranlagungssparte	W / SG	Finanzposition	Bezeichnung	Werte 2. HJ
Sonstiges	W	4620-656.0900	Fernmeldegebühren	275
Beschäftigungsgelegenheiten	W	3511-656.0900	Fernmeldegebühren	10.750
Sonstiges	W	3500-679.0500	Leistungen der Nachrichtentechnik (an UA 0620)	36.000
Sonstiges	W	3510-679.0500	Leistungen der Nachrichtentechnik (an UA 0620)	24.900
Sonstiges	W	4620-679.0500	Leistungen der Nachrichtentechnik (an UA 0620)	5.650
Beschäftigungsgelegenheiten	W	3511-679.0500	Leistungen der Nachrichtentechnik (an UA 0620)	50
				127.095
Programmbezogene Kosten				
Sonstiges	SG	1.35000.60200	Fahrt- Seminar- u. Kursnebenkosten	10.000
Sonstiges	W	3500-588.0000	Beschaffung von Lehr- und Lernmittel	23.000
Sonstiges	W	3510-416.0400	Schulabschlusskosten	12.500
Sonstiges	SG	1.35500.52000	Geräte, Ausstattungs-u.Ausrüstungsg.	5.250
Sonstiges	W	4620-525.0000	Beschaffung und Instandsetzung von Einrichtungs-	750
Sonstiges	W	4620-635.0000	Kinderbetreuungskosten	50
Sonstiges	SG	1-35600-52000	Geräte, Ausstattungen	2.815
Sonstiges	SG	1-35600-57000	Kursmaterial	3.625
Sonstiges	SG	1-35600-60300	Kosten Koop-Veranstaltungen	5.000
Sonstiges	SG	1-35600-60200	Maßnahmen zur Förderung der Bildungsarbeit mit Familien in besonderen Lebenssituationen	15.000
Sonstiges	W	3500-586.0000	Für den Betrieb der Bügerradio-Werkstatt	11.250
Sonstiges	W	3500-583.0000	Betriebsbedarf und Programm-Nebenkosten	1.000
				90.240
Summe Sonstige Aufwendungen:				450.361
davon:				
Beschäftigungsgelegenheiten				32.175
Sonstiges				418.186

Anlage 2: Vermögensplan

Vermögensplan Zweckverband Bergische VHS 07-12-/2006

EURO

Mittelherkunft

Abschreibungen auf Sachanlagen	52.577
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen (abzgl. Verzinsung Erstattungsanspruch i.H.v. 30.711,-)	12.557
Summe:	<u>65.133</u>

Mittelverwendung

Investitionen	
Ersatzbeschaffung Mobiliar Unterrichtsräume	16.000
Ersatzbeschaffung Mobiliar Arbeitsplätze	16.000
Ersatzbeschaffung EDV Arbeitsplätze	16.000
Ersatzbeschaffung EDV Unterrichtsräume	17.133
Summe:	<u>65.133</u>

Anlage 3: Stellenübersicht Bergische Volkshochschule 07-12/2006

Beamte	A 16	A 15	A 14	A 13 hD	A 13 gD	A 12	A 11	A 10	A 9 gD	A 9+Z	A 9 mD	A 8	A 7	A 6	Summe
Zahl der Stellen 2006		1,0				2,5		0,78			1,0	1,0			6,28
Zahl der Stellen 2007															
Zahl der tatsächlich besetzen Stellen am 01.07.2006					1,0	1,0	1,0	1,28	1,0		1,0				6,28

Beschäftigte nach TVöD	EG 15 Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Summe
alt nach BAT-Bewertung	I	Ia, Ib/Ia	Ib, II/Ib	II	III/II	III, IVa/III	IVa, IVb/IVa	IVb, Vb/IVb, Vb	Vc/Vb, Vc	L 6/7a	Vlb, Vlb/Vc	VII/Vlb, VII	L 4	VIII/VII, VIII		IXa, IXa/IX, IXa/VIII	
Zahl der Stellen 2006	1,0	1,0	11,0	6,0		27,074 1	5,61	21,75	14,12	11,83	4,0	0,5325	1,0				105,2925
Zahl der Stellen 2007																	
Zahl der tatsächlich besetzen Stellen am 01.07.2006	1,0	1,0	11,0	6,0		23,770 4	5,11	17,62	12,92	11,83	4,0	0,5325	1,0				96,7377

Anlage 3: Stellenübersicht Bergische Volkshochschule 07-12/2006

Befristete Stellen- aufstockungen durch Fremdfinan- zierungen	EG 15 Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Summe
alt nach BAT- Bewertung	I	Ia, Ib/Ia	Ib, II/Ib	II	III/II	III, IVa/III	IVa, IVb/IVa	IVb, Vb/IVb, Vb	Vc/Vb, Vc	L 6/7a	Vlb, Vlb/Vc	VII/Vlb, VII	L 4	VIII/VII, VIII		IXa, IXa/IX, IXa/VIII	
Zahl der Stellen 2006						0,34		0,25	0,25		0,26						1,1
Zahl der Stellen 2007																	
Zahl der tatsächlich besetzen Stellen am 01.07.2006						0,34		0,25	0,25		0,26						1,1

Befristete Stellen fremdfinanziert	EG 15 Ü	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2Ü	EG 2	Summe
alt nach BAT- Bewertung	I	Ia, Ib/Ia	Ib, II/Ib	II	III/II	III, IVa/III	IVa, IVb/IVa	IVb, Vb/IVb, Vb	Vc/Vb, Vc	L 6/7a	Vlb, Vlb/Vc	VII/Vlb, VII	L 4	VIII/VII, VIII		IXa, IXa/IX, IXa/VIII	
Zahl der Stellen 2006						1,0	0,5	1,6				10,0					13,1
Zahl der Stellen 2007																	
Zahl der tatsächlich besetzen Stellen am 01.07.2006						1,0	0,5	1,6				10,0					13,1

Anlage 3: Stellenübersicht Bergische Volkshochschule 07-12/2006

Überplanmäßig Beschäftigte	A 9	EG 8	EG 6	Summe
alt nach BAT-Bewertung		Vc/Vb, Vc	Vlb, Vlb/Vc	
Zahl der Stellen 2006	0,5	1,0	1,0	2,5
Zahl der Stellen 2007				
Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.07.2006	0,5	1,0	1,0	2,5

Geringfügig Beschäftigte	
Anzahl 2006	5
Anzahl 2007	