

Universitätsstadt
Siegen

Jahresabschluss 2011

Jahresabschluss der Stadt Siegen für das Haushaltsjahr 2011

aufgestellt:

Siegen, 25. November 2014

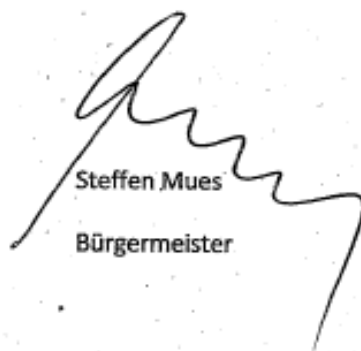


Manfred Reisch

stv. Stadtkämmerer

bestätigt:

Siegen, 25. November 2014



Steffen Mues

Bürgermeister

Inhaltsübersicht

	Seite
1. Vorwort	4
2. Gesamtergebnisrechnung	5 - 6
3. Gesamtfinanzzrechnung	7 - 8
4. Bilanz	9 - 11
5. Anhang	12 - 27
6. Lagebericht	28 - 42
7. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen Produktbereiche 001 bis 017	43 - 90
Anlagen A und B - Angaben nach § 95 II GO	91 - 101
Anlage C - Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen	102 - 105

1. VORWORT

Nach § 95 Gemeindeordnung NRW (GO) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus

- der Bilanz,
- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen,
- dem Anhang,
- dem Lagebericht und
- Angaben über die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70 GO sowie über die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind.

Jahresabschluss der Stadt Siegen

2. GESAMTERGEBNISRECHNUNG



Stadt Siegen

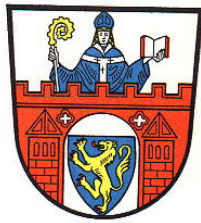
Jahresabschluss 2011

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./ Sp.2
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	118.964.569,00	115.706.000	120.303.016,48	4.597.016,48
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.848.447,98	38.815.988	49.517.868,59	10.701.880,59
3 + Sonstige Transfererträge	932.829,94	1.014.120	1.145.018,33	130.898,33
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.816.124,74	21.831.580	23.293.205,79	1.461.625,79
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.588.464,61	5.384.900	5.924.817,83	539.917,83
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.662.289,74	6.036.845	7.095.137,38	1.058.292,38
7 + Sonstige ordentliche Erträge	12.188.206,94	8.800.030	11.729.857,63	2.929.827,63
8 + Aktivierte Eigenleistungen	1.268.595,91	505.000	617.384,32	112.384,32
9 + Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	209.269.528,86	198.094.463	219.626.306,35	21.531.843,35
11 - Personalaufwendungen	54.266.432,26	59.067.117	58.476.708,12	-590.408,88
12 - Versorgungsaufwendungen	7.314.769,66	6.214.931	9.536.873,79	3.321.942,79
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.220.642,07	39.429.925	36.842.774,43	-2.587.150,99
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.209.737,66	17.102.900	20.750.820,32	3.647.920,32
15 - Transferaufwendungen	101.142.915,93	103.076.186	102.995.416,43	-80.769,76
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.961.434,46	6.451.350	9.579.140,68	3.127.790,43
17 = Ordentliche Aufwendungen	230.115.932,04	231.342.410	238.181.733,77	6.839.323,91
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-20.846.403,18	-33.247.947	-18.555.427,42	14.692.519,44
19 + Finanzerträge	5.140.178,23	4.534.450	3.487.754,33	-1.046.695,67
20 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.789.660,28	8.142.000	9.805.824,99	1.663.824,99
21 = Finanzergebnis	-9.649.482,05	-3.607.550	-6.318.070,66	-2.710.520,66
22 = Ordentliches Ergebnis	-30.495.885,23	-36.855.497	-24.873.498,08	11.981.998,78
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-30.495.885,23	-36.855.497	-24.873.498,08	11.981.998,78

Jahresabschluss der Stadt Siegen

3. GESAMTFINANZRECHNUNG



Stadt Siegen Jahresabschluss 2011 Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./ Sp.2
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	114.901.900,38	115.706.000	118.089.650,51	2.383.650,51
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.157.573,01	32.889.988	42.941.595,45	10.051.607,45
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	972.966,25	1.014.120	1.335.145,98	321.025,98
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.660.928,81	21.621.580	22.208.089,92	586.509,92
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.504.928,79	5.377.900	5.588.627,42	210.727,42
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.389.974,40	6.036.845	6.946.577,63	909.732,63
7 + Sonstige Einzahlungen	8.809.440,19	8.814.030	7.788.857,20	-1.025.172,80
8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	13.978.747,58	4.534.450	13.344.407,18	8.809.957,18
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.376.459,41	195.994.913	218.242.951,29	22.248.038,29
10 - Personalauszahlungen	56.805.813,68	58.475.331	57.598.317,00	-877.014,00
11 - Versorgungsauszahlungen	5.424.149,42	5.871.980	5.594.658,07	-277.321,93
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.410.341,56	47.464.911	40.523.872,44	-6.941.038,61
13 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	16.373.785,26	8.142.000	16.927.433,89	8.785.433,89
14 - Transferauszahlungen	100.667.513,48	103.066.186	102.574.071,59	-492.114,60
15 - Sonstige Auszahlungen	6.785.120,62	6.391.350	6.418.618,38	27.268,13
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.466.724,02	229.411.758	229.636.971,37	225.212,88
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.090.264,61	-33.416.845	-11.394.020,08	22.022.825,41
18 + Investitionszuwendungen	9.816.618,18	10.535.500	11.260.917,80	725.417,80
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	2.495.589,51	5.061.000	2.307.862,51	-2.753.137,49
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.181.991,96	60.000	146.604,30	86.604,30
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.690.265,57	2.235.000	1.750.419,37	-484.580,63
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	17.751,37	0	8.471,44	8.471,44
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.202.216,59	17.891.500	15.474.275,42	-2.417.224,58
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.210.050,73	1.135.000	692.871,47	-442.128,53
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.526.181,44	26.940.164	16.237.173,24	-10.702.990,76
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.842.007,20	2.178.360	1.994.600,63	-183.759,37
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	145.900,00	60.000	145.900,00	85.900,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	832.706,10	20.000	770.668,67	750.668,67
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	12.369,17	12.369,17
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.556.845,47	30.333.524	19.853.583,18	-10.479.940,82
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.354.628,88	-12.442.024	-4.379.307,76	8.062.716,24
32 = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-21.444.893,49	-45.858.869	-15.773.327,84	30.085.541,65
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.456.320,87	8.919.000	8.616.798,32	-302.201,68
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	200.201.162,60	0	141.271.303,31	141.271.303,31
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	11.606.600,54	7.930.500	7.763.034,71	-167.465,29
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	168.413.870,38	0	133.271.303,31	133.271.303,31
37 = Saldo der Finanzierungstätigkeit	27.637.012,55	988.500	8.853.763,61	7.865.263,61
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	6.192.119,06	-44.870.369	-6.919.564,23	37.950.805,26
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.395.144,93	9.618.135	9.618.135,29	0,00
41 = Liquide Mittel	9.587.263,99	-35.252.234	2.698.571,06	37.950.805,26

Jahresabschluss der Stadt Siegen

4. BILANZ

Bilanz der Stadt Siegen zum 31.12.2011

Aktiva	31.12.2011	31.12.2010
1. Anlagevermögen	1.068.059.015,50 €	1.072.162.210,21 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	437.268,63 €	271.754,43 €
1.2 Sachanlagen	870.346.926,68 €	874.592.066,53 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	161.617.389,22 €	162.363.309,20 €
1.2.1.1 Grünflächen	65.152.948,13 €	63.627.729,79 €
1.2.1.2 Ackerland	6.962.736,24 €	6.846.617,89 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	15.416.617,46 €	15.288.820,14 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	74.085.087,39 €	76.600.141,38 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	342.857.705,84 €	342.365.002,63 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	16.026.391,53 €	14.841.916,84 €
1.2.2.2 Schulen	212.921.142,81 €	212.164.292,41 €
1.2.2.3 Wohnbauten	3.045.161,81 €	3.224.883,54 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	110.865.009,69 €	112.133.909,84 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	316.754.764,67 €	321.043.314,83 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	52.543.202,94 €	52.455.573,30 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	35.391.649,72 €	36.166.912,36 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	585.646,71 €	616.470,22 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	872.669,56 €	889.103,65 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	226.223.392,89 €	229.820.918,78 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.138.202,85 €	1.094.336,52 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	15.005.618,15 €	14.763.325,32 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7.095.849,68 €	7.087.336,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.948.152,84 €	8.462.159,63 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.660.747,26 €	7.626.157,78 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.406.699,02 €	10.881.461,14 €
1.3 Finanzanlagen	197.274.820,19 €	197.298.389,25 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	65.926.692,70 €	65.926.692,70 €
1.3.2 Beteiligungen	1.886.101,69 €	1.886.101,69 €
1.3.3 Sondervermögen	106.498.805,88 €	106.498.805,88 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	21.021.230,49 €	21.021.230,49 €
1.3.5 Ausleihungen	1.941.989,43 €	1.965.558,49 €
2. Umlaufvermögen	22.710.536,29 €	28.672.429,24 €
2.1 Vorräte	493.891,18 €	256.235,07 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	493.891,18 €	256.235,07 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.514.924,15 €	18.796.927,96 €
Öffentlich- rechtliche Forderungen und aus		
2.2.1 Transferleistungen	16.990.116,08 €	15.605.655,27 €
2.2.1.1 Gebühren	996.258,91 €	1.040.728,33 €
2.2.1.2 Beiträge	390.161,59 €	173.127,14 €
2.2.1.3 Steuern	10.546.545,71 €	8.688.751,43 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.130.174,99 €	56.251,57 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich- rechtliche Forderungen	3.926.974,88 €	5.646.796,80 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.433.581,42 €	2.213.532,90 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.292.053,69 €	621.658,01 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	113.443,81 €	569.650,59 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	169.300,92 €	232.936,30 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	858.783,00 €	789.288,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	91.226,65 €	977.739,79 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	1.130,92 €
2.4 Liquide Mittel	2.701.720,96 €	9.618.135,29 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.747.852,36 €	2.712.182,39 €
Bilanzsumme	1.094.517.404,15 €	1.103.546.821,84 €

Passiva		31.12.2011	31.12.2010
1. Eigenkapital		344.234.471,45 €	368.822.846,55 €
1.1	Allgemeine Rücklage	386.905.710,85 €	386.620.587,87 €
	Deckungsrücklage ("davon Ausweis" allgemeine Rücklage)	1.377.375,07 €	2.772.767,47 €
1.2	Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €
1.3	Ausgleichsrücklage	55.939.210,00 €	55.939.210,00 €
1.4	Jahresfehlbetrag	-24.873.498,08 €	-30.495.885,23 €
	Verlustvortrag aus Vorjahren	-73.736.951,32 €	-43.241.066,09 €
2. Sonderposten		308.324.169,07 €	302.557.554,33 €
2.1	für Zuwendungen	266.036.233,70 €	261.422.986,55 €
2.2	für Beiträge	39.049.126,30 €	38.485.518,15 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	2.738.023,00 €	2.148.797,00 €
2.4	Sonstige Sonderposten	500.786,07 €	500.252,63 €
3. Rückstellungen		130.226.646,75 €	130.845.824,25 €
3.1	Pensionsrückstellungen	108.450.278,26 €	105.365.035,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	10.074.482,25 €	13.747.637,93 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	11.701.886,24 €	11.733.151,32 €
4. Verbindlichkeiten		289.259.445,02 €	280.206.845,87 €
4.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	96.062.730,85 €	95.052.066,59 €
	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
	4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
	4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	133.674,69 €	0,00 €
	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	95.929.056,16 €	95.052.066,59 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	161.463.939,53 €	152.030.689,53 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen	11.794.045,83 €	11.863.571,11 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.883.420,34 €	5.078.545,99 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.142.614,26 €	220.173,73 €
4.7	Erhaltene Anzahlungen	7.271.167,37 €	8.462.378,19 €
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	4.641.526,84 €	7.499.420,73 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung		22.472.671,86 €	21.113.750,84 €
Bilanzsumme		1.094.517.404,15 €	1.103.546.821,84 €

Jahresabschluss der Stadt Siegen

5. ANHANG

5.1 Einleitung

5.2 Bilanz

- a) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- b) Kommentierungen zu einzelnen Bilanzpositionen
- c) Korrekturen der Bilanz nach Feststellung der Eröffnungsbilanz

5.3 Finanzielle Verpflichtungen (Bürgschaften, Leasing)

5.4 Detaillierte Darstellung der Ertrags- und Aufwandsarten der Ergebnisrechnung

5.5 Anlagenspiegel

5.6 Forderungsspiegel

5.7 Verbindlichkeitspiegel

5.1 Einleitung

Die Stadt Siegen hat zum 01.01.2009 ihr Rechnungswesen von der Kameralistik auf das System der doppelten Buchführung nach den Grundsätzen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) umgestellt.

Insbesondere aufgrund des enormen Aufwands zur Erfassung des Anlagevermögens konnte die Eröffnungsbilanz (EÖB) zum 01.01.2009 erst am 06.03.2013 vom Rat der Stadt festgestellt werden.

Die EÖB ist maßgebliche Voraussetzung zur Erstellung der Jahresabschlüsse gemäß § 95 GO NRW.

Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermitteln und ist zu erläutern. Er besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen. Pflichtanlage des Anhangs ist zudem ein Forderungs- und ein Verbindlichkeitspiegel.

Gemäß Ratsbeschluss vom 06.03.2013 werden bzgl. der Abschlüsse 2009 und 2010 die sich aus Art. 8 § 4 NKFWG ergebenden Erleichterungsregelungen angewandt. Konkret bedeutet dies, dass eine Verfahrensbeschleunigung stattfindet und die Abschlüsse der Jahre 2009 und 2010 zusammen mit dem Abschluss 2011 in den Rat eingebracht werden.

Der Fachbereich 3/1 ist bestrebt, zukünftig die Jahresabschlüsse entsprechend der gesetzlichen Vorgaben wesentlich zeitnäher nach Ende des Haushaltsjahres vorzulegen. Dabei wird davon ausgegangen, dass sich gewisse Routinen entwickeln, die zu einer Beschleunigung der Arbeitsabläufe führen.

5.2 Bilanz

a) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz zum 31.12.2011 sowie der Anhang und der Lagebericht zur Schlussbilanz wurden auf Grundlage der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sowie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung erstellt.

Die Ermittlung der Wertansätze in der Eröffnungsbilanz erfolgte gem. § 92 Abs. 3 GO und § 54 Abs. 1 GemHVO auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Diese ermittelten Werte bilden die wertmäßige Obergrenze für die einzelnen Vermögensgegenstände und gelten für die folgenden Jahresabschlüsse als Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten.

In der Bilanz sind nach dem Vollständigkeitsgebot (§ 41 Abs. 1 GemHVO) sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten darzustellen.

Bei der Bilanzierung wurden gem. § 32 GemHVO die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung angewendet.

Insbesondere wurden folgende Grundsätze beachtet:

- Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet.
- Es wurde vorsichtig bewertet, d. h. alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, wurden berücksichtigt, selbst wenn sie erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind. Gewinne wurden nur berücksichtigt, wenn sie am Abschlussstichtag realisiert waren.
- Im Haushaltsjahr entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge wurden unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen berücksichtigt. Diese wesentliche Abweichung von

dem im kameralen Haushaltsrecht gültigen Kassenwirksamkeitsprinzip trägt zur Ermittlung des periodengerechten Ressourcenverbrauchs und des Ressourcenaufkommens bei.

- Ein Vermögensgegenstand wurde in die Bilanz aufgenommen, wenn die Stadt das wirtschaftliche Eigentum daran inne hat und dieser selbständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen wurden nur die Gegenstände ausgewiesen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen.
- Die Bewertung der Zugänge zum Anlagevermögen erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Abschreibungen berechnen sich grundsätzlich nach der linearen Methode. Auf das Wahlrecht zur Anwendung der degressiven oder leistungsbezogenen Abschreibung gem. § 35 Abs. 1 GemHVO wird verzichtet. Die Nutzungsdauer ist in der Abschreibungstabelle der Stadt Siegen festgelegt, die die Vorgaben der NKF-Rahmentabelle (Anlage 15 zu § 35 GemHVO) berücksichtigt.
- Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis einschließlich 60 € ohne USt. wurden nach § 29 Abs. 3 GemHVO nicht aktiviert. Die Beschaffung dieser Vermögensgegenstände wurde gem. § 33 Abs. 4 Satz 2 GemHVO unmittelbar als Aufwand verbucht.
- Nach § 33 Abs. 4 GemHVO wurden Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten über 60 € und bis 410 € ohne USt. als geringwertige Vermögensgegenstände erfasst und im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.
- Erhaltene Zuwendungen wurden auf der Passivseite als Sonderposten bilanziert und werden über die Nutzungsdauer des Hauptanlagegutes aufgelöst.
- Rückstellungen wurden nach den Regelungen des § 36 GemHVO gebildet.
- Fest- oder Gruppenwerte gem. § 34 Abs. 3 GemHVO wurden gebildet.
- Das Abschreibungswahlrecht bei einer dauerhaften Wertminderung für Finanzanlagen gem. § 35 Abs. 5 GemHVO wurde nicht in Anspruch genommen.

Abweichungen von diesen Grundsätzen und weitere Besonderheiten werden bei den jeweiligen Bilanzpositionen erläutert.

b) Kommentierungen zu einzelnen Bilanzpositionen

Aktiva

1. Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen hat sich von rd. 874,59 Mio. € auf rd. 870,35 Mio. € um rd. 4,24 Mio. € verringert. Zugeworfen sind in 2011 rd. 19,25 Mio. €. Die bilanziellen Abschreibungen betrugen in diesem Bereich 20,70 Mio. €. Die Anlagenabgänge (z.B. im Zuge des Neubaus von Straßen) begründen auch die Reduzierung des Sachanlagevermögens.

Die Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Sachanlagevermögens beziehen sich nur auf monetär bedeutsame Anlagenzugänge. Die in der Bilanz ausgewiesenen Salden beinhalten darüber hinaus insbesondere die bilanziellen Abschreibungen und die Anlagenabgänge (siehe Anlagenspiegel).

1.2.1.1 Grünflächen

Das Freibad Geisweid wurde in 2011 in Betrieb genommen, sodass Anlagenzugänge von insgesamt rd. 2,71 Mio. € zu verbuchen waren.

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Durch die Fertigstellung von Baumaßnahmen (Gebäude) im Rahmen des U-3 Förderprogramms wurden insgesamt rd. 1,44 Mio. € aktiviert (KITA Heidenberg rd. 0,5 Mio. €, KITA Numbach 0,48 Mio. €, KITA Gläserstraße 0,35 Mio. €, KITA Oranienstraße 0,04 Mio. €, KITA Sonnenstraße 0,07 Mio. €).

1.2.2.2 Schulen

Der Anlagenzugang im Schulbereich beträgt insgesamt rd. 5,09 Mio. €. Der Abschluss von Maßnahmen zur Umwandlung zu Ganztagschulen (Haardter-Berg-Schule 0,67 Mio. €, Realschule Oberes Schloss 0,22 Mio. €), zur energetischen Sanierung (Fürst-Johann-Moritz-Gymnasium rd. 1,74 Mio. €, Jung Stilling Schule 0,97 Mio. €, Spandauer Schule 0,56 Mio. €) und der Neubau von 4 Klassen (Pavillon) an der Bertha-von-Suttner-Gesamtschule mit rd. 0,52 Mio. € führen alleine schon im Bereich der Gebäude zu einer Aktivierung von Anlagevermögen von insgesamt rd. 4,68 Mio. €.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Der Neubau des Feuerwahrgerätehauses und der Wagenhalle in Kaan-Marienborn (rd. 0,82 Mio. €) und die energetische Sanierung der Turnhalle Frankfurter Straße (rd. 0,62 Mio. €) sind die wesentlichen Zugänge bei dieser Bilanzposition.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Die Fertigstellung von Straßenbaumaßnahmen (Kichtaler Weg/Eisenhüttenstraße rd. 1,53 Mio. €, Bahnübergang B62 rd. 0,51 Mio. €, Im Boden rd. 0,44 Mio. €, Johannes-Spies-Straße rd. 0,16 Mio. €, Ortsmitte Eiserfeld/Bühlstraße rd. 0,22 Mio. €, Steinstraße rd. 0,13 Mio. €) führt zu einem Anlagenzugang von rd. 2,99 Mio. €.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Die Fahrzeugbeschaffung mit rd. 0,71 Mio. € macht den Großteil des Anlagezuges bei dieser Bilanzposition aus (PKW rd. 0,10 Mio. €, LKW rd. 0,09 Mio. €, sonstige Fahrzeuge und Fahrzeugzubehör rd. 0,52 Mio. €).

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

In 2011 wurden geringwertige Vermögensgegenstände (rd. 0,47 Mio. €), Geräte und Werkzeuge (rd. 0,22 Mio. €), Mobiliar (rd. 0,18 Mio. €) und sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (rd. 0,19 Mio. €) im Wert von insgesamt rd. 1,06 Mio. € aktiviert.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Zum 01.01.2011 sind „Anlagen im Bau“ im Wert von rd. 10,88 Mio. € bilanziert. Den Zugängen in Höhe von rd. 11,62 Mio. € stehen Umbuchungen (Aktivierungen) auf die Sachanlagekonten in Höhe von rd. 11,09 Mio. € gegenüber. Zum 31.12.2011 ergibt sich ein Bestand von noch nicht fertiggestelltem Anlagevermögen von rd. 11,41 Mio. €.

2. Umlaufvermögen

2.2.1.3 Steuerforderungen

Bei Steuerforderungen handelt es sich hauptsächlich um Forderungen aus dem Bereich Gewerbesteuer. Durch den Gewerbesteuereinkbruch in 2009 erfolgt in dem Jahr 2010 und 2011 eine Neuberechnung durch das Finanzamt. Diese Neuberechnung ergab in den meisten Fällen eine Nachveranlagung der Steuerpflichtigen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

Forderungen im Umfang von rd. 1,1 Mio. € korrespondieren in gleicher Höhe mit den Verbindlichkeiten unter der Bilanzposition 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen. Auf den entsprechenden Konten, die im Haushaltsjahr 2011 neu eingerichtet und erstmalig bebucht wurden, werden Ein- und Auszahlungen aus dem sozialen Bereich (z.B. Leistungen nach dem Grundsicherungsgesetz [GsiG] und Bundessozialhilfegesetz [BSHG]) mit anderen Trägern abgewickelt.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Die Verringerung der sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen von insgesamt rd. 1,72 Mio. € liegt im Wesentlichen an dem Ausgleich von Forderungen aus Zuwendungen (z.B. KP II-Maßnahmen) durch das Land NRW.

2.4 Liquide Mittel

Der Barbestand zum 31.12.2010 von rd. 9,6 Mio. € war atypisch hoch. Das Defizit der Finanzrechnung 2011 in Höhe von rd. 14,9 Mio. € wurde durch eine Reduzierung des Kassenbestandes von 6,9 Mio. € und durch die Neuaufnahme von Kassenkrediten in Höhe von 8 Mio. € abgedeckt.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten haben sich im Saldo zum Jahresende um rd. 1,04 Mio. € erhöht. Zum Großteil werden unter dieser Bilanzposition Zuschüsse an Dritte, die Aufgaben der Kommune übernehmen (z.B. Zuwendungen aus dem U-3 Förderprogramm für Kindertagesstätten), abgegrenzt.

Passiva

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital verringert sich zum Jahresende um rd. 24,59 Mio. €. Neben der Verbuchung des Jahresfehlbetrages der Ergebnisrechnung in Höhe von rd. 24,87 Mio. € wurden Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 0,26 Mio. € durch direkte Verbuchung gegen das Eigenkapital aufgelöst. In 2011 erfolgten Korrekturen der Eröffnungsbilanz nach § 57 GemHVO nur in einem sehr geringen Umfang, wodurch sich die Allgemeine Rücklage und somit das Eigenkapital um rd. 0,02 Mio. € erhöht hat.

1.1 Allgemeine Rücklage

Die Ermächtigungsübertragungen aus 2011 für Aufwendungen (Großteil Bauunterhaltung) in Höhe von insgesamt rd. 1,38 Mio. € sind als Deckungsrücklage („davon Ausweis“ der Allgemeinen Rücklage) im Bereich des Eigenkapitals auszuweisen (§ 22 GemHVO).

1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist bis zum Jahresabschluss 2011 in ihrer ursprünglichen Höhe von rd. 55,939 Mio. € auszuweisen, bis der Rat über die Verwendung der Jahresfehlbeträge 2009 bis 2011 entschieden hat. Faktisch ist die Ausgleichsrücklage seit 2010 nicht mehr existent.

1.4 Jahresfehlbetrag / Verlustvortrag aus Vorjahren

Da der Rat nach § 96 Abs. 1 S. 2 GO NRW über die Verwendung des Jahresfehlbetrages aus den Jahren 2009 und 2010 mit der Feststellung des Jahresabschlusses 2011 zu beschließen hat, ergibt sich folgende Darstellung dieser Bilanzposition:

Unter der Position Jahresfehlbetrag ist das Jahresergebnis der Ergebnisrechnung 2011 mit rd. - 24,873 Mio. € ausgewiesen. In der Position Verlustvortrag aus Vorjahren werden die Jahresfehlbeträge aus 2009 und 2010 in einer Summe mit rd. - 73,737 Mio. € dargestellt. Insgesamt ergibt sich für die drei Haushaltsjahre 2009 bis 2011 ein Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung von insgesamt rd. - 98,61 Mio. €.

2. Sonderposten

Analog zu den Erläuterungen zum Sachanlagevermögen werden nur die wesentlichen Zugänge aufgezeigt. In den Salden in der Bilanz werden darüber hinaus die planmäßige ertragswirksame Auflösung von Sonderposten und die Abgänge von Sonderposten, die ebenfalls zu einer ertragswirksamen Auflösung führen, berücksichtigt.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Die pauschalen Förderungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), die allgemeine Investitionspauschale (rd. 2,23 Mio. €), die Schulpauschale/Bildungspauschale (investiver Anteil von rd. 1,34 Mio. €) führen zu einer Bildung von Sonderposten aus Zuwendungen bzw. Verbuchung als erhaltene Anzahlungen (Verbindlichkeit) von rd. 3,57 Mio. €.

Die Finanzmittel der allgemeinen Investitionspauschale sind z.B. zur Bildung von Sonderposten für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Kaan-Marienborn (rd. 0,82 Mio. €), für die Anschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (rd. 0,44 Mio. €) und für Straßenbau- und Schulbauprojekte verwendet worden.

Der investive Anteil der Schulpauschale wurde zur Bildung von Sonderposten von in 2011 abgeschlossenen Bauprojekten im Bereich der Grund-, Haupt-, Real- und Gesamtschulen eingesetzt.

Mit der vom Land gewährten Feuerschutzpauschale in Höhe von rd. 0,17 Mio. € wurden Sonderposten für die erfolgte Fahrzeugbeschaffung im Bereich des Feuerschutzes gebildet.

Maßnahmenbezogene Förderungen aus 2011 und Vorjahren führten zu einer Passivierung von Sonderposten für Zuwendungen in einem Gesamtvolumen von rd. 8,40 Mio. €.

In 2011 wurden Sonderposten für Zuwendungen in einer Größenordnung von rd. 7,53 Mio. € ertragswirksam aufgelöst.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Unter dieser Bilanzposition werden die haushaltsmäßigen Überdeckungen aus den „Gebührenhaushalten“ ausgewiesen. Durch die ertragswirksame Auflösung von Überdeckungen aus Vorjahren von insgesamt rd. 1,06 Mio. € (Bestattungswesen rd. 0,16 Mio. €, Rest-/Biomüll rd. 0,36 Mio. €, Winterdienst 0,29 Mio. €, Rettungsdienst rd. 0,25 Mio. €) und Zuführungen von Überdeckungen aus dem Jahresergebnis 2011 von insgesamt rd. 1,65 Mio. € (Bestattungswesen rd. 0,05 Mio. €, Restmüll 0,39 Mio. €, Winterdienst rd. 0,52 Mio. €, Rettungsdienst rd. 0,68 Mio. €) ergibt sich im Saldo zum 31.12.2011 in der Bilanz eine Erhöhung von rd. 0,59 Mio. €.

3. Rückstellungen

	Anfangs- bestand 01.01.2011	End- bestand 31.12.2011
Pensions- und Beihilferückstellungen gesamt:	105.365.035,00 €	108.450.278,26 €
Pensionsrückstellung für Beschäftigte	34.511.072,00 €	34.781.158,00 €
Beihilferückstellungen für Beschäftigte	10.397.100,00 €	10.561.335,00 €
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	46.265.798,00 €	48.298.733,00 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	14.191.065,00 €	14.809.052,26 €
Instandhaltungsrückstellungen gesamt:	13.747.637,93 €	10.074.482,25 €
Instandhaltungsrückstellungen Gebäude	7.801.668,33 €	5.772.021,31 €
Instandhaltungsrückstellungen Infrastrukturvermögen	5.945.969,60 €	4.302.460,94 €
Sonstige Rückstellungen gesamt:	11.733.151,32 €	11.701.886,24 €
Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	2.409.265,00 €	3.071.173,00 €
Rückstellung für geleistete Überstunden	611.869,00 €	630.926,00 €
Rückstellung für die Inanspruchnahme Altersteilzeit	2.940.686,89 €	2.798.153,43 €
Rückstellungen Ruhegeldkasse	919.857,00 €	881.257,00 €
Rückstellungen Risiko Fremdwährung	132.826,33 €	208.899,60 €
Drohverlustrückstellung Derivate	1.285.184,00 €	1.650.400,00 €
Rückstellung Treueprämie Freiwillige Feuerwehr	112.592,00 €	137.109,00 €
Rückstellungen Brandschutz, GuVV und PCB-Sanierung Rathaus Geisweid	2.376.305,70 €	1.428.057,71 €
Rückstellungen Dienstherrnwechsel Beamte	549.351,00 €	586.640,00 €
Rückstellung GPA-Prüfung Jahresabschlüsse	120.456,00 €	94.485,15 €
Steuerrückstellung Betriebe gewerblicher Art	5.932,28 €	0,00 €
Andere sonstige Rückstellungen	268.826,12 €	214.785,35 €

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

Der Bestand der Pensions- und Beihilferückstellungen erhöht sich insgesamt um rd. 3,09 Mio. €. Während im Bereich der aktiven Beamten die Rückstellungen nur unwesentlich ansteigen, müssen im Bereich der Versorgungsempfänger rd. 2,51 Mio. € zugeführt werden. Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass in 2010 und 2011 mehrere Beamte mit über dem Durchschnitt liegenden Pensionsansprüchen in den Ruhestand versetzt wurden.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

In 2011 wurden insgesamt rd. 2,95 Mio. € für die Durchführung von Unterhaltungsmaßnahmen aus den Instandhaltungsrückstellungen für Gebäude und Infrastruktur ausgezahlt. Durch den Wegfall oder den günstigeren Abschluss von Maßnahmen ergab sich eine Auflösung der Instandhaltungsrückstellungen von insgesamt rd. 0,49 Mio. €. Durch die Nutzungsaufgabe von Gebäuden, für die in der Eröffnungsbilanz Rückstellungen gebildet wurden, wurde ein Betrag von rd. 0,26 Mio. € ergebnisneutral gegen die Allgemeinen Rücklage verbucht. Zum 31.12.2011 sind rd. 42,8 % der in der Eröffnungsbilanz eingestellten Rückstellungssumme aufgezehrt.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Das Gesamtaufkommen der sonstigen Rückstellungen zum Jahresende verringert sich nur marginal um rd. 0,03 Mio. € gegenüber dem Jahresanfangsbestand.

4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind in 2011 insgesamt um rd. 9,05 Mio. € angestiegen.

4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Neuaufnahme von Investitionskrediten übersteigt die planmäßige Tilgung um rd. 1,01 Mio. €. Somit beträgt der Restkapitalstand zum 31.12.2011 rd. 96,06 Mio. €.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Die Höhe der Kassenkredite ist um rd. 9,43 Mio. € (Neuaufnahme 8 Mio. €, Neubewertung der CHF-Kredite 1,43 Mio. €) auf rd. 161,46 Mio. € angestiegen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Auf der Position gab es einen Anstieg von rd. 1,8 Mio. €. Aus der Vielzahl der Einzelbuchungen ist keine Besonderheit festzustellen.

4.7 Erhaltene Anzahlungen

Unter dieser Bilanzposition werden Einzahlungen aus Zuwendungen (Förderung von Investitionen) und Beiträgen (Erschließungs- und KAG-Maßnahmen) von noch nicht aktivierten Investitionen verbucht. Somit steht diese Bilanzposition in direkter Verbindung mit der Aktiva-Position 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau. Die erhaltenen Anzahlungen werden in die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen umgebucht, sobald die entsprechenden Anlagen im Bau aktiviert werden. Der Bestand der erhaltenen Anzahlungen reduziert sich zum 31.12.2011 um rd. 1,19 Mio. € auf 7,27 Mio. €.

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

Die Verringerung um rd. 2,86 Mio. € ist im Wesentlichen dadurch zu begründen, dass eine große Anzahl ungeklärter Zahlungseingänge aus Vorjahren zugeordnet und verbucht werden konnten.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Die Erhöhung um rd. 1,36 Mio. € bei dieser Bilanzposition liegt hauptsächlich an der Steigerung (rd. 1,02 Mio. €) der abzugrenzenden Friedhofsgebühren.

5.3 Finanzielle Verpflichtungen (Bürgschaften, Leasing)

Zum 31.12.2011 bestanden seitens der Stadt Siegen finanzielle Verpflichtungen in Höhe von rd. **18.105 T€**. Diese resultieren aus Bürgschaften und Leasinggeschäften.

Bürgschaften für:

Vereine	5 T€
Siegener Versorgungsbetriebe	392 T€
Technologiezentrum Siegen / Kompetenzregion	
Mittelstand Siegerland-Wittgenstein	289 T€
Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH	17.365 T€.

Allen Arten von Rechtsverhältnissen, die mit „Leasing“ bezeichnet sind, ist gemeinsam, dass es sich um eine entgeltliche Gebrauchs- und Nutzungsüberlassung von Wirtschaftsgütern handelt. Leasingverträge wurden im Bereich von PKW und Kopierern geschlossen. Die jährlichen Verpflichtungen der Stadt hieraus summieren sich zum Bilanzstichtag auf rd. 54 T€.

5.4 Detaillierte Darstellung der Ertrags- und Aufwandsarten der Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	HH-Soll 2011	Ergebnis 2011	Differenz	Diff. %
01 Steuern und ähnliche Abgaben	115.706.000	120.303.016,48	4.597.016,48	4,0%
Grundsteuer A - land- und forstwirtschaftliche Betriebe	24.000	23.691,86	-308,14	-1,3%
Grundsteuer B - sonstige Grundstücke	15.200.000	15.396.695,24	196.695,24	1,3%
Gewerbsteuer nach Ertrag	61.000.000	62.007.577,59	1.007.577,59	1,7%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	28.900.000	31.674.729,00	2.774.729,00	9,6%
Gemeindeanteil am Umsatzsteueraufkommen	5.820.000	6.064.788,00	244.788,00	4,2%
Vergnügungssteuer	925.000	1.162.586,01	237.586,01	25,7%
Hundesteuer	427.000	501.080,20	74.080,20	17,3%
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	3.410.000	3.471.868,58	61.868,58	1,8%
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.815.988	49.517.868,59	10.701.880,59	27,6%
Schlüsselzuweisungen	19.000.000	27.576.206,00	8.576.206,00	45,1%
LZ Konjunkturpaket II	0	1.022.607,88	1.022.607,88	
Sportpauschale	285.000	282.486,00	-2.514,00	-0,9%
Schulpauschale	2.500.000	1.527.391,00	-972.609,00	-38,9%
Landeszuweisung KIBIZ	7.400.000	7.386.257,05	-13.742,95	-0,2%
Erträge Auflösung SOPO	5.926.000	7.399.148,85	1.473.148,85	24,9%
Spenden	43.300	637.632,39	594.332,39	1372,6%
Auflösung Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	244.861,56	244.861,56	
sonstige Zuwendungen	3.661.688	3.441.277,86	-220.410,14	-6,0%
03 Sonstige Transfererträge	1.014.120	1.145.018,33	130.898,33	12,9%
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.831.580	23.293.205,79	1.461.625,79	6,7%
Verwaltungsgebühren	2.058.030	2.224.852,95	166.822,95	8,1%
Benutzungsgebühren	18.545.950	18.930.822,45	384.872,45	2,1%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	250.000	1.063.760,00	813.760,00	325,5%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus KAG-Beiträgen	970.000	1.018.882,48	48.882,48	5,0%
sonstige öff.-rechtl. Leistungsentgelte	7.600	54.887,91	47.287,91	622,2%

Ertrags- und Aufwandsarten in €	HH-Soll 2011	Ergebnis 2011	Differenz	Diff. %
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.384.900	5.924.817,83	539.917,83	10,0%
Mieten, Pachten	2.386.530	2.689.487,59	302.957,59	12,7%
Benutzungsentgelte Bäder	464.500	432.046,42	-32.453,58	-7,0%
Teilnehmergebühren Musikschule	640.000	671.680,00	31.680,00	5,0%
Erlöse kommunale Wertstoffe	360.000	571.347,53	211.347,53	58,7%
Hörergebühren, Teilnehmerentgelte VHS	512.000	384.715,32	-127.284,68	-24,9%
sonstige privatrechtl. Entgelte	1.021.870	1.173.307,39	151.437,39	14,8%
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.036.845	7.095.137,38	1.058.292,38	17,5%
Erstattung Personalkosten ALG II	1.960.155	2.204.476,98	244.321,98	12,5%
Kostenerstattung Kreis Leitstelle, Werkstatt	882.440	978.320,37	95.880,37	10,9%
sonstige Erstattungen	3.194.250	3.914.573,61	720.323,61	22,6%
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.800.030	11.729.857,63	2.929.827,63	33,3%
Mahngebühren, Säumniszuschläge	372.300	333.084,12	-39.215,88	-10,5%
Konzessionsabgaben	6.120.000	6.304.390,03	184.390,03	3,0%
Steuererstattungen	1.081.000	1.097.611,32	16.611,32	1,5%
Bußgelder	1.142.200	1.109.761,02	-32.438,98	-2,8%
Auflösung Rückstellungen	0	1.900.196,52	1.900.196,52	
Abgänge Sonderposten	0	159.921,98	159.921,98	
sonstige vermischte Erträge	84.530	277.127,66	192.597,66	227,8%
Veräußerungserträge	0	547.764,98	547.764,98	
08 Aktivierte Eigenleistungen	505.000	617.384,32	112.384,32	22,3%
19 Finanzerträge	4.534.450	3.487.754,33	-1.046.695,67	-23,1%
Gewinnabführung SVB	1.350.000	1.488.569,69	138.569,69	10,3%
Dividenden aus Aktien RWE	1.400.000	1.084.529,39	-315.470,61	-22,5%
Zinsen aus der Vollverzinsung Gewerbesteuer	700.000	780.158,64	80.158,64	11,5%
sonstige Finanzerträge	1.084.450	134.496,61	-949.953,39	-87,6%

Ertrags- und Aufwandsarten in €	HH-Soll 2011	Ergebnis 2011	Differenz	Diff. %
11 Personalaufwendungen	59.067.117	58.476.708,12	-590.408,88	-1,0%
Bezüge der Beamten	9.218.072	8.893.443,85	-324.628,15	-3,5%
Vergütung tariflich Beschäftigte	36.999.337	36.182.225,11	-817.111,89	-2,2%
Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	2.794.664	2.809.208,07	14.544,07	0,5%
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	7.336.804	7.413.575,05	76.771,05	1,0%
Beihilfen und Unterstützungen	549.954	501.987,49	-47.966,51	-8,7%
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	438.191	278.710,00	-159.481,00	-36,4%
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	330.456	164.235,00	-166.221,00	-50,3%
Zuf. Rückst. Altersteilzeit	701.139	876.815,96	175.676,96	25,1%
Zuführung zur Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und Überstunden	0	680.965,00	680.965,00	
sonstige Personalausgaben	698.500	675.542,59	-22.957,41	-3,3%
12 Versorgungsaufwendungen	6.214.931	9.536.873,79	3.321.942,79	53,5%
Zuführung zu Rückstellungen	1.406.031	3.924.143,01	2.518.112,01	179,1%
Versorgungs- und Beihilfeaufwand (kassenwirksam)	4.590.000	5.430.151,07	840.151,07	18,3%
sonstiger versorgungsaufwand	218.900	182.579,71	-36.320,29	-16,6%
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.871.385	36.842.774,43	-28.610,57	-0,1%
Kosten Fahrzeuge	1.305.420	1.485.067,11	179.647,11	13,8%
Lernmittel, Schulbudget	847.600	726.428,50	-121.171,50	-14,3%
Schülerbeförderung	2.340.000	2.500.873,31	160.873,31	6,9%
Deponiegebühren	5.200.000	5.054.834,87	-145.165,13	-2,8%
Anteilige Betriebskosten KDZ	1.646.000	1.414.196,26	-231.803,74	-14,1%
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.275.945	6.830.197,50	554.252,50	8,8%
Stromkosten Straßenbeleuchtung und LSA	887.000	765.333,07	-121.666,93	-13,7%
Erstattung Straßenentwässerungsanteil an ESI	3.494.000	3.518.568,00	24.568,00	0,7%
Bewirtschaftung der Grundstücke	8.311.700	7.812.115,17	-499.584,83	-6,0%
Winterdienst	450.000	225.454,91	-224.545,09	-49,9%
Vermögenserwerb < 60 EUR und Unterhaltung Vermögen	615.670	622.023,24	6.353,24	1,0%
sonstiger Sachaufwand	5.498.050	5.887.682,49	389.632,49	7,1%

Ertrags- und Aufwandsarten in €	HH-Soll 2011	Ergebnis 2011	Differenz	Diff. %
14 Bilanzielle Abschreibungen	17.102.900	20.750.820,32	3.647.920,32	21,3%
Abschreibung geringwertige Vermögensgegenstände 60-410EUR	212.300	452.753,95	240.453,95	113,3%
Abschreibung auf Gebäude	7.800.000	7.628.367,03	-171.632,97	-2,2%
Abschreibung Sachanlagen, Straßen	9.090.600	9.404.069,92	313.469,92	3,4%
sonstige Abschreibungen	0	3.265.629,42	3.265.629,42	
15 Transferaufwendungen	102.726.680	102.995.416,43	268.736,43	0,3%
Betriebskostenzuschüsse Tageseinrichtungen für Kinder	20.000.000	19.648.417,44	-351.582,56	-1,8%
Kreisumlage	50.200.000	50.158.453,97	-41.546,03	-0,1%
Gewerbesteuerumlage, Fonds Deutsche Einheit	9.625.000	9.346.492,00	-278.508,00	-2,9%
Beteiligung / Umlage Krankenhausfinanzierung	1.150.000	1.140.330,90	-9.669,10	-0,8%
Ambulante Hilfen zur Erziehung	2.500.000	2.035.481,24	-464.518,76	-18,6%
Heimerziehung gemäß § 34 SGB VIII - Hilfe zur Erziehung	3.700.000	3.849.595,75	149.595,75	4,0%
1 Laufende Leistungen für Kinder in der Familienpflege	1.102.400	1.096.175,64	-6.224,36	-0,6%
Modell Kinder-, Jugend- und Familienzentrum	1.600.000	2.490.147,49	890.147,49	55,6%
1 Teilstationäre Heimerziehung gem. § 32 SGB VIII	840.000	881.482,13	41.482,13	4,9%
Sonstige soziale Leistungen UVG	1.353.000	1.274.465,42	-78.534,58	-5,8%
weitere sozial Transferleistungen	7.350.850	6.794.278,11	-556.571,89	-7,6%
sonstige Transferleistungen (Kultur, Sport, etc.)	3.305.430	4.280.096,34	974.666,34	29,5%
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.440.430	9.579.140,68	3.138.710,68	48,7%
Geschäftsaufwendungen	1.588.840	1.825.495,11	236.655,11	14,9%
Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	1.652.986,00	1.652.986,00	
Zuwendungen an die Fraktionen, Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder	692.000	711.908,87	19.908,87	2,9%
Versicherungen	1.256.930	1.277.750,69	20.820,69	1,7%
Mieten, Pachten, Leasing	1.362.350	1.208.961,11	-153.388,89	-11,3%
Ausbildung, Fortbildung, Dienstreisen	262.350	268.695,35	6.345,35	2,4%
Erwerb Dinst- und Schutzkleidung	176.500	173.410,37	-3.089,63	-1,8%
Wertveränderung bei Sachanlagen	0	1.003.160,00		
Sonstiges	1.101.460	1.456.773,18	355.313,18	32,3%

Ertrags- und Aufwandsarten in €	HH-Soll 2011	Ergebnis 2011	Differenz	Diff. %
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.142.000	9.805.824,99	1.663.824,99	20,4%
Zinsausgaben an Kreditinstitute - Zinsen für Liquiditätskredite	3.000.000	2.456.953,26	-543.046,74	-18,1%
Zinsen für die Vollverzinsung Gewerbesteuer	500.000	372.432,00	-127.568,00	-25,5%
Zinsen inv. Kredite	4.625.000	5.099.366,93	474.366,93	10,3%
sonstiger Finanzaufwand	17.000	1.877.072,80	1.860.072,80	10941,6%
AUFWENDUNGEN SUMME	236.565.443	247.987.558,76	11.422.115,76	4,8%
ERTRÄGE SUMME	202.628.913	223.114.060,68	20.485.147,68	10,1%
DEFIZIT	-33.936.530	-24.873.498,08	9.063.031,92	-26,7%

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Abschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Zuschreibungen im Haushaltsjahr EUR	kumulierte Abschreibungen auch aus Vorjahren EUR	am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	am 31.12. des Vorjahres EUR
		+	-	+ / -	-	+	-		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	354.401,41	215.252,03	0,00	0,00	49.737,83	0,00	132.384,81	437.268,63	271.754,43
2. Sachanlagen	913.626.574,06	19.250.950,43	3.362.969,76	0,00	20.701.082,49	0,00	59.167.628,05	870.346.926,68	874.592.066,53
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	167.067.651,43	744.651,28	1.892.846,70	2.845.318,97	2.443.043,53	0,00	7.147.385,76	161.617.389,22	162.363.309,20
2.1.1 Grünflächen	65.888.790,77	247.505,18	203.900,00	2.678.065,65	1.196.452,49	0,00	3.457.513,47	65.152.948,13	63.627.729,79
2.1.2 Ackerland	6.846.617,89	145.550,42	19.145,07	-10.287,00	0,00	0,00	0,00	6.962.736,24	6.846.617,89
2.1.3 Wald, Forsten	15.294.581,40	19.591,63	13.118,81	124.205,15	2.880,65	0,00	8.641,91	15.416.617,46	15.288.820,14
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	79.037.661,37	332.004,05	1.656.682,82	53.335,17	1.243.710,39	0,00	3.681.230,38	74.085.087,39	76.600.141,38
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	356.893.087,28	3.269.723,08	239.819,51	5.010.065,17	7.579.346,83	0,00	22.075.350,18	342.857.705,84	342.365.002,63
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	15.466.196,33	644.704,42	101.918,93	943.053,90	331.091,04	0,00	925.644,19	16.026.391,53	14.841.916,84
2.2.2 Schulen	220.555.157,31	1.917.974,34	0,00	3.168.786,72	4.329.910,66	0,00	12.720.775,56	212.921.142,81	212.164.292,41
2.2.3 Wohnbauten	3.338.626,93	0,00	71.439,25	-51.410,75	56.871,73	0,00	170.615,12	3.045.161,81	3.224.883,54
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	117.533.106,71	707.044,32	66.461,33	949.635,30	2.861.473,40	0,00	8.258.315,31	110.865.009,69	112.133.909,84
2.3 Infrastrukturvermögen	337.232.864,41	1.433.197,70	714.481,58	3.102.599,99	8.160.359,53	0,00	24.299.415,85	316.754.764,67	321.043.314,83
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	52.455.573,30	213.095,64	140.447,62	14.981,62	0,00	0,00	0,00	52.543.202,94	52.455.573,30
2.3.2 Brücken und Tunnel	38.404.506,76	333.711,59	39.930,85	52.631,28	1.125.314,19	0,00	3.359.269,06	35.391.649,72	36.166.912,36
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	678.117,24	0,00	0,00	0,00	30.823,51	0,00	92.470,53	585.646,71	616.470,22
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	905.197,24	0,00	0,00	0,00	16.434,09	0,00	32.527,68	872.669,56	889.103,65
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	243.564.777,68	800.851,47	534.103,11	3.004.532,66	6.915.660,64	0,00	20.612.665,81	226.223.392,89	229.820.918,78
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.224.692,19	85.539,00	0,00	30.454,43	72.127,10	0,00	202.482,77	1.138.202,85	1.094.336,52
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	15.155.824,06	397.478,59	0,00	47.068,37	202.254,13	0,00	594.752,87	15.005.618,15	14.763.325,32
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7.087.336,00	1.497,00	0,00	7.016,68	0,00	0,00	0,00	7.095.849,68	7.087.336,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10.641.318,84	746.123,62	29.630,84	0,00	1.257.008,75	0,00	3.409.658,78	7.948.152,84	8.462.159,63
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.667.030,90	1.036.782,91	476.724,12	74.722,18	1.059.069,72	0,00	1.641.064,61	7.660.747,26	7.626.157,78
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.881.461,14	11.621.496,25	9.467,01	-11.086.791,36	0,00	0,00	0,00	11.406.699,02	10.881.461,14
3. Finanzanlagen	197.298.389,25	14.387,39	37.956,45	0,00	0,00	0,00	0,00	197.274.820,19	197.298.389,25
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	65.926.692,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.926.692,70	65.926.692,70
3.2 Beteiligungen	1.886.101,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.886.101,69	1.886.101,69
3.3 Sondervermögen	106.498.805,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.498.805,88	106.498.805,88
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	21.021.230,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.021.230,49	21.021.230,49
3.5 Ausleihungen	1.965.558,49	14.387,39	37.956,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.941.989,43	1.965.558,49
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.965.558,49	14.387,39	37.956,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.941.989,43	1.965.558,49
4. Summe des Anlagevermögens	1.111.279.364,72	19.480.589,85	3.400.926,21	0,00	20.750.820,32	0,00	59.300.012,86	1.068.059.015,50	1.072.162.210,21

Art der Forderungen	Gesamtbe- trag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbe- trag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
2.2.1.1 Gebühren	996.258,91 €	995.857,91 €	401,00 €	0,00 €	1.040.728,33 €
2.2.1.2 Beiträge	390.161,59 €	362.652,78 €	27.508,81 €	0,00 €	173.127,14 €
2.2.1.3 Steuern	10.546.545,71 €	10.545.175,42 €	1.370,29 €	0,00 €	8.688.751,43 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.130.174,99 €	1.130.174,99 €	0,00 €	0,00 €	56.251,57 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.926.974,88 €	3.926.667,29 €	307,59 €	0,00 €	5.646.796,80 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.292.053,69 €	1.292.053,69 €	0,00 €	0,00 €	621.658,01 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	113.443,81 €	113.443,81 €	0,00 €	0,00 €	569.650,59 €
2.2.2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen	169.300,92 €	169.300,92 €	0,00 €	0,00 €	232.936,30 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	858.783,00 €	858.783,00 €	0,00 €	0,00 €	789.288,00 €
8. Summe aller Forderungen	19.423.697,50 €	19.394.109,81 €	29.587,69 €	0,00 €	17.819.188,17 €

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbe- trag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbe- trag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
4.1. Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	96.062.730,85 €	7.199.060,63 €	9.109.261,77 €	79.754.408,45 €	95.052.066,59 €
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	133.674,69 €	44.558,23 €	89.116,46 €	0,00 €	0,00 €
2.4.1 vom Bund	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.2 vom Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	589.809,03 €
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.4 von Zweckverbänden	133.674,69 €	44.558,23 €	89.116,46 €	0,00 €	0,00 €
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	95.929.056,16 €	7.154.502,40 €	9.020.145,31 €	79.754.408,45 €	95.052.066,59 €
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	95.645.911,76 €	7.154.502,40 €	8.995.645,31 €	79.495.764,05 €	94.745.459,94 €
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	283.144,40 €	0,00 €	24.500,00 €	258.644,40 €	306.606,65 €
4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	161.463.939,53 €	90.249.712,49 €	25.000.000,00 €	46.214.227,04 €	152.030.689,53 €
4.3.1 vom öffentlichen Bereich	59.785.608,67 €	14.785.608,67 €	25.000.000,00 €	20.000.000,00 €	29.348.345,96 €
4.3.2 vom privaten Kreditmarkt	101.678.330,86 €	75.464.103,82 €	0,00 €	26.214.227,04 €	122.682.343,57 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	11.794.045,83 €	0,00 €	0,00 €	11.794.045,83 €	11.863.571,11 €
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.883.420,34 €	6.883.420,34 €	0,00 €	0,00 €	5.078.545,99 €
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.142.614,26 €	1.142.614,26 €	0,00 €	0,00 €	220.173,73 €
4.7 Erhaltene Anzahlungen	7.271.167,37 €	7.271.167,37 €	0,00 €	0,00 €	8.462.378,19 €
4.8. Sonstigen Verbindlichkeiten	4.641.526,84 €	4.641.526,84 €	0,00 €	0,00 €	7.499.420,73 €
4.9. Summe aller Verbindlichkeiten	289.259.445,02 €	117.387.501,93 €	34.109.261,77 €	137.762.681,32 €	280.206.845,87 €

Jahresabschluss der Stadt Siegen

6. LAGEBERICHT

- 6.1 Vorbemerkung
- 6.2 Haushaltssituation 2011
- 6.3 Erläuterung der Ertrags- und Aufwands-, Finanz- und Vermögenslage
- 6.4 Darstellung der Personalsituation
- 6.5 Angaben nach § 95 II GO
- 6.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres
- 6.7 Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt Siegen

6.1 Vorbemerkung

Die Stadt Siegen hat ihre Haushaltswirtschaft zum 01.01.2009 auf das NEUE KOMMUNALE FINANZ-MANAGEMENT (NKF) umgestellt. Es ergaben sich erhebliche Probleme und Zeitverzögerungen bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz und in der Folgewirkung bei der Erstellung der Jahresabschlüsse.

Die EÖB wurde am 16.05.2013 öffentlich bekanntgemacht.

6.2 Haushaltssituation 2011

Die vom Rat der Stadt Siegen am 15.12.2010 beschlossene Haushaltssatzung 2011 sah ein Defizit in Höhe von rd. 33,9 Mio. € vor. Der Haushalt war auf der Basis der seinerzeitigen Fassung des § 76 Abs. 2 GO NRW nicht genehmigungsfähig. Wie schon in 2009 (nach Vorlage des Nachtrags) und 2010 befand sich die Stadt Siegen auch in 2011 im sog. Nothaushalt.

Im Jahresverlauf 2011 konnten positive Ertragsentwicklungen insb. in Bezug auf die Schlüsselzuweisungen sowie den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer verzeichnet werden. Die Festsetzungen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) 2011 lagen bei Beschlussfassung zum Haushalt noch nicht vor. Alleine bei dieser Ertragsart konnten Mehrerträge von rd. 8,6 Mio. € erzielt werden.

Insbesondere aus diesem Grund stellt sich das Ergebnis 2011 in Höhe von – 24,9 Mio. € wesentlich positiver dar!

6.3 Erläuterung der Ertrags- und Aufwands-, Finanz- und Vermögenslage

a) Ertrags- und Aufwandslage

Die vom Rat der Stadt am 15.12.2010 beschlossene Haushaltssatzung sah ein Defizit in Höhe von rd. 33,9 Mio. € vor.

Im Haushaltsjahr 2011 wurden Erträge von insgesamt 223,1 Mio. € erzielt. Gegenüber den Plandaten ergibt sich eine Verbesserung um rd. 20,5 Mio. €.

Die Höhe der Aufwendungen im Haushaltsjahr 2011 beträgt insg. rd. 248 Mio. €. Damit wird die Planvorgabe um rd. 11,4 Mio. € überschritten. In den verschiedenen Ertrags- und Aufwandsarten ergeben sich die folgenden absoluten und prozentualen Abweichungen:

Ertrags- und Aufwandsarten in €	HH-Soll 2011	Ergebnis 2011	Differenz	Diff. %
01 Steuern und ähnliche Abgaben	115.706.000	120.303.016,48	4.597.016,48	4,0%
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.815.988	49.517.868,59	10.701.880,59	27,6%
03 Sonstige Transfererträge	1.014.120	1.145.018,33	130.898,33	12,9%
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.831.580	23.293.205,79	1.461.625,79	6,7%
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	5.384.900	5.924.817,83	539.917,83	10,0%
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.036.845	7.095.137,38	1.058.292,38	17,5%
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.800.030	11.729.857,63	2.929.827,63	33,3%
08 Aktivierte Eigenleistungen	505.000	617.384,32	112.384,32	22,3%
10 Ordentliche Erträge	198.094.463	219.626.306,35	21.531.843,35	10,9%
11 Personalaufwendungen	59.067.117	58.476.708,12	-590.408,88	-1,0%
12 Versorgungsaufwendungen	6.214.931	9.536.873,79	3.321.942,79	53,5%
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.871.385	36.842.774,43	-28.610,57	-0,1%
14 Bilanzielle Abschreibungen	17.102.900	20.750.820,32	3.647.920,32	21,3%
15 Transferaufwendungen	102.726.680	102.995.416,43	268.736,43	0,3%
16 Sonstige ordentl. Aufwendungen	6.440.430	9.579.140,68	3.138.710,68	48,7%
17 Ordentliche Aufwendungen	228.423.443	238.181.733,77	9.758.290,77	4,3%
18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.328.980	-18.555.427,42	11.773.552,58	-38,8%
19 Finanzerträge	4.534.450	3.487.754,33	-1.046.695,67	-23,1%
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.142.000	9.805.824,99	1.663.824,99	20,4%
21 Finanzergebnis	-3.607.550	-6.318.070,66	-2.710.520,66	75,1%
22 Ordentliches Ergebnis	-33.936.530	-24.873.498,08	9.063.031,92	-26,7%
26 Jahresergebnis	-33.936.530	-24.873.498,08	9.063.031,92	-26,7%

Erläuterungen zu den maßgeblichen Abweichungen:

Vorausgestellt wird, dass mangels Vorliegen einer testierten Eröffnungsbilanz bei der Aufstellung des Haushaltes 2011 davon ausgegangen wurde, dass die „NKF-bedingten“ Belastungen aus Abschreibungen abzgl. Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten rd. 10 Mio. € betragen. Davon tangiert sind die Zeilen 02, 04 und 14 der Ergebnisrechnung. Im Ergebnis betrug die „Netto-Belastung“ rd. 12,3 Mio. €.

Erträge:

Bei den ordentlichen Erträgen ist eine Verbesserung von rd. 21,5 Mio. € zu konstatieren. Die Finanzerträge liegen um rd. 1 Mio. € unter dem H-Soll.

1. Bei den **Steuererträgen** konnte beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer eine deutliche Verbesserung gegenüber dem HH-Soll verzeichnet werden (H-Soll: 28,9 Mio. €, Ergebnis: 31,67 Mio. €). Auch bei der Gewerbesteuer wurden rd. 1,0 Mio. € mehr eingenommen als eingeplant.

Bezeichnung	Planansatz	Anordnung	Abweichung
Gewerbesteuer nach Ertrag	61.000.000,00	62.007.577,59	1.007.577,59
Gemeindeanteil Einkommensteuer	28.900.000,00	31.674.729,00	2.774.729,00
Grundsteuer B	15.200.000,00	15.396.695,24	196.695,24
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.820.000,00	6.064.788,00	244.788,00
Ausgleichsl. Familienleistungsausgleich	3.410.000,00	3.471.868,58	61.868,58
Vergnügungssteuer	925.000,00	1.162.586,01	237.586,01
Hundesteuer	427.000,00	501.080,20	74.080,20
Grundsteuer A	24.000,00	23.691,86	-308,14
Summe	115.706.000,00	120.303.016,48	4.597.016,48

2. Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** ist ein Mehrertrag im Bereich der Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 8,6 Mio. € zu verzeichnen. Bei der Aufstellung des Haushalts lagen noch keine Erkenntnisse über die Ausgestaltung des GFG's 2011 vor.
Weiterhin kam es zu Mehrerträgen im Zuge der Abwicklung des Konjunkturpakets II (insb. zur energetischen Sanierung von Schulen) in Höhe von rd. 1,0 Mio. €. Die Zuschüsse waren in 2010 veranschlagt.
Auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden bei dieser Ertragsart verbucht. Hier wurden im Ergebnis rd. 1,5 Mio. € mehr erzielt.
3. Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** betragen die Mehrerträge rd. 1,5 Mio. €. Höhere Gebühreneinnahmen in den Bereichen „Rettungsdienst“, „Meldeamt“ und „Bestattungen“ (Summe: rd. 0,8 Mio. €) sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (rd. 0,8 Mio. €) begründen diese Entwicklung.
4. Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** beträgt die Höhe der Mehrerträge rd. 1,1 Mio. €. U. a. kam es zu Mehreinnahmen bei den Erstattungen von Elternbeiträgen (KITA's) und der Erstattung der Personalkosten des Kreises für die Leitstelle sowie die (städtischen) Mitarbeiter des JobCenters.

5. Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** sind Mehrerträge von rd. 2,9 Mio. € entstanden. Insbesondere die Auflösung von Rückstellungen (für unterlassene Instandhaltungen 0,5 Mio. € sowie für Pensionen/Beihilfen rd. 1,3 Mio. €), Grundstücksverkäufe über dem Bilanzwert (rd. 500 T€) sowie höhere Konzessionsabgaben von RWE (rd. 170 T€) sind als Ursachen hierfür anzusehen.
6. Die Höhe der **Finanzerträge** liegt rd. 1 Mio. € unter dem H-Soll. Zum einen wurden die Dividenden aus den RWE-Aktien bei der Aufstellung des Haushalts zu optimistisch geschätzt und zum anderen hat die Sparkasse Siegen dem Haushalt anstatt einer Gewinnabführung eine Spende zukommen lassen, welche als „Zuwendung“ verbucht wurde.

Aufwendungen:

Die **ordentlichen Aufwendungen** liegen um rd. 9,8 Mio. € über dem Planansatz. Bei den **Finanzaufwendungen** ist ein Mehraufwand in Höhe von rd. 1,7 Mio. € festzustellen.

1. Beim **Personalaufwand** begründet sich der Minderaufwand (rd. 0,6 Mio. €) in den Beamtenbezügen sowie den Vergütungen für die tariflich Beschäftigten. Mehraufwand im Bereich von Rückstellungszuführungen konnte dadurch mehr als kompensiert werden.
2. Die **Versorgungsaufwendungen** sind um rd. 3,3 Mio. € höher ausgefallen als geplant. Die Höhe der Zuführungen zu den Beihilfe- und Pensionsrückstellungen für die Versorgungsempfänger wird alljährlich durch das Heubeck-Gutachten festgelegt. Die Ansätze sind risikobehaftet, da teilweise die Berechnungsmethodik des finanzmathematischen Gutachtens verändert wird.
3. Die Höhe der **bilanziellen Abschreibungen** steht endgültig erst seit 2013 fest. Das Ergebnis 2011 liegt um rd. 3,6 Mio. € höher als der Ansatz. Auf der Ertragsseite wurden jedoch auch den Abschreibungen entgegenstehende höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vereinnahmt.
4. Bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** sind zusätzliche Aufwendungen von rd. 3,1 Mio. € entstanden.

Darin enthalten sind rd. 1,65 Mio. € Zuführungen zu Sonderposten Gebührenausschlag (wegen Überdeckungen in allen Gebührenhaushalten), die nicht planbar waren und in den Folgejahren ertragswirksam aufgelöst werden.

Den höheren Gebührenerträgen des Meldeamtes (vgl. oben) stehen entspr. höhere Geschäftsausgaben entgegen (rd. 200 T€).

Weiterhin ergaben sich nicht planbare Aufwendungen im Zuge von Veräußerungen des Anlagevermögens unterhalb der Werte der Eröffnungsbilanz (bei Grundstücken und Gebäuden) sowie Anlagenabgänge z. B. beim Neubau von Straßen in Höhe von insg. rd. 1,0 Mio. €. Diese Buchungen erfolgen in Zukunft (nach einer erfolgten Änderung der gesetzlichen Grundlage) ergebnisneutral. Auch die pauschale Wertberichtigung im Bereich der Gewerbesteuer verursachte einen Mehraufwand von rd. 0,14 Mio. €.

5. Die Höhe des **Finanzaufwands** betrug lt. Plan rd. 8,1 Mio. €, tatsächlich sind Aufwendungen in Höhe von rd. 9,8 Mio. € entstanden. Grund dafür ist vor allem, dass die Kassenkredite in Schweizer Franken alljährlich zum Stichtag 31.12. neu zu bewerten sind. Auf der Basis des Wechselkurses zum 31.12.2011 ergab sich ein buchmäßig darzustellender Aufwand in der Ergebnisrechnung 2011 i. H. v. rd. 1,43 Mio. €.

Im Ergebnis tritt eine Verbesserung gegenüber den Plandaten in Höhe von rd. 9,1 Mio. € ein.

In den einzelnen Produktbereichen stellt sich die Situation wie folgt dar:

	Produktbereich	Saldo Plan	Saldo Ergebnis	Abweichung	in %
01	Innere Verwaltung	-37.319.293	-37.160.327,03	158.965,97	0,4%
02	Sicherheit und Ordnung	-3.700.311	-4.472.374,39	-772.063,39	-20,9%
03	Schulträgeraufgaben	-6.426.710	-6.162.614,72	264.095,28	4,1%
04	Kultur und Wissenschaft	-3.858.358	-3.833.523,05	24.834,95	0,6%
05	Soziale Leistungen	-5.288.314	-5.156.079,13	132.234,87	2,5%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-29.148.750	-28.961.438,21	187.311,79	0,6%
08	Sportförderung	-941.901	-1.307.815,28	-365.914,28	-38,8%
09	Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	-2.931.321	-2.581.996,42	349.324,58	11,9%
10	Bauen und Wohnen	-1.503.644	-1.384.101,07	119.542,93	8,0%
11	Ver- und Entsorgung	643.694	1.400.266,37	756.572,37	117,5%
12	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	-14.255.429	-14.376.582,30	-121.153,30	-0,8%
13	Natur- und Landschaftspflege	-5.515.050	-6.371.439,39	-856.389,39	-15,5%
14	Umweltschutz	-418.517	-379.252,89	39.264,11	9,4%
15	Wirtschaft und Tourismus	2.186.837	235.555,99	-1.951.281,01	-89,2%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	74.543.450	85.624.319,61	11.080.869,61	14,9%
17	Stiftungen	-2.913	13.903,83	16.816,83	577,3%
	SUMME (ohne ILV)	-33.936.530	-24.873.498,08	9.063.031,92	26,7%

Erläuterungen:

002 Sicherheit und Ordnung

Im Produktbereich 002 wurde der Ansatz für Personalaufwand um 300 T€ überschritten. Weiterhin kam es zu Mehrkosten bei den Geschäftsausgaben für Personalausweise (200 T€) sowie bei den Gebührenerstattungen für Einsätze Dritter im Rettungsdienst (rd. 160 T€).

008 Sportförderung

Bei Aufstellung des 1. doppischen Haushalts erfolgte mangels konkreter Erkenntnisse eine zentrale und summarische Veranschlagung der Abschreibungen. Im Ergebnis werden die Abschreibungen jedoch den Produkten zugeordnet. Von daher erhöht sich das Defizit bei der

„Sportförderung“ deutlich, weil sämtliche Abschreibungen insb. für die Hallenbäder nun im Produkt gebucht wurden.

013 Natur- und Landschaftspflege

Vgl. Ausführungen zu PB 008; es handelt sich um Abschreibungen insb. für Friedhofshallen sowie Bachverrohrungen.

015 Wirtschaft und Tourismus

Die Abschreibungen der Siegerlandhalle und weitere Hallen sowie Bürgerhäuser erfolgte bei Aufstellung des Plans nicht dezentral im Produkt. (vgl. PB 008)

016 Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Verbesserung begründet sich insb. in Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie den Schlüsselzuweisungen.

Das Defizit beträgt insgesamt rd. 24,9 Mio. €. Hierdurch reduziert sich maßgeblich das Eigenkapital um rd. 6,7 %.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	Eigenkapital Gesamt
	EUR
Stand 01.01.2011	368.822.846,55
Fehlbetrag 2011	24.873.498,08
Stand 01.01.2012 *	344.234.471,45

- Wegen der Nutzungsaufgabe von Gebäuden wurden die in der EÖB für diese Anlagen gebildeten Rückstellungen i. H. v. 261.374,04 € aufgelöst. Zusätzlich erfolgte eine Bilanzkorrektur von 23.748,94 €. Beide Beträge wurden ergebnisneutral gegen die Allgemeine Rücklage gebucht.

Zur Bewertung der Ertrags- und Aufwandslage wurden verschiedene Kennzahlen gebildet.

Die Steuerquote gibt an, in welchem Umfang die Stadt Siegen sich selbst finanzieren kann und insoweit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist:

STEUERQUOTE				2011	2010	2009
120.303.016 €	:	219.626.306 €	=	54,8%	56,8%	56,9%

Die Kennzahl zeigt, dass die Steuereinnahmen die bedeutendste Einnahmequelle der Stadt Siegen darstellen. Gegenüber den Vorjahren ist die Steuerquote gesunken.

Die Personalintensität 1 gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen:

PERSONALINTENSITÄT				2011	2010	2009
58.476.708 €	:	238.181.734 €	=	24,6%	23,6%	25,1%

Die Höhe der Kennzahl unterstreicht, dass die Stadt Siegen als kommunaler Dienstleister im Bereich der Daseinsvorsorge viele personalintensive Aufgaben wahrnimmt.

Die Transferaufwandsquote zeigt, in welchem Umfang Zahlungen der Stadt Siegen an private Haushalte, Unternehmen, Vereine, übergeordnete staatliche Ebenen u. a. erfolgen:

Transferaufwandsquote				2011	2010	2009
102.995.416 €	:	238.181.734 €	=	43,2%	44,0%	42,5%

Es wird deutlich, dass ein erheblicher Teil der ordentlichen Aufwendungen der Stadt Siegen aus Transferaufwendungen besteht.

Die Zinslastquote spiegelt die Belastung des städtischen Haushalts durch Zinsen und ähnliche Aufwendungen wider:

Zinslastquote				2011	2010	2009
9.805.825 €	:	238.181.734 €	=	4,1%	6,4%	3,4%

Wie die Höhe der Kennzahl zeigt, belasten die Zinsaufwendungen den Haushalt der Stadt Siegen in einem relativ geringen Ausmaß. Dies ist vor allem dem historisch niedrigen Zinsniveau geschuldet.

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können:

Aufwandsdeckungsgrad				2011	2010	2009
219.626.306 €	:	238.181.734 €	=	92,2%	90,9%	82,5%

Die ermittelte Kennzahl zeigt, dass im Haushalt der Stadt Siegen die ordentlichen Erträge nicht zur Finanzierung der ordentlichen Aufwendungen ausreichen und insoweit ein finanzielles Ungleichgewicht besteht. Gegenüber den Jahren 2009 und 2010 ist jedoch eine höhere Aufwandsdeckungsquote zu konstatieren.

Vergleich 2010 zu 2011

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Differenz	Diff. %
01 Steuern und ähnliche Abgaben	118.964.569,00	120.303.016,48	1.338.447,48	1,1%
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.848.447,98	49.517.868,59	8.669.420,61	21,2%
03 Sonstige Transfererträge	932.829,94	1.145.018,33	212.188,39	22,7%
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.816.124,74	23.293.205,79	1.477.081,05	6,8%
05 Privatrechtliche Leistungsentgelt	5.588.464,61	5.924.817,83	336.353,22	6,0%
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.662.289,74	7.095.137,38	-567.152,36	-7,4%
07 Sonstige ordentliche Erträge	12.188.206,94	11.729.857,63	-458.349,31	-3,8%
08 Aktivierte Eigenleistungen	1.268.595,91	617.384,32	-651.211,59	-51,3%
10 Ordentliche Erträge	209.269.528,86	219.626.306,35	10.356.777,49	4,9%
11 Personalaufwendungen	54.266.432,26	58.476.708,12	4.210.275,86	7,8%
12 Versorgungsaufwendungen	7.314.769,66	9.536.873,79	2.222.104,13	30,4%
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.220.642,07	36.842.774,43	-377.867,64	-1,0%
14 Bilanzielle Abschreibungen	20.209.737,66	20.750.820,32	541.082,66	2,7%
15 Transferaufwendungen	101.142.915,93	102.995.416,43	1.852.500,50	1,8%
16 Sonstige ordentliche Aufwendun	9.961.434,46	9.579.140,68	-382.293,78	-3,8%
17 Ordentliche Aufwendungen	230.115.932,04	238.181.733,77	8.065.801,73	3,5%
18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.846.403,18	-18.555.427,42	2.290.975,76	-11,0%
19 Finanzerträge	5.140.178,23	3.487.754,33	-1.652.423,90	-32,1%
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.789.660,28	9.805.824,99	-4.983.835,29	-33,7%
21 Finanzergebnis	-9.649.482,05	-6.318.070,66	3.331.411,39	-34,5%
22 Ordentliches Ergebnis	-30.495.885,23	-24.873.498,08	5.622.387,15	-18,4%
26 Jahresergebnis	-30.495.885,23	-24.873.498,08	5.622.387,15	-18,4%

Gegenüber dem Vorjahr ist eine Verbesserung des Ergebnisses um rd. **5,6 Mio. €** eingetreten.

b) Finanzlage

Zum Bilanzstichtag stellte sich die Liquiditätslage der Stadt Siegen wie folgt dar:

Datum	Kassenbestand (1)	Höhe Kassenkredite (2)
01.01.2011	9.618.135,29	- 152.030.689,53
31.12.2011	2.698.571,06	- 160.030.689,53
Differenz	- 6.919.564,23	- 8.000.000,00
Verschlechterung Liquidität		- 14.919.564,23

Die Stadt Siegen hat seit vielen Jahren einen hohen Bestand an Kassenkrediten. In den wirtschaftlich guten Jahren 2007 und 2008 konnte dieser Bestand wegen Überschüssen im Haushalt zurückgeführt werden.

Zum 01.01.2011 betrug der Bestand an Kassenkrediten rd. 152 Mio. €. In 2011 waren zusätzliche Kassenkredite in Höhe von 8 Mio. € erforderlich. Zum 31.12.2011 betrugen die Liquiditätskredite somit rd. 160 Mio. €.

Lt. Finanzplan betrug die Minderung der liquiden Mittel rd. 32,9 Mio. €, tatsächlich ist eine Reduzierung in Höhe von 14,9 Mio. € festzustellen. Gegenüber den Plandaten bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von rd. 18 Mio. €. Hauptursache dafür ist, dass der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wegen der gestiegenen Steuereinnahmen und der zusätzlichen Schlüsselzuweisungen eine entsprechende Verbesserung ausweist.

Zum Bilanzstichtag waren liquide Mittel in Höhe von rd. 2,7 Mio. € vorhanden.

Erläuterungen zur Finanzrechnung:

1. Gemäß Finanzrechnung 2011 beträgt der Bestand an „Liquiden Mitteln“ zum Jahresende 2.698.571,06 €. In der Bilanz wird ein Wert von 2.701.720,96 € ausgewiesen. Die Differenz in Höhe von + 3.149,90 € begründet sich zum einen in den unterjährigen Veränderungen auf dem Girokonto der Siegerlandhalle (+ 2.578,99 €). Dieses Konto wurde ursprünglich als „eiserne Vorschusskonto“ geführt. In der Bilanz wird das Konto im Bestand der „Liquiden Mittel“ nachgewiesen. Die in 2011 erfolgten Kontobewegungen wurden bis zur „Schließung“ des Kassenjahres nicht in der Finanzrechnung verbucht. Zum anderen resultiert die Differenz aus den sog. „Eisernen Vorschüssen“. Dabei handelt es sich um liquide Mittel in Form von ausgegebenen Barmitteln (z. B. Wechselgeldkassen, Barkassen für kleine Einkäufe etc.), die in den Abteilungen und Instituten vorgehalten werden. In 2011 änderte sich der Bestand um + 570,91 € (Konto 1830001). Die Summe der o. g. Beträge (2.578,99 € plus 570,91 €) beträgt 3.149,90 €.
2. Die Aufnahme der Kassenkredite in Höhe von 8 Mio. € erhöht den Bestand der Kassenkredite auf 160.030.689,53 €. In der Bilanz ausgewiesen werden 161.463.939,53 €.
Die Differenz begründet sich in der Neubewertung des Anteils am Kassenkreditbestand in Schweizer Franken. Der Briefkurs am 31.12.2011 betrug 1,2174 CHF/€ (Vorjahr: 1,2545 CHF/€). Es musste eine Neubewertung der CHF-Kredite erfolgen, welche die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung um 1.433.250 € erhöhten. Der Anteil der Kassenkredite in CHF am Gesamtbestand beträgt sodann 48.463.939,53 € (30,0 %) und verteilt sich auf drei Gläubiger (21.356.990,30 €; 14.785.608,67 € und 12.321.340,56 €).
Die erste Kassenkreditaufnahme in Schweizer Franken (CHF) erfolgte im Jahre 2000. Gemäß Beschluss des HFA vom 23.09.2003 können Kassenkredite (KK) in CHF bis zu einem Sockelbetrag von max. 45 % des Gesamtvolumens aufgenommen werden. Die letzte Aufnahme in CHF erfolgte in 2008.

Nach dem Runderlass des Innenministeriums vom 09.10.2006 müssen Gemeinden, die Kredite in fremder Währung aufgenommen haben, eine Risikorücklage bilden. Die Höhe der „Rückstellung Risiko Fremdwährung“ zum 31.12.2011 beträgt 208.899,60 €.

Investitionen

Das Investitionsvolumen lt. Plan 2011 betrug rd. 20,2 Mio. €. Lt. Ergebnis wurden rd. 19,9 Mio. € verausgabt. Das Investitionsvolumen 2011 betrug faktisch rd. 31 Mio. €, da die Höhe der Übertragungen aus 2010 (rd. 10,8 Mio. €) einzurechnen ist. Die Unterschreitung der investiven Auszahlungsmittel liegt insb. an Zeitverzögerungen bei der Durchführung von Baumaßnahmen. Die nicht verausgabten Mittel wurden zum Teil nach 2012 übertragen (rd. 8,6 Mio. €).

	Ansatz 2011	Ist-Ergebnis	Saldo
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.535.500,00	11.260.917,80	725.417,80
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.061.000,00	2.307.862,51	-2.753.137,49
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	60.000,00	146.604,30	86.604,30
Einzahlungen aus Beiträgen o. ähnlichen Entgelten	2.235.000,00	1.750.419,37	-484.580,63
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	8.471,44	8.471,44
SUMME EINZAHLUNGEN	17.891.500,00	15.474.275,42	-2.417.224,58
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	845.000,00	692.871,47	-152.128,53
Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.777.000,00	16.237.173,24	-1.539.826,76
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	1.491.460,00	1.994.600,63	503.140,63
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	60.000,00	145.900,00	85.900,00
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	20.000,00	770.668,67	750.668,67
sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	12.369,17	12.369,17
SUMME AUSZAHLUNGEN	20.193.460,00	19.853.583,18	-339.876,82
SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.301.960,00	-4.379.307,76	-2.077.347,76

Die größten Auszahlungen verursachten folgende Investitionsmaßnahmen:

Auftrag	Sachkonto	Auftragsbeschreibung	Kontobeschreibung	Angordnet
H 02010106	7851050	FWGH Kaan-Marienborn	Baukosten Hochbau	208.495,36
H 03010291	7851050	Fischbacherbergschule, Energetische Sanierung	Baukosten Hochbau	498.595,16
H 03010294	7851050	Turnhalle Frankfurter Straße, Energetische Sanierung	Baukosten Hochbau	534.171,44
H 03010382	7851050	Umwandlung Haardter-Berg-Schule zur Ganztags Hauptschule	Baukosten Hochbau	578.159,26
H 03010405	7851050	Realschule Oberes Schloss, Umwandlung zur	Baukosten Hochbau	187.806,20
H 03010486	7851050	Realschule Am Schießberg, Energetische Sanierung	Baukosten Hochbau	254.413,97
H 03010803	7851050	Bertha-von-Suttner Gesamtschule, Neubau von vier	Baukosten Hochbau	102.929,74
H 04010180	7851050	Apollo-Theater Siegen	Baukosten Hochbau	398.519,60
H 06020181	7851050	KITA Numbach, Ausbau "U3"-Betreuung	Baukosten Hochbau	108.340,36
H 06020182	7851050	KITA Heidenbergstraße, Ausbau "U3"-Betreuung	Baukosten Hochbau	401.152,12
H 06020186	7851050	KITA Striegelborn, Ausbau "U3"-Betreuung	Baukosten Hochbau	128.310,42
H 06020186	7851060	KITA Striegelborn, Ausbau "U3"-Betreuung	BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	257.811,87
I 01130101	7821000	Allgemeines Grundvermögen	Erw. v Grundstücken u Gebäuden	609.853,27
I 12020100	7852054	Ausbau von Gemeindestraßen	Baukosten Straßenebeleuchtung	220.337,92
I 12020189	7852000	Haltestellenprogramm	Tiefbaumaßnahmen	141.505,10
I 17010100	7845000	Joseph-Balogh-Stiftung	Erwerb v. Kapitalmarktpap.	145.900,00
K 03010260	7851060	Spandauer Schule, Energetische Sanierung	BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	405.770,59
K 03010261	7851060	Jung-Stilling-Schule, Energetische Sanierung	BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	178.724,95
K 03010265	7851060	Turnhalle Sonnenhangschule Energetische Sanierung	BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	206.356,01
K 03010660	7851060	Fürst-Johann-Moritz-Gymnasium, Energetische Sanierung	BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	559.565,19
K 08030260	7852060	Freibad Geisweid, Energetische Optimierung / Modernisierung	BauK Konjunkturpak II-Tiefbau-	898.523,44
T 09020180	7851050	Erfahrungsfeld Fischbacherberg	Baukosten Hochbau	319.501,04
T 09020184	7852100	Regionale 2013, -Siegen zuneuen Ufern-	Planungskosten Tiefbau	103.422,23
T 12020112	7852050	Ausbau Industriestraße	Baukosten Tiefbau	585.448,27
T 12020160	7852050	Erschließung Bürbacher Giersberg	Baukosten Tiefbau	772.687,39
T 12020181	7852050	Ausbau Friedrich-Wilhelm-Straße	Baukosten Tiefbau	136.921,92
T 12020183	7852050	Ausbau Kichtaler Weg /Eisenhüttenstraße	Baukosten Tiefbau	1.042.516,41
T 12020192	7852050	Gewerbegebiet Martinshardt und Leimbachtal, Erschließung	Baukosten Tiefbau	4.480.001,24
T 12020481	7852050	Ortsmitte Eiserfeld	Baukosten Tiefbau	528.029,92
T 12020489	7852050	Aufhebung Bahnübergang B 62	Baukosten Tiefbau	152.714,92
T 13020384	7852050	Renaturierung Bürbach	Baukosten Tiefbau	157.992,28
V 02010101	7831003	Fahrzeuge Feuerwehr	Erwerb von Fahrzeugen	217.002,07
V 12030102	7831003	Aufbauten Fahrzeuge Winterdienst	Erwerb von Fahrzeugen	203.485,60
V 13030101	7831003	Fahrzeuge Bestattungswesen	Erwerb von Fahrzeugen	226.921,10

Der Saldo der Investitionstätigkeit lag im Ergebnis bei rd. 4,4 Mio. €. Die ordentliche Tilgung betrug rd. 4,1 Mio. €, es erfolgte unter Inanspruchnahme von Kreditermächtigungen des Vorjahres eine „ist-mäßige“ Kreditaufnahme in Höhe von 5 Mio. €, so dass die investive Verschuldung um rd. 0,9 Mio. € zunahm.

Ermächtigungsübertragungen aus 2010

Gemäß § 22 GemHVO wurden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen nach 2011 übertragen. Der entsprechende Ratsbeschluss datiert vom 21.09.2011.

Die Gesamtsumme der Übertragungen im Ergebnisplan betrug rd. 2,77 Mio. €. Für diese Ermächtigungen wurde gemäß § 43 Absatz 3 GemHVO in der Schlussbilanz des Haushaltsjahres 2010 eine zweckgebundene Deckungsrücklage als Teil der allgemeinen Rücklage gebildet.

Für investive Maßnahmen erfolgte eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 10,8 Mio. €, für Auszahlungsmittel zum Abbau der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wurden Mittel in Höhe von rd. 2,1 Mio. € übertragen.

Ermächtigungsübertragungen nach 2012

Gemäß § 22 GemHVO wurden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen nach 2012 übertragen. Der entsprechende Ratsbeschluss datiert vom 27.06.2012.

Die Gesamtsumme der Übertragungen im Ergebnisplan betrug rd. 1,4 Mio. €. Für diese Ermächtigungen wurde gemäß § 43 Absatz 3 GemHVO in der Schlussbilanz des Haushaltsjahres 2011 eine zweckgebundene Deckungsrücklage als Teil der allgemeinen Rücklage gebildet.

Für investive Maßnahmen erfolgte eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 8,6 Mio. €, für Auszahlungsmittel zum Abbau der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wurden Mittel in Höhe von rd. 3,5 Mio. € übertragen.

Über-/außerplanmäßige Mittelbereitstellungen in 2011

In 2011 waren über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen (üpl./apl.) erforderlich. Die (vorläufigen) „üpl./apl.“ des Jahres 2011 wurden dem Rat mit VV Nr. 873/2011 und 1375/2012 zur Kenntnis gegeben. Weitere zusätzliche Mittelbereitstellungen resultierten auch aus der Tatsache des Umstiegs auf die Buchungssystematik des NKF.

Zudem sind viele üpl/apl erst im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses offensichtlich geworden. Insgesamt ist der Haushalt deutlich besser abgeschlossen worden als veranschlagt. Insofern wurden die Mehrkosten vollständig gedeckt.

In der Anlage C werden die über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen aufgelistet, die dem Rat noch nicht zur Kenntnis gegeben wurden.

c) Vermögenslage

Die Vermögensstruktur der Stadt stellt sich gegenüber der EÖB wie folgt dar:

	01.01.2011	Anteil /%	31.12.2011	Anteil %
Immaterielle Vermögensgegenstände	271.754 €	0,02%	437.269 €	0,04%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	162.363.309 €	14,71%	161.617.389 €	14,77%
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	342.365.003 €	31,02%	342.857.706 €	31,33%
Infrastrukturvermögen	321.043.315 €	29,09%	316.754.765 €	28,94%
Sonstige Sachanlagen	48.820.440 €	4,42%	49.117.067 €	4,49%
Finanzanlagen	197.298.389 €	17,88%	197.274.820 €	18,02%
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	256.235 €	0,02%	493.891 €	0,05%
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.796.928 €	1,70%	19.514.924 €	1,78%
Wertpapiere des Umlaufvermögens	1.131 €	0,00%	- €	0,00%
Liquide Mittel	9.618.135 €	0,87%	2.701.721 €	0,25%
Aktive Rechnungsabgrenzung	2.712.182 €	0,25%	3.747.852 €	0,34%
Bilanzsumme	1.103.546.822 €	100,00%	1.094.517.404 €	100,00%

Für die Analyse der Vermögenslage wurden Kennzahlen gebildet, die mit den Werten der Vorjahre verglichen werden:

- Eigenkapitalquote:

Die Eigenkapitalquote misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der Bilanz. Die Verringerung von rd. 6,7 % (rd. 24,6 Mio. €) gegenüber dem Stand zum 01.01.2011 ist dem Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung geschuldet.

				2011	2010	2009
344.234.471 €	:	1.094.517.404 €	=	31,45%	33,42%	36,81%

- Anlagenintensität:

Bei der Anlagenintensität wird prozentual das Verhältnis des Anlagevermögens zum Gesamtvermögen ermittelt. Eine hohe Anlagenintensität bedeutet hohe Abschreibungen. Die bilanziellen Abschreibungen betragen in 2011 rd. 20,75 Mio. €.

				2011	2010	2009
1.068.059.016 €	:	1.094.517.404 €	=	97,58%	97,16%	97,57%

- Infrastrukturquote:

Bei der Infrastrukturquote wird das Verhältnis des Infrastrukturvermögens zum Gesamtvermögen ermittelt.

				2011	2010	2009
316.754.765 €	:	1.094.517.404 €	=	28,94%	29,09%	30,25%

6.4 Darstellung der Personalsituation

Im Haushaltsjahr 2011 betrugen die Personal- und Versorgungsaufwendungen rd. 68 Mio. €.

Gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von rd. 65,3 Mio. € sind Mehraufwendungen in Höhe von rd. 3 Mio. € (wegen Neukalkulation Pensions- und Beihilferückstellungen) zu konstatieren.

Lt. Stellenplan waren insgesamt 1.150,6 Stellen ausgewiesen.

Diese verteilen sich wie folgt auf Beamte und Angestellte:

	Stellenplan 2011	tatsächlich besetzt am 30.06.2011
Beamte	217,8	212,1
Angestellte	932,8	911,7
Summe	1.150,6	1.123,8
davon ARGE/Jobcenter	34,149	

6.5 Angaben nach § 95 II GO

siehe Anlagen A und B

6.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Der Gesetzgeber hat auf die enorme Anzahl von Kommunen in der Vorläufigen Haushaltsführung im Jahr 2011 reagiert.

Die am 24.05.2011 erfolgte Änderung des § 76 Abs. 2 GO besagt, dass die Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten zulässig ist, wenn spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO wieder erreicht wird. Dies eröffnete für das Jahr 2012 wieder die Möglichkeit, ein genehmigungsfähiges HSK vorlegen zu können.

6.7 Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt Siegen

Aufgrund des zeitlichen Verzugs bei der Erstellung der Jahresabschlüsse macht es wenig Sinn, an dieser Stelle in der Retrospektive Erläuterungen zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt Siegen abzugeben.

Die Entwicklung der Jahre 2012 – 2014 stellt sich aus heutiger Sicht wesentlich ungünstiger dar, als es in 2011 vermutet wurde.

Das Defizit des Jahres 2011 (rd. 25 Mio. €) konnte bis heute nicht reduziert werden; die Gewerbesteuer liegt aktuell deutlich unter dem Ergebnis aus 2011.

Die Kassenkredite sind weiter exorbitant angestiegen und haben im November 2013 die Grenze von 200 Mio. € überschritten.

Die Ertragssituation des kommunalen Haushalts ist weiterhin in hohem Maße fremdbestimmt und nicht seriös planbar (Gewerbesteuer). Entgegen dem landesweiten und bundesweiten Trend wurden keine Mehreinnahmen erzielt.

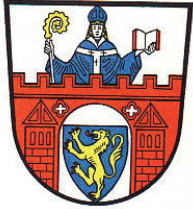
Es erfolgen und erfolgten viele einzelne Konsolidierungsmaßnahmen, die ein nochmaliges Abdriften in den „Nothaushalt“ verhinderten, jedoch nicht zu einer nachhaltigen „Gesundung“ der städtischen Finanzen führen.

Jahresabschluss der Stadt Siegen

7. Teilrechnungen

TEILERGEBNISRECHNUNGEN

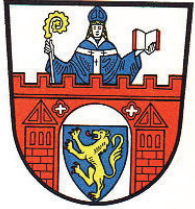
TEILFINANZRECHNUNGEN



Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.642.801,23	3.440.000	2.765.971,47	-674.028,53
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.137,44	127.780	137.474,59	9.694,59
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.609.143,17	1.423.650	1.607.960,08	184.310,08
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	921.915,09	651.150	754.703,23	103.553,23
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.355.053,28	360.480	2.439.123,55	2.078.643,55
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	658.248,08	150.000	303.964,42	153.964,42
10	= Ordentliche Erträge	8.309.298,29	6.153.060	8.009.197,34	1.856.137,34
11	- Personalaufwendungen	12.789.006,88	14.207.172	14.003.342,40	-203.829,60
12	- Versorgungsaufwendungen	7.308.865,66	6.214.931	9.536.873,79	3.321.942,79
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.861.081,94	12.465.389	11.435.302,74	-1.030.086,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.279.696,38	7.786.960	6.306.400,88	-1.480.559,12
15	- Transferaufwendungen	31.141,09	41.500	32.148,16	-9.351,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.696.254,19	3.383.800	3.916.927,40	533.127,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.966.046,14	44.099.752	45.230.995,37	1.131.242,98
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.656.747,85	-37.946.692	-37.221.798,03	724.894,36
19	+ Finanzerträge	54.418,23	30.000	61.471,00	31.471,00
21	= Finanzergebnis	54.418,23	30.000	61.471,00	31.471,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-33.602.329,62	-37.916.692	-37.160.327,03	756.365,36
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.848.435,90	13.534.350	17.696.648,68	4.162.298,68
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.580.494,73	2.879.640	670.710,98	-2.208.929,02
29	= Ergebnis	-20.334.388,45	-27.261.982	-20.134.389,33	7.127.593,06

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	658,91	658,91
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.241.005,15	1.705.000	2.116.034,34	411.034,34
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.241.005,15	1.705.000	2.116.693,25	411.693,25
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.061.132,65	970.000	600.828,73	-369.171,27
8	- für Baumaßnahmen	14.640,15	79.200	34.010,09	-45.189,91
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.723,47	188.210	77.956,28	-110.253,72
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	12.369,17	12.369,17
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.128.496,27	1.237.410	725.164,27	-512.245,73
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.112.508,88	467.590	1.391.528,98	923.938,98



Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

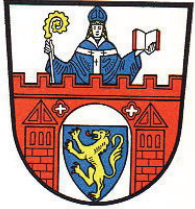
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

V 01120201 Beschaffung Software ZGW (Gebäudeinfo)

7831004 Erwerb von Software	0,00	50.000	0,00	-50.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	0,00	-50.000,00
Saldo V 01120201	0,00	-50.000	0,00	50.000,00

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

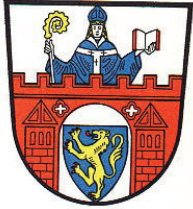
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.241.005,15	1.705.000	2.116.693,25	411.693,25
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.128.496,27	1.187.410	725.164,27	-462.245,73
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	1.112.508,88	517.590	1.391.528,98	873.938,98
= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.112.508,88	467.590	1.391.528,98	923.938,98



Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.420,91	200.300	291.530,34	91.230,34
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.880.270,94	5.073.150	5.747.331,59	674.181,59
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	280.072,71	208.430	270.913,26	62.483,26
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.175.663,31	1.125.290	1.233.381,57	108.091,57
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.060.659,25	1.119.800	1.149.039,56	29.239,56
10	= Ordentliche Erträge	7.610.087,12	7.726.970	8.692.196,32	965.226,32
11	- Personalaufwendungen	6.205.011,88	8.272.006	8.572.910,82	300.904,82
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.018.868,49	940.955	1.212.491,57	271.536,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	631.914,93	651.390	716.423,13	65.033,13
15	- Transferaufwendungen	72.161,95	91.800	191.257,10	99.457,10
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.451.965,20	1.066.130	1.935.629,33	869.499,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.379.922,45	11.022.281	12.628.711,95	1.606.430,95
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.769.835,33	-3.295.311	-3.936.515,63	-641.204,63
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	462.054,25	405.000	535.858,76	130.858,76
21	= Finanzergebnis	-462.054,25	-405.000	-535.858,76	-130.858,76
22	= Ordentliches Ergebnis	-2.231.889,58	-3.700.311	-4.472.374,39	-772.063,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	465.280,18	324.620	526.915,87	202.295,87
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.624.564,69	1.261.950	1.894.381,79	632.431,79
29	= Ergebnis	-3.391.174,09	-4.637.641	-5.839.840,31	-1.202.199,31

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	166.689,09	170.000	166.595,82	-3.404,18
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	39.654,36	3.000	16.427,00	13.427,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	206.343,45	173.000	183.022,82	10.022,82
8	- für Baumaßnahmen	461.342,37	575.000	302.588,04	-272.411,96
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.561.654,48	268.090	331.084,44	62.994,44
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.022.996,85	843.090	633.672,48	-209.417,52
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.816.653,40	-670.090	-450.649,66	219.440,34



Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

H 02010103 Feuer- und Rettungswache, Neubau

7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	102.007,15	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.007,15	0	0,00	0,00
Saldo H 02010103	-102.007,15	0	0,00	0,00

H 02010106 FWGH Kaan-Marienborn

7851050 Baukosten Hochbau	461.342,37	395.000	221.520,36	-173.479,64
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	0	58.383,06	58.383,06
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	17.622,32	17.622,32
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	0,00	33.000	8.952,07	-24.047,93
7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR	0,00	0	21.714,56	21.714,56
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	461.342,37	428.000	328.192,37	-99.807,63
Saldo H 02010106	-461.342,37	-428.000	-328.192,37	99.807,63

H 02010107 Neubau Feuerwehrrätehaus Alchetal

7851050 Baukosten Hochbau	0,00	180.000	2.975,60	-177.024,40
7851100 Planungskosten Hochbau	0,00	0	303,45	303,45
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000	3.279,05	-176.720,95
Saldo H 02010107	0,00	-180.000	-3.279,05	176.720,95

V 02010101 Fahrzeuge Feuerwehr

6811000 Invest Zuw v Land	166.689,09	170.000	166.595,82	-3.404,18
6831000 Veräu v Vermögen > 410 Euro	0,00	0	14.427,00	14.427,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.689,09	170.000	181.022,82	11.022,82
7831002 Erwerb von Maschinen u Geräten	43.406,55	40.000	2.113,41	-37.886,59
7831003 Erwerb von Fahrzeugen	1.011.144,72	39.000	218.744,26	179.744,26
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.054.551,27	79.000	220.857,67	141.857,67
Saldo V 02010101	-887.862,18	91.000	-39.834,85	-130.834,85

V 02010102 Feueralarmierungssystem, Erweiterung

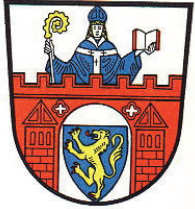
7831005 Erwerb von Hardware	37.124,58	55.000	16.589,15	-38.410,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.124,58	55.000	16.589,15	-38.410,85
Saldo V 02010102	-37.124,58	-55.000	-16.589,15	38.410,85

V 02010108 Schlauchpfliegermaschine

7831005 Erwerb von Hardware	55.358,80	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.358,80	0	0,00	0,00
Saldo V 02010108	-55.358,80	0	0,00	0,00

V 02020101 Fahrzeuge Rettungsdienst

7831003 Erwerb von Fahrzeugen	63.559,78	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.559,78	0	0,00	0,00
Saldo V 02020101	-63.559,78	0	0,00	0,00



Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung

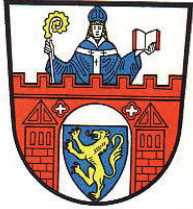
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

V 02020201 Fahrzeuge Krankentransport

7831003 Erwerb von Fahrzeugen	150.004,50	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.004,50	0	0,00	0,00
Saldo V 02020201	-150.004,50	0	0,00	0,00

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

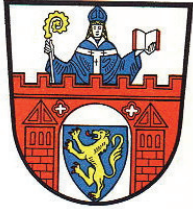
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.654,36	3.000	2.000,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.048,40	101.090	64.754,24	-36.335,76
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-59.394,04	-98.090	-62.754,24	35.335,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.816.653,40	-670.090	-450.649,66	219.440,34



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.478.871,72	1.310.450	2.448.370,25	1.137.920,25
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.584,66	63.000	25.807,67	-37.192,33
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.330,07	5.100	16.961,50	11.861,50
10	= Ordentliche Erträge	3.588.786,45	1.378.550	2.491.139,42	1.112.589,42
11	- Personalaufwendungen	1.458.680,60	1.582.690	1.577.610,96	-5.079,04
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.451.103,82	5.325.621	4.224.769,85	-1.100.851,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	326.798,14	171.500	461.317,89	289.817,89
15	- Transferaufwendungen	1.309.842,40	1.627.310	1.713.380,55	86.070,55
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	611.374,22	753.700	676.674,89	-77.025,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.157.799,18	9.460.821	8.653.754,14	-807.067,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.569.012,73	-8.082.271	-6.162.614,72	1.919.656,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	138.197,81	110.640	0,00	-110.640,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.484.561,53	5.768.000	9.312.880,12	3.544.880,12
29	= Ergebnis	-12.915.376,45	-13.739.631	-15.475.494,84	-1.735.863,70

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.657.367,27	1.805.000	3.661.315,68	1.856.315,68
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	17.751,37	0	0,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.675.118,64	1.805.000	3.661.315,68	1.856.315,68
8	- für Baumaßnahmen	3.380.747,57	5.444.194	3.499.672,16	-1.944.521,84
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	408.374,36	553.410	493.423,88	-59.986,12
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	22.129,16	0	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.811.251,09	5.997.604	3.993.096,04	-2.004.507,96
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.136.132,45	-4.192.604	-331.780,36	3.860.823,64



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

E 03010201 Schulpauschale, Anteil Grundschulen

6811900 Investitionszuweisungen GFG	366.000,00	50.000	400.000,00	350.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	366.000,00	50.000	400.000,00	350.000,00
Saldo E 03010201	366.000,00	50.000	400.000,00	350.000,00

E 03010301 Schulpauschale, Anteil Hauptschulen

6811900 Investitionszuweisungen GFG	90.000,00	150.000	570.000,00	420.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000,00	150.000	570.000,00	420.000,00
Saldo E 03010301	90.000,00	150.000	570.000,00	420.000,00

E 03010401 Schulpauschale, Anteil Realschulen

6811900 Investitionszuweisungen GFG	82.000,00	150.000	270.000,00	120.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.000,00	150.000	270.000,00	120.000,00
Saldo E 03010401	82.000,00	150.000	270.000,00	120.000,00

E 03010601 Schulpauschale, Anteil Gymnasien

6811900 Investitionszuweisungen GFG	200.000,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	0	0,00	0,00
Saldo E 03010601	200.000,00	0	0,00	0,00

E 03010801 Schulpauschale, Anteil Gesamtschulen

6811900 Investitionszuweisungen GFG	250.000,00	50.000	100.000,00	50.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000,00	50.000	100.000,00	50.000,00
Saldo E 03010801	250.000,00	50.000	100.000,00	50.000,00

H 03010215 Spandauer Schule, Neubau Toilettenanlage

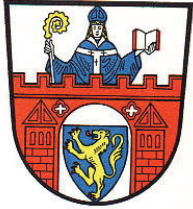
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	82.000	41.636,63	-40.363,37
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	82.000	41.636,63	-40.363,37
Saldo H 03010215	0,00	-82.000	-41.636,63	40.363,37

H 03010216 Albert-Schweitzer-Schule, Verpflegungsbereich

7851050 Baukosten Hochbau	0,00	85.000	11.946,61	-73.053,39
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	0,00	20.000	3.544,29	-16.455,71
7832106 Erw. bew. Verm. u. Lehrmittel	0,00	0	2.239,80	2.239,80
7832107 Erwerb Einrichtungsg. 60-410	0,00	0	1.486,58	1.486,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	105.000	19.217,28	-85.782,72
Saldo H 03010216	0,00	-105.000	-19.217,28	85.782,72

H 03010282 Umwandlung Geisweider Schule zur Offenen Ganztagschule

6851000 Abwicklung von Baumaßnahmen	16.713,18	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.713,18	0	0,00	0,00
7851050 Baukosten Hochbau	96.762,39	0	0,00	0,00
7852050 Baukosten Tiefbau	6.715,82	0	0,00	0,00
7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR	63,55	0	0,00	0,00
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	16.479,98	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.021,74	0	0,00	0,00
Saldo H 03010282	-103.308,56	0	0,00	0,00



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

H 03010290 Albert-Schweitzer-Schule, Energetische Sanierung Turnhalle

6811000 Invest Zuw v Land	167.953,00	0	8.003,00	8.003,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	167.953,00	0	8.003,00	8.003,00
7851050 Baukosten Hochbau	301.286,24	70.000	5.833,75	-64.166,25
7851100 Planungskosten Hochbau	1.096,59	0	1.309,60	1.309,60
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	302.382,83	70.000	7.143,35	-62.856,65
Saldo H 03010290	-134.429,83	-70.000	859,65	70.859,65

H 03010291 Fischbacherbergschule, Energetische Sanierung

6811000 Invest Zuw v Land	20.000,00	805.000	89.600,00	-715.400,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	805.000	89.600,00	-715.400,00
7851050 Baukosten Hochbau	22.491,00	1.337.000	315.843,63	-1.021.156,37
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.491,00	1.337.000	315.843,63	-1.021.156,37
Saldo H 03010291	-2.491,00	-532.000	-226.243,63	305.756,37

H 03010294 Turnhalle Frankfurter Straße, Energetische Sanierung

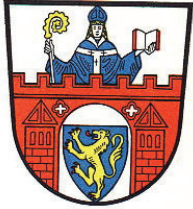
6811000 Invest Zuw v Land	0,00	0	366.900,00	366.900,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	366.900,00	366.900,00
7851050 Baukosten Hochbau	-7.718,68	600.000	545.365,69	-54.634,31
7851100 Planungskosten Hochbau	833,00	0	0,00	0,00
7852050 Baukosten Tiefbau	8.000,00	0	12.934,71	12.934,71
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	655,70	655,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.114,32	600.000	558.956,10	-41.043,90
Saldo H 03010294	-1.114,32	-600.000	-192.056,10	407.943,90

H 03010310 Winchenbachschule, Einrichtung Verpflegungsbereich

7851050 Baukosten Hochbau	255,45	24.500	15.910,10	-8.589,90
7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR	0,00	25.000	16.372,02	-8.627,98
7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR	0,00	0	961,52	961,52
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255,45	49.500	33.243,64	-16.256,36
Saldo H 03010310	-255,45	-49.500	-33.243,64	16.256,36

H 03010381 Umwandlung HS Achenbach zur Ganztags Hauptschule

7851050 Baukosten Hochbau	10.187,25	0	45.870,06	45.870,06
7852050 Baukosten Tiefbau	29.410,77	0	0,00	0,00
7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR	855,39	0	4.859,25	4.859,25
7831009 Erwerb von Sportgeräten	398,22	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.851,63	0	50.729,31	50.729,31
Saldo H 03010381	-40.851,63	0	-50.729,31	-50.729,31



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

H 03010382 Umwandlung Haardter-Berg- Schule zur Ganztags Hauptschule

6811000 Invest Zuw v Land	100.000,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	0	0,00	0,00
7851050 Baukosten Hochbau	34.454,08	643.000	567.016,90	-75.983,10
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	0	18.022,86	18.022,86
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	3.529,40	3.529,40
7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR	22.288,74	74.000	5.425,21	-68.574,79
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	29.037,11	17.900	12.455,02	-5.444,98
7832107 Erwerb Einrichtungsg. 60-410	0,00	0	296,31	296,31
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.779,93	734.900	606.745,70	-128.154,30
Saldo H 03010382	14.220,07	-734.900	-606.745,70	128.154,30

H 03010401 Realschule Am Häusling, Neubau WC-Anlage

7851050 Baukosten Hochbau	91.773,53	0	1.856,40	1.856,40
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.773,53	0	1.856,40	1.856,40
Saldo H 03010401	-91.773,53	0	-1.856,40	-1.856,40

H 03010405 Realschule Oberes Schloss, Umwandlung zur Ganztagsrealschule

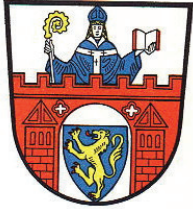
6811000 Invest Zuw v Land	50.000,00	0	50.000,00	50.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	0	50.000,00	50.000,00
7851050 Baukosten Hochbau	71,40	182.000	185.274,13	3.274,13
7851100 Planungskosten Hochbau	16.097,64	0	16.038,51	16.038,51
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	42.417,11	85.000	39.912,55	-45.087,45
7832107 Erwerb Einrichtungsg. 60-410	0,00	0	24.741,84	24.741,84
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.586,15	267.000	265.967,03	-1.032,97
Saldo H 03010405	-8.586,15	-267.000	-215.967,03	51.032,97

H 03010486 Realschule Am Schießberg, Energetische Sanierung

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	600.000	7.806,00	-592.194,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	600.000	7.806,00	-592.194,00
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	865.000	95.437,76	-769.562,24
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	865.000	95.437,76	-769.562,24
Saldo H 03010486	0,00	-265.000	-87.631,76	177.368,24

H 03010490 Realschule Am Schießberg Einrichtung Verpflegungsbereich

7851050 Baukosten Hochbau	0,00	25.000	0,00	-25.000,00
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	0,00	25.000	0,00	-25.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	0,00	-50.000,00
Saldo H 03010490	0,00	-50.000	0,00	50.000,00



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg. Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

H 03010681 Fürst-Johann-Moritz-Gymnasium, Verpflegungsbereich

6811000 Invest Zuw v Land	48.250,00	0	48.250,00	48.250,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.250,00	0	48.250,00	48.250,00
7851050 Baukosten Hochbau	218.578,98	215.000	-108.568,71	-323.568,71
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	53,93	53,93
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	35.860,28	15.500	6.865,58	-8.634,42
7832106 Erw. bew. Verm. u. Lehrmittel	0,00	0	1.977,45	1.977,45
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	254.439,26	230.500	-99.671,75	-330.171,75
Saldo H 03010681	-206.189,26	-230.500	147.921,75	378.421,75

H 03010682 Gymnasium Am Löhrtor, Verpflegungsbereich

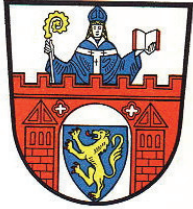
6811000 Invest Zuw v Land	35.500,00	0	35.500,00	35.500,00
6818000 Invest Zusch v übrig Bereichen	0,00	0	4.278,05	4.278,05
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.500,00	0	39.778,05	39.778,05
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	94.500	73.494,21	-21.005,79
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	0,00	20.000	36.629,66	16.629,66
7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR	0,00	0	4.984,37	4.984,37
7832106 Erw. bew. Verm. u. Lehrmittel	0,00	0	291,20	291,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	114.500	115.399,44	899,44
Saldo H 03010682	35.500,00	-114.500	-75.621,39	38.878,61

H 03010683 Gymnasium Auf der Morgenröthe, Verpflegungsbereich

6811000 Invest Zuw v Land	16.250,00	0	16.250,00	16.250,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.250,00	0	16.250,00	16.250,00
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	63.000	35.274,76	-27.725,24
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	3.233,03	20.000	36.557,11	16.557,11
7832107 Erwerb Einrichtungsg. 60-410	0,00	0	4.856,15	4.856,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.233,03	83.000	76.688,02	-6.311,98
Saldo H 03010683	13.016,97	-83.000	-60.438,02	22.561,98

H 03010803 Bertha-von-Suttner Gesamtschule, Neubau von vier Klassenräumen

6817000 Invest Zusch v priv Untern.	0,00	0	342,34	342,34
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	342,34	342,34
7851050 Baukosten Hochbau	342.289,62	170.000	136.494,44	-33.505,56
7831006 Erwerb bew Verm u Lehrmittel	0,00	0	6.403,70	6.403,70
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	0,00	20.000	0,00	-20.000,00
7832106 Erw. bew. Verm. u. Lehrmittel	0,00	0	1.027,20	1.027,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	342.289,62	190.000	143.925,34	-46.074,66
Saldo H 03010803	-342.289,62	-190.000	-143.583,00	46.417,00



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

K 03010260 Spandauer Schule, Energetische Sanierung

6811060 InvestZw Konjunkturpak II Land	0,00	0	474.824,80	474.824,80
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	474.824,80	474.824,80
7851060 BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	135.786,64	47.607	348.538,71	300.931,71
7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR	0,00	0	703,22	703,22
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.786,64	47.607	349.241,93	301.634,93
Saldo K 03010260	-135.786,64	-47.607	125.582,87	173.189,87

K 03010261 Jung-Stilling-Schule, Energetische Sanierung

6811060 InvestZw Konjunkturpak II Land	375.562,07	0	204.800,00	204.800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	375.562,07	0	204.800,00	204.800,00
7851060 BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	742.307,38	0	186.239,58	186.239,58
7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR	0,00	0	643,54	643,54
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	742.307,38	0	186.883,12	186.883,12
Saldo K 03010261	-366.745,31	0	17.916,88	17.916,88

K 03010262 Birlenbacher Schule, Energetische Sanierung

6811060 InvestZw Konjunkturpak II Land	289.900,00	0	10.619,00	10.619,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	289.900,00	0	10.619,00	10.619,00
7851060 BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	274.260,88	0	8.982,23	8.982,23
7852060 BauK Konjunkturpak II-Tiefbau-	17.130,33	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	291.391,21	0	8.982,23	8.982,23
Saldo K 03010262	-1.491,21	0	1.636,77	1.636,77

K 03010265 Turnhalle Sonnenhangschule Energetische Sanierung

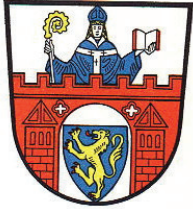
6811060 InvestZw Konjunkturpak II Land	0,00	0	149.200,00	149.200,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	149.200,00	149.200,00
7851050 Baukosten Hochbau	69.872,44	370.395	40.145,89	-330.249,11
7851060 BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	30.000,00	242.000	96.288,88	-145.711,12
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	0	1.283,30	1.283,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.872,44	612.395	137.718,07	-474.676,93
Saldo K 03010265	-99.872,44	-612.395	11.481,93	623.876,93

K 03010360 Hauptschule Eiserfeld mit Sporthalle, Energetische Sanierung

6811060 InvestZw Konjunkturpak II Land	0,00	0	24.885,05	24.885,05
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	24.885,05	24.885,05
7851060 BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	31.358,85	0	34.444,90	34.444,90
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.358,85	0	34.444,90	34.444,90
Saldo K 03010360	-31.358,85	0	-9.559,85	-9.559,85

K 03010361 Hauptschule Winchenbach, Energetische Sanierung

7851060 BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	3.383,21	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.383,21	0	0,00	0,00
Saldo K 03010361	-3.383,21	0	0,00	0,00



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg. Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

K 03010460 Sporthalle Realschule Am Oberen Schloss

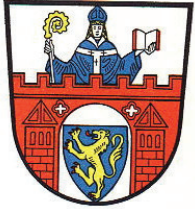
7851060 BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	32.922,95	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.922,95	0	0,00	0,00
Saldo K 03010460	-32.922,95	0	0,00	0,00

K 03010660 Fürst-Johann-Moritz-Gymnasium, Energetische Sanierung

6811060 InvestZw Konjunkturpak II Land	564.100,00	0	800.628,00	800.628,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	564.100,00	0	800.628,00	800.628,00
7851060 BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	727.903,17	196.192	634.213,43	438.021,43
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	215,71	215,71
7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR	0,00	0	1.689,17	1.689,17
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	727.903,17	196.192	636.118,31	439.926,31
Saldo K 03010660	-163.803,17	-196.192	164.509,69	360.701,69

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

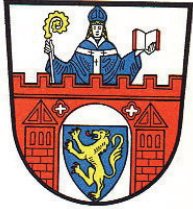
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.890,39	0	29.429,44	29.429,44
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	423.106,75	363.010	406.589,60	43.579,60
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-420.216,36	-363.010	-377.160,16	-14.150,16
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.136.132,45	-4.192.604	-331.780,36	3.860.823,64



Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	707.933,69	286.050	710.318,53	424.268,53
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.064,17	68.640	59.561,75	-9.078,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.380.092,95	1.526.300	1.378.102,75	-148.197,25
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.324,22	80.380	57.433,96	-22.946,04
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.063,72	32.400	55.814,64	23.414,64
10	= Ordentliche Erträge	2.258.478,75	1.993.770	2.261.231,63	267.461,63
11	- Personalaufwendungen	4.239.737,97	4.326.568	4.276.702,16	-49.865,84
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	697.442,37	586.250	622.097,44	35.847,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	205.865,24	101.200	350.556,49	249.356,49
15	- Transferaufwendungen	626.741,90	634.060	634.472,37	412,37
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.116,46	204.050	210.926,22	6.876,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.976.903,94	5.852.128	6.094.754,68	242.626,68
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.718.425,19	-3.858.358	-3.833.523,05	24.834,95
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.039.298,58	860.400	1.137.000,82	276.600,82
29	= Ergebnis	-4.757.723,77	-4.718.758	-4.970.523,87	-251.765,87

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.273,69	1.000	2.940,00	1.940,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.273,69	1.000	2.940,00	1.940,00
8	- für Baumaßnahmen	48.575,82	791.000	395.484,93	-395.515,07
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	75.445,21	123.000	37.782,29	-85.217,71
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.021,03	914.000	433.267,22	-480.732,78
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-120.747,34	-913.000	-430.327,22	482.672,78



Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

H 04010180 Apollo-Theater Siegen

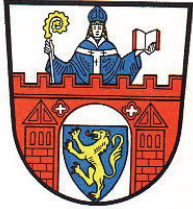
7851050 Baukosten Hochbau	27.941,50	517.000	368.103,10	-148.896,90
7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR	26.869,70	0	933,71	933,71
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.811,20	517.000	369.036,81	-147.963,19
Saldo H 04010180	-54.811,20	-517.000	-369.036,81	147.963,19

H 04050115 Museum Oberes Schloss, Modernisierung

7851050 Baukosten Hochbau	-1.963,83	250.000	9.392,99	-240.607,01
7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR	43,77	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.920,06	250.000	9.392,99	-240.607,01
Saldo H 04050115	1.920,06	-250.000	-9.392,99	240.607,01

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

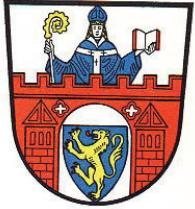
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.273,69	1.000	2.940,00	1.940,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.129,89	147.000	54.837,42	-92.162,58
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-67.856,20	-146.000	-51.897,42	94.102,58
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-120.747,34	-913.000	-430.327,22	482.672,78



Produktbereich: 005 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.964,59	152.100	203.302,01	51.202,01
03	+ Sonstige Transfererträge	270.139,27	187.500	334.832,24	147.332,24
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.581,70	3.740	5.615,58	1.875,58
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.922.787,14	2.839.505	3.117.331,81	277.826,81
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.253,71	3.500	340,00	-3.160,00
10	= Ordentliche Erträge	3.286.726,41	3.186.345	3.661.421,64	475.076,64
11	- Personalaufwendungen	4.181.039,94	4.640.294	4.434.512,81	-205.781,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.091,56	205.308	216.684,73	11.376,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.943,99	5.500	36.139,60	30.639,60
15	- Transferaufwendungen	3.862.753,12	3.634.822	4.032.913,49	398.091,20
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.086,47	113.150	97.250,14	-15.899,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.347.915,08	8.599.074	8.817.500,77	218.426,48
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.061.188,67	-5.412.729	-5.156.079,13	256.650,16
19	+ Finanzerträge	4.294,39	16.100	0,00	-16.100,00
21	= Finanzergebnis	4.294,39	16.100	0,00	-16.100,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-5.056.894,28	-5.396.629	-5.156.079,13	240.550,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	85.608,97	78.650	0,00	-78.650,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	341.764,67	175.800	344.466,49	168.666,49
29	= Ergebnis	-5.313.049,98	-5.493.779	-5.500.545,62	-6.766,33

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.161,00	0	0,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.161,00	0	0,00	0,00
8	- für Baumaßnahmen	0,00	42.000	62.227,20	20.227,20
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.458,80	3.000	15.974,70	12.974,70
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.458,80	45.000	78.201,90	33.201,90
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.297,80	-45.000	-78.201,90	-33.201,90



Produktbereich: 005 Soziale Leistungen

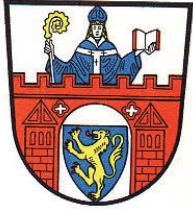
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

H 05010302 Haus Herbstzeitlos, Einbau Treppenlift

7851050 Baukosten Hochbau	0,00	42.000	59.359,83	17.359,83
7851100 Planungskosten Hochbau	0,00	0	2.867,37	2.867,37
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	42.000	62.227,20	20.227,20
Saldo H 05010302	0,00	-42.000	-62.227,20	-20.227,20

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

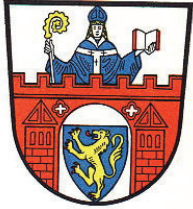
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.161,00	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.458,80	3.000	15.974,70	12.974,70
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-10.297,80	-3.000	-15.974,70	-12.974,70
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.297,80	-45.000	-78.201,90	-33.201,90



Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.345.545,44	9.201.108	9.119.372,05	-81.735,95
03	+ Sonstige Transfererträge	660.798,65	826.620	807.306,19	-19.313,81
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.435.348,59	1.472.310	1.460.747,98	-11.562,02
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.052,96	84.000	88.228,62	4.228,62
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	951.048,72	896.350	1.390.447,54	494.097,54
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.864,26	4.050	11.611,14	7.561,14
10	= Ordentliche Erträge	11.479.658,62	12.484.438	12.877.713,52	393.275,52
11	- Personalaufwendungen	5.099.339,68	5.011.103	5.569.613,99	558.510,99
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.626.350,26	1.809.762	2.047.515,04	237.753,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	43.882,66	13.700	46.486,21	32.786,21
15	- Transferaufwendungen	32.471.016,31	34.967.344	34.037.129,73	-930.214,17
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	138.756,65	115.970	138.406,76	22.436,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.379.345,56	41.917.879	41.839.151,73	-78.727,31
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.899.686,94	-29.433.441	-28.961.438,21	472.002,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.251,93	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	425.210,40	340.400	768.048,96	427.648,96
29	= Ergebnis	-28.280.645,41	-29.773.841	-29.729.487,17	44.353,87

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.842.578,34	272.000	1.127.228,83	855.228,83
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.842.578,34	272.000	1.127.228,83	855.228,83
8	- für Baumaßnahmen	731.501,61	1.460.570	1.076.165,23	-384.404,77
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.320,35	54.800	119.449,76	64.649,76
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	810.576,94	0	770.668,67	770.668,67
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.610.398,90	1.515.370	1.966.283,66	450.913,66
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	232.179,44	-1.243.370	-839.054,83	404.315,17



Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

H 06020169 KITA Stormstraße, Ausbau U3

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	0	81.600,00	81.600,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	81.600,00	81.600,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	0,00	0	144.000,00	144.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	144.000,00	144.000,00
Saldo H 06020169	0,00	0	-62.400,00	-62.400,00

H 06020171 KITA Talstraße, Ausbau U3

6811000 Invest Zuw v Land	61.574,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.574,00	0	0,00	0,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	64.995,50	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.995,50	0	0,00	0,00
Saldo H 06020171	-3.421,50	0	0,00	0,00

H 06020174 KITA Ypernstraße, Ausbau U3

6811000 Invest Zuw v Land	143.028,00	0	61.298,00	61.298,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.028,00	0	61.298,00	61.298,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	150.974,00	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.974,00	0	0,00	0,00
Saldo H 06020174	-7.946,00	0	61.298,00	61.298,00

H 06020175 KITA Kurze Straße, Ausbau U3

6811000 Invest Zuw v Land	72.000,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.000,00	0	0,00	0,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	76.000,00	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.000,00	0	0,00	0,00
Saldo H 06020175	-4.000,00	0	0,00	0,00

H 06020177 KITA Hinter dem Wäldchen, Ausbau U3

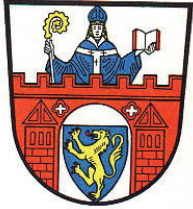
6811000 Invest Zuw v Land	155.522,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	155.522,00	0	0,00	0,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	162.802,00	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.802,00	0	0,00	0,00
Saldo H 06020177	-7.280,00	0	0,00	0,00

H 06020178 KITA Jasminweg, Ausbau U3

6811000 Invest Zuw v Land	216.000,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	216.000,00	0	0,00	0,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	228.000,00	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228.000,00	0	0,00	0,00
Saldo H 06020178	-12.000,00	0	0,00	0,00

H 06020179 KITA Lindenstraße, Ausbau U3

6811000 Invest Zuw v Land	171.737,00	0	-96.137,00	-96.137,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	171.737,00	0	-96.137,00	-96.137,00
Saldo H 06020179	171.737,00	0	-96.137,00	-96.137,00



Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

H 06020181 KITA Numbach, Ausbau "U3"-Betreuung

6811000 Invest Zuw v Land	75.600,00	0	10.000,00	10.000,00
6814000 Invest Zuw v sonst ö Bereich	0,00	0	50.000,00	50.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.600,00	0	60.000,00	60.000,00
7851050 Baukosten Hochbau	298.585,59	40.800	154.635,33	113.835,33
7851100 Planungskosten Hochbau	38.426,19	0	5.590,85	5.590,85
7852050 Baukosten Tiefbau	2.172,99	0	0,00	0,00
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	750,30	750,30
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	0,00	0	720,24	720,24
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	339.184,77	40.800	161.696,72	120.896,72
Saldo H 06020181	-263.584,77	-40.800	-101.696,72	-60.896,72

H 06020182 KITA Heidenbergstraße, Ausbau "U3"-Betreuung

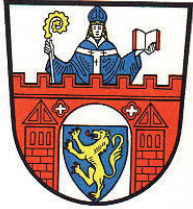
6811000 Invest Zuw v Land	94.500,00	0	94.500,00	94.500,00
6814000 Invest Zuw v sonst ö Bereich	0,00	0	63.509,00	63.509,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.500,00	0	158.009,00	158.009,00
7851050 Baukosten Hochbau	35.739,10	408.300	344.620,37	-63.679,63
7851100 Planungskosten Hochbau	36.810,72	0	16.646,03	16.646,03
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	1.809,71	1.809,71
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.549,82	408.300	363.076,11	-45.223,89
Saldo H 06020182	21.950,18	-408.300	-205.067,11	203.232,89

H 06020183 KITA An der Talkirche, Ausbau "U3"-Betreuung

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	270.000	0,00	-270.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	270.000	0,00	-270.000,00
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	315.000	0,00	-315.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	315.000	0,00	-315.000,00
Saldo H 06020183	0,00	-45.000	0,00	45.000,00

H 06020184 KITA Gläserstraße, Ausbau "U3"-Betreuung

6811000 Invest Zuw v Land	188.550,00	0	12.450,00	12.450,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	188.550,00	0	12.450,00	12.450,00
7851050 Baukosten Hochbau	294.340,64	3.500	3.678,39	178,39
7851100 Planungskosten Hochbau	2.137,06	0	0,00	0,00
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	0	3.518,51	3.518,51
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	3.251,12	2.800	31.924,33	29.124,33
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	299.728,82	6.300	39.121,23	32.821,23
Saldo H 06020184	-111.178,82	-6.300	-26.671,23	-20.371,23



Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

H 06020185 KITA Oranienstraße, Ausbau "U3"-Betreuung

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	0	66.175,00	66.175,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	66.175,00	66.175,00
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	93.970	36.100,03	-57.869,97
7851100 Planungskosten Hochbau	0,00	0	6.100,00	6.100,00
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	0,00	0	13.381,00	13.381,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	93.970	55.581,03	-38.388,97
Saldo H 06020185	0,00	-93.970	10.593,97	104.563,97

H 06020186 KITA Striegelborn, Ausbau "U3"-Betreuung

6811000 Invest Zuw v Land	56.700,00	0	56.700,00	56.700,00
6811060 InvestZw Konjunkturpak II Land	0,00	0	260.000,00	260.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.700,00	0	316.700,00	316.700,00
7851050 Baukosten Hochbau	8.076,99	224.600	106.594,76	-118.005,24
7851060 BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	3.287,38	266.700	230.726,91	-35.973,09
7851100 Planungskosten Hochbau	2.316,93	0	1.198,93	1.198,93
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	0,00	26.000	4.280,00	-21.720,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.681,30	517.300	342.800,60	-174.499,40
Saldo H 06020186	43.018,70	-517.300	-26.100,60	491.199,40

H 06020187 KITA Waldesruh, Ausbau "U3"-Betreuung

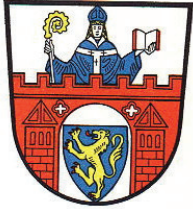
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	100.000	20.222,36	-79.777,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	20.222,36	-79.777,64
Saldo H 06020187	0,00	-100.000	-20.222,36	79.777,64

H 06020188 KITA Birkenweg 18, Ausbau "U3" -Betreuung

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	0	100.773,00	100.773,00
6818000 Invest Zusch v übrig Bereichen	0,00	0	5.820,00	5.820,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	106.593,00	106.593,00
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	0	97.056,44	97.056,44
7851100 Planungskosten Hochbau	0,00	0	13.779,05	13.779,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	110.835,49	110.835,49
Saldo H 06020188	0,00	0	-4.242,49	-4.242,49

H 06020189 KITA Sonnenstraße

6811000 Invest Zuw v Land	50.255,00	0	27.200,00	27.200,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.255,00	0	27.200,00	27.200,00
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	0	22.265,64	22.265,64
7851100 Planungskosten Hochbau	0,00	0	2.030,51	2.030,51
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	0,00	0	2.881,00	2.881,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	55.838,00	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.838,00	0	27.177,15	27.177,15
Saldo H 06020189	-5.583,00	0	22,85	22,85



Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

H 06020195 KITA Nachtigallweg, Ausbau U3

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	0	119.000,00	119.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	119.000,00	119.000,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	0,00	0	131.000,00	131.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	131.000,00	131.000,00
Saldo H 06020195	0,00	0	-12.000,00	-12.000,00

H 06020196 KITA Gerberstraße, Ausbau U3

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	0	68.000,00	68.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	68.000,00	68.000,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	0,00	0	120.000,00	120.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	120.000,00	120.000,00
Saldo H 06020196	0,00	0	-52.000,00	-52.000,00

H 06020197 KITA Weilburger Straße, Ausbau U 3

6811000 Invest Zuw v Land	288.000,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	288.000,00	0	0,00	0,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	0,00	0	106.400,00	106.400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	106.400,00	106.400,00
Saldo H 06020197	288.000,00	0	-106.400,00	-106.400,00

H 06020198 KITA Heinrichstraße, Ausbau U3

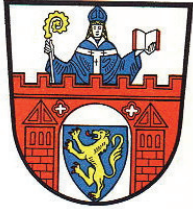
6811000 Invest Zuw v Land	201.693,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	201.693,00	0	0,00	0,00
Saldo H 06020198	201.693,00	0	0,00	0,00

H 06020199 KITA Weidenauer Straße Ausbau U3

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	0	110.500,00	110.500,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	110.500,00	110.500,00
7818000 Zusch f Invest übr Bereiche	0,00	0	110.500,00	110.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	110.500,00	110.500,00
Saldo H 06020199	0,00	0	0,00	0,00

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

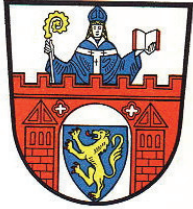
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.419,34	2.000	35.840,83	33.840,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146.644,69	33.700	233.872,97	200.172,97
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-79.225,35	-31.700	-198.032,14	-166.332,14
= Saldo aus Investitionstätigkeit	232.179,44	-1.243.370	-839.054,83	404.315,17



Produktbereich: 008 Sportförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.742,44	116.000	400.884,02	284.884,02
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	610.997,53	508.480	598.595,48	90.115,48
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.427,08	51.900	27.525,16	-24.374,84
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	657.070,64	694.150	750.743,46	56.593,46
10	= Ordentliche Erträge	1.750.237,69	1.370.530	1.777.748,12	407.218,12
11	- Personalaufwendungen	1.852.666,93	1.783.771	1.754.839,46	-28.931,54
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.611.013,52	1.408.660	1.418.933,12	10.273,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	974.510,08	244.250	1.067.301,80	823.051,80
15	- Transferaufwendungen	226.003,00	258.550	244.877,00	-13.673,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.281,27	48.200	88.181,71	39.981,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.704.474,80	3.743.431	4.574.133,09	830.702,09
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.954.237,11	-2.372.901	-2.796.384,97	-423.483,97
19	+ Finanzerträge	1.929.627,37	1.350.000	1.488.569,69	138.569,69
21	= Finanzergebnis	1.929.627,37	1.350.000	1.488.569,69	138.569,69
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.024.609,74	-1.022.901	-1.307.815,28	-284.914,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	495,00	8.880	0,00	-8.880,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	401.673,01	445.400	516.174,54	70.774,54
29	= Ergebnis	-1.425.787,75	-1.459.421	-1.823.989,82	-364.568,82

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.338.419,79	1.370.000	1.575.128,38	205.128,38
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	6.238,14	6.238,14
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.338.419,79	1.370.000	1.581.366,52	211.366,52
8	- für Baumaßnahmen	1.906.534,44	1.500.000	1.122.560,52	-377.439,48
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.502,82	76.450	174.575,26	98.125,26
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.930.037,26	1.576.450	1.297.135,78	-279.314,22
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-591.617,47	-206.450	284.230,74	490.680,74



Produktbereich: 008 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

E 08020101 Sportpauschale

6811900 Investitionszuweisungen GFG	282.755,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	282.755,00	0	0,00	0,00
Saldo E 08020101	282.755,00	0	0,00	0,00

H 08030201 Freibad Kaan-Marienborn, Neubau Verkaufspavillon

7851050 Baukosten Hochbau	0,00	55.000	0,00	-55.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	55.000	0,00	-55.000,00
Saldo H 08030201	0,00	-55.000	0,00	55.000,00

K 08030260 Freibad Geisweid, Energetische Optimierung / Modernisierung

6811060 InvestZw Konjunkturpak II Land	971.631,18	1.370.000	1.514.137,39	144.137,39
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	971.631,18	1.370.000	1.514.137,39	144.137,39
7851060 BauK Konjunkturpak II-Hochbau-	28.187,08	79.000	100.421,66	21.421,66
7852060 BauK Konjunkturpak II-Tiefbau-	1.298.695,39	1.291.000	908.240,15	-382.759,85
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	6.709,87	0	51.473,78	51.473,78
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	0,00	0	33.584,69	33.584,69
7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR	0,00	0	6.157,77	6.157,77
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.333.592,34	1.370.000	1.099.878,05	-270.121,95
Saldo K 08030260	-361.961,16	0	414.259,34	414.259,34

T 08020107 Sportplatz Obersetzen, Modernisierung

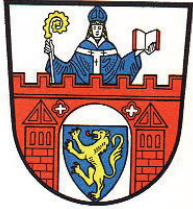
6817000 Invest Zusch v priv Untern.	84.033,61	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.033,61	0	0,00	0,00
7852050 Baukosten Tiefbau	453.745,10	0	28.726,48	28.726,48
7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR	417,44	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	454.162,54	0	28.726,48	28.726,48
Saldo T 08020107	-370.128,93	0	-28.726,48	-28.726,48

V 08020110 Fahrzeuge Stadien und Sportplätze

7831003 Erwerb von Fahrzeugen	158,30	0	70.280,70	70.280,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158,30	0	70.280,70	70.280,70
Saldo V 08020110	-158,30	0	-70.280,70	-70.280,70

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

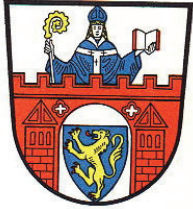
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	67.229,13	67.229,13
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.124,08	151.450	98.250,55	-53.199,45
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-142.124,08	-151.450	-31.021,42	120.428,58
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-591.617,47	-206.450	284.230,74	490.680,74



Produktbereich: 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.503,33	0	35.561,78	35.561,78
03	+ Sonstige Transfererträge	1.892,02	0	2.879,90	2.879,90
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.927,02	45.300	33.834,30	-11.465,70
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	150	0,00	-150,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	778.217,16	0	2.238,68	2.238,68
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	168.013,68	10.000	118.800,10	108.800,10
10	= Ordentliche Erträge	984.553,21	55.450	193.314,76	137.864,76
11	- Personalaufwendungen	2.405.987,41	2.473.511	2.435.918,90	-37.592,10
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.754,32	402.150	233.366,24	-168.783,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.301,53	25.100	22.529,96	-2.570,04
15	- Transferaufwendungen	2.938,76	200.000	12.088,29	-187.911,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.214,36	53.110	72.678,83	19.568,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.753.196,38	3.153.871	2.776.582,22	-377.288,78
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.768.643,17	-3.098.421	-2.583.267,46	515.153,54
19	+ Finanzerträge	0,00	100	1.271,04	1.171,04
21	= Finanzergebnis	0,00	100	1.271,04	1.171,04
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.768.643,17	-3.098.321	-2.581.996,42	516.324,58
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.800,00	168.900	131.840,00	-37.060,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,00	66.000	160.938,98	94.938,98
29	= Ergebnis	-1.731.843,17	-2.995.421	-2.611.095,40	384.325,60

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	226.088,21	1.465.500	924.473,22	-541.026,78
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.690,00	40.000	11.642,70	-28.357,30
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229.778,21	1.505.500	936.115,92	-569.384,08
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	40.000	0,00	-40.000,00
8	- für Baumaßnahmen	775.651,20	2.466.200	648.235,76	-1.817.964,24
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.620,64	58.100	49.749,92	-8.350,08
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	777.271,84	2.564.300	697.985,68	-1.866.314,32
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-547.493,63	-1.058.800	238.130,24	1.296.930,24



Produktbereich: 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

T 09020180 Erfahrungsfeld Fischbacherberg

6811000 Invest Zuw v Land	158.272,00	250.000	215.219,00	-34.781,00
6817000 Invest Zusch v priv Untern.	20.753,21	74.000	102.462,22	28.462,22
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	179.025,21	324.000	317.681,22	-6.318,78
7851050 Baukosten Hochbau	8.832,76	811.000	355.762,96	-455.237,04
7851100 Planungskosten Hochbau	36.424,56	0	17.625,44	17.625,44
7852050 Baukosten Tiefbau	37.413,37	0	61.744,98	61.744,98
7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung	12.586,51	0	0,00	0,00
7852100 Planungskosten Tiefbau	11.900,00	0	24.651,33	24.651,33
7853100 Planungskosten sonst Baumaßn	50,30	0	1.946,56	1.946,56
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107.207,50	811.000	461.731,27	-349.268,73
Saldo T 09020180	71.817,71	-487.000	-144.050,05	342.949,95

T 09020182 Quartier Hüttenstraße Geisweid, Programm Stadtumbau West

6811000 Invest Zuw v Land	43.000,00	270.000	286.600,00	16.600,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.000,00	270.000	286.600,00	16.600,00
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	0	24.689,36	24.689,36
7851100 Planungskosten Hochbau	7.906,96	0	9.313,84	9.313,84
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	615.700	85,24	-615.614,76
7852100 Planungskosten Tiefbau	-2.240,15	65.000	49.749,15	-15.250,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.666,81	680.700	83.837,59	-596.862,41
Saldo T 09020182	37.333,19	-410.700	202.762,41	613.462,41

T 09020183 Platz Am Dicken Turm, Neugestaltung

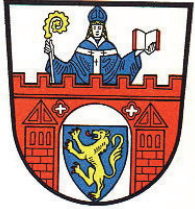
7852000 Tiefbaumaßnahmen	162,97	180.000	0,00	-180.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162,97	180.000	0,00	-180.000,00
Saldo T 09020183	-162,97	-180.000	0,00	180.000,00

T 09020184 Regionale 2013, -Siegen zu neuen Ufern-

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	871.500	0,00	-871.500,00
6811003 Invest Zuw v Land sonst Bauk	0,00	0	320.192,00	320.192,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	871.500	320.192,00	-551.308,00
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	0	94,87	94,87
7852100 Planungskosten Tiefbau	650.755,27	779.500	87.783,28	-691.716,72
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	650.755,27	779.500	87.878,15	-691.621,85
Saldo T 09020184	-650.755,27	92.000	232.313,85	140.313,85

V 09010101 Fahrzeuge Vermessung

6831000 Veräu v Vermögen > 410 Euro	0,00	0	1.000,00	1.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.000,00	1.000,00
7831003 Erwerb von Fahrzeugen	0,00	30.000	31.208,27	1.208,27
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	31.208,27	1.208,27
Saldo V 09010101	0,00	-30.000	-30.208,27	-208,27

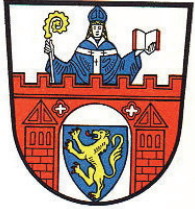


Produktbereich: 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

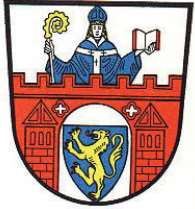
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.753,00	40.000	10.642,70	-29.357,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.479,29	83.100	33.330,40	-49.769,60
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-5.726,29	-43.100	-22.687,70	20.412,30
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-547.493,63	-1.058.800	238.130,24	1.296.930,24



Produktbereich: 010 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.434,82	13.000	10.885,97	-2.114,03
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000.166,51	926.000	899.270,76	-26.729,24
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	0,00	-1.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.291,92	19.000	15.117,36	-3.882,64
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.300,40	25.750	16.640,97	-9.109,03
10	= Ordentliche Erträge	1.038.193,65	984.750	941.915,06	-42.834,94
11	- Personalaufwendungen	2.041.394,90	2.094.344	2.062.674,98	-31.669,02
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90,23	3.200	139,85	-3.060,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.483,75	2.800	1.861,99	-938,01
15	- Transferaufwendungen	425.171,96	359.000	238.996,24	-120.003,76
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.413,37	29.050	22.343,07	-6.706,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.491.554,21	2.488.394	2.326.016,13	-162.377,87
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.453.360,56	-1.503.644	-1.384.101,07	119.542,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	17.750	0,00	-17.750,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.795,36	77.200	211.124,82	133.924,82
29	= Ergebnis	-1.583.155,92	-1.563.094	-1.595.225,89	-32.131,89

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.149,42	6.200	298,17	-5.901,83
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.149,42	6.200	298,17	-5.901,83
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.149,42	-6.200	-298,17	5.901,83

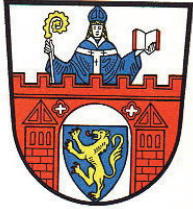


Produktbereich: 010 Bauen und Wohnen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

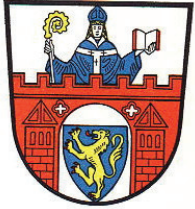
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.149,42	6.200	298,17	-5.901,83
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-5.149,42	-6.200	-298,17	5.901,83
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.149,42	-6.200	-298,17	5.901,83



Produktbereich: 011 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.525,77	1.000	40.691,52	39.691,52
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.882.302,91	8.576.020	8.923.817,00	347.797,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	624.520,60	555.500	772.257,15	216.757,15
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	250	23,85	-226,15
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	984,47	1.000	4.282,71	3.282,71
10	= Ordentliche Erträge	9.539.333,75	9.133.770	9.741.072,23	607.302,23
11	- Personalaufwendungen	2.215.995,24	2.264.616	2.124.528,15	-140.087,85
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.490.082,00	6.046.660	5.647.128,69	-399.531,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	152.804,95	145.200	142.455,02	-2.744,98
15	- Transferaufwendungen	975,98	1.500	356,25	-1.143,75
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	735.306,15	32.100	426.337,75	394.237,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.595.164,32	8.490.076	8.340.805,86	-149.270,14
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	944.169,43	643.694	1.400.266,37	756.572,37
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	494.883,68	458.600	592.810,55	134.210,55
29	= Ergebnis	449.285,75	185.094	807.455,82	622.361,82

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.409,81	0	0,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.409,81	0	0,00	0,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	198.216,42	139.200	49.992,71	-89.207,29
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198.216,42	139.200	49.992,71	-89.207,29
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-193.806,61	-139.200	-49.992,71	89.207,29



Produktbereich: 011 Ver- und Entsorgung

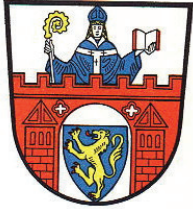
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

V 11010101 Fahrzeuge Abfallentsorgung

6814000 Invest Zuw v sonst ö Bereich	4.409,81	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.409,81	0	0,00	0,00
7831003 Erwerb von Fahrzeugen	185.322,45	90.000	36.460,08	-53.539,92
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.322,45	90.000	36.460,08	-53.539,92
Saldo V 11010101	-180.912,64	-90.000	-36.460,08	53.539,92

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

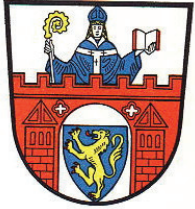
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.893,97	49.200	13.532,63	-35.667,37
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-12.893,97	-49.200	-13.532,63	35.667,37
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-193.806,61	-139.200	-49.992,71	89.207,29



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.292.396,86	2.242.200	3.393.168,66	1.150.968,66
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.479.606,72	3.693.230	3.881.771,53	188.541,53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.230,05	1.500	2.209,69	709,69
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.406,46	131.170	329.164,84	197.994,84
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.041,64	11.000	542.293,89	531.293,89
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	391.234,33	300.000	184.688,55	-115.311,45
10	= Ordentliche Erträge	7.384.916,06	6.379.100	8.333.297,16	1.954.197,16
11	- Personalaufwendungen	4.753.361,24	4.847.119	4.559.479,80	-287.639,20
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.709.101,45	7.757.400	7.314.269,41	-443.130,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.409.260,91	7.685.000	8.439.646,32	754.646,32
15	- Transferaufwendungen	522.078,84	165.000	1.090.627,19	925.627,19
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	533.680,21	182.010	1.306.237,60	1.124.227,60
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.927.482,65	20.636.529	22.710.260,32	2.073.731,32
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.542.566,59	-14.257.429	-14.376.963,16	-119.534,16
19	+ Finanzerträge	923,06	2.000	380,86	-1.619,14
21	= Finanzergebnis	923,06	2.000	380,86	-1.619,14
22	= Ordentliches Ergebnis	-14.541.643,53	-14.255.429	-14.376.582,30	-121.153,30
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	729.467,03	680.100	981.727,90	301.627,90
29	= Ergebnis	-15.271.110,56	-14.935.529	-15.358.310,20	-422.781,20

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	979.715,31	2.266.000	1.311.156,79	-954.843,21
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	204.098,00	3.208.000	148.837,00	-3.059.163,00
4	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.681.835,57	2.185.000	1.695.219,37	-489.780,63
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	8.471,44	8.471,44
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.865.648,88	7.659.000	3.163.684,60	-4.495.315,40
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.148.258,15	110.000	91.822,74	-18.177,26
8	- für Baumaßnahmen	4.247.815,73	12.311.300	8.617.605,34	-3.693.694,66
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	249.888,48	363.000	241.268,75	-121.731,25
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.645.962,36	12.784.300	8.950.696,83	-3.833.603,17
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.780.313,48	-5.125.300	-5.787.012,23	-661.712,23



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

T 12020106 Erschließung Im Boden

6881100 Erschließungsbeiträge	0,00	500.000	591.110,48	91.110,48
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500.000	591.110,48	91.110,48
7852050 Baukosten Tiefbau	695.386,94	200.000	39.261,68	-160.738,32
7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung	0,00	0	35.370,20	35.370,20
7852100 Planungskosten Tiefbau	387,96	0	0,00	0,00
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	1.968,50	1.968,50
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	695.774,90	200.000	76.600,38	-123.399,62
Saldo T 12020106	-695.774,90	300.000	514.510,10	214.510,10

T 12020110 Hofbachstraße

6815002 Invest Zusch verb Unt -BauK-	21.353,07	0	0,00	0,00
6881050 Beiträge nach KAG	104.178,77	0	-1.481,60	-1.481,60
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.531,84	0	-1.481,60	-1.481,60
7852050 Baukosten Tiefbau	31.289,37	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.289,37	0	0,00	0,00
Saldo T 12020110	94.242,47	0	-1.481,60	-1.481,60

T 12020112 Ausbau Industriestraße

6881050 Beiträge nach KAG	224.797,71	224.000	0,00	-224.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	224.797,71	224.000	0,00	-224.000,00
7852050 Baukosten Tiefbau	158.485,63	750.000	585.448,27	-164.551,73
7852100 Planungskosten Tiefbau	3.127,20	0	1.206,66	1.206,66
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.612,83	750.000	586.654,93	-163.345,07
Saldo T 12020112	63.184,88	-526.000	-586.654,93	-60.654,93

T 12020113 Ausbau Sieghütter Hauptweg

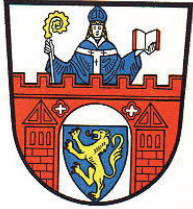
7852050 Baukosten Tiefbau	90.526,93	0	0,00	0,00
7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung	9.841,67	0	0,00	0,00
7852100 Planungskosten Tiefbau	969,26	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.337,86	0	0,00	0,00
Saldo T 12020113	-101.337,86	0	0,00	0,00

T 12020116 Steinstraße

7852050 Baukosten Tiefbau	117.172,66	45.800	0,00	-45.800,00
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	228,34	228,34
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.172,66	45.800	228,34	-45.571,66
Saldo T 12020116	-117.172,66	-45.800	-228,34	45.571,66

T 12020118 Neubau Treppenweg Unterm Schaffeld - Lilienstraße

6881050 Beiträge nach KAG	0,00	90.000	0,00	-90.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000	0,00	-90.000,00
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	150.000	164,36	-149.835,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	164,36	-149.835,64
Saldo T 12020118	0,00	-60.000	-164,36	59.835,64



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen in €	Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Fortg. Ansatz Ist
-------------------------------	------------------	---------------------------------------	--------------------------	-----------------------------------

T 12020124 Waldenburger Weg

7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	145.000	0,00	-145.000,00
7852100 Planungskosten Tiefbau	4.339,34	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.339,34	145.000	0,00	-145.000,00
Saldo T 12020124	-4.339,34	-145.000	0,00	145.000,00

T 12020126 Brücke Bahnhof Ost, Kaan- Marienborn

7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung	1.321,30	0	0,00	0,00
7852055 Baukosten Brücken	184.124,98	25.000	20.628,88	-4.371,12
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	4.118,59	4.118,59
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.446,28	25.000	24.747,47	-252,53
Saldo T 12020126	-185.446,28	-25.000	-24.747,47	252,53

T 12020129 Neubau Brücke 3027 Lothar-Irle -Straße

7852055 Baukosten Brücken	0,00	300.000	42.015,04	-257.984,96
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	42.015,04	-257.984,96
Saldo T 12020129	0,00	-300.000	-42.015,04	257.984,96

T 12020140 Sicherung Maschinenschacht Grube St. Mathias

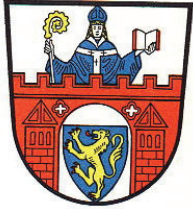
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	150.000	0,00	-150.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	0,00	-150.000,00
Saldo T 12020140	0,00	-150.000	0,00	150.000,00

T 12020160 Erschließung Bürbacher Giersberg

6821000 Veräu v Grundstück u Gebäuden	0,00	700.000	125.855,00	-574.145,00
6881100 Erschließungsbeiträge	0,00	800.000	892.500,00	92.500,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500.000	1.018.355,00	-481.645,00
7821200 Auszahlungen aus Umlegungsverf	844.197,50	0	0,00	0,00
7852050 Baukosten Tiefbau	131,50	1.600.000	772.687,39	-827.312,61
7852100 Planungskosten Tiefbau	5.320,87	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	849.649,87	1.600.000	772.687,39	-827.312,61
Saldo T 12020160	-849.649,87	-100.000	245.667,61	345.667,61

T 12020161 Erschließung Am Zäunchen

6881100 Erschließungsbeiträge	0,00	100.000	0,00	-100.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	0,00	-100.000,00
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	100.000	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	0,00	-100.000,00
Saldo T 12020161	0,00	0	0,00	0,00



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

T 12020175 Busbereitstellungsplatz Siegen

6811000 Invest Zuw v Land	340.500,00	0	181.400,00	181.400,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	340.500,00	0	181.400,00	181.400,00
7852050 Baukosten Tiefbau	484.859,90	50.000	32.420,42	-17.579,58
7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung	14.259,04	0	0,00	0,00
7852100 Planungskosten Tiefbau	3.034,50	0	0,00	0,00
7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR	0,00	0	2.209,48	2.209,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	502.153,44	50.000	34.629,90	-15.370,10
Saldo T 12020175	-161.653,44	-50.000	146.770,10	196.770,10

T 12020181 Ausbau Friedrich-Wilhelm- Straße

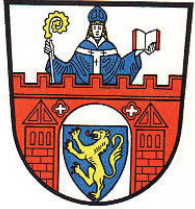
6881050 Beiträge nach KAG	341.748,16	271.000	2.027,62	-268.972,38
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	341.748,16	271.000	2.027,62	-268.972,38
7852050 Baukosten Tiefbau	479.246,75	170.000	136.881,29	-33.118,71
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	357,00	357,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	479.246,75	170.000	137.238,29	-32.761,71
Saldo T 12020181	-137.498,59	101.000	-135.210,67	-236.210,67

T 12020182 Ausbau Schießbergstraße

6811000 Invest Zuw v Land	42.500,00	0	0,00	0,00
6815002 Invest Zusch verb Unt -BauK-	127.427,24	0	0,00	0,00
6881050 Beiträge nach KAG	3.525,95	0	175.052,84	175.052,84
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	173.453,19	0	175.052,84	175.052,84
7852050 Baukosten Tiefbau	149.615,58	5.000	6.801,73	1.801,73
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	2.249,10	2.249,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.615,58	5.000	9.050,83	4.050,83
Saldo T 12020182	23.837,61	-5.000	166.002,01	171.002,01

T 12020183 Ausbau Kichtaler Weg / Eisenhüttenstraße

6811000 Invest Zuw v Land	169.400,00	1.050.000	385.718,58	-664.281,42
6821000 Veräu v Grundstück u Gebäuden	204.000,00	0	0,00	0,00
6881050 Beiträge nach KAG	910.000,00	0	-81.680,09	-81.680,09
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.283.400,00	1.050.000	304.038,49	-745.961,51
7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden	292.569,48	0	290,00	290,00
7852050 Baukosten Tiefbau	425.057,82	1.988.000	1.004.471,52	-983.528,48
7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung	0,00	0	55.696,39	55.696,39
7852100 Planungskosten Tiefbau	34.326,21	0	11.697,03	11.697,03
7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs	0,00	0	41.740,42	41.740,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	751.953,51	1.988.000	1.113.895,36	-874.104,64
Saldo T 12020183	531.446,49	-938.000	-809.856,87	128.143,13



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

T 12020192 Gewerbegebiet Martinshardt und Leimbachtal, Erschließung

6821000 Veräu v Grundstück u Gebäuden	0,00	2.500.000	0,00	-2.500.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500.000	0,00	-2.500.000,00
7852050 Baukosten Tiefbau	100.009,79	3.000.000	4.322.001,24	1.322.001,24
7852100 Planungskosten Tiefbau	60.813,80	0	12.302,49	12.302,49
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.823,59	3.000.000	4.334.303,73	1.334.303,73
Saldo T 12020192	-160.823,59	-500.000	-4.334.303,73	-3.834.303,73

T 12020281 K 4 Brüderweg / Oststraße

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	380.000	0,00	-380.000,00
6881050 Beiträge nach KAG	0,00	70.000	0,00	-70.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	450.000	0,00	-450.000,00
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	500.000	4.304,46	-495.695,54
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500.000	4.304,46	-495.695,54
Saldo T 12020281	0,00	-50.000	-4.304,46	45.695,54

T 12020310 Neubau Stützmauer Am Eichert

7852056 Baukosten Stützwände	0,00	160.000	9.810,20	-150.189,80
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	160.000	9.810,20	-150.189,80
Saldo T 12020310	0,00	-160.000	-9.810,20	150.189,80

T 12020388 L 533 Achenbacher Straße, 2. BA

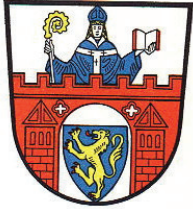
6811000 Invest Zuw v Land	17.100,00	0	234.500,00	234.500,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.100,00	0	234.500,00	234.500,00
Saldo T 12020388	17.100,00	0	234.500,00	234.500,00

T 12020395 Ausbau L 907 Eiserntalstraße

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	150.000	0,00	-150.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	0,00	-150.000,00
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	341.000	253,32	-340.746,68
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	341.000	253,32	-340.746,68
Saldo T 12020395	0,00	-191.000	-253,32	190.746,68

T 12020403 Anbindung Feuerwache an Weidenauer Straße

7852000 Tiefbaumaßnahmen	111.709,06	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.709,06	0	0,00	0,00
Saldo T 12020403	-111.709,06	0	0,00	0,00



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg. Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

T 12020481 Ortsmitte Eiserfeld

6811000 Invest Zuw v Land	26.700,00	500.000	368.100,00	-131.900,00
6814000 Invest Zuw v sonst ö Bereich	30.000,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.700,00	500.000	368.100,00	-131.900,00
7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden	371,70	90.000	89.920,00	-80,00
7851050 Baukosten Hochbau	62.947,04	0	514,08	514,08
7852050 Baukosten Tiefbau	37.029,94	1.090.000	528.029,92	-561.970,08
7852100 Planungskosten Tiefbau	10.921,13	0	50.764,34	50.764,34
7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR	0,00	0	2.556,44	2.556,44
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.269,81	1.180.000	671.784,78	-508.215,22
Saldo T 12020481	-54.569,81	-680.000	-303.684,78	376.315,22

T 12020489 Aufhebung Bahnübergang B 62

6811000 Invest Zuw v Land	71.600,00	76.000	27.200,00	-48.800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.600,00	76.000	27.200,00	-48.800,00
7852050 Baukosten Tiefbau	347.025,97	115.000	167.148,88	52.148,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	347.025,97	115.000	167.148,88	52.148,88
Saldo T 12020489	-275.425,97	-39.000	-139.948,88	-100.948,88

V 12010101 Fahrzeuge Straße und Verkehr

7831003 Erwerb von Fahrzeugen	35.015,70	110.000	35.830,48	-74.169,52
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.015,70	110.000	35.830,48	-74.169,52
Saldo V 12010101	-35.015,70	-110.000	-35.830,48	74.169,52

V 12030101 Fahrzeuge Straßenreinigung

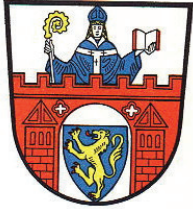
6831000 Veräu v Vermögen > 410 Euro	0,00	0	19.532,00	19.532,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	19.532,00	19.532,00
7831003 Erwerb von Fahrzeugen	85.918,00	90.000	96.317,78	6.317,78
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.918,00	90.000	96.317,78	6.317,78
Saldo V 12030101	-85.918,00	-90.000	-76.785,78	13.214,22

V 12030102 Aufbauten Fahrzeuge Winterdienst

7831003 Erwerb von Fahrzeugen	23.934,47	95.000	82.783,90	-12.216,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.934,47	95.000	82.783,90	-12.216,10
Saldo V 12030102	-23.934,47	-95.000	-82.783,90	12.216,10

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

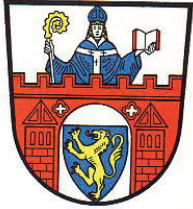
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	230.817,98	248.000	243.849,77	-4.150,23
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	740.673,37	1.514.500	750.247,01	-764.252,99
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-509.855,39	-1.266.500	-506.397,24	760.102,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.780.313,48	-5.125.300	-5.787.012,23	-661.712,23



Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.756,62	60.800	256.487,77	195.687,77
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.815.002,92	1.742.130	2.069.297,56	327.167,56
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.840,80	123.050	142.277,11	19.227,11
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.324,09	5.020	45,93	-4.974,07
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.127,96	26.800	34.497,99	7.697,99
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	51.099,82	45.000	9.931,25	-35.068,75
10	= Ordentliche Erträge	2.279.152,21	2.002.800	2.512.537,61	509.737,61
11	- Personalaufwendungen	5.209.823,36	5.677.990	5.231.020,50	-446.969,50
12	- Versorgungsaufwendungen	5.904,00	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.250.493,35	1.422.460	1.247.412,70	-175.047,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.038.199,99	137.050	2.054.129,64	1.917.079,64
15	- Transferaufwendungen	750,00	850	400,00	-450,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	563.707,48	279.500	351.014,16	71.514,16
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.068.878,18	7.517.850	8.883.977,00	1.366.127,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.789.725,97	-5.515.050	-6.371.439,39	-856.389,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	751.392,00	696.000	759.384,00	63.384,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.857.481,91	1.721.100	2.153.385,80	432.285,80
29	= Ergebnis	-7.895.815,88	-6.540.150	-7.765.441,19	-1.225.291,19

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	351.168,00	1.136.000	236.398,66	-899.601,34
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.142,00	5.000	8.683,33	3.683,33
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	358.310,00	1.141.000	245.081,99	-895.918,01
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	659,93	15.000	220,00	-14.780,00
8	- für Baumaßnahmen	777.539,20	2.167.000	444.622,05	-1.722.377,95
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	143.382,34	288.350	352.193,78	63.843,78
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	20.000	0,00	-20.000,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	921.581,47	2.490.350	797.035,83	-1.693.314,17
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-563.271,47	-1.349.350	-551.953,84	797.396,16



Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

T 13020301 Renaturierung Pocheweiher

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	680.000	0,00	-680.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	680.000	0,00	-680.000,00
7852050 Baukosten Tiefbau	5.659,74	800.000	0,00	-800.000,00
7852100 Planungskosten Tiefbau	15.193,06	0	47.304,75	47.304,75
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.852,80	800.000	47.304,75	-752.695,25
Saldo T 13020301	-20.852,80	-120.000	-47.304,75	72.695,25

T 13020303 Verrohrung Hubach, Auswechslung

7852000 Tiefbaumaßnahmen	204.562,55	8.500	8.513,44	13,44
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204.562,55	8.500	8.513,44	13,44
Saldo T 13020303	-204.562,55	-8.500	-8.513,44	-13,44

T 13020383 Bachlauf Rosengarten, Offenlegung

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	0	1.700,00	1.700,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.700,00	1.700,00
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	190.000	7.812,77	-182.187,23
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	190.000	7.812,77	-182.187,23
Saldo T 13020383	0,00	-190.000	-6.112,77	183.887,23

T 13020384 Renaturierung Bürbach

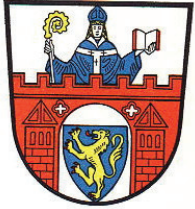
6811000 Invest Zuw v Land	20.000,00	0	142.000,00	142.000,00
6821000 Veräu v Grundstück u Gebäuden	582,00	0	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.582,00	0	142.000,00	142.000,00
7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden	659,93	0	0,00	0,00
7852050 Baukosten Tiefbau	2.430,15	200.000	116.937,94	-83.062,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.090,08	200.000	116.937,94	-83.062,06
Saldo T 13020384	17.491,92	-200.000	25.062,06	225.062,06

T 13020385 Sanierung Effertswehr

6811000 Invest Zuw v Land	309.608,00	0	87.200,00	87.200,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	309.608,00	0	87.200,00	87.200,00
7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden	0,00	0	220,00	220,00
7852050 Baukosten Tiefbau	368.287,62	92.800	84.151,76	-8.648,24
7852100 Planungskosten Tiefbau	19.500,00	4.700	9.087,53	4.387,53
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	387.787,62	97.500	93.459,29	-4.040,71
Saldo T 13020385	-78.179,62	-97.500	-6.259,29	91.240,71

T 13020386 Wehrrückbau Weiß, Station 1 + 136 Firma Gontermann

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	225.000	0,00	-225.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	225.000	0,00	-225.000,00
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	250.000	29.475,99	-220.524,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000	29.475,99	-220.524,01
Saldo T 13020386	0,00	-25.000	-29.475,99	-4.475,99



Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

T 13020388 Wehrrückbau Weiß, Station 4 + 328 Lothar-Irle-Straße

6811000 Invest Zuw v Land	0,00	113.000	0,00	-113.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	113.000	0,00	-113.000,00
7852050 Baukosten Tiefbau	0,00	125.000	17.500,00	-107.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	125.000	17.500,00	-107.500,00
Saldo T 13020388	0,00	-12.000	-17.500,00	-5.500,00

V 13010104 Fahrzeuge Grünflächen

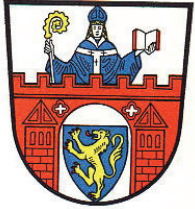
7831003 Erwerb von Fahrzeugen	27.893,41	30.000	73.038,94	43.038,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.893,41	30.000	73.038,94	43.038,94
Saldo V 13010104	-27.893,41	-30.000	-73.038,94	-43.038,94

V 13030101 Fahrzeuge Bestattungswesen

7831003 Erwerb von Fahrzeugen	59.117,68	180.000	226.921,10	46.921,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.117,68	180.000	226.921,10	46.921,10
Saldo V 13030101	-59.117,68	-180.000	-226.921,10	-46.921,10

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

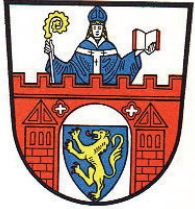
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.120,00	123.000	14.181,99	-108.818,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.277,33	609.350	176.071,61	-433.278,39
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-190.157,33	-486.350	-161.889,62	324.460,38
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-563.271,47	-1.349.350	-551.953,84	797.396,16



Produktbereich: 014 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.679,59	7.980	25.565,45	17.585,45
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90,00	100	370,00	270,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	275,00	175,00
10	= Ordentliche Erträge	13.769,59	8.180	26.210,45	18.030,45
11	- Personalaufwendungen	331.216,87	371.457	353.802,76	-17.654,24
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.756,49	42.510	35.507,10	-7.002,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.199,03	1.750	1.685,64	-64,36
15	- Transferaufwendungen	20.090,00	4.200	8.815,00	4.615,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.650,54	6.780	5.652,84	-1.127,16
17	= Ordentliche Aufwendungen	407.912,93	426.697	405.463,34	-21.233,66
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-394.143,34	-418.517	-379.252,89	39.264,11
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.000,00	18.000	26.189,20	8.189,20
29	= Ergebnis	-410.143,34	-436.517	-405.442,09	31.074,91

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.600,00	0	0,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.600,00	0	0,00	0,00
8	- für Baumaßnahmen	0,00	5.000	0,00	-5.000,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.839,85	1.050	802,45	-247,55
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.839,85	6.050	802,45	-5.247,55
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.239,85	-6.050	-802,45	5.247,55

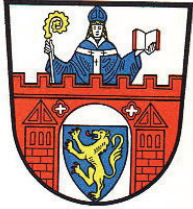


Produktbereich: 014 Umweltschutz

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

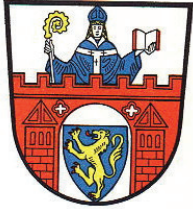
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.600,00	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.839,85	6.050	802,45	-5.247,55
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-4.239,85	-6.050	-802,45	5.247,55
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.239,85	-6.050	-802,45	5.247,55



Produktbereich: 015 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	537.638,45	0	429.675,77	429.675,77
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.207,52	106.920	79.728,73	-27.191,27
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	882.932,14	949.000	1.058.383,11	109.383,11
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.412,05	173.830	144.154,46	-29.675,54
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.024.488,16	1.498.000	1.509.964,31	11.964,31
10	= Ordentliche Erträge	3.692.678,32	2.727.750	3.221.906,38	494.156,38
11	- Personalaufwendungen	1.481.213,99	1.511.563	1.516.628,32	5.065,32
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	981.412,27	1.013.600	1.162.155,95	148.555,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.094.876,08	131.500	1.103.885,75	972.385,75
15	- Transferaufwendungen	222.591,19	114.700	112.141,19	-2.558,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.185,30	183.800	193.774,23	9.974,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.086.278,83	2.955.163	4.088.585,44	1.133.422,44
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-393.600,51	-227.413	-866.679,06	-639.266,06
19	+ Finanzerträge	1.102.464,12	2.391.250	1.104.280,22	-1.286.969,78
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.045,17	2.000	2.045,17	45,17
21	= Finanzergebnis	1.100.418,95	2.389.250	1.102.235,05	-1.287.014,95
22	= Ordentliches Ergebnis	706.818,44	2.161.837	235.555,99	-1.926.281,01
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	245.266,20	187.200	344.947,60	157.747,60
29	= Ergebnis	461.552,24	1.974.637	-109.391,61	-2.084.028,61

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.000,00	20.000	20.374,79	374,79
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100.000	0,00	-100.000,00
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	704,30	704,30
4	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	8.430,00	50.000	55.200,00	5.200,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.430,00	170.000	76.279,09	-93.720,91
8	- für Baumaßnahmen	181.833,35	98.700	34.001,92	-64.698,08
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.430,56	55.500	50.048,24	-5.451,76
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.263,91	154.200	84.050,16	-70.149,84
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-186.833,91	15.800	-7.771,07	-23.571,07



Produktbereich: 015 Wirtschaft und Tourismus

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

E 15020104 KBR-Geschäftsanteil

6843000 Veräu v sonst Anteilsrechten	0,00	0	444,30	444,30
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	444,30	444,30
Saldo E 15020104	0,00	0	444,30	444,30

E 15030104 KAV-Geschäftsanteil

6843000 Veräu v sonst Anteilsrechten	0,00	0	260,00	260,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	260,00	260,00
Saldo E 15030104	0,00	0	260,00	260,00

H 15020115 Siegerlandhalle, Umbau und Erweiterung

6817000 Invest Zusch v priv Untern.	20.000,00	20.000	20.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	20.000	20.000,00	0,00
7851050 Baukosten Hochbau	4.040,51	0	1.950,00	1.950,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.040,51	0	1.950,00	1.950,00
Saldo H 15020115	15.959,49	20.000	18.050,00	-1.950,00

H 15020200 Masterplan Sanierung / Modernisierung Bismarckhalle

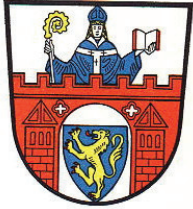
7851050 Baukosten Hochbau	0,00	50.000	0,00	-50.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	0,00	-50.000,00
Saldo H 15020200	0,00	-50.000	0,00	50.000,00

H 15020300 Restaurantküche Bismarckhalle, Modernisierung

7851000 Hochbaumaßnahmen	167.755,82	33.700	24.199,92	-9.500,08
7851100 Planungskosten Hochbau	7.173,95	0	0,00	0,00
7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst	3.520,00	0	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	178.449,77	33.700	24.199,92	-9.500,08
Saldo H 15020300	-178.449,77	-33.700	-24.199,92	9.500,08

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

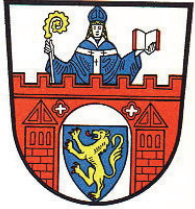
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.430,00	150.000	55.574,79	-94.425,21
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.773,63	70.500	57.900,24	-12.599,76
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-24.343,63	79.500	-2.325,45	-81.825,45
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-186.833,91	15.800	-7.771,07	-23.571,07



Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	118.964.569,00	115.706.000	120.303.016,48	4.597.016,48
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.916.232,52	21.785.000	29.386.083,00	7.601.083,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.077.105,00	0	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.091.521,12	5.018.000	5.196.305,23	178.305,23
10	= Ordentliche Erträge	146.049.427,64	142.509.000	154.885.404,71	12.376.404,71
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000,00	0	25.000,00	25.000,00
15	- Transferaufwendungen	61.348.659,43	60.975.550	60.645.813,87	-329.736,13
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	466.630,38	0	136.572,31	136.572,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	61.840.289,81	60.975.550	60.807.386,18	-168.163,82
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	84.209.137,83	81.533.450	94.078.018,53	12.544.568,53
19	+ Finanzerträge	2.003.966,87	730.000	813.733,78	83.733,78
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.307.620,18	7.720.000	9.267.432,70	1.547.432,70
21	= Finanzergebnis	-12.303.653,31	-6.990.000	-8.453.698,92	-1.463.698,92
22	= Ordentliches Ergebnis	71.905.484,52	74.543.450	85.624.319,61	11.080.869,61

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.221.147,67	2.030.000	2.234.646,72	204.646,72
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.036.091,96	0	0,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.257.239,63	2.030.000	2.234.646,72	204.646,72
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.257.239,63	2.030.000	2.234.646,72	204.646,72



Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft

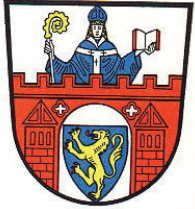
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Fortg.Ansatz
in €	2010	2011	2011	Ist

E 16010201 Investitionszuweisung nach GFG

6811900 Investitionszuweisungen GFG	2.221.147,67	2.030.000	2.234.646,72	204.646,72
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.221.147,67	2.030.000	2.234.646,72	204.646,72
Saldo E 16010201	2.221.147,67	2.030.000	2.234.646,72	204.646,72

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

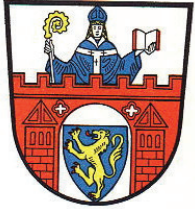
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.036.091,96	0	0,00	0,00
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	1.036.091,96	0	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.257.239,63	2.030.000	2.234.646,72	204.646,72



Produktbereich: 017 Stiftungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.231,10	0	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.231,10	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.955,37	2.913	3.122,11	209,11
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.812,21	0	533,44	533,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.767,58	2.913	3.655,55	742,55
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.536,48	-2.913	-3.655,55	-742,55
19	+ Finanzerträge	44.484,19	15.000	18.047,74	3.047,74
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.940,68	15.000	488,36	-14.511,64
21	= Finanzergebnis	26.543,51	0	17.559,38	17.559,38
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.992,97	-2.913	13.903,83	16.816,83

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010	Fortgeschr. Ansatz 2011	Ist- Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./. Sp.2
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	145.900,00	60.000	145.900,00	85.900,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.900,00	60.000	145.900,00	85.900,00
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	145.900,00	60.000	145.900,00	85.900,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.900,00	60.000	145.900,00	85.900,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00



Produktbereich: 017 Stiftungen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2010	2011	2011	Fortg. Ansatz Ist

Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.900,00	60.000	145.900,00	85.900,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.900,00	60.000	145.900,00	85.900,00
Saldo Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00

Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
Mues	Steffen	• Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Sparkasse Siegen • Sparkassenverband Westfalen-Lippe • Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Abwasserverband • Universität Siegen • Städtetag NRW • Deutscher Städtetag • RWE AG • Verband der kommunalen Aktionäre GmbH • KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen-Wittgenstein • Kommunaler Arbeitgeberverband • Zweckverband KDZ Westf. Süd • Apollo-Theater Siegen e. V. • Gesellschaft für Stadtmarketing e. V. • Psychosoziale Unterstützung e. V.	Bürgermeister
Bammann	Babette	• Kuratorium Ev. Gymnasium Siegen • Wohnstättengenossenschaft Siegen eG • Baugenossenschaft Siegerland eG • Wohnungsgenossenschaft Hüttental eG • Deutsch-Amerikanische Gesellschaft Siegerland-Wittgenstein e. V. • Trägerverein Apollo Theater Siegen e. V. • Trägerverein Museum für Gegenwartskunst Siegen • Ausschüsse des Städtetages NW (Sozial- und Jugendausschuss, Schul- und Bildungsausschuss, Kulturausschuss, Sportausschuss) • Schön und Gut – Erfahrungsfeld Siegen-Fischbacherberg • Kultursekretariat Gütersloh	Beigeordnete

Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
Baumeister	Reinhold	• Geschäftsführer der KEG Siegen mbH	Stadtkämmerer
Stojan	Michael	• Beirat für Stadtgestaltung • Energiebeirat • Abwasserverband Siegen-Kirchen • Zweckverband Personennahverkehr Westfalen-Süd (ZWS) • Umweltausschuss des Deutschen Städtetages • Bau- und Verkehrsausschuss des Deutschen Städtetages	Stadtbaurat

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
1	Bell	Achim	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung der KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen-Wittgenstein	Lehrer
2	Bender	Dirk	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Kuratorium für das AWO-Seniorenzentrum Siegen	Soziologe
3	Berkemer	Wolfgang		Kundendienstfahrer
4	Bertelmann	Hans-Günter	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH	Dipl.- Verwaltungswirt a. D.
5	Bialowons-Sting	Eva-Marie		Interviewerin
6	Boller	Joachim	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Verbandsversammlung Wasser-verband Siegen-Wittgenstein	Elektroingenieur
7	Cziba	Ansgar	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Hauptversammlung Städtetag NRW	Dipl.- Ingenieur
8	Dittert	Katrin	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Hausfrau
9	Doppler	Christian		Dipl.- Ingenieur i. R.

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
10	Eckhardt	Klaus	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Beirat des Zweckverbandes Personennahverkehr Westfalen-Süd	Soldat
11	Eger-Kahleis	Brigitte	• Verbandsversammlung Touristik Siegerland-Wittgenstein e. V.	Rentnerin
12	Enders	Frank-Michael	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Energiebeirat	Kaufmann
13	Ernst	Hans-Dieter	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Techn. Angestellter
14	Ferger	Martin	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Dipl.- Ingenieur
15	Flohren	Angelika	• Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Hauptversammlung Städtetag NRW	Dipl.- Pädagogin
16	Friedrich	Andreas		Krankenpfleger
17	Fries	Traute	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Kuratorium Universität Siegen • Mitgliederversammlung Museum für die Kunst der Gegenwart Siegen e. V. (Trägerverein)	Rentnerin
18	Gaden	Helga	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH	Kauffrau i. R.
19	Gelling	Bärbel		Realschullehrerin i. R.

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
20	Gerhards	Karl-Heinz	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Hauptversammlung Städtetag NRW	Dipl.- Betriebswirt
21	Gräbener	Martin	• Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH	Elektrotechniker
22	Groß	Michael	• Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH	Dipl.- Sozialpädagoge
23	Hadem	Marco		Dipl.-Verwaltungswirt
24	Hahn	Harald	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Mitgliederversammlung Museum für die Kunst der Gegenwart Siegen e. V. (Trägerverein)	Rentner
25	Heupel	Michael	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Justizbeamter
26	Heupel	Rüdiger	• Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung Kreiswohnungsbau- und Siedlungsgesellschaft Siegen mbH • Aufsichtsrat Kreiswohnungsbau- und Siedlungsgesellschaft Siegen mbH • Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsflughafen Siegerland • Aufsichtsrat Siegerlandflughafen GmbH	Bauingenieur
27	Höpfner-Diezemann	Ute	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der	Schulleiterin a. D.

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
27	Höpfner-Diezemann	Ute	- Gemeinde Wilnsdorf - Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH - Hauptversammlung Deutscher Städtetag	
28	Janson	Ingo	- Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf - Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH	Geschäftsführer
29	Jung	Angela	Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Industriekauffrau
30	Kamieth MdL	Jens	Gesellschafterversammlung KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen-Wittgenstein	Rechtsanwalt
31	Katz	Reinhilde	Zweckverbandsversammlung Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Verwaltungsangestellte i. R.
32	Kesting	Stefan	- Zweckverbandsversammlung Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf - Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH - Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH - Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH - Hauptversammlung Städtetag NRW	Wissen. Angestellter
33	Klein	Irmgard	Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Lehrerin a. D.
34	Klein	Silka	Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Kaufm. Angestellte
35	Könen	Wolfgang Max	- Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf - Energiebeirat	Rentner
36	Kötter	Gerhard	- Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH - Verbandsversammlung Wasserverband Siegen-Wittgenstein	Bankvorstand a. D.
37	Kunter Dr.	Gero	- Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf - Energiebeirat	Wissen. Angestellter

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
38	Langer	Günther	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Restaurantmeister
39	Maurer	Sascha		Angestellter
40	Moll	Ilona	• Gesellschafterversammlung Siegerner Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Hauptversammlung Städtetag NRW • Kreisfeuerwehrverband Siegerland-Wittgenstein e. V.	Industriekauffrau
41	Mörbitz	Peter	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Aufsichtsrat Siegerner Versorgungsbetriebe GmbH • Hausvorstand Kreisjugendheim	Dipl.- Sozialarbeiter
42	Müller	Heinz	• Zweckverbandsversammlung Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegerner Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH • Hauptversammlung Städtetag NRW • Kuratorium für das AWO-Seniorenzentrum Siegen	Beamter i. R.
43	Müller	Manfred	• Verbandsversammlung Wasserverband Siegen-Wittgenstein • Energiebeirat	Rentner
44	Nüchtern	Markus		Dipl.-Kaufmann (FH)
45	Nüs	Lena	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Kuratorium Ev. Gymnasium	Studentin
46	Ohrendorf	Karin	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Kommissioniererin
47	Opterbeck	Maria	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und	Lehrerin

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
47	Opterbeck	Maria	der Gemeinde Wilnsdorf • Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH	
48	Puchelt	Thomas		Dipl.- Sozialpädagoge
49	Rompf	Jürgen	• Energiebeirat	Bankkaufmann
50	Rothenpieler	Wilhelm	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Verbandsversammlung Wasser - verband Siegen-Wittgenstein • Energiebeirat	Elektromeister
51	Rujanski	Detlef	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen-Wittgenstein • Hauptversammlung Städtetag NRW • Hauptversammlung Deutscher Städtetag • Verwaltungsbeirat der Rheinischen Energie AG (rhenag)	Geschäftsführer
52	Schiltz	Ingmar	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Verbandsversammlung	Dipl.- Mathematiker

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
52	Schiltz	Ingmar	Zweckverband „Kommunale Datenzentrale Westfalen-Süd-KDZ“	
53	Schleifenbaum	Corinna		Angestellte
54	Schleifenbaum	Dorothea	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Kuratorium Ev. Gymnasium • Kuratorium Universität Siegen	Oberstudienrätin i. R.
55	Schlenther	Christa	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Kuratorium Universität Siegen	Sekretärin i. R.
56	Schmidt	André	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Hauptversammlung Städtetag NRW • Verbandsversammlung Abwasserverband Siegen-Kirchen	Dipl.- Sozialpädagoge
57	Schmidt	Marco	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen-Wittgenstein	Gewerkschaftssekretär
58	Schneider	Silke		Verkäuferin
59	Schneider	Walter	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Aufsichtsrat Siegerner Versorgungsbetriebe GmbH	Berufssoldat a. D.
60	Schulte	Peter	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Gesundheitskaufmann
61	Schulte	Werner	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegerner Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Aufsichtsrat Siegerner Versorgungsbetriebe GmbH	Techn. Angestellter i. R.

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
62	Solms	Harold	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Verbandsversammlung Abwasserverband Siegen-Kirchen	Verwaltungsangestellter
63	Spies	Hartmut	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Energiebeirat	Elektr. Techniker i. R.
64	Steuber	Hartmut		Zivilkraftfahrer
65	Stinner	Jürgen	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Verbandsversammlung Wasserverband Siegen-Wittgenstein • Beirat des Zweckverbandes Personennahverkehr Westfalen-Süd	Rentner
66	Stoker	Daniela	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Hauptversammlung Städtetag NRW	Dipl.- Ing. Architektur
67	Strunk	Christine	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf	Dipl.- Pädagogin
68	Tigges	Johannes	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Hauptversammlung Städtetag NRW	Industriemeister
69	Wagener	Tanja	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Verbandsversammlung Touristikverband Siegerland-Wittgenstein e. V.	Rechtsanwältin

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Mitgliedschaft in Organen	Ausgeübter Beruf
70	Walter	Klaus Volker	• Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Hauptversammlung Städtetag NRW	Techn. Angestellter i. R.

Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen im Jahresabschluss 2011

Produkt bzw. Auftrag/ Sachkonto	Bezeichnung (Bereich)	HH-Soll einschl. Sollübertra- gungen in €	über-/außer- planmäßige Auszahlung in €	Bemerkung
Budget FB 6/1, 6/2, 6/3 002 005 001 / 5318000	Einwohnerwesen / Zuschuss Semesterticket	240.000,00	34.003,42	In 2011 wurden mehr Anträge gestellt als bei die Veranschlagung kalkuliert.
Budget FB 7/1 012 002 001 / 5318000	Gemeindestraßen / Zuschüsse an Dritte bei Baumaßnahmen	0,00	5.370,08	Im Rahmen der Maßnahme Kichtaler Weg erfolgte auch der Bau eines Regenwasserkanals. Da sich der Kanal jedoch im Eigentum von ESi befindet, wurden die Kosten im Nachhinein dem konsumtiven Bereich zugeordnet.
Budget Siegerlandh alle 015 002 002 / 5211000	Bismarckhalle / Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	11.880,09	10.752,00	Für die im Rahmen des Masterplans Modernisierung Bismarckhalle auf dem ASK H 15020200 / 7851050 verbuchten Maßnahmen wurde im Jahresabschluss ein Betrag i. H. v. 24.782,87 € auf die Bauunterhaltung umgebucht, da diese Maßnahmen im Nachhinein als konsumtiv bewertet wurden. Eine vollständige Deckung im Budget der Siegerlandhalle war nicht möglich.
Die Verluste in diesen Budgets i. H. v. insgesamt 50.125,50 € werden ausgeglichen durch Minderaufwand im Budget FB 2/1 - Organisationsberatung/IT -.				
<u>Investive Konten</u>				
H 05010302 / 7851050	Haus Herbstzeitlos Einbau Treppenlift / Baukosten	60.000,00	2.227,20	Das Haus Herbstzeitlos hat zur Sicherung eines barrierefreien Zugangs zum OG einen vertikalen Plattformlift erhalten. Im Zuge der Bauarbeiten stellte sich heraus, dass die umliegende Geländeoberfläche in größerem Umfang als geplant neu aufgebaut werden musste. Deckung: Mehreinzahlung bei ASK E 16010201 / 6811900 - Investitionszuweisung nach GFG -.
H 06020181 / 7851050	KiTA Numbach Ausbau u3 / Hochbaukosten	100.800,00	14.958,75	Die Mehrkosten beim Ausbau der KiTA's wurden gedeckt durch den in 2011 veranschlagten Stadtanteil für den Ausbau der KiTA An der Talkirche - H 06020183 -, der ins Jahr 2012 verschoben wurde.
H 06020184/ 7831007, 7851050, 7852050	KiTa Gläserstraße Ausbau u3 / Erwerb bewegl. Vermögen, Hoch- und Tiefbaukosten	18.750,00	13.786,94	

Produkt bzw. Auftrag/ Sachkonto	Bezeichnung (Bereich)	HH-Soll einschl. Sollübertra- gungen in €	über-/außer- planmäßige Auszahlung in €	Bemerkung
H 06020179 / 6811000 u. 7818000	KiTA Lindenstraße Ausbau u3,	0,00	175.937,00	Der Ausbau diverser Kindertagesstätten wird überwiegend aus Konnexitätsmitteln des Landes finanziert. Für den in 2011 geplanten Ausbau von Kindertagesstätten im Eigentum fremder Träger wurden im Haushalt zunächst Aufwands- und Auszahlungsmittel i. H. v. 1.010.000 € konsumtiv veranschlagt. Erst im Laufe des Haushaltsjahres wurde festgestellt, dass die Verbuchung investiv erfolgen muss. Auf den investiven Auszahlungskonten führte dies zu Mehrauszahlungen i. H. v. 821.024,29 €.
H 06020180 / 7818000	KiTA Kreuzstraße Ausbau u3 / Zuschüsse für Investitionen	0,00	606,29	
H 06021095 / 7818000	KiTA Nachtigallweg Ausbau u3 / Zuschüsse für Investitionen	0,00	12.000,00	
H 06020196 / 7818000	KiTA Gerberstraße Ausbau u3 / Zuschüsse für Investitionen	0,00	52.000,00	
H 06020197 / 7818000	KiTA Weilburger Straße Ausbau u3 / Zuschüsse für Investitionen	0,00	304.000,00	
H 06020198 / 7818000	KiTA Heinrichstraße Ausbau u3 / Zuschüsse für Investitionen	0,00	137.656,00	
I 06020180 / 7812000	Kindertageseinrichtungen u3 - Investitionszuweisungen an Träger	0,00	138.825,00	
I 02010102 / 7832100	Feuerschutz und technische Hilfeleistung / Erwerb bewegliches Vermögen bis 410 € Einrichtung und Wäsche	600,00	3.576,17	Die ursprüngliche Planung erfolgte im Auftrag I 02010100. Die Deckung ist in diesem ASK vorhanden.
I 02040200 / 7831000	Gewerbeangelegenheiten - Erwerb bewegliches Vermögen über 410 €	1.740,98	2.315,62	Der zusätzliche Auszahlungsbedarf für die Anschaffung von Schutzwesten wird gedeckt im Auftrag I 03010400.
I 02040500 / 7831000	Ordnungspartnerschaft zw. Ordnungsbehörde und Polizei / Erwerb bewegliches Vermögen über 410 €	0,00	2.972,02	
I 02050200 / 7831004	Personenstandswesen - Anschaffung von Software	2.000,00	1.751,78	Es mussten zusätzliche Lizenzen von "Open Elvis" angeschafft werden. Die Deckung erfolgt durch I 03010400.
I 03010100 / 7832100	Schulverwaltung Organisation und Management - Erwerb bewegliches Vermögen bis 410 €	4.527,57	1.193,77	Im FB 4 war die Neuananschaffung von Mobiliar erforderlich. Die Deckung erfolgt aus dem ASK I 03010101 / 7832100.

Produkt bzw. Auftrag/ Sachkonto	Bezeichnung (Bereich)	HH-Soll einschl. Sollübertra- gungen in €	über-/außer- planmäßige Auszahlung in €	Bemerkung
I 03010200 / 7832106	Grundschulen - Erwerb bewegliches Vermögen bis 410 €	15.833,95	3.696,39	Der geplante Ansatz reichte nicht für erforderliche Ersatzbeschaffungen von Mobiliar aus. Die Deckung erfolgt aus I 03010300.
I 03010500 / 7832106	Weiterbildungskolleg - Erwerb bewegliches Vermögen bis 410 €	500,00	894,72	Der zusätzliche Auszahlungsbedarf für diverse Ausstattungsgegenstände wird gedeckt aus I 03010300.
I 04060101 / 7832100	Musikschule "Jedem Kind sein Instrument" - Erwerb bewegliches Vermögen bis 410 €	1.700,00	677,50	Der Erfolg des Projektes und somit der Bedarf an Instrumenten für Kinder wurde unterschätzt. Zur Erreichung des Projektzieles entstand ein erhöhter Auszahlungsbedarf. Deckung: Mehreinzahlung bei ASK E 16010201 / 6811900 - Investitionszuweisung nach GFG -.
I 06020104 / 7831000	SchwerpunktKiTA Sprache und Integration Gläserstraße - Erwerb bewegliches Vermögen über 410 €	0,00	2.519,33	Die KITA Gläserstraße erhält Projektfördermittel aus dem Bundesprogramm "SchwerpunktKiTa Sprache und Integration". Im Rahmen des Projektes wurden Vermögensgegenstände angeschafft, die bewilligten Gelder aber konsumtiv vereinnahmt. Deckung: Mehreinzahlung bei ASK E 16010201 / 6811900 - Investitionszuweisung nach GFG -.
I 06030101 / 7832100	Einrichtungen der Jugendarbeit - Erwerb bewegliches Vermögen bis 410 €	5.207,64	6.014,84	Die Ausstattung der städt. Kinder- und Jugendtreffs mit Spielmaterial und Freizeitbedarf wurde zu knapp kalkuliert. Deckung: Mehreinzahlungen bei ASK E 16010201 / 6811900 - Investitionszuweisung nach GFG -.
I 09020100 / 7831000	Stadtentwicklung - Erwerb bewegliches Vermögen über 410 €	0,00	2.549,49	Insbesondere für die Fahrplanvitrine bzw. Schautafel Weidenau wurden zusätzliche Zahlungsmittel benötigt. Deckung: Mehreinzahlung bei ASK E 16010201 / 6811900 - Investitionszuweisung nach GFG -.
T 08020107 / 7852050	Modernisierung Sportplatz Obersetzen / Baukosten Tiefbau	0,00	3.920,23	Für die Ausfinanzierung der Flutlichtanlage wurden zusätzliche Haushaltsmittel benötigt. Diese außerplanmäßigen Auszahlungen können über Minderauszahlungen auf dem ASK I 08030200 / 7851000 Bereitstellung Freibäder, Baukosten Hochbau, aufgefangen werden.
I 12020100/ 7852054	Ausbau Gemeindestraßen / Baukosten Straßenbeleuchtung	66.984,80	117.327,96	Im Rahmen des Jahresabschlusses werden an das RWE geleistete Zahlungen für Dienstleistungen investiv verbucht. Es handelt sich hierbei um die Auflösung von hierfür gebildeten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. Deckung: Minderausgaben auf den ASK I 12020190 / 7852050, I 12020196/ 7852050 und I 13020335 / 7852000

Produkt bzw. Auftrag/ Sachkonto	Bezeichnung (Bereich)	HH-Soll einschl. Sollübertra- gungen in €	über-/außer- planmäßige Auszahlung in €	Bemerkung
T 12020489 / 7852050	Aufhebung Bahnübergang B62 / Baukosten Tiefbau	115.000,00	37.714,92	Im Zuge der Aufhebung des Bahnübergangs B62 Eiserfelder Straße sind Mehrkosten entstanden. Die hierfür bereitgestellten Haushaltsmittel waren im laufenden Jahr nicht auskömmlich, zumal Fördermittel des Landes zum Großteil erst im Folgejahr vereinnahmt werden können. Deckung: Mehreinzahlung bei ASK E 16010201 / 6811900 - Investitionszuweisung nach GFG -.
I 12030100 / 7832100	Straßenreinigung / Erwerb bewegliches Vermögen 60 - 410 €	5.207,82	2.275,61	Aufgrund erforderlicher Anschaffungen von Streugutbehältern im Jahr 2011 waren die Mittel auf dem ASK nicht auskömmlich. Die Deckung des Fehlbetrages erfolgt durch Minderauszahlungen auf dem ASK I 11010100 / 7831000
Die Deckung der über-/außerplanmäßig benötigten investiven Mittel ist bei jedem Konto unter Bemerkung separat vermerkt.				
<u>Konten außerhalb der Budgets</u>				
Diverse / 51xxxxx	Versorgungsbezüge	6.214.931,00	3.321.942,79	Der erhöhte Versorgungsaufwand resultiert größtenteils aus dem Mehraufwand von rd. 3 Mio. € für die Zuführung zu Pensionsrückstellungen sowie erhöhtem Beihilfeaufwand.
Diverse / 547xxxx	Wertveränderungen bei Sachanlagen, Ausbuchung von Forderungen und Zuführungen zu Sonderposten	0,00	2.853.188,15	Wertveränderungen beim Anlagevermögen durch Verluste aus Abgang und Verkauf, Wertberichtigung auf Forderungen sowie Zuführungen zu Sonderposten zum Gebührenaussgleich ergeben sich im Jahresabschluss. Ansätze wurden nicht geplant.
Diverse/ 57xxxxx	Abschreibungen	17.287.190,00	3.463.333,91	Der im Haushalt 2011 veranschlagte Abschreibungsaufwand basierte auf geschätzten Bilanzwerten. Mit dem erhöhten Abschreibungsaufwand korrespondiert ein um 1.473.148,85 € erhöhter Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten.
Dem über-/außerplanmäßigen Aufwand dieser Kontengruppen außerhalb der Budgets i. H. v. insgesamt 9.638.464,85 € steht ein Minderaufwand von rd. 607 T€ bei den Personalkosten sowie Mehrerträge von rd. 3,9 Mio. € aus der Auflösung von Sonderposten, der Veräußerung von Vermögensgegenständen und aktivierter Eigenleistung gegenüber. Insgesamt führten die über-/außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen nicht zu einer Ausweitung des planmäßigen Defizits.				