

Universitätsstadt
Siegen

Jahresabschluss 2016

Jahresabschluss der Stadt Siegen für das Haushaltsjahr 2016

aufgestellt:

Siegen, 12.12.2018



Wolfgang Cavelius

Stadtkämmerer

bestätigt:

Siegen, 14.12.2018



Steffen Mues

Bürgermeister

Inhaltsübersicht

| | Seite |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1. Vorwort | 1 |
| 2. Gesamtergebnisrechnung | 2 |
| 3. Gesamtfinanzzrechnung | 3 |
| 4. Bilanz | 4 |
| 5. Anhang | |
| 5.1 Einleitung | 6 |
| 5.2 Bilanz | |
| a) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 7 |
| b) Kommentierungen zu einzelnen Bilanzpositionen | 8 |
| 5.3 Finanzielle Verpflichtungen (Bürgschaften, Leasing) | 23 |
| 5.4 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen | 23 |
| 5.5 Detaillierte Darstellung der Ertrags- und Aufwandsarten der Ergebnisrechnung | 24 |
| 5.6 Anlagenspiegel | 29 |
| 5.7 Forderungsspiegel | 30 |
| 5.8 Verbindlichkeitspiegel | 31 |
| 6. Lagebericht | |
| 6.1 Vorbemerkung | 32 |
| 6.2 Haushaltssituation 2016 | 32 |
| 6.3 Erläuterung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- / Aufwands- und Finanzlage | 33 |
| 6.4 Darstellung der Personalsituation | 47 |
| 6.5 Angaben nach § 95 Abs. 2 GO NRW | 47 |
| 6.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres | 47 |
| 6.7 Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Universitätsstadt Siegen | 47 |
| 7. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen Produktbereiche 001 bis 017 | 49 |
| | |
| Anlagen A und B - Angaben nach § 95 Abs. 2 GO NRW | 92 |
| Anlage C 1 Ermächtigungsübertragungen konsumtiv | 109 |
| Anlage C 2 Ermächtigungsübertragungen investiv | 112 |
| Anlage C 3 Ermächtigungsübertragungen Rückstellungen | 117 |
| Anlage D Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen | 118 |
| Anlagen E1 und E2 Instandhaltungsrückstellungen | 121 |

1. Vorwort

Gemäß § 95 GO NRW hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Dieser muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermitteln und ist zu erläutern. Er besteht gemäß § 95 Abs. 1 GO aus

- der Bilanz
- der Ergebnisrechnung
- der Finanzrechnung
- den Teilrechnungen
- dem Anhang.

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Eine Aufstellung über die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes sowie über die Ratsmitglieder ist gemäß § 95 Abs. 2 GO Bestandteil des Lageberichtes. In dieser Aufstellung sind auch die Personen aufzuführen, die im Haushaltsjahr ausgeschieden sind.

2. Gesamtergebnisrechnung



Stadt Siegen
Jahresabschluss 2016
Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| in € | 2015 | 2016 | 2016 | Sp.3 J. Sp.2 |
| 1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 123.090.237,61 | 130.829.000,00 | 125.841.927,49 | -4.987.072,51 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 67.504.430,17 | 69.626.847,00 | 84.744.952,26 | 15.118.105,26 |
| 3 + Sonstige Transfererträge | 1.252.432,71 | 1.095.900,00 | 2.198.716,73 | 1.102.816,73 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 23.346.099,64 | 22.920.300,00 | 24.761.507,40 | 1.841.207,40 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.652.469,50 | 5.707.300,00 | 5.299.908,44 | -407.391,56 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 12.220.950,44 | 18.822.472,00 | 14.533.132,26 | -4.289.339,74 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge | 14.505.974,27 | 8.059.300,00 | 12.543.506,93 | 4.484.206,93 |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen | 915.304,11 | 700.000,00 | 680.872,35 | -19.127,65 |
| 9 + Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 248.487.898,45 | 257.761.119,00 | 270.604.523,86 | 12.843.404,86 |
| 11 - Personalaufwendungen | 66.823.721,10 | 65.319.321,00 | 68.036.862,61 | 2.717.541,61 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 7.690.513,41 | 7.709.836,00 | 6.586.061,33 | -1.123.774,67 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 39.096.057,89 | 43.842.594,68 | 40.383.243,21 | -3.459.351,47 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 25.359.246,66 | 21.513.700,00 | 21.758.620,83 | 244.920,83 |
| 15 - Transferaufwendungen | 121.068.083,44 | 130.489.277,64 | 130.874.397,94 | 385.120,30 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.060.748,22 | 9.739.700,00 | 13.063.615,10 | 3.323.915,10 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 272.098.370,72 | 278.614.429,32 | 280.702.801,02 | 2.088.371,70 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis | -23.610.472,27 | -20.853.310,32 | -10.098.277,16 | 10.755.033,16 |
| 19 + Finanzerträge | 5.435.054,83 | 5.638.750,00 | 3.343.893,97 | -2.294.856,03 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 12.314.615,18 | 7.526.000,00 | 7.051.969,99 | -474.030,01 |
| 21 = Finanzergebnis | -6.879.560,35 | -1.887.250,00 | -3.708.076,02 | -1.820.826,02 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -30.490.032,62 | -22.740.560,32 | -13.806.353,18 | 8.934.207,14 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Jahresergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Jahresergebnis | -30.490.032,62 | -22.740.560,32 | -13.806.353,18 | 8.934.207,14 |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage | | | | |
| 27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 1.542.541,69 | | 5.018.032,35 | |
| 28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | | | 39.985,31 | |
| 29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 1.125.085,18 | | 8.324.624,72 | |
| 30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 5.953.602,21 | | | |
| 31 Verrechnungssaldo | -5.536.145,70 | 0,00 | -3.266.607,06 | 0,00 |

3. Gesamtfinanzrechnung



**Universitätsstadt Siegen
Jahresabschluss 2016
Finanzrechnung**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| in € | 2015 | 2016 | 2016 | Sp.3 / Sp.2 |
| 1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 125.167.457,43 | 130.829.000,00 | 125.856.709,68 | -4.972.290,32 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 58.093.257,70 | 61.310.897,00 | 76.677.513,07 | 15.366.616,07 |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen | 1.523.376,25 | 1.093.700,00 | 2.523.403,18 | 1.429.703,18 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 21.626.907,59 | 20.337.900,00 | 23.618.778,81 | 3.280.878,81 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.537.206,62 | 5.648.100,00 | 5.362.198,47 | -285.901,53 |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 10.971.683,81 | 18.763.472,00 | 12.344.802,95 | -6.418.669,05 |
| 7 + Sonstige Einzahlungen | 9.976.040,75 | 8.059.300,00 | 7.203.860,33 | -855.439,67 |
| 8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 14.488.808,54 | 5.638.750,00 | 12.433.951,51 | 6.795.201,51 |
| 9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 247.384.738,69 | 251.681.119,00 | 266.021.218,00 | 14.340.099,00 |
| 10 - Personalauszahlungen | 62.675.273,28 | 64.643.341,00 | 64.824.073,66 | 180.732,66 |
| 11 - Versorgungsauszahlungen | 6.655.362,17 | 6.682.400,00 | 6.517.100,04 | -165.299,96 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 38.343.555,96 | 45.983.301,16 | 41.327.451,13 | -4.655.850,03 |
| 13 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 16.224.983,98 | 7.571.000,00 | 15.154.600,63 | 7.583.600,63 |
| 14 - Transferauszahlungen | 120.498.694,19 | 130.401.977,64 | 133.710.883,37 | 3.308.905,73 |
| 15 - Sonstige Auszahlungen | 9.706.580,50 | 9.989.100,00 | 11.182.674,86 | 1.193.574,86 |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 254.104.450,08 | 265.271.119,80 | 272.716.783,69 | 7.445.663,89 |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -6.719.711,39 | -13.590.000,80 | -6.695.565,69 | 6.894.435,11 |
| 18 + Investitionszuwendungen | 13.019.706,41 | 10.612.400,00 | 12.409.142,06 | 1.796.742,06 |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen | 5.100.423,38 | 4.484.000,00 | 4.700.313,39 | 216.313,39 |
| 20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 291.800,00 | 205.900,00 | | -205.900,00 |
| 21 + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten | 2.312.526,28 | 465.000,00 | 1.015.757,61 | 550.757,61 |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen | 20.248,64 | | 3.303,58 | 3.303,58 |
| 23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 20.744.704,71 | 15.767.300,00 | 18.128.516,64 | 2.361.216,64 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 354.451,66 | 1.355.000,00 | 4.696.925,68 | 3.341.925,68 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 16.235.872,53 | 25.433.100,00 | 9.947.782,73 | -15.485.317,27 |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 3.905.369,85 | 4.869.350,00 | 3.254.272,66 | -1.615.077,34 |
| 27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 291.800,00 | 205.900,00 | 275.000,00 | 69.100,00 |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 607.081,02 | 307.875,00 | 161.864,00 | -146.011,00 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 3.680.067,47 | | 284.494,09 | 284.494,09 |
| 30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 25.074.642,53 | 32.171.225,00 | 18.620.339,16 | -13.550.885,84 |
| 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit | -4.329.937,82 | -16.403.925,00 | -491.822,52 | 15.912.102,48 |
| 32 = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag | -11.049.649,21 | -29.993.925,80 | -7.187.388,21 | 22.806.537,59 |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 10.883.785,66 | 11.306.000,00 | 3.420.388,97 | -7.885.611,03 |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 133.600.000,00 | | 206.300.000,00 | 206.300.000,00 |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 10.570.091,33 | 10.785.000,00 | 8.166.986,34 | -2.618.013,66 |
| 36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 122.600.000,00 | | 194.300.000,00 | 194.300.000,00 |
| 37 = Saldo der Finanzierungstätigkeit | 11.313.694,33 | 521.000,00 | 7.253.402,63 | 6.732.402,63 |
| 38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 264.045,12 | -29.472.925,80 | 66.014,42 | 29.538.940,22 |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 2.452.569,69 | 2.716.570,44 | 2.716.570,44 | 0,00 |
| 41 = Liquide Mittel | 2.716.614,81 | -26.756.355,36 | 2.782.584,86 | 29.538.940,22 |

Bilanz der Stadt Siegen zum 31.12.2016

| Aktiva | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1. Anlagevermögen | 996.588.195,95 € | 1.010.563.355,21 € |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 293.133,84 € | 310.133,90 € |
| 1.2 Sachanlagen | 815.002.133,11 € | 828.932.012,06 € |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 147.741.980,11 € | 148.212.861,39 € |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 64.529.853,59 € | 63.782.312,02 € |
| 1.2.1.2 Ackerland | 6.740.913,07 € | 6.736.486,57 € |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 14.099.526,39 € | 14.113.751,38 € |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 62.371.687,06 € | 63.580.311,42 € |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 308.026.564,45 € | 320.412.868,50 € |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 19.275.758,62 € | 19.718.579,75 € |
| 1.2.2.2 Schulen | 182.991.242,70 € | 193.192.296,53 € |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 2.489.794,10 € | 3.273.940,65 € |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 103.269.769,03 € | 104.228.051,57 € |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 315.241.440,21 € | 315.298.038,29 € |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 54.561.195,16 € | 54.099.066,93 € |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 36.503.201,52 € | 35.625.821,70 € |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 431.529,16 € | 462.352,67 € |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 872.129,75 € | 889.302,39 € |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 220.362.402,42 € | 222.047.709,95 € |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 2.510.982,20 € | 2.173.784,65 € |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 14.209.626,83 € | 14.428.298,87 € |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 7.099.490,13 € | 7.099.490,13 € |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 8.643.799,65 € | 8.358.654,24 € |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.430.420,26 € | 6.895.593,70 € |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 9.608.811,47 € | 8.226.206,94 € |
| 1.3 Finanzanlagen | 181.292.929,00 € | 181.321.209,25 € |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 65.926.624,83 € | 65.926.624,83 € |
| 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 | 5.227.797,71 € | 5.187.812,40 € |
| 1.3.5 Ausleihungen | 1.753.598,89 € | 1.821.864,45 € |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | 0,00 € | 0,00 € |
| 1.3.5.2 an Beteiligungen | 0,00 € | 0,00 € |
| 1.3.5.3 an Sondervermögen | 0,00 € | 0,00 € |
| 1.3.5.4 sonstige Ausleihungen | 1.753.598,89 € | 1.821.864,45 € |
| 2. Umlaufvermögen | 26.101.570,10 € | 26.307.357,40 € |
| 2.1 Vorräte | 3.126.152,16 € | 4.345.719,59 € |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 3.126.152,16 € | 4.345.719,59 € |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 20.181.079,20 € | 19.218.036,94 € |
| 2.2.1 Öffentlich- rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 18.375.261,06 € | 17.338.239,38 € |
| 2.2.1.1 Gebühren | 928.476,49 € | 1.208.341,97 € |
| 2.2.1.2 Beiträge | 249.882,39 € | 199.900,59 € |
| 2.2.1.3 Steuern | 6.230.028,74 € | 6.543.310,24 € |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 4.200.847,75 € | 929.537,17 € |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich- rechtliche Forderungen | 6.766.025,69 € | 8.457.149,41 € |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | 1.724.312,67 € | 1.810.337,63 € |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 422.039,17 € | 457.122,66 € |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 0,00 € | 106.813,26 € |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen | 106.504,50 € | 109.852,71 € |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen | - € | - € |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 1.195.769,00 € | 1.136.549,00 € |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | 81.505,47 € | 69.459,93 € |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 500,00 € | 0,00 € |
| 2.4 Liquide Mittel | 2.793.838,74 € | 2.743.600,87 € |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 8.667.402,98 € | 5.805.077,05 € |
| Bilanzsumme | 1.031.357.169,03 € | 1.042.675.789,66 € |

| Passiva | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1. Eigenkapital | 190.797.871,27 € | 207.797.620,91 € |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 204.604.224,45 € | 238.287.653,53 € |
| 1.2 Sonderrücklagen | 0,00 € | 0,00 € |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 0,00 € | 0,00 € |
| 1.4 Jahresfehlbetrag | -13.806.353,18 € | -30.490.032,62 € |
| Verlustvortrag aus Vorjahren | 0,00 € | 0,00 € |
| 2. Sonderposten | 308.321.138,29 € | 312.090.536,77 € |
| 2.1 für Zuwendungen | 266.191.884,56 € | 268.818.816,07 € |
| 2.2 für Beiträge | 39.073.911,68 € | 39.322.967,00 € |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich | 2.491.239,00 € | 3.400.586,00 € |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | 564.103,05 € | 548.167,70 € |
| 3. Rückstellungen | 131.069.530,65 € | 129.901.964,60 € |
| 3.1 Pensionsrückstellungen | 120.608.535,00 € | 119.195.812,00 € |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 0,00 € | 0,00 € |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | 469.140,56 € | 420.017,78 € |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 | 9.991.855,09 € | 10.286.134,82 € |
| 4. Verbindlichkeiten | 372.012.791,48 € | 365.577.381,63 € |
| 4.1 Anleihen | 0,00 € | 0,00 € |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 88.053.947,97 € | 92.669.630,07 € |
| 4.2.1 von verbundenen Unternehmen | 0,00 € | - € |
| 4.2.2 von Beteiligungen | 0,00 € | - € |
| 4.2.3 von Sondervermögen | 0,00 € | - € |
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich | 0,00 € | - € |
| 4.2.5 von Kreditinstituten | 88.053.947,97 € | 92.669.630,07 € |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 248.919.482,48 € | 236.257.862,79 € |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 11.395.721,30 € | 11.482.492,54 € |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5.684.565,18 € | 8.080.284,68 € |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 877.452,38 € | 965.338,84 € |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 4.193.086,13 € | 5.603.217,79 € |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen | 12.888.536,04 € | 10.518.554,92 € |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 29.155.837,34 € | 27.308.285,75 € |
| Bilanzsumme | 1.031.357.169,03 € | 1.042.675.789,66 € |

5. Anhang

5.1 Einleitung

Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Die Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte die Sachverhalte beurteilen können.

Gesondert anzugeben und zu erläutern sind gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO:

1. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt,
2. die Verringerung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung,
3. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden,
4. die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages,
5. die Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt,
6. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
7. noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen,
8. bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung,
9. die Verpflichtungen aus Leasingverträgen.

Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können und weitere wichtige Angaben, soweit sie nach Vorschriften der Gemeindeordnung oder der GemHVO für den Anhang vorgesehen sind.

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO sind dem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach den §§ 45 bis 47 GemHVO als Pflichtanlagen beizufügen.

5.2 Bilanz

a) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz zum 31.12.2016 sowie der Anhang und der Lagebericht zur Schlussbilanz wurden auf Grundlage der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sowie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung erstellt.

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

Bei der Bilanzierung wurden gem. § 32 GemHVO die Grundsätze ordnungsmäßiger 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.
- Ein Vermögensgegenstand wurde in die Bilanz aufgenommen, wenn die Stadt das wirtschaftliche Eigentum daran innehat 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 wurde verzichtet.
- Die Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sind in der Abschreibungstabelle der Universitätsstadt Siegen festgelegt, die die Vorgaben der NKF-Rahmentabelle (Anlage 15 zu § 35 GemHVO) berücksichtigt.
- Die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit Anschaffungs- und Herstellungskosten bis einschließlich 410 € ohne Umsatzsteuer werden im Jahr des Zugangs unmittelbar als Aufwand verbucht.
- 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.

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

b) Kommentierungen zu einzelnen Bilanzpositionen

Aktiva

1. Anlagevermögen

Für den Bereich des Anlagevermögens werden den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen Tabellen vorangestellt, aus denen die Veränderungen der Buchwerte entnommen werden können.

In der Spalte – Zugang – sind Zugänge,

- die sich aus investiven Auszahlungen im Jahr 2016 ergeben
- aus Anlagen im Bau, die in 2016 fertig gestellt wurden (investive Auszahlungen aus Vorjahren)
- durch Umbuchungen von bereits bilanzierten Vermögenswerten von anderen Bilanzpositionen enthalten.

Die Spalte – Abgang – beinhaltet Abgänge,

- aus der Veräußerung, Verschrottung etc. (Restbuchwerte)
- aus Umbuchungen von bereits bilanzierten Vermögenswerten auf andere Bilanzpositionen.

Die Tabellen weisen darüber hinaus die bilanziellen Abschreibungen des laufenden Jahres aus.

Zu den Tabellen werden nur dann Erläuterungen abgegeben, wenn monetär bedeutsame Sachverhalte aus Anlagenzu- und Anlagenabgängen vorliegen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|-------------|--------|---------------------------|------------------------|
| 310.133,90 € | 64.036,01 € | 0,00 € | 81.036,07 € | 293.133,84 € |

Der wesentlichste Anlagenzugang mit rd. 0,03 Mio. € resultiert aus der Anschaffung von Fachsoftware im Bereich Grünflächen (Grünflächenkataster, Baumkataster, Spielplatzkataster).

1.2 Sachanlagen

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|------------------------|
| 828.932.012,06 € | 29.670.840,44 € | 21.922.862,66 € | 21.677.856,73 € | 815.002.133,11 € |

Das Sachanlagevermögen hat sich insgesamt um rd. 13,93 Mio. € (rd. 1,7%) verringert. Erläuterungen zu den wesentlichen Anlagenzu- und Anlagenabgängen des Sachanlagevermögens erfolgen bei den einzelnen Bilanzpositionen.

1.2.1.1 Grünflächen

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|----------------|-------------|---------------------------|------------------------|
| 63.782.312,02 € | 2.061.919,85 € | 67.253,48 € | 1.247.124,80 € | 64.529.853,59 € |

Der wesentliche Zugang resultiert mit rd. 1,27 Mio. € überwiegend aus dem Kauf von Grundstücken sowie Grundstückszuteilungen aus dem Umlegungsverfahren „Ober dem Feldgarten“ (rd. 0,06 Mio. €).

Eine Umbuchung von Anlagen im Bau (AiB) von rd. 0,18 Mio. € ergab sich durch die Inbetriebnahme neuer Wasserleitungen bei der Kleingartenanlage Rosterberg.

Zu drei Grundstücken wurden Erbbaurechte bestellt, woraus ein Abgang von rd. 0,04 Mio. € resultiert.

1.2.1.2 Ackerland

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|------------|--------|---------------------------|------------------------|
| 6.736.486,57 € | 4.426,50 € | 0,00 € | 0,00 € | 6.740.913,07 € |

1.2.1.3 Wald und Forsten

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|--------|-------------|---------------------------|------------------------|
| 14.113.751,38 € | 0,00 € | 11.064,80 € | 3.160,19 € | 14.099.526,39 € |

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|--------------|---------------------------|------------------------|
| 63.580.311,42 € | 745.579,18 € | 651.955,95 € | 1.302.247,59 € | 62.371.687,06 € |

Der wesentliche Zugang resultiert aus einer Umbuchung von Anlagen im Bau aufgrund der Fertigstellung eines Durchlasses in Niederschelden von rd. 0,62 Mio. €.

Aus dem Verkauf von 13 Erbbaurechtsgrundstücken mit einem Bilanzwert von rd. 0,33 Mio. € und dem Einwurf von Grundstücken in das Umlegungsverfahren „Ober dem Feldgarten“ von rd. 0,31 Mio. € resultiert der wesentliche Abgang.

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|--------------|---------------------------|------------------------|
| 19.718.579,75 € | 118.618,46 € | 138.720,46 € | 422.719,13 € | 19.275.758,62 € |

Die Zugänge resultieren aus Baumaßnahmen an unterschiedlichen Kindertageseinrichtungen.

Der Abgang resultiert aus einer Umbuchung von Grundstücken der ehemaligen KITA Waldesruh auf Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude.

1.2.2.2 Schulen

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------------|------------------------|
| 193.192.296,53 € | 2.063.932,45 € | 7.921.996,50 € | 4.342.989,78 € | 182.991.242,70 € |

Die wesentlichen Abgänge resultieren aus dem Verkauf der ehemaligen Haardter Berg Hauptschule, wobei auf die Gebäude inkl. Außenanlagen rd. 5,88 Mio. € und auf die Grundstücke rd. 0,54 Mio. € entfallen.

Des Weiteren erfolgten Umbuchungen aufgrund der Herrichtung von Grundschulen als Übergangseinrichtungen für Geflüchtete von rd. 1,43 Mio. € auf Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude.

Der Zugang stellt mit rd. 1,4 Mio. € im Wesentlichen eine Korrektur dar. In 2015 wurde das Schulgebäude "An der Sommerseite" auf Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude umgebucht, da von einer Nutzung als Übergangseinrichtung ausgegangen wurde. Das Gebäude wurde und wird aber durch das Weiterbildungskolleg genutzt, daher ist die Bilanzierung auf dieser Bilanzposition sachgerecht.

Bei der Glückaufschule erfolgten Zugänge bei den Außenanlagen von rd. 0,27 Mio. €.

1.2.2.3 Wohnbauten

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|--------------|---------------------------|------------------------|
| 3.273.940,65 € | 136.546,27 € | 864.759,55 € | 55.933,27 € | 2.489.794,10 |

Die Abgänge resultieren aus einer Umbuchung aufgrund falscher Zuordnungen von Gebäuden zu Wohnbauten, die als Übergangseinrichtungen für Geflüchtete genutzt werden. Diese Übergangseinrichtungen stellen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude dar und wurden entsprechend auf Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude umgebucht.

Der wesentliche Zugang resultiert mit rd. 0,14 Mio. € aus dem Kauf eines Grundstücks mit Wohngebäude im Umfeld der Siegerlandhalle.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------------|------------------------|
| 104.228.051,57 € | 3.540.117,58 € | 1.420.573,84 € | 3.077.826,28 € | 103.269.769,03 € |

Die Zugänge resultieren fast ausschließlich aus Umbuchungen von anderen Bilanzkonten aufgrund der Nutzung von Gebäuden und deren zugehörigen Grundstücken und Außenanlagen als Übergangseinrichtungen. Teilweise stellen diese Umbuchungen (wie bereits beschrieben) Korrekturen dar, teilweise wurden Übergangseinrichtungen wie z.B. im Rüterweg in 2016 fertig gestellt.

Der Abgang resultiert im Wesentlichen aus der Umbuchung des Schulgebäudes An der Sommerseite, Erläuterung bei Bilanzposition 1.2.2.2.

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|-------------|---------------------------|------------------------|
| 54.099.066,93 € | 472.752,04 € | 10.623,81 € | 0,00 € | 54.561.195,16 € |

Aus dem Umlegungsverfahren „Ober dem Feldgarten“ wurden 13 Grundstücke mit einem Bilanzwert von insgesamt rd. 0,23 Mio. € zugeteilt.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|----------------|-------------|---------------------------|------------------------|
| 35.625.821,70 € | 1.969.534,98 € | 24.282,28 € | 1.067.872,88 € | 36.503.201,52 € |

Die wesentlichen Zugänge ergeben sich aus der Fertigstellung der „Apollo Brücke“ (rd. 1,16 Mio. €) und der „Brücke Karstadt“ (rd. 0,41 Mio. €). Des Weiteren erfolgten Nachaktivierungen aus der Maßnahme Siegen zu Neuen Ufern bei der Oberstadtbrücke und der Brücke Bahnhofstraße von rd. 0,26 Mio. €.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|--------|--------|---------------------------|------------------------|
| 462.352,67 € | 0,00 € | 0,00 € | 30.823,51 € | 431.529,16 |

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|----------|--------|---------------------------|------------------------|
| 889.302,39 € | 823,44 € | 0,00 € | 17.996,08 € | 872.129,75 € |

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|----------------|--------------|---------------------------|------------------------|
| 222.047.709,95 € | 5.636.845,20 € | 331.200,83 € | 6.990.951,90 € | 220.362.402,42 € |

Folgende Straßenbaumaßnahmen führten zu wesentlichen Anlagenzugängen:

- Siegen zu neuen Ufern rd. 1,96 Mio. €,
- Eiserfelder Straße, I. Bauabschnitt, rd. 0,97 Mio. €
- Gehweg Mühlenseifen, Thymianweg und Waldenburger Weg, rd. 0,37 Mio. €

Im Rahmen der Maßnahme „Siegen zu neuen Ufern“ wurden außerdem die Beleuchtung der Stufenanlage und die Beleuchtung am Kölner Tor mit rd. 0,28 Mio. € aktiviert und es erfolgte eine Nachaktivierung von rd. 0,25 Mio. € bei der Stufenanlage.

Stützmauern im Wert von rd. 0,22 Mio. € wurden ebenfalls fertig gestellt.

Abgänge von rd. 0,13 Mio. € wurden im Rahmen der Baumaßnahme Eiserfelder Straße gebucht.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|--------|---------------------------|------------------------|
| 2.173.784,65 € | 471.244,11 € | 0,00 € | 134.046,56 € | 2.510.982,20 € |

Den wesentlichen Zugang aus AiB stellen die Aktivierungen der Fahrgastwarteallen Gießener Straße und Glückaufstraße mit rd. 0,41 Mio. € dar.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|------------|--------|---------------------------|------------------------|
| 14.428.298,87 € | 8.670,94 € | 0,00 € | 227.342,98 € | 14.209.626,83 € |

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|--------|--------|---------------------------|------------------------|
| 7.099.490,13 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 7.099.490,13 € |

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|----------------|-------------|---------------------------|------------------------|
| 8.358.654,24 € | 1.614.471,86 € | 41.146,14 € | 1.288.180,31 € | 8.643.799,65 € |

Fahrzeugbeschaffungen von rd. 1,36 Mio. € stellen die wesentlichen Anlagenzugänge dar.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------------|------------------------|
| 6.895.593,70 € | 1.265.553,01 € | 2.262.356,95 € | 1.468.369,50 € | 4.430.420,26 € |

Der Abgang resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung des Festwertes für Naturwissenschaftliche Räume an Schulen mit rd. 2,25 Mio. €.

Unter Beachtung der Vorgaben des § 34 Abs. 1 GemHVO wurde in der Eröffnungsbilanz der Festwert für Biologie-, Chemie- und Physikräume an Schulen anhand der zur Verfügung gestellten Pauschalwerte je Schulform der Firma Phywe bzw. bei einer Schule anhand einer Rechnung mit einem Bestand von 2.248.875 € gebildet, um zukünftige Inventuren wirtschaftlicher durchführen zu können und das Buchungsgeschäft zu erleichtern. Bereits seit dem 01.01.2013 wurde auf eine gegenständliche Erfassung von Vermögensgegenständen, deren Anschaffungskosten 410 € netto nicht übersteigen, verzichtet. Diese Gegenstände stellen den Großteil des Festwertes dar. Dies bedeutet, dass die für die Bildung der Festwerte zugrunde liegende Annahme, eine Vereinfachung bei zukünftigen Inventuren zu erzielen, nicht mehr gegeben ist.

Vor diesem Hintergrund wurde der Festwert zum 31.12.2016 aufgelöst. Der bilanzielle Vermögensabgang wurde mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet, da die Vermögensgegenstände der

Festwerte bereits im Jahr ihrer Anschaffung/Herstellung vollständig über die Ergebnisrechnung abgeschrieben wurden.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------------|------------------------|
| 8.226.206,94 € | 9.559.532,60 € | 8.176.928,07 € | 0,00 € | 9.608.811,47 € |

Insgesamt betragen die Zugänge bei den „Anlagen im Bau“ ca. 9,56 Mio. €, denen Abgänge, d. h. Umbuchungen (Aktivierungen) auf die Sachanlagekonten von rd. 8,18 Mio. € entgegenstehen. Zum 31.12.2016 ergibt sich damit ein Bestand von rd. 9,61 Mio. €, der sich größtenteils aus folgenden Maßnahmen zusammensetzt:

- Gesamtschule Eiserfeld, diverse Maßnahmen rd. 0,65 Mio. €
- Maccostraße Ausbau und Rückbau Bahnübergang rd. 0,76 Mio. €
- Zentraler Bauhof rd. 1,19 Mio. €
- Sanierung Pocheweiher rd. 1,73 Mio. €
- Parkanlage Herrengarten rd. 2,74 Mio. €
- Regionale 2013 Kölner Straße II. Bauabschnitt rd. 0,77 Mio. €
- Rund um den Siegberg rd. 0,24 Mio. €

1.3 Finanzanlagen

Der Bestand der Finanzanlagen verringert sich von rd. 181,32 Mio. € um rd. 0,03 Mio. € auf rd. 181,29 Mio. €.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|-------------|--------|---------------------------|------------------------|
| 5.187.812,40 € | 39.985,31 € | 0,00 € | 0,00 € | 5.227.797,71 € |

Der Aktienbestand hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Der Börsenwert der RWE-Aktien zum 31.12.2016 belief sich auf 4.873.998,84 € (Vorjahr: 4.834.013,53 €) und betrug damit 100,8 % des bisherigen Bilanzwertes (Vorjahr: 100,0 %). Der Schlusskurs zum 31.12.2016 lag mit 11,58 € über dem Vorjahresschlusskurs von 11,485 €, daher erfolgte eine entsprechende Zuschreibung.

1.3.8 Sonstige Ausleihungen

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Abschreibung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|------------|-------------|---------------------------|------------------------|
| 1.821.864,45 € | 5.488,17 € | 73.753,73 € | 0,00 € | 1.753.598,89 € |

Bei den Abgängen handelt es sich um Tilgungen von ehemaligen Arbeitsgeberdarlehen der Universitätsstadt Siegen.

2. Umlaufvermögen

Der Bestand des Umlaufvermögens reduziert sich gegenüber dem Vorjahr (rd. 26,31 Mio. €) um rd. 1,05 Mio. € auf 25,26 Mio. €.

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|----------------|------------------------|
| 4.345.719,59 € | 375.819,27 € | 1.595.386,70 € | 3.126.152,16 € |

Grundstücke und Gebäude, die von der Gemeinde zum Zwecke der Veräußerung gehalten bzw. zum Abbruch erworben werden, sind gem. § 41 GemHVO im Umlaufvermögen auszuweisen.

In 2016 wurden aus dem Umlegungsverfahren „Ober dem Feldgarten“ Grundstücke mit einem Wert von rd. 0,15 Mio. € in das Umlaufvermögen umgegliedert.

Grundstücke im Wert von insgesamt rd. 1,1 Mio. € wurden veräußert, wobei ein Ertrag von rd. 0,47 Mio. € generiert werden konnte. Weitere Abgänge von rd. 0,28 Mio. € resultieren aus dem Abriss bzw. der Umgliederung von Gebäuden in das Anlagevermögen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

Die Abweichung ergibt sich aus Fällen der Kostenerstattungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge. Angefallene kommunale Kosten werden nachträglich durch das Land erstattet. Diese Kosten wurden erstmals ab 2016 auf der Forderungsseite abgebildet und dementsprechend im Folgejahr ausgeglichen.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Der Bestand der sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen reduziert sich um rd. 1,7 Mio. €. Dies resultiert im Wesentlichen aus der Abwicklung der Kostenerstattungen für die Notunterkunft ehem. Haardter-Berg-Schule mit dem Land NRW.

2.4 Liquide Mittel

Der Bestand an liquiden Mitteln ist nahezu unverändert (rd. 2,8 Mio. €). Das Ergebnis der Finanzrechnung betrug rd. – 11,9 Mio. €. Es erfolgte im Saldo eine Neuaufnahme von Kassenkrediten in Höhe von 12 Mio. € (siehe Erläuterung im Lagebericht).

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Die Bilanz weist eine Steigerung um rd. 2,86 Mio. € auf rd. 8,67 Mio. € aus. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen die um einige Tage vorgezogene Auszahlung von Sozialtransferleistungen, die Ende Dezember 2016 für den Monat Januar 2017 erfolgte. Dies erfolgte vor dem Hintergrund der Umstellung der Finanz-Software zum 01.01.2017.

Passiva

1. Eigenkapital

| Haushalts- jahr | Eigenkapital Stand 01.01. | Defizit | sonstige Buchungen gegen EK | Eigenkapital Stand 31.12. | EK-Minderung |
|--------------------|------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------|
| | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | 01.01.2009 = 100 % |
| 2009 | 446,1 | -43,2 | -3,4 | 399,5 | 89,6% |
| 2010 | 399,5 | -30,5 | -0,2 | 368,8 | 82,7% |
| 2011 | 368,8 | -24,9 | 0,3 | 344,2 | 77,2% |
| 2012 | 344,2 | -25,9 | 1,7 | 320,0 | 71,7% |
| 2013 | 320,0 | -25,8 | -11,9 | 282,3 | 63,3% |
| 2014 | 282,3 | -37,6 | -0,9 | 243,8 | 54,6% |
| 2015 | 243,8 | -30,5 | -5,5 | 207,8 | 46,6% |
| 2016 | 207,8 | -13,8 | -3,2 | 190,8 | 42,8% |

In 2016 verringert sich das Eigenkapital zum Jahresende gegenüber dem Vorjahr um rd. 17,0 Mio. €.

1.1 Allgemeine Rücklage

Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind die Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von nicht mehr benötigten Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und aus der Wertveränderung von Finanzanlagen seit dem 01.01.2013 direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Auswirkungen dieser gesetzlichen Bestimmung können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

| Allgemeine Rücklage | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------|
| Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen aus Anlagenabgängen, Wertveränderung von Finanzanlagen, Aktivierung und Ausbuchung von Anlagevermögen und Korrekturbuchungen | | |
| Position | Wert in 2016 | Veränderung der Allg. Rücklage 2016 |
| Erträge aus Anlagenabgängen | 1.777.382,50 € | 1.777.382,50 € |
| Aufwendungen aus Anlageabgängen | 8.324.624,72 € | -8.324.624,72 € |
| Erträge aus dem Abgang von Sonderposten | 3.240.649,85 € | 3.240.649,85 € |
| Wertveränderung von Finanzanlagen | 39.985,31 € | 39.985,31 € |
| Aktivierung von Anlagegütern | 85.080,24 € | 85.080,24 € |
| Ausbuchung von Anlagegütern | 1.634,06 € | -1.634,06 € |
| Korrekturbuchung | 10.235,58 € | -10.235,58 € |
| Saldo: | | -3.193.396,46 € |

Erläuterung zu den Tabellenwerten:

- Die Erträge aus Anlagenabgängen resultieren aus dem Gewinn bei der Veräußerung von Anlagevermögen.
- Die Aufwendungen aus Anlagenabgängen resultieren zum einen aus dem Verlust bei der Veräußerung und zum anderen aus dem Abriss und der Verschrottung von Anlagevermögen.

- Wenn Dritte (z.B. Bund, Land) für die Beschaffung von Vermögensgegenständen Zuwendungen gezahlt haben, sind in der Bilanz Sonderposten auszuweisen. Sobald ein entsprechender Vermögensgegenstand abgeht, muss auch der zugehörige Sonderposten in Abgang gestellt werden. Die hieraus resultierenden Erträge werden in der Zeile -Erträge aus dem Abgang von Sonderposten- dargestellt.
- In der Zeile -Wertveränderungen aus Finanzanlagen- werden die Zuschreibungen aufgrund der Werterhöhung der RWE-Aktien (siehe hierzu auch die Erläuterungen zur Bilanzposition 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens) ausgewiesen.
- Mit der Korrekturbuchung wurde eine Verbindlichkeit wieder eingebucht, die durch eine fehlerhafte Jahresabschlussbuchung aus Vorjahren ausgebucht wurde.

Ansatzvoraussetzung für die gemeindliche Bilanz ist unter anderem das wirtschaftliche Eigentum an einem Vermögensgegenstand. In 2016 wurde festgestellt, dass Grundstücke und eine Stehstufenanlage

- mit einem Wert von insgesamt 1.634,06 € in der Bilanz angesetzt waren, obwohl das wirtschaftliche Eigentum nicht gegeben war
- im Gesamtwert von insgesamt 85.080,24 €, die sich im wirtschaftlichen Eigentum befanden, in der Bilanz nicht angesetzt waren.

Gegenüber dem Vorjahreswert (31.12.2015 - rd. 238,29 Mio. €) verringert sich die Allgemeine Rücklage

- um den Jahresfehlbetrag aus 2015 mit rd. 30,49 Mio. € und
- um den Saldo der in der vorangegangenen Tabelle ausgewiesenen Geschäftsvorfälle mit rd. 3,20 Mio. €

auf rd. 204,60 Mio. € (31.12.2016).

1.4 Jahresfehlbetrag

Unter der Position Jahresfehlbetrag ist das Jahresergebnis der Ergebnisrechnung 2016 mit rd. – 13,8 Mio. € ausgewiesen.

Nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Rat der Universitätsstadt Siegen und Beschlussfassung über die Verwendung werden die erforderlichen Umbuchungen vorgenommen.

Das Defizit der Ergebnisrechnung ist um rd. 6,5 Mio. € niedriger ausgefallen als geplant.

| Ertrags- und Aufwandsarten in € | Plan 2016 | Ergebnis 2016 | Differenz | Diff. % |
|-------------------------------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|---------|
| 10 Ordentliche Erträge | 257.761.119 | 270.604.523,86 | 12.843.404,86 | 5,0% |
| 17 Ordentliche Aufwendungen | 276.151.575 | 280.702.801,02 | 4.551.226,02 | 1,6% |
| 18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit | -18.390.456 | -10.098.277,16 | 8.292.178,84 | -45,1% |
| 19 Finanzerträge | 5.638.750 | 3.343.893,97 | -2.294.856,03 | -40,7% |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 7.526.000 | 7.051.969,99 | -474.030,01 | -6,3% |
| 21 Finanzergebnis | -1.887.250 | -3.708.076,02 | -1.820.826,02 | 96,5% |
| 22 Ordentliches Ergebnis | -20.277.706 | -13.806.353,18 | 6.471.352,82 | -31,9% |
| 26 Jahresergebnis | -20.277.706 | -13.806.353,18 | 6.471.352,82 | -31,9% |

Weitere Erläuterungen zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten ergeben sich aus der unter 5.5 dargestellten tabellarischen Übersicht und erfolgen im Lagebericht.

2. Sonderposten

In den nachfolgenden Erläuterungen zu der Entwicklung der Sonderposten wird nur auf die wesentlichen Zugänge eingegangen. In den Salden in der Bilanz werden darüber hinaus die planmäßige ertragswirksame Auflösung von Sonderposten und die Abgänge von Sonderposten berücksichtigt.

Der Bestand an Sonderposten hat sich insgesamt um rd. 3,77 Mio. € gegenüber dem Vorjahr auf rd. 308,32 Mio. € verringert.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Auflösung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|-----------------|----------------|------------------------|------------------------|
| 268.818.816,07 € | 10.256.991,25 € | 4.785.731,64 € | 8.098.191,12 € | 266.191.884,56 € |

Maßnahmenbezogene und pauschale Förderungen in 2016 sowie Umbuchungen aus Erhaltenen Anzahlungen der Vorjahre führen zu einer Passivierung von Sonderposten aus Zuwendungen mit einem Gesamtvolumen von rd. 10,26 Mio. €.

Der investive Anteil aus den pauschalen Förderungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) beträgt in 2016 rd. 3,83 Mio. €, wovon rd. 3,58 Mio. € auf die Allgemeine Investitionspauschale und rd. 0,25 Mio. € auf die Schul-/Bildungspauschale entfallen. Ein Anteil von 0,69 Mio. € wurde als Sonderposten für Vermögensgegenstände von 60-410 € (GVG) unmittelbar im Jahr des Zugangs ertragswirksam aufgelöst. Rd. 2,11 Mio. € der Allgemeinen Investitionspauschale wurden unmittelbar als Sonderposten passiviert, der Rest wurde auf Erhaltene Anzahlungen gebucht.

Die Feuerschutzpauschale 2016 i.H.v. rd. 0,16 Mio. € wurde für die Anschaffung einer Drehleiter verwendet.

Im Folgenden sind die betraglich wesentlichen Zugänge der Sonderposten aus Zuwendungen bezogen auf Kontenklassen aufgeführt:

- Im Bereich des Infrastrukturvermögens: Straßen rd. 2,63 Mio. €, Brücken rd. 1,9 Mio. €, Stützmauern rd. 0,45 Mio. €, Straßenbeleuchtung rd. 0,21 Mio. €
- Hochbaumaßnahmen an Schulen inklusive Außenanlagen rd. 0,45 Mio. €
- Technische Anlagen und Fahrzeuge rd. 1,03 Mio. €

In 2016 wurden Sonderposten für Zuwendungen in Höhe von rd. 8,1 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. 1,51 Mio. € (Rettungsdienst rd. 0,38 Mio. €, Rest-/Biomüll rd. 0,67 Mio. €, Straßenreinigung/Winterdienst rd. 0,46 Mio. €) und Zuführungen von Überdeckungen aus dem Jahresergebnis 2016 von insgesamt rd. 0,60 Mio. € (Rettungsdienst rd. 0,06 Mio. €, Restmüll rd. 0,11 Mio. €, Biomüll rd. 0,09 Mio. €, Straßenreinigung/Winterdienst rd. 0,24 Mio. €, Bestattungswesen rd. 0,10 Mio. €) ergibt sich im Saldo zum 31.12.2016 in der Bilanz eine Verminderung um rd. 0,91 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.

3. Rückstellungen

Die Rückstellungen belaufen sich zum Jahresende auf insgesamt rd. 131,07 Mio. € und sind somit um rd. 1,17 Mio. € gegenüber dem Vorjahr angestiegen.

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

Der Bestand der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte und Versorgungsempfänger erhöht sich insgesamt um rd. 1,42 Mio. €.

Die finanzmathematische Berechnung der Pensionsrückstellung (Heubeck-Gutachten) wurde durch das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) vom 14.06.2016 beeinflusst:

- Durch die Wiedereinführung der Ruhegehaltfähigkeit der Stellenzulage im Einsatzdienst der Feuerwehr steigen die Pensionsverpflichtungen der aktiven Beamten um rd. 0,43 Mio. €.
- Dadurch, dass das Sonderzahlungsgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (SZG NRW) zum 1.1.2017 aufgehoben und die bisherige Sonderzahlung in die Besoldungstabellen eingebaut wurden ergibt sich ein Rückgang des Teilwerts der Pensionsverpflichtungen um rd. 2,61 Mio. € (rd. 2,8 %) auf rd. 90,71 Mio. €. Ohne die erstmalige Berücksichtigung des besoldungsgruppenabhängigen Sonderzahlungsniveaus mit den für Versorgungsempfänger maßgeblichen Sonderzahlungssätzen hätte sich ein Teilwert der Pensionsverpflichtungen von insgesamt rd. 93,32 Mio. € ergeben.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen der in 2016 pensionierten Beamten in Höhe von rd. 1,78 Mio. € wurden von den Rückstellungskonten der aktiven Beamten zu den Rückstellungskonten der Versorgungsempfänger umgebucht. Die Sterbefälle von Versorgungsempfängern führen zu einer ertragswirksamen Auflösung von insgesamt rd. 2,79 Mio. € (rd. 2,01 Mio. € + rd. 0,78 Mio. €).

Aus den vorgenannten Sachverhalten und den im Heubeck-Gutachten (finanzmathematische Berechnung aller Pensions- und Beihilferückstellungen) zum 31.12.2016 ausgewiesenen Pensions- und Beihilferückstellungswerten resultieren die in der Tabelle dargestellten Zuführungen von rd. 4,25 Mio. € (rd. 3,16 Mio. € + rd. 1,09 Mio. €) für beschäftigte Beamte und rd. -0,06 Mio. € (rd. -0,71 Mio. € + rd. 0,65 Mio. €) für Versorgungsempfänger.

| | Anfangs- bestand 01.01.2016 | Zuführung | Umbuchung | Auflösung | Einzahlung | End- bestand 31.12.2016 |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|
| Pensionsrückstellung für Beschäftigte | 38.508.702,00 € | 3.163.994,00 € | -1.377.591,00 € | -8.340,00 € | 12.949,00 € | 40.299.714,00 € |
| Beihilferückstellungen für Beschäftigte | 11.020.998,00 € | 1.092.078,00 € | -404.942,00 € | -3.078,00 € | 4.769,00 € | 11.709.825,00 € |
| Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger | 51.899.843,00 € | -713.234,00 € | 1.377.591,00 € | -2.007.257,00 € | 0,00 € | 50.556.943,00 € |
| Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger | 17.766.269,00 € | 650.752,00 € | 404.942,00 € | -779.910,00 € | 0,00 € | 18.042.053,00 € |
| Pensions- und Beihilferückstellung | 119.195.812,00 € | 4.193.590,00 € | 0,00 € | -2.798.585,00 € | 17.718,00 € | 120.608.535,00 € |

Seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 sind die Pensions- und Beihilferückstellungen um rd. 17,54 Mio. € von rd. 103,07 Mio. € auf rd. 120,61 Mio. € angestiegen. Hieraus ergibt sich eine durchschnittliche jährliche Steigerung von rd. 2,19 Mio. €.

Das Heubeck-Gutachten weist zum 31.12.2016 in der Prognose für die nächsten 5 Jahre (bis Ende 2021) eine durchschnittliche jährliche Steigerungsrate von rd. 1,95 Mio. € aus.

In dieser Prognose sind

- Bestandsveränderungen, z.B. Zu- und Abgänge, Beförderungen, Todesfälle, Dienstunfähigkeit
- zukünftige Anpassungen von Besoldung und Versorgung
- nicht altersbedingte Steigerungen von Krankheitskosten

unberücksichtigt.

Es ist davon auszugehen, dass bereits eine Erhöhung der Besoldung und Versorgung um 1% auch zu einer Erhöhung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte und Versorgungsempfänger um 1% führen wird.

3.2 Instandhaltungsrückstellungen

Eine anlagenbezogene Aufstellung der einzelnen Rückstellungsmaßnahmen und deren Bewirtschaftung in 2016 ist der Anlage E1 - Bereich Gebäude und Anlage E2 - Bereich Infrastrukturvermögen zu entnehmen.

Der Anfangsbestand zum 01.01.2016 aller Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen betrug rd. 0,42 Mio. €. Für vier neue Rückstellungsmaßnahmen im Gebäudebereich wurden Zuführungen von rd. 0,28 Mio. € verbucht. Für die Umsetzung von Maßnahmen wurden in 2016 rd. 0,10 Mio. € ausgezahlt.

Die Restbeträge von Maßnahmen, die günstiger abgeschlossen werden konnten und die Beträge der Maßnahmen, für die der Grund zur Rückstellungsbildung entfallen ist, wurden ertragswirksam über die Ergebnisrechnung aufgelöst (rd. 0,13 Mio. €).

| | Anfangs- bestand 01.01.2016 | Zuführung | Verbrauch | Auflösung | End- bestand 31.12.2016 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------------|
| Instandhaltungsrück- stellungen Gebäude | 362.310,93 € | 283.800,00 € | -97.578,02 € | -112.309,31 € | 436.223,60 € |
| Instandhaltungsrück- stellungen Infrastruktur- vermögen | 57.706,85 € | 0,00 € | -2.118,43 € | -22.671,46 € | 32.916,96 € |
| Instandhaltungsrück- stellungen gesamt: | 420.017,78 € | 283.800,00 € | -99.696,45 € | -134.980,77 € | 469.140,56 € |

3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Bestand der sonstigen Rückstellungen verringert sich zum 31.12.2016 um rd. 0,28 Mio. € auf rd. 10,00 Mio. €.

Rückstellung Altersteilzeit

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Bestand der Rückstellung zum 31.12.2016 mehr als verdoppelt. In 2016 mussten rd. 0,27 Mio. € zugeführt werden, weil sich (schrittweise seit 2014) wieder zehn Mitarbeiter/innen in der Arbeitsphase der Altersteilzeit befinden. Durch die Auszahlungen an die in der Freistellungsphase befindlichen Mitarbeiter wurden rd. 0,09 Mio. € von der Rückstellung verbraucht.

Rückstellungen Ruhegeldkasse

An die Mitglieder der Ruhegeldkasse wurden rd. 0,14 Mio. € ausgezahlt. Aufgrund von Sterbefällen wurden rd. 0,18 Mio. € der Rückstellung aufgelöst. Die Neuberechnung zu voraussichtlichen Zahlungsverpflichtungen zum 31.12.2016 machte eine Zuführung von rd. 0,06 Mio. € erforderlich. Der Bestand der Rückstellung hat sich zum Vorjahr um rd. 40 % verringert.

Drohverlustrückstellung Derivate

Die negativen Marktwerte der Derivate betragen zum 31.12.2015 rd. 0,89 Mio. € und zum 31.12.2016 rd. 1,24 Mio. €. Da sich die Drohverlustrückstellung für Derivate am aktuellen Marktwert orientiert, musste eine Zuführung von 0,35 Mio. € verbucht werden.

Sonstige Rückstellungen für Unterhaltungsmaßnahmen von Gebäuden, die eine Außenverpflichtung darstellen

Für Sicherheitsmaßnahmen im Bereich der Schulen wurden rd. 0,52 Mio. € zugeführt. Für die Durchführung einer Vielzahl von Einzelmaßnahmen wurden rd. 0,16 Mio. € ausgezahlt. Dadurch, dass Maßnahmen günstiger abgeschlossen werden konnten als geplant, wurde ein Betrag von rd. 0,03 Mio. € ertragswirksam aufgelöst.

Rückstellungen Dienstherrenwechsel Beamte

Durch das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) wurde die Versorgungslastenteilung bei Dienstherrenwechsel von Beamten umgestellt.

Durch die Umstellung auf Abfindungen hat sich ein Rückgang der Erstattungsverpflichtungen um 43,9 % zum Stichtag 31.12.2016 ergeben. Dies führt zu einer Auflösung der Rückstellung von rd. 0,35 Mio. €.

| | Anfangs- bestand 01.01.2016 | Zuführung | Verbrauch | Auflösung | End- bestand 31.12.2016 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------|
| Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub | 3.454.425,71 € | 2.945.608,61 € | 0,00 € | -3.454.425,71 € | 2.945.608,61 € |
| Rückstellung für geleistete Überstunden | 430.101,09 € | 355.147,13 € | 0,00 € | -430.101,09 € | 355.147,13 € |
| Rückstellung für die Inanspruchnahme Altersteilzeit | 155.472,08 € | 267.220,41 € | -90.376,08 € | -11.543,83 € | 320.772,58 € |
| Rückstellungen Ruhegeldkasse | 651.302,86 € | 60.717,67 € | -135.870,00 € | -183.245,22 € | 392.905,31 € |
| Rückstellung Fremdwährungskredite | 0,00 € | 6.193,50 € | 0,00 € | 0,00 € | 6.193,50 € |
| Drohverlustrück- stellung Derivate | 891.128,22 € | 346.000,96 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.237.129,18 € |
| Rückstellung Treueprämie Freiwillige Feuerwehr | 116.750,00 € | 41.117,00 € | -12.575,00 € | -10.300,00 € | 134.992,00 € |
| Rückstellungen Unterhaltungsmaß- nahmen Gebäude (Außenverpflich- tungen) | 3.621.500,45 € | 528.400,00 € | -155.833,68 € | -28.808,20 € | 3.965.258,57 € |
| Rückstellungen Dienstherrenwechsel Beamte | 646.175,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -352.205,00 € | 293.970,00 € |
| Rückstellung GPA-Prüfung Jahresabschlüsse | 185.983,65 € | 25.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 210.983,65 € |
| Andere sonstige Rückstellungen | 133.295,76 € | 16.618,84 € | -21.020,04 € | 0,00 € | 128.894,56 € |
| Sonstige Rückstellungen gesamt: | 10.286.134,82 € | 4.592.024,12 € | -415.674,80 € | -4.470.629,05 € | 9.991.855,09 € |

4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind in 2016 insgesamt um rd. 6,4 Mio. € (rd. 1,8 %) auf rd. 372 Mio. € angestiegen (siehe Anlage 5.8 Verbindlichkeitspiegel).

4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Es erfolgte keine Neuaufnahme von Investitionskrediten, so dass der Bestand sich zum 31.12.2016 um rd. 4,6 Mio. € (rd. 5 %) auf rd. 88,05 Mio. € reduziert hat.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Die Höhe der Kassenkredite ist um rd. 12,7 Mio. € auf rd. 248,9 Mio. € angestiegen.

Es erfolgte eine Aufnahme von Kassenkrediten in Höhe von 12 Mio. €. Die Differenz zwischen dem bilanziellen Anstieg und der Aufnahme der Kassenkredite begründet sich in den Kassenkrediten in Schweizer Franken (CHF). Aufgrund des Briefkurses des Schweizer Frankens am 31.12.2016 (1,0743 CHF/€) erfolgte eine Neubewertung der CHF-Kredite, welche die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung um rd. 0,66 Mio. € erhöhten. Der Anteil der Kassenkredite in CHF am Gesamtbestand beträgt sodann 54.919.482,48 € (22,06 %) und verteilt sich auf drei Gläubiger (13.962.580,29 €; 24.201.805,84 € und 16.755.096,35 €). Die erste Kassenkreditaufnahme in Schweizer Franken 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 Neuaufnahme in CHF erfolgte in 2008.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

Die Verminderung um rd. 1,5 Mio. € gleicht die Erhöhung aus Jahr 2015 aus. Damit wird der übliche Bestand zum Jahresende ausgewiesen. Mehrere Auszahlungen, deren Fälligkeit im Jahr 2015 zugeordnet war, wurden 2016 beglichen.

4.8 Erhaltene Anzahlungen

| Buchwert 31.12.2015 | Zugang | Abgang | Auflösung lfd. Jahr | Buchwert 31.12.2016 |
|------------------------|----------------|----------------|------------------------|------------------------|
| 10.518.554,92 € | 8.678.537,88 € | 6.308.556,76 € | 0 € | 12.888.536,04 € |

Der Bestand der Erhaltenen Anzahlungen erhöht sich zum 31.12.2016 um insgesamt rd. 2,37 Mio. € auf rd. 12,88 Mio. €.

Diese Bilanzposition beinhaltet:

- Zuwendungen (Förderung von Investitionen) und Beiträge (KAG- und Erschließungsmaßnahmen, Kostenerstattung für Ausgleichsmaßnahmen) für noch nicht aktivierte Investitionen
- Erhaltene Anzahlungen aus Grundstücksverkäufen.

Die Erhaltenen Anzahlungen aus Zuwendungen und Beiträgen stehen in unmittelbarem Zusammenhang zu Position 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau. Sobald eine Aktivierung der entsprechenden Anlagen im Bau erfolgt, werden die Erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen umgebucht, in 2016 erfolgten Passivierungen von rd. 6,23 Mio. €.

Die wesentlichen Positionen der Erhaltenen Anzahlungen aus Zuwendungen und Beiträgen sind:

- Erschließungsbeiträge sowie Kostenerstattungen für Ausgleichsmaßnahmen rd. 2,4 Mio. €
- Gewässerbau rd. 1,85 Mio. €
- Zentralisierung Bauhöfe rd. 1 Mio. €
- Baumaßnahmen Gesamtschule Eiserfeld rd. 0,53 Mio. €
- Parkanlage Herrengarten rd. 3,79 Mio. €
- Regionale 2013 rd. 2,45 Mio. €

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Die Erhöhung um rd. 1,85 Mio. € bei dieser Bilanzposition ergibt sich im Wesentlichen aus einer Landeszuweisung gem. Kinderbildungsgesetz (KiBiz) von rd. 1,2 Mio. € und aus einer Steigerung der abzugrenzenden Friedhofsgebühren um rd. 0,9 Mio. €. Dem gegenüber stehen ertragswirksame Auflösungen aus früheren Zuweisungen für U3 Betreuung und für Kunstrasenplätze.

5.3 Finanzielle Verpflichtungen (Bürgschaften, Leasing)

Zum 31.12.2016 bestanden seitens der Stadt Siegen finanzielle Verpflichtungen aus Bürgschaften und Leasinggeschäften in einem Volumen von rd. 14,01 Mio. €.

Bürgschaften für:

| | |
|--------------------------------------------------------------|--------------|
| Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | rd. 12,53 T€ |
| Kompetenzregion Mittelstand Siegen-Wittgenstein (KM:SI GmbH) | rd. 0,09 T€ |

Bei allen Arten von Rechtsverhältnissen, die mit „Leasing“ bezeichnet sind, handelt es sich um eine entgeltliche Gebrauchs- und Nutzungsüberlassung von Wirtschaftsgütern. In 2016 wurden Leasingverträge für 13 PKW mit einem Gesamtvolumen an Verbindlichkeiten von rd. 317 T€ abgeschlossen. Die Verpflichtungen aus Leasinggeschäften summieren sich zum Bilanzstichtag auf rd. 1,47 Mio. €.

5.4 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Fehlanzeige

5.5 Detaillierte Darstellung der Ertrags- und Aufwandsarten der Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten in € | HH-Soll 2016 | Ergebnis 2016 | Differenz | Diff. % |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 130.829.000 | 125.841.927 | -4.987.073 | -3,8% |
| Grundsteuer A - land- und forstwirtschaftliche Betriebe | 24.000 | 22.771 | -1.229 | -5,1% |
| Grundsteuer B - sonstige Grundstücke | 19.000.000 | 19.124.840 | 124.840 | 0,7% |
| Gewerbsteuer nach Ertrag | 55.500.000 | 49.734.804 | -5.765.196 | -10,4% |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 40.900.000 | 41.259.018 | 359.018 | 0,9% |
| Gemeindeanteil am Umsatzsteueraufkommen | 8.250.000 | 8.262.580 | 12.580 | 0,2% |
| Vergnügungssteuer | 2.450.000 | 2.655.310 | 205.310 | 8,4% |
| Hundesteuer | 490.000 | 491.832 | 1.832 | 0,4% |
| Zweitwohnungssteuer | 95.000 | 131.323 | 36.323 | 38,2% |
| Wettbürosteuer | 35.000 | 75.600 | 40.600 | 116,0% |
| Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich | 4.085.000 | 4.083.849 | -1.151 | 0,0% |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 69.626.847 | 84.744.952 | 15.118.105 | 21,7% |
| Schlüsselzuweisungen | 42.298.000 | 42.295.237 | -2.763 | 0,0% |
| Sportpauschale | 273.000 | 275.936 | 2.936 | 1,1% |
| Schulpauschale | 1.730.000 | 2.481.331 | 751.331 | 43,4% |
| Landeszuweisung KIBIZ | 12.650.000 | 13.343.220 | 693.220 | 5,5% |
| Erstattungen des Landes FlüaG | 0 | 11.669.728 | 11.669.728 | |
| Erträge Auflösung SOPO | 8.237.350 | 8.861.447 | 624.097 | 7,6% |
| Auflösung Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 91.600 | 346.140 | 254.540 | 277,9% |
| Abrechnung ELAG | 229.000 | 228.178 | -822 | -0,4% |
| sonstige Zuwendungen | 4.117.897 | 5.243.734 | 1.125.837 | 27,3% |
| 03 Sonstige Transfererträge | 1.095.900 | 2.198.717 | 1.102.817 | 100,6% |
| 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.920.300 | 24.761.507 | 1.841.207 | 8,0% |
| Verwaltungsgebühren | 2.145.800 | 2.275.596 | 129.796 | 6,0% |
| Benutzungsgebühren | 18.129.600 | 19.808.596 | 1.678.996 | 9,3% |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 1.508.000 | 1.508.456 | 456 | 0,0% |

| Ertrags- und Aufwandsarten in € | HH-Soll 2016 | Ergebnis 2016 | Differenz | Diff. % |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus KAG-Beiträgen | 1.074.400 | 1.090.632 | 16.232 | 1,5% |
| sonstige öff.-rechtl. Leistungsentgelte | 62.500 | 78.228 | 15.728 | 25,2% |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.707.300 | 5.299.908 | -407.392 | -7,1% |
| Mieten, Pachten | 2.559.000 | 2.297.574 | -261.426 | -10,2% |
| Benutzungsentgelte Bäder | 520.000 | 453.743 | -66.257 | -12,7% |
| Teilnehmergebühren Musikschule | 700.000 | 743.852 | 43.852 | 6,3% |
| Erlöse kommunale Wertstoffe | 260.000 | 336.596 | 76.596 | 29,5% |
| Hörergebühren, Teilnehmerentgelte VHS | 430.000 | 400.825 | -29.175 | -6,8% |
| sonstige privatrechtl. Entgelte | 1.238.300 | 1.067.320 | -170.980 | -13,8% |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 18.822.472 | 14.533.132 | -4.289.340 | -22,8% |
| Erstattung Personalkosten ALG II | 364.433,00 | 326.000 | -38.433 | -10,5% |
| Erstattung Elternbeiträge | 900.000,00 | 912.834 | 12.834 | 1,4% |
| Kostenerstattung Kreis Leitstelle, Werkstatt | 437.659 | 367.746 | -69.913 | -16,0% |
| Erstattung Kosten NUK Haardter-Berg | 1.000.000 | 3.669.132 | 2.669.132 | 266,9% |
| Kostenerstattung Hilfe zur Erz./ unbegleitete minderj. Flüchtlinge | 2.500.000 | 3.203.768 | 703.768 | 28,2% |
| Erstattungen des Landes FlúaG, Umkontierung - S. 02 - Zuwendungen - | 9.712.000 | 0 | -9.712.000 | -100,0% |
| Erstattung div. Kosten im Sozial/Jugendhilfeetat | 2.043.300 | 3.758.064 | 1.714.764 | 83,9% |
| sonstige Erstattungen | 1.865.080 | 2.295.588 | 430.508 | 23,1% |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge | 8.059.300 | 12.543.507 | 4.484.207 | 55,6% |
| Mahngebühren, Säumniszuschläge | 367.100 | 284.807 | -82.293 | -22,4% |
| Konzessionsabgaben | 5.388.500 | 5.467.659 | 79.159 | 1,5% |
| Steuererstattungen | 914.300 | 917.940 | 3.640 | 0,4% |
| Bußgelder | 1.226.800 | 1.334.539 | 107.739 | 8,8% |
| Auflösung Rückstellungen | 0 | 3.519.668 | 3.519.668 | |
| Veräußerungserträge | 0 | 575.230 | 575.230 | |
| sonstige vermischte Erträge | 162.600 | 443.663 | 281.063 | 172,9% |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen | 700.000 | 680.872 | -19.128 | -2,7% |

| Ertrags- und Aufwandsarten in € | HH-Soll 2016 | Ergebnis 2016 | Differenz | Diff. % |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 19 Finanzerträge | 5.638.750 | 3.343.894 | -2.294.856 | -40,7% |
| Gewinnabführung SVB | 3.100.000 | 3.107.622 | 7.622 | 0,2% |
| Dividenden aus Aktien RWE | 252.000 | 0 | -252.000 | -100,0% |
| Zinsen aus der Vollverzinsung Gewerbesteuer | 1.000.000 | 107.258 | -892.742 | -89,3% |
| sonstige Finanzerträge | 1.286.750 | 129.014 | -1.157.736 | -90,0% |
| 11 Personalaufwendungen | 65.319.321 | 68.036.863 | 2.717.542 | 4,2% |
| Bezüge der Beamten | 9.601.062 | 9.717.931 | 116.869 | 1,2% |
| Vergütung tariflich Beschäftigte | 42.386.692 | 41.603.819 | -782.873 | -1,8% |
| Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte | 3.181.956 | 3.202.417 | 20.461 | 0,6% |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte | 8.109.411 | 8.073.137 | -36.274 | -0,4% |
| Beihilfen und Unterstützungen | 600.000 | 589.971 | -10.029 | -1,7% |
| Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte | 526.900 | 3.163.994 | 2.637.094 | 500,5% |
| Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte | 222.500 | 1.092.078 | 869.578 | 390,8% |
| Zuf. Rückst. Altersteilzeit | 0 | 267.220 | 267.220 | |
| Zuführung zur Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und Überstunden | 0 | -583.771 | -583.771 | |
| sonstige Personalausgaben | 690.800 | 910.066 | 219.266 | 31,7% |
| 12 Versorgungsaufwendungen | 7.709.836 | 6.586.061 | -1.123.775 | -14,6% |
| Zuführung zu Rückstellungen | 1.058.736 | -62.482 | -1.121.218 | -105,9% |
| Versorgungs- und Beihilfeaufwand (kassenwirksam) | 6.500.000 | 6.580.657 | 80.657 | 1,2% |
| sonstiger Versorgungsaufwand | 151.100 | 67.886 | -83.214 | -55,1% |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 41.863.758 | 40.382.639 | -1.481.119 | -3,5% |
| Kosten Fahrzeuge | 1.624.450 | 1.337.907 | -286.543 | -17,6% |
| Lernmittel, Schulbudget | 874.500 | 474.667 | -399.833 | -45,7% |
| Schülerbeförderung | 2.802.000 | 2.772.797 | -29.203 | -1,0% |
| Deponiegebühren | 5.000.000 | 4.944.843 | -55.157 | -1,1% |
| Anteilige Betriebskosten KDZ | 1.886.000 | 1.899.921 | 13.921 | 0,7% |
| Aufwendungen NUK, UNI Siegen | 1.000.000 | 2.872.179 | 1.872.179 | 187,2% |

| Ertrags- und Aufwandsarten in € | HH-Soll 2016 | Ergebnis 2016 | Differenz | Diff. % |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|----------------|
| Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 6.093.200 | 5.456.351 | -636.849 | -10,5% |
| Unterhaltung Straßen, Brücken, etc. | 2.756.645 | 2.463.401 | -293.244 | -10,6% |
| Stromkosten Straßenbeleuchtung und LSA | 1.029.000 | 852.999 | -176.001 | -17,1% |
| Erstattung Straßenentwässerungsanteil an ESI | 2.854.000 | 2.849.371 | -4.629 | -0,2% |
| Bewirtschaftung der Grundstücke | 8.432.500 | 7.089.297 | -1.343.203 | -15,9% |
| Winterdienst | 390.000 | 248.491 | -141.509 | -36,3% |
| Vermögenserwerb < 60 EUR und Unterhaltung Vermögen | 1.096.750 | 847.917 | -248.833 | -22,7% |
| sonstiger Sachaufwand | 6.024.713 | 6.272.497 | 247.784 | 4,1% |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen | 21.513.700 | 21.758.621 | 244.921 | 1,1% |
| Abschreibung geringwertige Vermögensgegenstände 60-410 EUR | 1.100.750 | 758.534 | -342.216 | -31,1% |
| Abschreibung auf Gebäude | 7.828.100 | 7.890.530 | 62.430 | 0,8% |
| Abschreibung Straßen | 4.905.400 | 4.865.726 | -39.674 | -0,8% |
| Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.207.300 | 1.464.683 | 257.383 | 21,3% |
| Abschreibungen Maschinen und Fahrzeuge | 1.117.800 | 1.288.180 | 170.380 | 15,2% |
| sonstige Abschreibungen | 5.354.350 | 5.490.968 | 136.618 | 2,6% |
| 15 Transferaufwendungen | 130.052.160 | 130.874.398 | 822.238 | 0,6% |
| Betriebskostenzuschüsse Tageseinrichtungen für Kinder | 25.870.000 | 27.530.306 | 1.660.306 | 6,4% |
| Kreisumlage | 58.354.000 | 58.352.830 | -1.170 | 0,0% |
| Gewerbesteuerumlage, Fonds Deutsche Einheit | 7.895.900 | 7.106.986 | -788.914 | -10,0% |
| Beteiligung / Umlage Krankenhausfinanzierung | 1.120.000 | 1.173.315 | 53.315 | 4,8% |
| Ambulante Hilfen zur Erziehung | 2.900.000 | 2.780.678 | -119.322 | -4,1% |
| Heimerziehung gemäß § 34 SGB VIII - Hilfe zur Erziehung | 6.600.000 | 6.939.312 | 339.312 | 5,1% |
| Förderung von Kindern in Tagespflege | 1.600.000 | 1.681.005 | 81.005 | 5,1% |
| Laufende Leistungen für Kinder in der Familienpflege | 1.530.000 | 1.719.191 | 189.191 | 12,4% |
| Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche | 1.500.000 | 2.214.452 | 714.452 | 47,6% |
| Teilstationäre Heimerziehung gem. § 32 SGB VIII | 1.200.000 | 1.095.120 | -104.880 | -8,7% |
| Sonstige soziale Leistungen UVG | 1.240.000 | 1.133.898 | -106.102 | -8,6% |
| Hilfen nach Asylbewerberleistungsgesetz | 9.091.100 | 8.353.007 | -738.093 | -8,1% |
| Jugendhilfeaufwendungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge | 2.500.000 | 2.960.939 | 460.939 | 18,4% |
| weitere soziale Transferleistungen | 5.176.100 | 4.882.308 | -293.792 | -5,7% |

| Ertrags- und Aufwandsarten in € | HH-Soll 2016 | Ergebnis 2016 | Differenz | Diff. % |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| sonstige Transferleistungen (Kultur, Sport, etc.) | 3.475.060 | 2.951.051,1 | -524.009 | -15,1% |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.692.800 | 13.064.219,48 | 3.371.419 | 34,8% |
| Geschäftsaufwendungen | 1.903.850 | 2.116.016 | 212.166 | 11,1% |
| Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 0 | 599.109 | 599.109 | |
| Zuwendungen an die Fraktionen, Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder | 885.500 | 831.261 | -54.239 | -6,1% |
| Versicherungen | 1.484.650 | 1.403.968 | -80.682 | -5,4% |
| Mieten, Pachten, Leasing | 2.669.200 | 2.541.415 | -127.785 | -4,8% |
| Ausbildung, Fortbildung, Dienstreisen | 470.350 | 364.480 | -105.870 | -22,5% |
| Erwerb Dienst- und Schutzkleidung | 78.400 | 107.922 | 29.522 | 37,7% |
| Softwarewartung, Lizenzen | 140.950 | 119.767 | -21.183 | -15,0% |
| Ausbuchung von Forderungen | 0 | 548.645 | 548.645 | |
| Steueraufwand, Kap.ertragsst., Umsatzsteuer | 893.300 | 1.083.975 | 190.675 | 21,3% |
| Erstattung überzahlte Konzessionsabgabe Vorjahre | 0 | 1.521.774 | 1.521.774 | |
| Zuführung Rückstellung Bauunterhalt. | 0 | 528.400 | 528.400 | |
| Sonstiges | 1.166.600 | 1.297.489 | 130.889 | 11,2% |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 7.526.000 | 7.051.969,99 | -474.030 | -6,3% |
| Zinsausgaben an Kreditinstitute - Zinsen für Liquiditätskredite | 3.100.000 | 2.234.089 | -865.911 | -27,9% |
| Zinsen für die Vollverzinsung Gewerbesteuer | 500.000 | 292.169 | -207.831 | -41,6% |
| Zinsen inv. Kredite | 3.400.000 | 2.991.273 | -408.727 | -12,0% |
| sonstiger Finanzaufwand | 526.000 | 1.534.439 | 1.008.439 | 191,7% |
| | | | | |
| AUFWENDUNGEN SUMME | 283.677.575 | 287.754.771 | 4.077.196 | 1,4% |
| ERTRÄGE SUMME | 263.399.869 | 273.948.418 | 10.548.549 | 4,0% |
| DEFIZIT | -20.277.706 | -13.806.353 | 6.471.353 | -31,9% |

| 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 | 808.432,70 € | 45.852,81 € | 0,00 € | 18.183,20 € | 81.036,07 € | 0,00 € | 579.334,87 € | 293.133,84 € | 310.133,90 € |
| 2. Sachanlagen | 970.534.646,32 € | 17.480.424,73 € | 11.937.926,68 € | -18.183,20 € | 21.677.584,76 € | 0,00 € | 161.056.828,06 € | 815.002.133,11 € | 828.932.012,06 € |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 165.133.358,38 € | 1.953.372,67 € | 576.819,37 € | 693.417,28 € | 2.552.532,58 € | 0,00 € | 19.461.348,85 € | 147.741.980,11 € | 148.212.861,39 € |
| 2.1.1 Grünflächen | 72.003.683,79 € | 1.910.394,09 € | 8.493,88 € | 91.869,81 € | 1.247.124,80 € | 0,00 € | 9.467.600,22 € | 64.529.853,59 € | 63.782.312,02 € |
| 2.1.2 Ackerland | 6.736.486,57 € | 4.426,50 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 6.740.913,07 € | 6.736.486,57 € |
| 2.1.3 Wald, Forsten | 14.134.630,75 € | 0,00 € | 10.520,00 € | -544,80 € | 3.160,19 € | 0,00 € | 24.039,56 € | 14.099.526,39 € | 14.113.751,38 € |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 72.258.557,27 € | 38.552,08 € | 557.805,49 € | 602.092,27 € | 1.302.247,59 € | 0,00 € | 9.969.709,07 € | 62.371.687,06 € | 63.580.311,42 € |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 372.833.860,45 € | 1.351.110,23 € | 7.464.333,82 € | 627.006,20 € | 7.899.468,46 € | 0,00 € | 59.321.078,61 € | 308.026.564,45 € | 320.412.868,50 € |
| 2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 22.243.312,82 € | 116.351,36 € | 12.235,86 € | -132.344,77 € | 422.719,13 € | 0,00 € | 2.939.324,93 € | 19.275.758,62 € | 19.718.579,75 € |
| 2.2.2 Schulen | 222.272.919,02 € | 264.951,13 € | 7.428.062,50 € | 362.950,84 € | 4.342.989,78 € | 0,00 € | 32.481.515,79 € | 182.991.242,70 € | 193.192.296,53 € |
| 2.2.3 Wohnbauten | 3.710.227,55 € | 136.546,27 € | 4.404,60 € | -942.826,66 € | 55.933,27 € | 0,00 € | 409.748,46 € | 2.489.794,10 € | 3.273.940,65 € |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 124.607.401,06 € | 833.261,47 € | 19.630,86 € | 1.339.226,79 € | 3.077.826,28 € | 0,00 € | 23.490.489,43 € | 103.269.769,03 € | 104.228.051,57 € |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 375.143.862,89 € | 1.925.664,37 € | 488.783,19 € | 6.623.402,23 € | 8.241.690,93 € | 0,00 € | 67.962.706,09 € | 315.241.440,21 € | 315.298.038,29 € |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 54.099.066,93 € | 228.033,02 € | 8.490,64 € | 242.585,85 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 54.561.195,16 € | 54.099.066,93 € |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | 42.630.590,00 € | 262.055,86 € | 31.364,60 € | 1.707.479,12 € | 1.067.872,88 € | 0,00 € | 8.065.558,86 € | 36.503.201,52 € | 35.625.821,70 € |
| 2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 678.117,24 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 30.823,51 € | 0,00 € | 246.588,08 € | 431.529,16 € | 462.352,67 € |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 990.409,21 € | 823,44 € | 0,00 € | 0,00 € | 17.996,08 € | 0,00 € | 119.102,90 € | 872.129,75 € | 889.302,39 € |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 274.013.766,53 € | 1.373.584,60 € | 448.927,95 € | 4.263.260,60 € | 6.990.951,90 € | 0,00 € | 58.839.281,36 € | 220.362.402,42 € | 222.047.709,95 € |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 2.731.912,98 € | 61.167,45 € | 0,00 € | 410.076,66 € | 134.046,56 € | 0,00 € | 692.174,89 € | 2.510.982,20 € | 2.173.784,65 € |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 15.855.780,46 € | 8.670,94 € | 0,00 € | 0,00 € | 227.342,98 € | 0,00 € | 1.654.824,57 € | 14.209.626,83 € | 14.428.298,87 € |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 7.099.490,13 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 7.099.490,13 € | 7.099.490,13 € |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 15.396.995,15 € | 1.476.932,69 € | 335.079,58 € | 139.984,73 € | 1.288.180,31 € | 0,00 € | 8.035.033,34 € | 8.643.799,65 € | 8.358.654,24 € |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 10.845.091,92 € | 1.252.335,68 € | 3.058.388,07 € | 13.217,33 € | 1.468.369,50 € | 0,00 € | 4.621.836,60 € | 4.430.420,26 € | 6.895.593,70 € |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 8.226.206,94 € | 9.512.338,15 € | 14.522,65 € | -8.115.210,97 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 9.608.811,47 € | 8.226.206,94 € |
| 3. Finanzanlagen | 197.155.452,59 € | 5.488,17 € | 73.753,73 € | 0,00 € | 0,00 € | 39.985,31 € | 15.794.258,03 € | 181.292.929,00 € | 181.321.209,25 € |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 65.926.624,83 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 65.926.624,83 € | 65.926.624,83 € |
| 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 | 21.022.055,74 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 39.985,31 € | 15.794.258,03 € | 5.227.797,71 € | 5.187.812,40 € |
| 3.5 Ausleihungen | 1.821.864,45 € | 5.488,17 € | 73.753,73 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.753.598,89 € | 1.821.864,45 € |
| 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 | 1.821.864,45 € | 5.488,17 € | 73.753,73 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.753.598,89 € | 1.821.864,45 € |
| 4. Summe des Anlagevermögens | 1.168.498.531,61 € | 17.531.765,71 € | 12.011.680,41 € | 0,00 € | 21.758.620,83 € | 39.985,31 € | 177.430.420,96 € | 996.588.195,95 € | 1.010.563.355,21 € |

| Art der Forderungen | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag 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 |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | | | | |
| 2.2.1.1 Gebühren | 928.476,49 € | 921.190,53 € | 7.285,96 € | 0,00 € | 1.208.341,97 € |
| 2.2.1.2 Beiträge | 249.882,39 € | 248.859,37 € | 1.023,02 € | 0,00 € | 199.900,59 € |
| 2.2.1.3 Steuern | 6.230.028,74 € | 6.230.028,74 € | 0,00 € | 0,00 € | 6.543.310,24 € |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 4.200.847,75 € | 4.200.847,75 € | 0,00 € | 0,00 € | 929.537,17 € |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 6.766.025,69 € | 6.766.025,69 € | 0,00 € | 0,00 € | 8.457.149,41 € |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | | | | | |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 380.825,66 € | 380.409,70 € | 415,96 € | 0,00 € | 382.146,78 € |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 106.813,26 € |
| 2.2.2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen | 106.504,50 € | 106.504,50 € | 0,00 € | 0,00 € | 109.852,71 € |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 1.195.769,00 € | 1.195.769,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.136.549,00 € |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | | | | | |
| 2.2.3.1 Schadenersatzansprüche | 36.301,66 € | 36.301,66 € | 0,00 € | 0,00 € | 74.975,88 € |
| 2.2.3.2 Einmalige Lohn- und Gehaltsvorschüsse | 4.911,85 € | 4.911,85 € | 0,00 € | 0,00 € | 5.227,90 € |
| 2.2.3.3 Vorsteuer | 7.279,68 € | 7.279,68 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.2.3.4 Kautionen | 74.225,79 € | 16.146,10 € | 3.600,00 € | 54.479,69 € | 64.232,03 € |
| Summe aller Forderungen | 20.181.079,20 € | 20.114.274,57 € | 12.324,94 € | 54.479,69 € | 19.218.036,94 € |

Die Forderungen aus Schadenersatzansprüchen (2.2.3.1) waren im Forderungsspiegel 2015 in der Position 2.2.2.1 enthalten.

| 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 | 88.053.947,97 € | 4.158.446,90 € | 27.054.283,23 € | 56.841.217,84 € | 92.669.630,07 € |
| 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 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 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 € | 0,00 € |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.4.4 von Zweckverbänden | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt | 88.053.947,97 € | 4.158.446,90 € | 27.054.283,23 € | 56.841.217,84 € | 92.669.630,07 € |
| 2.5.1 von Kreditinstituten | 87.848.796,33 € | 4.158.446,90 € | 27.054.283,23 € | 56.636.066,20 € | 92.456.125,34 € |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern | 205.151,64 € | 0,00 € | 0,00 € | 205.151,64 € | 213.504,73 € |
| 4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 248.919.482,48 € | 114.164.386,13 € | 114.755.096,35 € | 20.000.000,00 € | 236.257.862,79 € |
| 4.3.1 vom öffentlichen Bereich | 75.201.805,84 € | 23.446.709,49 € | 51.755.096,35 € | 0,00 € | 53.910.244,61 € |
| 4.3.2 von Kreditinstituten | 173.717.676,64 € | 90.717.676,64 € | 63.000.000,00 € | 20.000.000,00 € | 182.347.618,18 € |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 11.395.721,30 € | 90.754,48 € | 406.636,00 € | 10.898.330,82 € | 11.482.492,54 € |
| 4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5.684.565,18 € | 5.684.565,18 € | 0,00 € | 0,00 € | 8.080.284,68 € |
| 4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 877.452,38 € | 877.452,38 € | 0,00 € | 0,00 € | 965.338,84 € |
| 4.7. Sonstige Verbindlichkeiten | 4.193.086,13 € | 4.193.086,13 € | 0,00 € | 0,00 € | 5.603.217,79 € |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen | 12.888.536,04 € | 12.888.536,04 € | 0,00 € | 0,00 € | 10.518.554,92 € |
| Summe aller Verbindlichkeiten | 372.012.791,48 € | 142.057.227,24 € | 142.216.015,58 € | 87.739.548,66 € | 365.577.381,63 € |

Die nachrichtlich im Zusammenhang mit dem Verbindlichkeitspiegel anzugebenden Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, z.B. Bürgschaften, sind unter Ziffer 5.3 erläutert. Das effektive Bürgschaftsvolumen zum 31.12.2016 beträgt rd. 12.62 Mio. €.

6. Lagebericht

6.1 Vorbemerkung

Die Stadt Siegen hat ihre Haushaltswirtschaft zum 01.01.2009 auf das NEUE KOMMUNALE FINANZ-MANAGEMENT (NKF) umgestellt. Die EÖB wurde am 16.05.2013 öffentlich bekanntgemacht.

Einbringung und Feststellung der Jahresabschlüsse 2009 bis 2015:

| Jahresabschluss des Jahres | Einbringung | Feststellung | Vorlage Nr. |
|----------------------------|-------------|--------------|-------------|
| 2009 | 10.12.2014 | 06.05.2015 | 405/2015 |
| 2010 | 10.12.2014 | 06.05.2015 | 405/2015 |
| 2011 | 10.12.2014 | 06.05.2015 | 405/2015 |
| 2012 | 18.02.2015 | 05.08.2015 | 508/2015 |
| 2013 | 21.10.2015 | 20.04.2016 | 872/2016 |
| 2014 | 20.04.2016 | 22.02.2017 | 1250/2017 |
| 2015 | 10.05.2017 | 20.12.2017 | 1668/2017 |

6.2 Haushaltssituation 2016

Die vom Rat am 15.12.2015 beschlossene Haushaltssatzung 2016 sah ein Defizit in Höhe von rd. 20,3 Mio. € vor. Der Haushalt war auf der Basis des § 76 Abs. 2 GO NRW genehmigungsfähig, da der Haushaltsausgleich im Jahr 2022 und somit innerhalb der 10-Jahres-Frist dargestellt werden konnte.

Die nach § 76 Abs. 2 GO erforderliche Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes ist vom Landrat des Kreises Siegen-Wittgenstein - als untere staatliche Verwaltungsbehörde - mit Verfügung vom 10. Mai 2016, Az.: 15/20 91 10, erteilt worden.

Mit Verwaltungsvorlage Nr. 1438/2017 (Ratssitzung am 05.07.2017) wurde ein Abschlussergebnis für das Jahr 2016 in Höhe von rd. – 17,2 Mio. € prognostiziert. Das endgültige Defizit liegt bei rd. – 13,8 Mio. €.

6.3 Erläuterung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

a) Vermögenslage

Die Vermögensstruktur der Stadt Siegen stellt sich wie folgt dar:

| | 01.01.2016 | Anteil /% | 31.12.2016 | Anteil % |
|-----------------------------------------------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 310.134 € | 0,03% | 293.134 € | 0,03% |
| Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 148.212.861 € | 14,21% | 147.741.980 € | 14,33% |
| Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 320.412.869 € | 30,73% | 308.026.564 € | 29,87% |
| Infrastrukturvermögen | 315.298.038 € | 30,24% | 315.241.440 € | 30,57% |
| Sonstige Sachanlagen | 45.008.244 € | 4,32% | 43.992.148 € | 4,27% |
| Finanzanlagen | 181.321.209 € | 17,39% | 181.292.929 € | 17,58% |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 4.345.720 € | 0,42% | 3.126.152 € | 0,30% |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 19.218.037 € | 1,84% | 20.181.579 € | 1,96% |
| Liquide Mittel | 2.743.601 € | 0,26% | 2.793.839 € | 0,27% |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 5.805.077 € | 0,56% | 8.667.403 € | 0,84% |
| Bilanzsumme | 1.042.675.790 € | 100,00% | 1.031.357.169 € | 100,00% |

Für die Analyse der Vermögenslage wurden Kennzahlen gebildet, die mit den Werten der EÖB (01.01.2009) und der Vorjahre verglichen werden:

| Jahr | Eigenkapitalquote | Anlagenintensität | Infrastrukturquote |
|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 01.01.2009 (EÖB) | 40,29% | 97,57% | 30,25% |
| 31.12.2009 | 36,81% | 98,20% | 30,00% |
| 31.12.2010 | 33,42% | 97,16% | 29,09% |
| 31.12.2011 | 31,45% | 97,58% | 28,94% |
| 31.12.2012 | 29,70% | 97,93% | 28,75% |
| 31.12.2013 | 26,43% | 97,16% | 29,72% |
| 31.12.2014 | 23,08% | 96,88% | 30,19% |
| 31.12.2015 | 19,93% | 96,92% | 30,24% |
| 31.12.2016 | 18,50% | 96,63% | 30,57% |

Erläuterungen:

- Eigenkapitalquote:

Die Eigenkapitalquote misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der Bilanz. Der Rückgang ist insbesondere den Jahresfehlbeträgen geschuldet. Die Eigenkapitalquote sinkt weiter!

- Anlagenintensität:

Bei der Anlagenintensität wird prozentual das Verhältnis des Anlagevermögens zum Gesamtvermögen ermittelt. Eine hohe Anlagenintensität bedeutet hohe Abschreibungen. Die bilanziellen Abschreibungen betragen in 2016 rd. 21,8 Mio. €.

- Infrastrukturquote:

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

b) Schuldenlage

| Entwicklung der Verbindlichkeiten | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 01.01.2009 | 31.12.2009 | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
| Investitionskredite | 102.018.591 | 99.052.699 | 95.052.067 | 96.062.731 |
| Kassenkredite | 89.704.181 | 113.052.620 | 152.030.690 | 161.463.940 |
| Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 123.335 | 0 | 11.863.571 | 11.794.046 |
| Zwischensumme | 191.846.106 | 212.105.319 | 258.946.327 | 269.320.716 |
| sonstige Verbindlichkeiten | 16.643.028 | 20.966.648 | 21.260.519 | 19.938.729 |
| Verbindlichkeiten insgesamt | 208.489.134 | 233.071.967 | 280.206.846 | 289.259.445 |
| Bilanzvolumen | 1.107.290.846 | 1.085.368.676 | 1.103.546.822 | 1.094.517.404 |
| Anteil Verbindlichkeiten | 18,8% | 21,5% | 25,4% | 26,4% |
| Zunahme Verbindlichkeiten absolut | | 24.582.833 | 47.134.879 | 9.052.599 |
| Zunahme Verbindlichkeiten kumuliert | | 24.582.833 | 71.717.711 | 80.770.311 |

| | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Investitionskredite | 94.313.984 | 93.189.591 | 92.380.730 | 92.669.630 | 88.053.948 |
| Kassenkredite | 170.365.330 | 197.857.343 | 220.044.057 | 236.257.863 | 248.919.482 |
| Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 11.720.617 | 11.644.777 | 11.565.455 | 11.482.493 | 11.395.721 |
| Zwischensumme | 276.399.931 | 302.691.711 | 323.990.242 | 340.409.985 | 348.369.152 |
| sonstige Verbindlichkeiten | 25.600.491 | 27.075.413 | 27.935.570 | 25.167.396 | 23.643.640 |
| Verbindlichkeiten insgesamt | 302.000.422 | 329.767.125 | 351.925.812 | 365.577.382 | 372.012.791 |
| Bilanzvolumen | 1.077.615.391 | 1.068.215.860 | 1.056.181.183 | 1.042.675.790 | 1.031.357.169 |
| Anteil Verbindlichkeiten | 28,0% | 30,9% | 33,3% | 35,1% | 36,1% |
| Zunahme Verbindlichkeiten absolut | 12.740.977 | 27.766.703 | 22.158.687 | 13.651.570 | 6.435.410 |
| Zunahme Verbindlichkeiten seit 01.01.2009 kumuliert | 93.511.287 | 121.277.990 | 143.436.678 | 157.088.247 | 163.523.657 |

Seit Erstellung der EÖB haben sich die Verbindlichkeiten um rd. 163,5 Mio. € erhöht. Die Zunahme betrifft nahezu ausschließlich die sog. Kassenkredite, welche Ende 2016 annähernd 250 Mio. € betragen. Der Anteil der Verbindlichkeiten am Bilanzvolumen beträgt rd. 36,1%.

c) Ertrags- und Aufwandslage

Die vom Rat der Stadt am 15.12.2015 beschlossene Haushaltssatzung sah ein Defizit in Höhe von rd. 20,3 Mio. € vor.

Im Haushaltsjahr 2016 wurden Erträge von insgesamt rd. 274 Mio. € erzielt. Gegenüber den Plandaten ergibt sich eine Verbesserung um rd. 10,5 Mio. €.

Die Höhe der Aufwendungen im Haushaltsjahr 2016 beträgt insgesamt rd. 287,8 Mio. €. Damit wird die Planvorgabe um rd. 4,1 Mio. € überschritten.

In den verschiedenen Ertrags- und Aufwandsarten ergeben sich die folgenden absoluten und prozentualen Abweichungen:

| Ertrags- und Aufwandsarten in € | Plan 2016 | Ergebnis 2016 | Differenz | Diff. % |
|------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 130.829.000 | 125.841.927,49 | -4.987.072,51 | -3,8% |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 69.626.847 | 84.744.952,26 | 15.118.105,26 | 21,7% |
| 03 Sonstige Transfererträge | 1.095.900 | 2.198.716,73 | 1.102.816,73 | 100,6% |
| 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.920.300 | 24.761.507,40 | 1.841.207,40 | 8,0% |
| 05 Privatrechtl. Leistungsentgelte | 5.707.300 | 5.299.908,44 | -407.391,56 | -7,1% |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 18.822.472 | 14.533.132,26 | -4.289.339,74 | -22,8% |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge | 8.059.300 | 12.543.506,93 | 4.484.206,93 | 55,6% |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen | 700.000 | 680.872,35 | -19.127,65 | -2,7% |
| 10 Ordentliche Erträge | 257.761.119 | 270.604.523,86 | 12.843.404,86 | 5,0% |
| 11 Personalaufwendungen | 65.319.321 | 68.036.862,61 | 2.717.541,61 | 4,2% |
| 12 Versorgungsaufwendungen | 7.709.836 | 6.586.061,33 | -1.123.774,67 | -14,6% |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 41.863.758 | 40.382.638,83 | -1.481.119,17 | -3,5% |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen | 21.513.700 | 21.758.620,83 | 244.920,83 | 1,1% |
| 15 Transferaufwendungen | 130.052.160 | 130.874.397,94 | 822.237,94 | 0,6% |
| 16 Sonstige ordentl. Aufwendungen | 9.692.800 | 13.064.219,48 | 3.371.419,48 | 34,8% |
| 17 Ordentliche Aufwendungen | 276.151.575 | 280.702.801,02 | 4.551.226,02 | 1,6% |
| 18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit | -18.390.456 | -10.098.277,16 | 8.292.178,84 | -45,1% |
| 19 Finanzerträge | 5.638.750 | 3.343.893,97 | -2.294.856,03 | -40,7% |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 7.526.000 | 7.051.969,99 | -474.030,01 | -6,3% |
| 21 Finanzergebnis | -1.887.250 | -3.708.076,02 | -1.820.826,02 | 96,5% |
| 22 Ordentliches Ergebnis | -20.277.706 | -13.806.353,18 | 6.471.352,82 | -31,9% |
| 26 Jahresergebnis | -20.277.706 | -13.806.353,18 | 6.471.352,82 | -31,9% |

Erträge:

Bei den ordentlichen Erträgen ist eine Verbesserung von rd. 12,8 Mio. € zu konstatieren. Die Finanzerträge liegen um rd. 2,3 Mio. € unter dem H-Soll.

1. Bei den Steuererträgen wurde das Plan-Soll um rd. 5 Mio. € unterschritten. Die Gewerbesteuer blieb um rd. 5,8 Mio. € hinter den Erwartungen zurück.

| Bezeichnung | Planansatz | Anordnung | Differenz |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Gewerbesteuer nach Ertrag | 55.500.000 | 49.734.804,33 | -5.765.195,67 |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 40.900.000 | 41.259.017,63 | 359.017,63 |
| Grundsteuer B - sonstige Grundstücke | 19.000.000 | 19.124.840,33 | 124.840,33 |
| Gemeindeanteil am Umsatzsteueraufkommen | 8.250.000 | 8.262.579,56 | 12.579,56 |
| Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich | 4.085.000 | 4.083.848,97 | -1.151,03 |
| Vergnügungssteuer | 2.450.000 | 2.655.310,09 | 205.310,09 |
| Hundesteuer | 490.000 | 491.832,25 | 1.832,25 |
| Zweitwohnungssteuer | 95.000 | 131.323,00 | 36.323,00 |
| Wettbürosteuer | 35.000 | 75.600,00 | 40.600,00 |
| Grundsteuer A - land- und forstwirtschaftliche Betriebe | 24.000 | 22.771,30 | -1.228,70 |
| SUMME | 130.829.000 | 125.841.927 | -4.987.073 |

2. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist ein Mehrertrag in Höhe von rd. 15,1 Mio. € zu verzeichnen.

Die Mehrerträge bei dieser Kontenart liegen insb. daran, dass die sog. FlüAG-Mittel (rd. 11,7 Mio. €) hier verbucht wurden. Die Etatisierung erfolgte jedoch unter der Kostenart „Erstattungen“. Insofern handelt es sich nur teilweise um echte Mehreinnahmen. Auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten – welche den bilanziellen Abschreibungen „entgegenstehen“ - werden bei dieser Ertragsart verbucht. Hier wurden im Ergebnis rd. 0,6 Mio. € mehr erzielt. Weiterhin kam es zu Mehrerträgen bei der „konsumtiven“ Verbuchung der Schulpauschale (0,75 Mio. €) sowie der Landeszuweisung KIBIZ (rd. 0,7 Mio. €).

3. Die Sonstigen Transfererträge waren mit rd. 1,1 Mio. € veranschlagt. Erzielt wurden jedoch rd. 2,2 Mio. €. Die Rückerstattung überzahlter Gewerbesteuerumlage aus dem Vorjahr wurde hier als Ertrag verbucht (rd. 0,7 Mio. €). Weiterhin kam es zu Mehrerträgen bei Erstattungen im Bereich der Jugendhilfe in Höhe von rd. 0,3 Mio. €.
4. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte waren mit rd. 22,9 Mio. € kalkuliert. Im Ergebnis wurden rd. 24,8 Mio. € erzielt. Mehrerträge bei den Rettungsdienstgebühren (0,64 Mio. €), Müllabfuhrgebühren (0,42 Mio. €), Bauscheingebühren (0,14 Mio. €) und Nutzungsgebühren aus Durchgangwohnheimen (0,54 Mio. €) führten zu dieser Entwicklung.
5. Die Ertragsart Kostenerstattungen verzeichnet ein Minus von rd. 4,3 Mio. €. Wie unter Ziffer 2 erläutert, wurden die „FlüAG-Mittel“ bei der Ertragsart „Zuwendungen“ verbucht (minus 9,7 Mio. €). Insbesondere (gegenüber dem Ansatz) höhere Erstattungen für die Notunterkunft Haardter-Berg (2,7 Mio. €), höhere Kostenerstattungen anderer Träger im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe (rd. 2,5 Mio. €) sowie Erstattungen der KDZ aus Abrechnungen der Vorjahre (0,22 Mio. €) führen jedoch zu einer Kompensation und verringern die Mindererträge deutlich.
6. Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind Mehrerträge von rd. 4,5 Mio. € zu verzeichnen.

Aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen konnten nicht zahlungswirksame Erträge von rd. 3,15 Mio. € verzeichnet werden. Weiterhin wurden Erträge aus der Veräuße-

rung von Grundstücken in Höhe von rd. 0,47 Mio. € erzielt. Weitere Rückstellungsauflösungen in einer Größenordnung von rd. 0,32 Mio. € verbesserten das Ergebnis ebenfalls.

7. Die Höhe der **Finanzerträge** liegt um rd. 2,3 Mio. € unter dem H-Soll. Die Sparkasse Siegen hat – wie in Vorjahren - dem Haushalt anstatt einer Gewinnabführung diverse Spenden zukommen lassen, welche anderweitig verbucht wurden (-1,2 Mio. €). Weiterhin wurden bei den kaum seriös planbaren Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer im Gegensatz zu den Vorjahren deutlich weniger Erträge erzielt (-0,9 Mio. €).

Aufwendungen:

Die ordentlichen Aufwendungen liegen um rd. 4,6 Mio. € über dem Planansatz. Bei den Finanzaufwendungen wurden die Planansätze um rd. 0,5 Mio. € unterschritten.

1. Beim **Personalaufwand** begründet sich der Mehraufwand in Höhe von rd. 2,7 Mio. € nicht in den eigentlichen Personalkosten (ehemals SN A). Hier waren vielmehr Minderkosten von rd. 0,5 Mio. € zu konstatieren. Im Bereich der Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte, welche auf der Basis des jährlich aktualisierten Heubeck-Gutachtens zu verbuchen sind, betrug der zusätzliche Aufwand rd. 3,5 Mio. €. Zum überwiegenden Teil (rd. 3,15 Mio. €) stehen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen entgegen - siehe Erläuterung zu Erträgen, Ziffer 6 -.

Im Bereich der **Versorgungsaufwendungen** sind Minderaufwendungen von rd. 1,1 Mio. € zu verzeichnen.

In der Summe beträgt der Mehraufwand bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** rd. 1,6 Mio. €.

2. Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** betragen in 2016 rd. 40,4 Mio. € und damit rd. 1,5 Mio. € weniger als im Planansatz festgeschrieben. Dies liegt vor allem an den Einsparungen im Bereich der Bewirtschaftungs- und Stromkosten in Höhe von rd. 1,5 Mio. €.
3. Der **Transferaufwand** schließt mit rd. 130,9 Mio. € ab und liegt um rd. 0,8 Mio. € über dem Haushalts-Soll. Ursache ist der gegenüber dem Vorjahr deutlich gestiegene „Sozialtransfer“ (rd. 2,1 Mio. €). Minderaufwand bei der Gewerbesteuerumlage (rd. 0,8 Mio. €) führte dazu, dass diese Aufwandsart keine deutlicheren Mehraufwendungen verzeichnete.
4. Bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** sind zusätzliche Aufwendungen von rd. 3,4 Mio. € entstanden.

Darin enthalten sind rd. 0,6 Mio. € Zuführungen zu Sonderposten Gebührenaussgleich (wegen Überdeckungen in den Gebührenhaushalten Rettungsdienst, Straßenreinigung und Abfallbeseitigung), die in den Folgejahren ertragswirksam aufgelöst werden.

Weiterhin ergaben sich nicht geplante Aufwendungen für Zuführungen zu Rückstellungen (für Bauunterhaltungsmaßnahmen) in Höhe von 0,5 Mio. € und aus der Ausbuchung von Forderungen in Höhe von rd. 0,5 Mio. €.

Die Erstattung überzahlter Konzessionsabgaben aus Vorjahren führte zu einer Zahlung von rd. 1,5 Mio. €.

5. Die Höhe des **Finanzaufwands** lag um rd. 0,5 Mio. € unter dem Ansatz. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass erhebliche Einsparungen bei den Zinsen für Kassenkredite zu verzeichnen waren.

Im Ergebnis tritt eine Verbesserung gegenüber den Plandaten in Höhe von rd. 6,5 Mio. € ein.

| Produktbereich | | Saldo Plan | Saldo Ergebnis | Abweichung | in % |
|-------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| 01 | Innere Verwaltung | -41.440.001 | -36.294.602,82 | 5.145.398,18 | 12,4% |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | -5.992.114 | -5.443.157,69 | 548.956,31 | 9,2% |
| 03 | Schulträgeraufgaben | -7.294.491 | -6.604.065,93 | 690.425,07 | 9,5% |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | -4.362.910 | -4.195.717,23 | 167.192,77 | 3,8% |
| 05 | Soziale Leistungen | -5.022.273 | -1.388.777,87 | 3.633.495,13 | 72,3% |
| 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | -35.192.364 | -34.832.468,00 | 359.896,00 | 1,0% |
| 08 | Sportförderung | -490.140 | -433.314,84 | 56.825,16 | 11,6% |
| 09 | Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformationen | -2.838.725 | -3.073.880,95 | -235.155,95 | -8,3% |
| 10 | Bauen und Wohnen | -1.635.438 | -1.553.450,83 | 81.987,17 | 5,0% |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 294.876 | 816.857,46 | 521.981,46 | 177,0% |
| 12 | Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV | -14.509.888 | -13.658.199,65 | 851.688,35 | 5,9% |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | -7.855.899 | -7.155.045,91 | 700.853,09 | 8,9% |
| 14 | Umweltschutz | -464.651 | -453.640,82 | 11.010,18 | 2,4% |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 163.727 | -1.155.975,21 | -1.319.702,21 | -806,0% |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 106.349.550 | 101.619.997,15 | -4.729.552,85 | -4,4% |
| 17 | Stiftungen | 13.035 | -910,04 | -13.945,04 | 107,0% |
| SUMME (ohne ILV) | | -20.277.706 | -13.806.353,18 | 6.471.352,82 | 31,9% |

Erläuterungen zu den Produktbereichen erfolgen, sofern eine erhebliche Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis (>500 T€ und > 5 %) vorliegt.

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

01 Innere Verwaltung

Die Verbesserung des Ergebnisses um rd. 5,1 Mio. € liegt an Einsparungen bei den Sachaufwendungen (insb. geringere Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten) sowie an Mehrerträgen bei den „sonstigen ordentlichen Erträgen“ (Auflösung Pensions- und Beihilferückstellungen, Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken).

02 Sicherheit und Ordnung

Vor allem Mehrerträge bei den Rettungsdienstgebühren (rd. 0,6 Mio. €) haben zu einer Verbesserung des Ergebnisses geführt.

03 Schulträgeraufgaben

Das Ergebnis wurde rd. 0,7 Mio. € besser als erwartet, was an geringeren Personalausgaben und Einsparungen beim Sach- und Dienstleistungsaufwand liegt. Im Bereich der Sachkosten wurden zum Teil Reste gebildet.

05 Soziale Leistungen

Die Erstattungen des Landes nach dem FlÜAG waren deutlich höher als eingeplant (+ 1,4 Mio. €). Weiterhin erfolgte in 2016 noch eine hohe (Nach-)Erstattung für die Kosten der Notunterkunft Haardter Berg (2,7 Mio. € > Ansatz).

11 Ver- und Entsorgung

Höhere Erträge (rd. 0,42 Mio. €) bei den Abfallbeseitigungsgebühren begründen die Ergebnisverbesserung.

12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV

Das Ergebnis ist besser als veranschlagt (rd. 0,85 Mio. €). Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen blieben hinter dem Ansatz zurück; tlw. wurden jedoch „Reste“ gebildet.

13 Natur- und Landschaftspflege

Das Budget des Produktbereichs verzeichnet eine Verbesserung um rd. 700 T€. Sowohl höhere „aktivierte Eigenleistungen“ (rd. 170 T€), als auch Einsparungen beim Sachaufwand führten zu diesem Ergebnis.

15 Wirtschaft und Tourismus

Die Sparkasse Siegen hat – wie in Vorjahren - dem Haushalt anstatt einer Gewinnabführung diverse Spenden zukommen lassen, welche anderweitig verbucht wurden bzw. anderen Produktbereichen zu Gute kamen.

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Verschlechterung in Höhe von rd. 4,7 Mio. € resultiert aus den Mindererträgen bei der Gewerbesteuer (rd. 5,8 Mio. €), welche nicht kompensiert werden konnten.

Das Defizit beträgt insgesamt rd. 13,8 Mio. €. Hierdurch reduziert sich das Eigenkapital maßgeblich um insgesamt rd. 17 Mio. €.

| | EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Stand 01.01.2016 | 207.797.620,91 |
| Fehlbetrag 2016 | -13.806.353,18 |
| Differenz | 193.991.267,73 |
| Weitere Eigenkapitalminderung | -3.193.396,46 |
| Stand Eigenkapital 31.12.2016 | 190.797.871,27 |

Anmerkung: zur weiteren Eigenkapitalminderung: vgl. Anhang, Passiva, Ziffer 1.1

| |
|---------------------------------------------------------|
| Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals |
|---------------------------------------------------------|

| Haushalts- jahr | Eigenkapital Stand 01.01. | Defizit | sonstige Buchungen gegen EK | Eigenkapital Stand 31.12. | EK-Minderung |
|--------------------|------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------|
| | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | 01.01.2009 = 100 % |
| 2009 | 446,1 | -43,2 | -3,4 | 399,5 | 89,6% |
| 2010 | 399,5 | -30,5 | -0,2 | 368,8 | 82,7% |
| 2011 | 368,8 | -24,9 | 0,3 | 344,2 | 77,2% |
| 2012 | 344,2 | -25,9 | 1,7 | 320,0 | 71,7% |
| 2013 | 320,0 | -25,8 | -11,9 | 282,3 | 63,3% |
| 2014 | 282,3 | -37,6 | -0,9 | 243,8 | 54,6% |
| 2015 | 243,8 | -30,5 | -5,5 | 207,8 | 46,6% |
| 2016 | 207,8 | -13,8 | -3,2 | 190,8 | 42,8% |
| 2017 | 190,8 | -8,0 | | 182,8 | 41,0% |
| 2018 | 182,8 | -8,0 | | 174,8 | 39,2% |
| 2019 | 174,8 | -8,3 | | 166,5 | 37,3% |
| 2020 | 166,5 | -5,0 | | 161,4 | 36,2% |
| 2021 | 161,4 | -0,4 | | 161,0 | 36,1% |
| 2022 | 161,0 | 1,4 | | 162,4 | 36,4% |

bis 2016: Ergebnisse

2017 und 2018: Prognosen

ab 2019: Daten der Finanzplanung

Das Eigenkapital reduzierte sich innerhalb von 8 Jahren um rd. 255,3 Mio. € (= 57,2 %). Durchschnittlich betrug die Minderung des Eigenkapitals damit rd. 32 Mio. € pro Jahr. Sollte sich diese Entwicklung fortsetzen, wäre das Eigenkapital in rd. 6 – 7 Jahren vollständig aufgezehrt und die Stadt damit bilanziell überschuldet. Die Finanzplanung geht jedoch davon aus, dass der Eigenkapitalverzehr im Jahr 2021 „aufgehalten“ wird und sodann positive Ergebnisse verzeichnet werden.

Zur Bewertung der Ertrags- und Aufwandslage wurden verschiedene Kennzahlen gebildet, welche mit den Vorjahreswerten verglichen werden.

| Jahr | Steuerquote | Personalintensität | Transferaufwandsquote | Zinslastquote | Aufwandsdeckungsgrad |
|-------------|--------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------------|
| 2009 | 56,9% | 25,1% | 42,5% | 3,4% | 82,5% |
| 2010 | 56,8% | 23,6% | 44,0% | 6,4% | 90,9% |
| 2011 | 54,8% | 24,6% | 43,2% | 4,1% | 92,2% |
| 2012 | 54,7% | 24,9% | 44,1% | 3,2% | 91,5% |
| 2013 | 49,9% | 25,1% | 43,5% | 2,9% | 91,1% |
| 2014 | 50,6% | 25,5% | 42,9% | 3,3% | 87,5% |
| 2015 | 49,5% | 24,6% | 44,5% | 4,5% | 91,3% |
| 2016 | 46,5% | 24,2% | 46,6% | 2,5% | 96,4% |

Erläuterungen:

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

Die Kennzahl zeigt, dass die Steuereinnahmen die bedeutendste Einnahmequelle der Stadt Siegen darstellen. Gegenüber den Jahren 2009 bis 2012 ist die Steuerquote gesunken, weil die Gewerbesteuer um rd. 10 Mio. € zurückgegangen ist (2012: 61 Mio. €, 2013: 48,5 Mio. €, 2014: 46,6 Mio. €; 2015: 51,2 Mio. €; 2016: 49,7 Mio. €)).

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

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 (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage/n) u. a. erfolgen.

Es wird deutlich, dass ein erheblicher Teil der ordentlichen Aufwendungen der Stadt Siegen aus Transferaufwendungen besteht und die Quote weiterhin ansteigt.

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

Wie die Höhe der Kennzahl zeigt, belasten die Zinsaufwendungen den Haushalt der Stadt Siegen in einem relativ geringen Ausmaß. Die Steigerung in 2015 ist wegen der nicht-zahlungswirksamen Neubewertung der CHF-Kredite eingetreten.

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl ist gegenüber den Vorjahren deutlich gestiegen.

Vergleich 2015 zu 2016

| Ertrags- und Aufwandsarten in € | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Differenz | Diff. % |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 123.090.237,61 | 125.841.927,49 | 2.751.689,88 | 2,2% |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 67.504.430,17 | 84.744.952,26 | 17.240.522,09 | 25,5% |
| 03 Sonstige Transfererträge | 1.252.432,71 | 2.198.716,73 | 946.284,02 | 75,6% |
| 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 23.346.099,64 | 24.761.507,40 | 1.415.407,76 | 6,1% |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.652.469,50 | 5.299.908,44 | -352.561,06 | -6,2% |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 12.220.950,44 | 14.533.132,26 | 2.312.181,82 | 18,9% |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge | 14.505.974,27 | 12.543.506,93 | -1.962.467,34 | -13,5% |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen | 915.304,11 | 680.872,35 | -234.431,76 | -25,6% |
| 10 Ordentliche Erträge | 248.487.898,45 | 270.604.523,86 | 22.116.625,41 | 8,9% |
| 11 Personalaufwendungen | 66.823.721,10 | 68.036.862,61 | 1.213.141,51 | 1,8% |
| 12 Versorgungsaufwendungen | 7.690.513,41 | 6.586.061,33 | -1.104.452,08 | -14,4% |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 39.096.057,89 | 40.382.638,83 | 1.286.580,94 | 3,3% |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen | 25.359.246,66 | 21.758.620,83 | -3.600.625,83 | -14,2% |
| 15 Transferaufwendungen | 121.068.083,44 | 130.874.397,94 | 9.806.314,50 | 8,1% |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.060.748,22 | 13.064.219,48 | 1.003.471,26 | 8,3% |
| 17 Ordentliche Aufwendungen | 272.098.370,72 | 280.702.801,02 | 8.604.430,30 | 3,2% |
| 18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit | -23.610.472,27 | -10.098.277,16 | 13.512.195,11 | -57,2% |
| 19 Finanzerträge | 5.435.054,83 | 3.343.893,97 | -2.091.160,86 | -38,5% |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 12.314.615,18 | 7.051.969,99 | -5.262.645,19 | -42,7% |
| 21 Finanzergebnis | -6.879.560,35 | -3.708.076,02 | 3.171.484,33 | -46,1% |
| 22 Ordentliches Ergebnis | -30.490.032,62 | -13.806.353,18 | 16.683.679,44 | -54,7% |
| 26 Jahresergebnis | -30.490.032,62 | -13.806.353,18 | 16.683.679,44 | -54,7% |

Gegenüber dem Vorjahr ist eine sehr deutliche Verbesserung des Ergebnisses um rd. 16,7 Mio. € eingetreten. Das negative Ergebnis wurde mehr als halbiert.

d) Finanzlage

| | |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|
| Änderung der liquiden Mittel in 2016 gem. Finanzrechnung | |
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | - 6.695.565,69 |
| + Saldo aus Investitionstätigkeit | - 491.822,52 |
| = Finanzmittelfehlbetrag | - 7.187.388,21 |
| + Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 7.253.402,63 |
| = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln per 31.12.2016 | 66.014,42 |
| + Vortrag per 31.12.2015 | 2.716.570,44 |
| = Ausweis der liquiden Mittel in der Finanzrechnung per 31.12.2016 | 2.782.584,86 |

| | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | - 6.695.565,69 |
| + Saldo aus Investitionstätigkeit | - 491.822,52 |
| + Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite !) | - 4.746.597,37 |
| = Ergebnis Finanzrechnung (ohne Kassenkredite!) | - 11.933.985,58 |
| Ausgleich des zusätzlichen Liquiditätsbedarfs durch: | |
| Aufnahme von Kassenkrediten (Saldo) | 12.000.000,00 |
| Erhöhung/Minderung Barbestand | - 66.014,42 |
| SUMME | 11.933.985,58 |

Zum 01.01.2016 betrug der Bestand an Kassenkrediten rd. 236,3 Mio. €. In 2016 waren zusätzliche Kassenkredite in Höhe von 12 Mio. € erforderlich. Zum 31.12.2016 betrug die Liquiditätskredite somit rd. 248,3 Mio. €. In der Bilanz ausgewiesen werden 248,9 Mio. €. Die Differenz begründet sich in der Neubewertung des Anteils am Kassenkreditbestand in Schweizer Franken. Der Briefkurs am 31.12.2016 betrug 1,0743 CHF/€. Es musste eine Neubewertung erfolgen, welche die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung um rd. 0,66 Mio. € erhöhten.

Lt. Finanzplan betrug die Minderung des negativen Saldos rd. 19 Mio. €, das Ergebnis beläuft sich auf ein Minus in Höhe von rd. 11,9 Mio. €. Gegenüber den Plandaten bedeutet dies eine Verbesserung von rd. 7,1 Mio. €.

Zum Bilanzstichtag waren liquide Mittel in Höhe von rd. 2,8 Mio. € vorhanden.

Erläuterungen zur Finanzrechnung:

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Finanzrechnung Zeile 39 bzw. 41 | 2.716.570,44 | 2.782.584,86 |
| Bilanz 2.4 Liquide Mittel | 2.743.600,87 | 2.793.838,74 |
| Differenz | - 27.030,43 | - 11.253,88 |

Systembedingt erfolgte die Umbuchung der sog. „Eisernen Vorschüsse“ in der Bilanz aus dem Bereich der ‚Sonstigen Vermögensgegenstände‘ in die ‚Liquiden Mittel‘. Die Begründung der Differenzen entspricht der Begründung der Jahresrechnung 2015. Die „Eisernen Vorschüsse“ wurden in Höhe von 27.030,43 € (in 2015) bzw. 11.253,88 € (in 2016) umgebucht.

Des Weiteren wird auf die ausführliche Stellungnahme zu der Differenz im Rahmen der Prüfung der Jahresrechnung 2014 verwiesen.

Investitionen

Das Investitionsvolumen lt. Plan 2016 betrug rd. 21,1 Mio. €. Lt. Ergebnis wurden rd. 18,6 Mio. € verausgabt. Das Investitionsvolumen 2016 betrug faktisch rd. 32,2 Mio. €, da die Höhe der Übertragungen aus 2015 (rd. 11,1 Mio. €) einzurechnen ist. Weiterhin ergab sich die Besonderheit, dass für den Erwerb des Komplexes Herrengarten eine außerplanmäßige Mittelbereitstellung in Höhe von rd. 4 Mio. € erfolgte, welche nahezu vollständig über Landeszuschüsse refinanziert wurde. Dass die zur Verfügung gestellten investiven Auszahlungsmittel zu einem Großteil nicht verausgabt wurden, liegt insbesondere an Zeitverzögerungen bei der Durchführung von Baumaßnahmen. Die nicht verausgabten Mittel wurden überwiegend nach 2017 übertragen (rd. 13,6 Mio. €).

| | Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis | Saldo |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 10.612.400 | 12.409.142,06 | 1.796.742,06 |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 4.484.000 | 4.700.313,39 | 216.313,39 |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 205.900 | 0,00 | -205.900,00 |
| Einzahlungen aus Beiträgen o. ähnlichen Entgelten | 465.000 | 1.015.757,61 | 550.757,61 |
| Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 3.303,58 | 3.303,58 |
| SUMME EINZAHLUNGEN | 15.767.300 | 18.128.516,64 | 2.361.216,64 |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.105.000 | 4.696.925,68 | 3.591.925,68 |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen | 16.388.600 | 9.947.782,73 | -6.440.817,27 |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen | 3.221.750 | 3.254.272,66 | 32.522,66 |
| Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 205.900 | 275.000,00 | 69.100,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 136.500 | 161.864,00 | 25.364,00 |
| Sonstige Investitionsauszahlungen | | 284.494,09 | 284.494,09 |
| SUMME AUSZAHLUNGEN | 21.057.750 | 18.620.339,16 | -2.437.410,84 |
| SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT | -5.290.450 | -491.822,52 | 4.798.627,48 |

Die größten Auszahlungen verursachten folgende Maßnahmen:

| Größte Investitionen 2016 | | |
|----------------------------------|----------------------------------------------------|--------------|
| Auftrag | Bezeichnung | |
| T 09020184 | Regionale 2013, -Siegen zu/Erw. v Grundstücken u G | 7.632.157,40 |
| T 13020301 | Renaturierung Pocheweier/Baukosten Tiefbau | 1.010.481,60 |
| V 02010101 | Fahrzeuge Feuerwehr/Erwerb von Fahrzeugen | 797.092,41 |
| I 01130101 | Allgemeines Grundvermögen/Erw. v Grundstücken u Ge | 753.037,13 |
| I 12020100 | Ausbau von Gemeindestraßen/Baukosten Tiefbau | 605.651,12 |
| H 11010100 | Zentralisierung der Bauhöfe/Baukosten Hochbau | 588.522,13 |
| T 12020199 | Ausbau Busbahnhof Weidenau/Baukosten Tiefbau | 570.036,78 |
| I 03010200 | Grundschulen/Hochbaumaßnahmen | 342.642,18 |
| I 12020100 | Ausbau von Gemeindestraßen/Baukosten gemeinsame Ma | 327.583,90 |
| H 03010808 | Umbau Barrierefreiheit/Baukosten Hochbau | 318.568,44 |
| V 13030101 | Fahrzeuge Bestattungswesen/Erwerb von Fahrzeugen | 290.717,43 |
| I 15030104 | Neugründung ESI GmbH/Erw v sonstigen Anteilsrechte | 275.000,00 |
| T 09020182 | Quartier Hüttenstraße/Baukosten Tiefbau | 251.840,71 |
| T 09020186 | Aktive Stadtzentren,/Baukosten Tiefbau | 213.939,12 |
| I 13010200 | Kinderspielplätze/Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR | 212.057,13 |
| T 12020482 | B 62 Eiserfelder Straße 1.BA/Baukosten Tiefbau | 191.243,13 |
| T 09020183 | Platz Am Dicken Turm,/Tiefbaumaßnahmen | 177.597,12 |
| T 13010187 | Kleingartenanlage Rosterberg/Baukosten Tiefbau | 154.237,06 |
| H 15020111 | Masterplan Modernisierung/Baukosten Hochbau | 145.964,24 |
| H 05010200 | Ehem. Kreiswehersatzamt/Erwerb bew. Vermög. > 410 | 142.214,97 |
| H 03010810 | Gesamtschule Eiserfeld, Umbau/Baukosten Hochbau | 126.107,46 |
| H 06020161 | Ausbau "U3"-Betreuung/Zusch f Invest übr Bereiche | 118.950,77 |
| I 03010101 | Medienentwicklungsplanung/Erwerb bew. Vermög. > 41 | 118.636,08 |
| V 12030101 | Fahrzeuge Straßenreinigung/Erwerb von Fahrzeugen | 118.347,88 |
| T 12020189 | Ausbau der Wellersbergstraße/Baukosten Tiefbau | 116.436,81 |
| I 05010200 | Hilfen nach dem Asylbewerber-/Erwerb bew. Vermög. | 113.365,79 |
| T 12020124 | Waldenburger Weg/Baukosten Tiefbau | 103.785,73 |

Der Saldo der Investitionstätigkeit lag im Ergebnis bei rd. – 0,5 Mio. €. Die ordentliche Tilgung betrug rd. 4,6 Mio. €, es erfolgte keine neue Kreditaufnahme, so dass die investive Verschuldung entsprechend auf rd. 88,05 Mio. € gesunken ist.

Ermächtigungsübertragungen nach 2016

Gemäß § 22 GemHVO wurden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen nach 2016 übertragen. Der entsprechende Ratsbeschluss datiert vom 21.09.2016.

Die Gesamtsumme der Übertragungen im Ergebnisplan betrug rd. 2,4 Mio. €. Für investive Maßnahmen erfolgte eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 11,1 Mio. €, für Auszahlungsmittel zum Abbau der Rückstellungen (überwiegend für unterlassene Instandhaltung) wurden Mittel in Höhe von rd. 2 Mio. € übertragen.

Im Ergebnisplan erhöhen sich die Aufwandsermächtigungen dadurch wie folgt:

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| Ordentliche Aufwendungen HH 2016 | 276.151.575,00 |
| Ermächtigungsübertragungen aus 2015 | 2.462.854,32 |
| "Fortgeschriebener" Ansatz | 278.614.429,32 |

Im Finanzplan ergibt sich folgendes Bild:

| | |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit HH 2016 | 260.789.259,00 |
| Ermächtigungsübertragungen aus 2015 | 4.481.860,80 |
| "Fortgeschriebener" Ansatz | 265.271.119,80 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit HH 2016 | 21.057.750,00 |
| Ermächtigungsübertragungen aus 2015 ohne GVG's | 11.113.475,00 |
| "Fortgeschriebener" Ansatz | 32.171.225,00 |

Die Bewirtschaftung bzw. Inanspruchnahme der Ermächtigungsübertragungen ergibt sich aus den beigefügten Anlagen C 1 – C 3.

Ermächtigungsübertragungen nach 2017

Der Rat der Stadt Siegen hat am 05.07.2017 die Verwaltungsvorlage 1437/2017 beschlossen.

Die Gesamtsumme der Übertragungen im Ergebnisplan beträgt rd. 3,7 Mio. €. Die Übertragung dieser Summe in den Ergebnisplan 2017 bedeutet auch, dass Haushaltsmittel (Auszahlungsermächtigungen) in entsprechender Höhe in den Finanzplan 2017 übertragen werden.

Im Bereich der Investitionen und Rückstellungen wurden Übertragungen in erheblichem Umfang erforderlich. Die Gesamtsumme in Höhe von rd. 16 Mio. € setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1. Investitionen | 13,6 Mio. € |
| 2. Konsumtive Auszahlungsermächtigungen für Rückstellungen, etc. | <u>2,4 Mio. €</u> |
| | 16,0 Mio. € |

Über-/außerplanmäßige Mittelbereitstellungen in 2016

In 2016 waren über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen (üpl./apl.) erforderlich. Die „üpl./apl.“ des Jahres 2016 wurden dem Rat mit Verwaltungsvorlagen Nr. 1044/2016 und Verwaltungsvorlage Nr. 1355/2017 in den Sitzungen am 21.09.2016 und 10.05.2017 zur Kenntnis gegeben.

Weitere zusätzliche Mittelbereitstellungen resultierten aus der Tatsache des Umstiegs auf die Buchungssystematik des NKF. Zudem sind viele üpl./apl. erst im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses offensichtlich geworden.

Mit Vorlage der Anlage D erfolgt eine nachträgliche Zustimmung zur Leistung der über-/außerplanmäßigen Mittel respektive eine Kenntnisnahme durch den Rat.

6.4 Darstellung der Personalsituation

Im Haushaltsjahr 2016 betragen die Personal- **und** Versorgungsaufwendungen rd. 74,6 Mio. €.

Gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von rd. 73 Mio. € sind Mehraufwendungen in Höhe von rd. 1,6 Mio. € (insb. Zuführungen zu den Beihilfe- und Pensionsrückstellungen) zu konstatieren.

Lt. Stellenplan waren insgesamt 1.144 Stellen ausgewiesen.

Diese verteilen sich wie folgt auf Beamte und Tariflich Beschäftigte:

| | Stellenplan 2016 | tatsächlich besetzt am 30.06.2016 |
|------------------------|------------------|--------------------------------------|
| Beamte | 208,7 | 194,4 |
| Tariflich Beschäftigte | 935,3 | 921,3 |
| Summe | 1.144,0 | 1.115,8 |

6.5 Angaben nach § 95 II GO

siehe Anlagen A und B

6.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nicht bekannt

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.

Das Defizit des Jahres 2015 (rd. 30,5 Mio. €) konnte in 2016 deutlich reduziert bzw. halbiert werden. Dies ist jedoch eher externen Einflüssen (z. B. höheren Schlüsselzuweisungen und Kostenerstattungen) geschuldet; die Gewerbesteuer lag noch immer unter dem Niveau des Jahres 2012!

Die Haushaltssituation der Stadt Siegen ist weiterhin gekennzeichnet durch eine strukturelle Unterfinanzierung. Aufgrund der defizitären Finanzierungssalden der Vorjahre war und ist es bislang auch weiterhin gängige Praxis, einen Teil der laufenden Auszahlungen über Liquiditätskredite zu finanzieren, die eigentlich ausschließlich der Überbrückung von unterjährigen Zahlungseingängen dienen sollen.

Die Stadt Siegen unterliegt – wie fast alle Kommunen in NRW – verschiedenen Risiken, welche die Haushaltswirtschaft künftiger Jahre maßgeblich beeinflussen können. Hierzu zählen insbesondere:

- Schwankungen des Steueraufkommens und der Einnahmen aus allgemeinen Zuweisungen des Landes aufgrund konjunktureller Entwicklungen oder durch Eingriffe des Bundes oder des Landes in die Verteilungsmechanismen
- Anstieg der Soziallasten aufgrund konjunktureller oder demografischer Entwicklungen
- Anstieg der Personalaufwendungen durch Tariferhöhungen
- Abwälzung von Aufgaben des Bundes oder des Landes auf die kommunale Ebene

Ein besonderes Risiko für die künftigen Haushalte ergibt sich aus dem Umstand, dass sich das Zinsniveau seit längerer Zeit auf einem historisch niedrigen Stand bewegt. Der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung beträgt zum 31.12.2016 annähernd 250 Mio. €. Bei einem Anstieg der Zinssätze für Liquiditätskredite ist eine extreme Belastung der zukünftigen Ergebnisrechnungen unvermeidbar.



| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 / . Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.090.318,10 | 3.014.000 | 2.988.830,97 | -25.169,03 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 42.372,77 | 0 | 72.347,06 | 72.347,06 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 626.669,03 | 54.900 | 69.556,60 | 14.656,60 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.483.885,46 | 1.365.500 | 1.221.217,53 | -144.282,47 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 913.868,37 | 905.230 | 1.223.759,51 | 318.529,51 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.224.092,11 | 394.100 | 4.285.121,64 | 3.891.021,64 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 353.987,00 | 150.000 | 188.472,00 | 38.472,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 10.735.192,84 | 5.883.730 | 10.049.305,31 | 4.165.575,31 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 16.706.162,55 | 15.569.145 | 16.869.639,41 | 1.300.494,41 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 7.690.513,41 | 7.709.836 | 6.586.061,33 | -1.123.774,67 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.380.620,82 | 13.965.000 | 12.091.820,76 | -1.873.179,24 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.532.595,46 | 6.548.700 | 6.414.445,88 | -134.254,12 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 19.855,91 | 39.800 | 55.382,99 | 15.582,99 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.831.969,91 | 3.885.750 | 4.407.814,76 | 522.064,76 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 48.161.718,06 | 47.718.231 | 46.425.165,13 | -1.293.065,87 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -37.426.525,22 | -41.834.501 | -36.375.859,82 | 5.458.641,18 |
| 19 | + Finanzerträge | 16.036,00 | 50.000 | 81.257,00 | 31.257,00 |
| 21 | = Finanzergebnis | 16.036,00 | 50.000 | 81.257,00 | 31.257,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -37.410.489,22 | -41.784.501 | -36.294.602,82 | 5.489.898,18 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 23.785.968,96 | 19.576.800 | 22.692.943,64 | 3.116.143,64 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.020.781,69 | 2.196.500 | 1.962.865,01 | -233.634,99 |
| 29 | = Ergebnis | -16.645.301,95 | -24.404.201 | -15.564.524,19 | 8.839.676,81 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|--------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 / . Sp.2 |
| 1 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 38.947,72 | 10.000 | 3.197,14 | -6.802,86 |
| 2 | + aus der Veräußerung von Sachanlagen | 1.376.788,68 | 3.602.000 | 3.242.461,49 | -359.538,51 |
| 5 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 1.255,00 | 0 | 3.019,50 | 3.019,50 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.416.991,40 | 3.612.000 | 3.248.678,13 | -363.321,87 |
| 7 | - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 197.391,67 | 1.210.000 | 753.037,13 | -456.962,87 |
| 8 | - für Baumaßnahmen | 50.131,27 | 195.000 | 33.859,94 | -161.140,06 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 157.045,90 | 402.100 | 119.132,75 | -282.967,25 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 404.568,84 | 1.807.100 | 906.029,82 | -901.070,18 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.012.422,56 | 1.804.900 | 2.342.648,31 | 537.748,31 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| H01110103 Rathaus Siegen, Ausbau von Aktenräumen im Dachgeschoss | | | | | |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 1.661,42 | 0 | 374,52 | 374,52 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 5.149,96 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.811,38 | 0 | 374,52 | 374,52 |
| = | Saldo H01110103 | -6.811,38 | 0 | -374,52 | -374,52 |
| H01110180 Rathaus Geisweid, Einbau eines Blockheizkraftwerks | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 19.460,26 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 19.460,26 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 1.446,77 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.446,77 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H01110180 | 18.013,49 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H01110181 Rathaus Weidenau, Einbau eines Blockheizkraftwerks | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 19.487,46 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 19.487,46 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 1.477,85 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.477,85 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H01110181 | 18.009,61 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| I01130101 Allgemeines Grundvermögen | | | | | |
| | 6821000 Veräußerung von Grundstücken u | 837.920,78 | 3.500.000 | 2.868.107,50 | -631.892,50 |
| | 6890000 Sonst. Investitionseinzahlungen | 1.255,00 | 0 | 3.019,50 | 3.019,50 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 839.175,78 | 3.500.000 | 2.871.127,00 | -628.873,00 |
| | 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 194.961,67 | 1.200.000 | 753.037,13 | -446.962,87 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 194.961,67 | 1.200.000 | 753.037,13 | -446.962,87 |
| = | Saldo I01130101 | 644.214,11 | 2.300.000 | 2.118.089,87 | -181.910,13 |
| V01110201 Fahrzeuge KfZ-Werkstatt | | | | | |
| | 6831000 Veräu v Vermögen > 410 Euro | 5.500,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.500,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo V01110201 | 5.500,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| V01110202 Betriebsvorrichtungen LKW- Wartungsgruben | | | | | |
| | 7831010 Erwerb von Betriebsvorrichtung | 0,00 | 200.000 | 1.723,12 | -198.276,88 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 200.000 | 1.723,12 | -198.276,88 |
| = | Saldo V01110202 | 0,00 | -200.000 | -1.723,12 | 198.276,88 |
| V01130302 Fahrzeuge Gebäudebetrieb | | | | | |
| | 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 64.388,57 | 15.200 | 19.860,07 | 4.660,07 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 64.388,57 | 15.200 | 19.860,07 | 4.660,07 |
| = | Saldo V01130302 | -64.388,57 | -15.200 | -19.860,07 | -4.660,07 |
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6812000 Invest Zuw v Gemeinden | 0,00 | 0 | 339,60 | 339,60 |
| | 6817000 Investitionszuschüsse von priv | 0,00 | 10.000 | 2.857,54 | -7.142,46 |
| | 6821000 Veräußerung von Grundstücken u | 533.367,90 | 100.000 | 363.735,50 | 263.735,50 |
| | 6831000 Veräu v Vermögen > 410 Euro | 0,00 | 2.000 | 10.618,49 | 8.618,49 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 533.367,90 | 112.000 | 377.551,13 | 265.551,13 |
| | 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 2.430,00 | 10.000 | 0,00 | -10.000,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 32.964,68 | 93.200 | 43.638,39 | -49.561,61 |
| | 7831002 Erwerb von Maschinen und Gerät | 1.948,04 | 19.000 | 14.400,48 | -4.599,52 |
| | 7831004 Erwerb von Software | 18.088,00 | 2.000 | 0,00 | -2.000,00 |
| | 7831005 Erwerb von Technikausstattung | 4.563,08 | 10.000 | 2.139,19 | -7.860,81 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 32.451,31 | 60.200 | 36.340,61 | -23.859,39 |
| | 7832103 Dienst-/Schutzkleidung GVG | 980,80 | 2.500 | 656,37 | -1.843,63 |
| | 7851000 Hochbaumaßnahmen | 42.056,69 | 195.000 | 33.859,94 | -161.140,06 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 135.482,60 | 391.900 | 131.034,98 | -260.865,02 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | 397.885,30 | -279.900 | 246.516,15 | 526.416,15 |
| = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.012.422,56 | 1.804.900 | 2.342.648,31 | 537.748,31 |

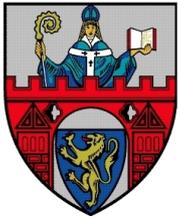


| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 /. Sp.2 | |
|------------------------------------|---|----------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten in € | | | | | | 2015 |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 542.920,47 | 487.050 | 573.067,29 | 86.017,29 |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.259.990,05 | 5.418.800 | 6.096.060,52 | 677.260,52 |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 189.557,13 | 181.000 | 180.127,72 | -872,28 |
| 06 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 896.603,42 | 767.659 | 740.647,16 | -27.011,84 |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 1.341.059,23 | 1.193.100 | 1.379.952,62 | 186.852,62 |
| 10 | = | Ordentliche Erträge | 9.230.130,30 | 8.047.609 | 8.969.855,31 | 922.246,31 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 10.542.510,24 | 9.272.228 | 9.811.789,05 | 539.561,05 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.294.833,29 | 1.824.845 | 1.809.948,84 | -14.896,16 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 836.034,15 | 826.400 | 872.662,90 | 46.262,90 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 107.429,07 | 169.400 | 61.840,20 | -107.559,80 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.736.241,16 | 1.458.850 | 1.342.216,41 | -116.633,59 |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen | 14.517.047,91 | 13.551.723 | 13.898.457,40 | 346.734,40 |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis | -5.286.917,61 | -5.504.114 | -4.928.602,09 | 575.511,91 |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 518.363,99 | 515.000 | 514.555,60 | -444,40 |
| 21 | = | Finanzergebnis | -518.363,99 | -515.000 | -514.555,60 | 444,40 |
| 22 | = | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -5.805.281,60 | -6.019.114 | -5.443.157,69 | 575.956,31 |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 685.378,81 | 40.000 | 36.381,25 | -3.618,75 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.368.015,82 | 1.410.300 | 1.818.049,42 | 407.749,42 |
| 29 | = | Ergebnis | -7.487.918,61 | -7.389.414 | -7.224.825,86 | 164.588,14 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 /. Sp.2 | |
|-------------------------------------------|---|-----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|--------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten in € | | | | | | 2015 |
| 1 | + | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 188.774,91 | 160.000 | 167.548,94 | 7.548,94 |
| 2 | + | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 67.603,86 | 3.000 | 42.927,70 | 39.927,70 |
| 6 | = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 256.378,77 | 163.000 | 210.476,64 | 47.476,64 |
| 8 | - | für Baumaßnahmen | 7.335,43 | 535.500 | 40.088,50 | -495.411,50 |
| 9 | - | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 1.341.930,17 | 1.432.800 | 1.017.177,75 | -415.622,25 |
| 13 | = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.349.265,60 | 1.968.300 | 1.057.266,25 | -911.033,75 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.092.886,83 | -1.805.300 | -846.789,61 | 958.510,39 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| H02010107 Neubau Feuerwehrgerätehaus Alchetal | | | | | |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 1.283,09 | 0 | 856,80 | 856,80 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.283,09 | 0 | 856,80 | 856,80 |
| = | Saldo H02010107 | -1.283,09 | 0 | -856,80 | -856,80 |
| H02010109 FWGH Eisern, Neubau Sozialtrakt | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 500.000 | 0,00 | -500.000,00 |
| | 7851100 Planungskosten Hochbau | 4.420,03 | 35.500 | 39.231,70 | 3.731,70 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.420,03 | 535.500 | 39.231,70 | -496.268,30 |
| = | Saldo H02010109 | -4.420,03 | -535.500 | -39.231,70 | 496.268,30 |
| H02010180 Feuerwache Weidenau, Einbau eines Blockheizkraftwerks | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 25.414,54 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 25.414,54 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H02010180 | 25.414,54 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H02050100 Verbesserung Raumsituation Bürgerbüro | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 1.632,31 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.632,31 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H02050100 | -1.632,31 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| V02010100 Maschinen und Geräte Feuerwehr | | | | | |
| | 7831002 Erwerb von Maschinen und Gerät | 26.035,88 | 30.000 | 36.491,05 | 6.491,05 |
| | 7832102 Erwerb Maschinen 60 - 410 | 12.390,76 | 15.000 | 0,00 | -15.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 38.426,64 | 45.000 | 36.491,05 | -8.508,95 |
| = | Saldo V02010100 | -38.426,64 | -45.000 | -36.491,05 | 8.508,95 |
| V02010101 Fahrzeuge Feuerwehr | | | | | |
| | 6831000 Veräu v Vermögen > 410 Euro | 26.180,86 | 0 | 41.587,70 | 41.587,70 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 26.180,86 | 0 | 41.587,70 | 41.587,70 |
| | 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 723.406,00 | 851.000 | 797.092,41 | -53.907,59 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 723.406,00 | 851.000 | 797.092,41 | -53.907,59 |
| = | Saldo V02010101 | -697.225,14 | -851.000 | -755.504,71 | 95.495,29 |
| V02010102 Feueralarmierungssystem, Erweiterung | | | | | |
| | 7831005 Erwerb von Technikausstattung | 11.169,70 | 52.000 | 0,00 | -52.000,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 7.093,09 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7832105 Erwerb Hardware 60 - 410 | 9.163,48 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 27.426,27 | 52.000 | 0,00 | -52.000,00 |
| = | Saldo V02010102 | -27.426,27 | -52.000 | 0,00 | 52.000,00 |
| V02010103 Verwaltungssoftware Freiwillige Feuerwehr | | | | | |
| | 7831004 Erwerb von Software | 0,00 | 21.000 | 0,00 | -21.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 21.000 | 0,00 | -21.000,00 |
| = | Saldo V02010103 | 0,00 | -21.000 | 0,00 | 21.000,00 |
| V02020100 Alarmierungssystem Rettungsdienst | | | | | |
| | 7831005 Erwerb von Hardware | 1.652,65 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.652,65 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo V02020100 | -1.652,65 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| V02020101 Fahrzeuge Rettungsdienst | | | | | |
| | 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 407.613,12 | 51.000 | 0,00 | -51.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 407.613,12 | 51.000 | 0,00 | -51.000,00 |
| = | Saldo V02020101 | -407.613,12 | -51.000 | 0,00 | 51.000,00 |
| V02020102 Software Rettungsdienst | | | | | |
| | 7831004 Erwerb von Software | 14.994,00 | 9.000 | 4.272,10 | -4.727,90 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.994,00 | 9.000 | 4.272,10 | -4.727,90 |
| = | Saldo V02020102 | -14.994,00 | -9.000 | -4.272,10 | 4.727,90 |
| V02040100 Fahrzeuge Ordnungsverwaltung | | | | | |
| | 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| = | Saldo V02040100 | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 | -25.000,00 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 163.360,37 | 160.000 | 163.978,94 | 3.978,94 |
| | 6817000 Investitionszuschüsse von priv | 0,00 | 0 | 3.570,00 | 3.570,00 |
| | 6831000 Veräu v Vermögen > 410 Euro | 41.423,00 | 3.000 | 1.340,00 | -1.660,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 204.783,37 | 163.000 | 168.888,94 | 5.888,94 |
| | 7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR | 9.891,64 | 37.500 | 4.520,97 | -32.979,03 |
| | 7831002 Erwerb von Maschinen u Geräten | 3.468,71 | 120.000 | 0,00 | -120.000,00 |
| | 7831007 Einricht. >410 EUR/Tagespflege | 0,00 | 5.000 | 2.069,85 | -2.930,15 |
| | 7831008 Erwerb von Ausrüstung und Auss | 0,00 | 38.200 | 8.285,15 | -29.914,85 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 24.066,37 | 63.500 | 47.414,81 | -16.085,19 |
| | 7832103 Dienst-/Schutzkleidung GVG | 88.093,63 | 133.600 | 91.331,49 | -42.268,51 |
| | 7832108 Erwerb bewegl. Vermögen 60-410 | 2.891,14 | 6.000 | 699,92 | -5.300,08 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 128.411,49 | 403.800 | 154.322,19 | -224.477,81 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | 76.371,88 | -240.800 | 14.566,75 | 255.366,75 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.092.886,83 | -1.805.300 | -846.789,61 | 958.510,39 |



Produktbereich 003 Schulträgeraufgaben

| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ansatz | | Ansatz/Ist |
| in € | | 2015 | 2016 | 2016 | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.874.289,10 | 1.966.150 | 2.002.503,68 | 36.353,68 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 61.754,97 | 95.000 | 150.077,85 | 55.077,85 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 173.818,37 | 2.200 | 57.949,79 | 55.749,79 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.109.862,44 | 2.063.350 | 2.210.531,32 | 147.181,32 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.665.848,11 | 1.870.391 | 1.746.511,35 | -123.879,65 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.164.194,43 | 4.267.250 | 3.808.294,19 | -458.955,81 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 462.622,29 | 580.600 | 478.579,35 | -102.020,65 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.627.129,19 | 2.109.047 | 1.780.346,65 | -328.700,51 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 969.701,94 | 799.700 | 1.000.865,71 | 201.165,71 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 8.889.495,96 | 9.626.988 | 8.814.597,25 | -812.390,91 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -6.779.633,52 | -7.563.638 | -6.604.065,93 | 959.572,23 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 116.866,38 | 127.000 | 134.017,09 | 7.017,09 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 12.405.467,42 | 10.435.000 | 12.132.887,32 | 1.697.887,32 |
| 29 | = Ergebnis | -19.068.234,56 | -17.871.638 | -18.602.936,16 | -731.298,00 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | | Ansatz | | Ansatz/Ist |
| in € | | 2015 | 2016 | 2016 | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 1 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 102.843,67 | 1.000.000 | 0,00 | -1.000.000,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 102.843,67 | 1.000.000 | 0,00 | -1.000.000,00 |
| 8 | - für Baumaßnahmen | 872.524,49 | 2.455.500 | 841.125,90 | -1.614.374,10 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 352.025,01 | 511.150 | 387.172,15 | -123.977,85 |
| 11 | - von aktivierbaren Zuwendungen | 33.403,02 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.257.952,52 | 2.966.650 | 1.228.298,05 | -1.738.351,95 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.155.108,85 | -1.966.650 | -1.228.298,05 | 738.351,95 |

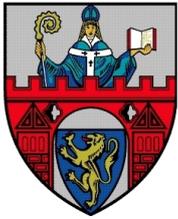
| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| E03010801 Schulpauschale, Anteil Gesamtschulen | | | | | |
| | 6811900 Investitionszuweisungen GFG | 0,00 | 1.000.000 | 0,00 | -1.000.000,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 1.000.000 | 0,00 | -1.000.000,00 |
| = | Saldo E03010801 | 0,00 | 1.000.000 | 0,00 | -1.000.000,00 |
| H03010217 Albert-Schweitzer-Schule Umzug in Gebäude Amselweg Waldschule | | | | | |
| | 7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst | 4.164,52 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.164,52 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H03010217 | -4.164,52 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H03010219 Spandauer Schule, Neubau für Ganztagsbetrieb | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 200.000 | 0,00 | -200.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 200.000 | 0,00 | -200.000,00 |
| = | Saldo H03010219 | 0,00 | -200.000 | 0,00 | 200.000,00 |
| H03010293 Hüttentalschule, Energetische Sanierung | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 1.473,22 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.473,22 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H03010293 | -1.473,22 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H03010295 Grundschule auf dem Hubenfeld, Einbau Blockheizkraftwerk | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 14.254,09 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.254,09 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H03010295 | 14.254,09 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H03010385 Geschwister-Scholl-Schule, Einbau eines Blockheizkraftwerks | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 19.389,02 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 19.389,02 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 1.371,21 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.371,21 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H03010385 | 18.017,81 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H03010386 Hauptschule Achenbach, Einbau eines Blockheizkraftwerks | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 13.681,15 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 13.681,15 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H03010386 | 13.681,15 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H03010486 Realschule Am Schießberg, Energetische Sanierung | | | | | |
| | 7811000 Zuw/Zusch f Invest a Land | 33.403,02 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 33.403,02 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H03010486 | -33.403,02 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H03010490 Realschule Am Schießberg Einrichtung Verpflegungsbereich | | | | | |
| | 7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst | 3.591,90 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 15.475,71 | 0 | 7.121,54 | 7.121,54 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 19.067,61 | 0 | 7.121,54 | 7.121,54 |
| = | Saldo H03010490 | -19.067,61 | 0 | -7.121,54 | -7.121,54 |
| H03010688 Peter-Paul-Rubens-Gymnasium Einbau eines Blockheizkraftwerks | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 14.121,08 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.121,08 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 215,86 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 215,86 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H03010688 | 13.905,22 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H03010805 Umbau Barrierefreiheit Bertha- von-Suttner Gesamtschule | | | | | |
| | 7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR | 7.882,49 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 126.561,99 | 681.000 | 4.045,11 | -676.954,89 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 134.444,48 | 681.000 | 4.045,11 | -676.954,89 |
| = | Saldo H03010805 | -134.444,48 | -681.000 | -4.045,11 | 676.954,89 |

Fortsetzung folgt ...

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| H03010807 Bertha-von-Suttner Gesamtschule Erweiterung Oberstufe | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 6.787,68 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.787,68 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H03010807 | -6.787,68 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H03010808 Umbau Barrierefreiheit Gesamtschule Eiserfeld | | | | | |
| | 7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR | 2.437,36 | 0 | 3.499,79 | 3.499,79 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 110.674,88 | 665.000 | 314.905,19 | -350.094,81 |
| | 7851100 Planungskosten Hochbau | 3.500,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 116.612,24 | 665.000 | 318.404,98 | -346.595,02 |
| = | Saldo H03010808 | -116.612,24 | -665.000 | -318.404,98 | 346.595,02 |
| H03010809 Bertha-von-Suttner-Gesamtschule, Umbau Bunkerräume | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 43.208,77 | 5.000 | 17.912,74 | 12.912,74 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 43.208,77 | 5.000 | 17.912,74 | 12.912,74 |
| = | Saldo H03010809 | -43.208,77 | -5.000 | -17.912,74 | -12.912,74 |
| H03010810 Gesamtschule Eiserfeld, Umbau wegen Erweiterung um Standort Hengsberg | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 200.000 | 126.107,46 | -73.892,54 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 200.000 | 126.107,46 | -73.892,54 |
| = | Saldo H03010810 | 0,00 | -200.000 | -126.107,46 | 73.892,54 |
| H03010881 Gesamtschule Eiserfeld, Einbau eines Blockheizkraftwerks | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 20.232,41 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 20.232,41 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 1.612,32 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.612,32 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H03010881 | 18.620,09 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H03010882 Bertha-von-Suttner Gesamtsch. Turnhalle, Einbau eines Blockheizkraftwerks | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 19.022,37 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 19.022,37 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 1.445,08 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.445,08 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H03010882 | 17.577,29 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| K03010260 Spandauer Schule, Energetische Sanierung | | | | | |
| | 7851060 BauK Konjunkturprog -Hochbau- | 0,00 | 5.900 | 0,00 | -5.900,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 5.900 | 0,00 | -5.900,00 |
| = | Saldo K03010260 | 0,00 | -5.900 | 0,00 | 5.900,00 |
| T03010201 Glückaufschule Neubau Stützmauer | | | | | |
| | 7852056 Baukosten Stützwände | 201.833,03 | 19.000 | 26.715,95 | 7.715,95 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 11.391,87 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 213.224,90 | 19.000 | 26.715,95 | 7.715,95 |
| = | Saldo T03010201 | -213.224,90 | -19.000 | -26.715,95 | -7.715,95 |
| V03010604 Peter-Paul-Rubens-Gymnasium, Einrichtung naturwissenschaftl Fachräume | | | | | |
| | 7853800 Auszahlung Festwert NW-Räume | 5.699,51 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.699,51 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo V03010604 | -5.699,51 | 0 | 0,00 | 0,00 |

Fortsetzung folgt ...

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6814000 Invest Zuw v sonst ö Bereich | 529,55 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 6818000 Invest Zusch v übrig Bereichen | 1.614,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.143,55 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR | 38.796,14 | 56.200 | 39.998,11 | -16.201,89 |
| | 7831001 Erwerb von Haustechnik | 37.045,61 | 13.500 | 0,00 | -13.500,00 |
| | 7831006 Erwerb bew Verm u Lehrmittel | 37.921,93 | 33.700 | 88.523,43 | 54.823,43 |
| | 7831009 Erwerb von Sportgeräten | 5.245,75 | 27.500 | 8.691,45 | -18.808,55 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 112.410,60 | 204.500 | 110.121,60 | -94.378,40 |
| | 7832103 Erwerb Fahrzeuge 60 - 410 | 28,42 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7832105 Erwerb Hardware 60 - 410 | 1.373,40 | 8.200 | 0,00 | -8.200,00 |
| | 7832106 Erw. bew. Verm. u. Lehrmittel | 93.038,37 | 121.600 | 128.142,90 | 6.542,90 |
| | 7832107 Erwerb Einrichtungsg. 60-410 | 523,20 | 3.200 | 359,90 | -2.840,10 |
| | 7832109 Erwerb bew. Vermögen 60-410EUR | 7.565,32 | 42.750 | 7.834,97 | -34.915,03 |
| | 7851000 Hochbaumaßnahmen | 310.571,47 | 448.000 | 302.791,93 | -145.208,07 |
| | 7852000 Tiefbaumaßnahmen | 9.897,23 | 63.500 | 0,00 | -63.500,00 |
| | 7853800 Auszahlung Festwert NW-Räume | 20.216,49 | 165.900 | 29.395,98 | -136.504,02 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 588,17 | 2.200 | 12.130,00 | 9.930,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 675.222,10 | 1.190.750 | 727.990,27 | -462.759,73 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | -673.078,55 | -1.190.750 | -727.990,27 | 462.759,73 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.155.108,85 | -1.966.650 | -1.228.298,05 | 738.351,95 |

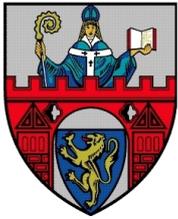


Produktbereich 004 Kultur und Wissenschaft

| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 637.224,86 | 578.500 | 680.067,96 | 101.567,96 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 61.628,26 | 79.800 | 61.265,45 | -18.534,55 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.388.276,73 | 1.472.800 | 1.480.905,83 | 8.105,83 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 65.776,95 | 77.500 | 150.458,42 | 72.958,42 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 35.899,78 | 38.000 | 40.975,00 | 2.975,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.188.806,58 | 2.246.600 | 2.413.672,66 | 167.072,66 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.655.242,03 | 4.618.650 | 4.751.232,43 | 132.582,43 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 764.822,19 | 877.200 | 646.963,93 | -230.236,07 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 347.073,21 | 341.600 | 342.577,90 | 977,90 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 671.545,19 | 665.660 | 675.687,19 | 10.027,19 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 211.776,67 | 216.400 | 192.928,44 | -23.471,56 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 6.650.459,29 | 6.719.510 | 6.609.389,89 | -110.120,11 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -4.461.652,71 | -4.472.910 | -4.195.717,23 | 277.192,77 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.556,80 | 0 | 13.930,00 | 13.930,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.526.074,05 | 1.150.200 | 1.561.347,51 | 411.147,51 |
| 29 | = Ergebnis | -5.986.169,96 | -5.623.110 | -5.743.134,74 | -120.024,74 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------|--------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 1 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 5.400 | 0,00 | -5.400,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 5.400 | 0,00 | -5.400,00 |
| 8 | - für Baumaßnahmen | 123.598,73 | 48.000 | 21.960,64 | -26.039,36 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 50.145,50 | 182.000 | 69.608,25 | -112.391,75 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 3.517.645,42 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.691.389,65 | 230.000 | 91.568,89 | -138.431,11 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -3.691.389,65 | -224.600 | -91.568,89 | 133.031,11 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| H04050115 Museum Oberes Schloss, Modernisierung | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 97.679,67 | 0 | 21.116,93 | 21.116,93 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 97.679,67 | 0 | 21.116,93 | 21.116,93 |
| = | Saldo H04050115 | -97.679,67 | 0 | -21.116,93 | -21.116,93 |
| H04050117 Umzugskosten Sammlungen in das Museumsdepot Numbach | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 25.919,06 | 48.000 | 843,71 | -47.156,29 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 25.919,06 | 48.000 | 843,71 | -47.156,29 |
| = | Saldo H04050117 | -25.919,06 | -48.000 | -843,71 | 47.156,29 |
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 0,00 | 5.400 | 0,00 | -5.400,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 5.400 | 0,00 | -5.400,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 13.074,43 | 121.500 | 38.549,32 | -82.950,68 |
| | 7831005 Erwerb von Technikausstattung | 0,00 | 20.000 | 0,00 | -20.000,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 37.071,07 | 40.300 | 31.058,93 | -9.241,07 |
| | 7832103 Erwerb Fahrzeuge 60 - 410 | 0,00 | 200 | 0,00 | -200,00 |
| | 7891000 Sonstige Investitionsauszahlun | 3.517.645,42 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.567.790,92 | 182.000 | 69.608,25 | -112.391,75 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | -3.567.790,92 | -176.600 | -69.608,25 | 106.991,75 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -3.691.389,65 | -224.600 | -91.568,89 | 133.031,11 |



Produktbereich 005 Soziale Leistungen

| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 / . Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 474.442,61 | 534.300 | 12.155.170,88 | 11.620.870,88 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 337.524,21 | 291.000 | 427.464,64 | 136.464,64 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 500.000 | 1.043.525,13 | 543.525,13 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.276,50 | 3.700 | 14.224,33 | 10.524,33 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.962.357,37 | 12.086.483 | 5.275.189,52 | -6.811.293,48 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.896,98 | 1.500 | 28.536,05 | 27.036,05 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 7.782.497,67 | 13.416.983 | 18.944.110,55 | 5.527.127,55 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.755.215,14 | 3.869.056 | 4.434.090,64 | 565.034,64 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.391.911,39 | 2.204.533 | 4.485.900,91 | 2.281.368,05 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 236.333,15 | 344.000 | 307.271,03 | -36.728,97 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 7.162.869,71 | 11.024.377 | 9.985.316,24 | -1.039.060,54 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 548.324,78 | 1.088.700 | 1.120.309,60 | 31.609,60 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 14.094.654,17 | 18.530.666 | 20.332.888,42 | 1.802.222,78 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -6.312.156,50 | -5.113.683 | -1.388.777,87 | 3.724.904,77 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 509.526,12 | 0 | 1.509,02 | 1.509,02 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 827.250,64 | 325.500 | 414.405,30 | 88.905,30 |
| 29 | = Ergebnis | -6.629.881,02 | -5.439.183 | -1.801.674,15 | 3.637.508,49 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|----------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 / . Sp.2 |
| 1 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 552.000,00 | 1.200.000 | 592,99 | -1.199.407,01 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 552.000,00 | 1.200.000 | 592,99 | -1.199.407,01 |
| 8 | - für Baumaßnahmen | 98.537,25 | 1.256.000 | 98.758,41 | -1.157.241,59 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 239.866,28 | 396.200 | 335.395,27 | -60.804,73 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 338.403,53 | 1.652.200 | 434.153,68 | -1.218.046,32 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 213.596,47 | -452.200 | -433.560,69 | 18.639,31 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| H05010200 Ehem. Kreiswehrrersatzamt Tiergartenstraße 58 | | | | | |
| | 6810000 Invest Zuw v Bund | 0,00 | 200.000 | 0,00 | -200.000,00 |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 93.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 93.000,00 | 200.000 | 0,00 | -200.000,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 646,96 | 6.500 | 129.809,10 | 123.309,10 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 44.363,62 | 110.000 | 12.405,87 | -97.594,13 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 180.000 | 0,00 | -180.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 45.010,58 | 296.500 | 142.214,97 | -154.285,03 |
| = | Saldo H05010200 | 47.989,42 | -96.500 | -142.214,97 | -45.714,97 |
| H05010201 Umbau Gebäude Waldesruh 40 für Nutzung als Übergangwohnheim | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 80.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 80.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 11.035,56 | 0 | 3.449,99 | 3.449,99 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 33.125,50 | 11.000 | 29.286,67 | 18.286,67 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 44.161,06 | 11.000 | 32.736,66 | 21.736,66 |
| = | Saldo H05010201 | 35.838,94 | -11.000 | -32.736,66 | -21.736,66 |
| H05010202 Umnutzung ehem. Hammerhütter Schule als Übergangwohnheim | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 56.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 56.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 13.911,10 | 37.000 | 33.982,31 | -3.017,69 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 0,00 | 0 | 4.616,41 | 4.616,41 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 13.911,10 | 37.000 | 38.598,72 | 1.598,72 |
| = | Saldo H05010202 | 42.088,90 | -37.000 | -38.598,72 | -1.598,72 |
| H05010203 Neubau Flüchtlingsunterkunft Im Wiesental | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 1.000.000 | 0,00 | -1.000.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 1.000.000 | 0,00 | -1.000.000,00 |
| = | Saldo H05010203 | 0,00 | -1.000.000 | 0,00 | 1.000.000,00 |
| H05010204 Umnutzung Waldstraße 2 + 4 als Übergangwohnheim | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 65.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 65.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 0,00 | 35.000 | 30.211,05 | -4.788,95 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 1.657,57 | 0 | 1.341,96 | 1.341,96 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 20.800,29 | 0 | 10.622,46 | 10.622,46 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 22.457,86 | 35.000 | 42.175,47 | 7.175,47 |
| = | Saldo H05010204 | 42.542,14 | -35.000 | -42.175,47 | -7.175,47 |
| H05010205 Umnutzung Geb. Alb.-Schweitzer Schule, Rüsterweg, als Übergangwohnheim | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 74.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 74.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 0,00 | 0 | 11.222,13 | 11.222,13 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 0,00 | 0 | 2.216,44 | 2.216,44 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 2.723,20 | 65.000 | 40.229,95 | -24.770,05 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.723,20 | 65.000 | 53.668,52 | -11.331,48 |
| = | Saldo H05010205 | 71.276,80 | -65.000 | -53.668,52 | 11.331,48 |
| H05010206 Umnutzung ehem. Hotel Waldhardt (Nelkenweg 54) als Übergangwohnheim | | | | | |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 0,00 | 0,00 | 841,76 | 841,76 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 841,76 | 841,76 |
| = | Saldo H05010206 | 0,00 | 0,00 | -841,76 | -841,76 |
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 184.000,00 | 1.000.000 | 0,00 | -1.000.000,00 |
| | 6812000 Invest Zuw v Gemeinden | 0,00 | 0 | 592,99 | 592,99 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 184.000,00 | 1.000.000 | 592,99 | -999.407,01 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 77.914,61 | 5.700 | 37.123,74 | 31.423,74 |
| | 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 16.541,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 73.795,86 | 202.000 | 68.174,51 | -132.983,73 |
| | 7851000 Hochbaumaßnahmen | 41.888,26 | 0 | 18.619,33 | 18.619,33 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 210.139,73 | 207.700 | 123.917,58 | -82.940,66 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | -26.139,73 | 792.300 | -123.573,36 | -916.466,35 |
| = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 213.596,47 | -452.200 | -433.560,69 | 18.639,31 |



Produktbereich

006

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in € | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 /. Sp.2 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.168.963,84 | 13.886.383 | 15.240.255,08 | 1.353.872,08 |
| 3 + Sonstige Transfererträge | 863.676,34 | 802.700 | 978.795,29 | 176.095,29 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.477.051,65 | 1.562.000 | 1.694.923,82 | 132.923,82 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 55.355,15 | 119.500 | 8.480,89 | -111.019,11 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.822.879,61 | 4.433.300 | 6.594.608,82 | 2.161.308,82 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge | 2.472,51 | 1.600 | 63.137,66 | 61.537,66 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 19.390.399,10 | 20.805.483 | 24.580.201,56 | 3.774.718,56 |
| 11 - Personalaufwendungen | 6.474.869,27 | 6.894.264 | 7.184.588,68 | 290.324,68 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 974.735,99 | 847.285 | 710.091,19 | -137.193,63 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 92.021,99 | 65.100 | 86.702,29 | 21.602,29 |
| 15 - Transferaufwendungen | 45.898.253,73 | 48.343.294 | 51.304.898,87 | 2.961.605,17 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 137.962,64 | 137.300 | 126.388,53 | -10.911,47 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 53.577.843,62 | 56.287.243 | 59.412.669,56 | 3.125.427,04 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis | -34.187.444,52 | -35.481.760 | -34.832.468,00 | 649.291,52 |
| 27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 146.422,20 | 43.000 | 54.021,16 | 11.021,16 |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.187.171,27 | 862.000 | 1.072.244,72 | 210.244,72 |
| 29 Ergebnis | -35.228.193,59 | -36.300.760 | -35.850.691,56 | 450.067,96 |

| Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in € | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 /. Sp.2 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 963.804,00 | 94.000 | 249.067,62 | 155.067,62 |
| 5 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 284,08 | 284,08 |
| 6 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 963.804,00 | 94.000 | 249.351,70 | 155.351,70 |
| 8 - Personalaufwendungen | 552.431,52 | 338.700 | 137.177,61 | -201.522,39 |
| 9 - Versorgungsaufwendungen | 74.548,85 | 46.500 | 72.382,59 | 25.882,59 |
| 11 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 573.678,00 | 307.875 | 161.864,00 | -146.011,00 |
| 12 - Bilanzielle Abschreibungen | 145.350,00 | 0 | 255,57 | 255,57 |
| 13 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.346.008,37 | 693.075 | 371.679,77 | -321.395,23 |
| 14 = Saldo aus Investitionstätigkeit | -382.204,37 | -599.075 | -122.328,07 | 476.746,93 |

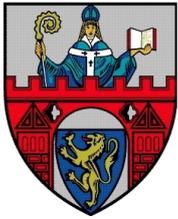
| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| H06010280 KiTS-Standort Rathaus Weidenau - Mietereinbauten - | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 0,00 | 0 | 76.882,00 | 76.882,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 76.882,00 | 76.882,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 6.522,27 | 0 | 616,51 | 616,51 |
| | 7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst | 5.294,01 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 7.056,57 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 69.846,50 | 1.000 | 16.920,85 | 15.920,85 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 88.719,35 | 1.000 | 17.537,36 | 16.537,36 |
| = | Saldo H06010280 | -88.719,35 | -1.000 | 59.344,64 | 60.344,64 |
| H06020100 Ausbau U3 Konnexitätsmittel | | | | | |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 213.700 | 0,00 | -213.700,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 213.700 | 0,00 | -213.700,00 |
| = | Saldo H06020100 | 0,00 | -213.700 | 0,00 | 213.700,00 |
| H06020150 KITA Leineweberstraße, Ausbau "U 3"-Betreuung | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 56.700,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 56.700,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7818000 Zusch f Invest übr Bereiche | 63.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 63.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H06020150 | -6.300,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H06020151 KITA Ernstweg, Ausbau "U3"- Betreuung | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 27.249,00 | 0 | 20.001,00 | 20.001,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 27.249,00 | 0 | 20.001,00 | 20.001,00 |
| | 7818000 Zusch f Invest übr Bereiche | 30.925,00 | 22.075 | 21.575,00 | -500,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 30.925,00 | 22.075 | 21.575,00 | -500,00 |
| = | Saldo H06020151 | -3.676,00 | -22.075 | -1.574,00 | 20.501,00 |
| H06020152 KITA Senderwiese, Ausbau "U3"- Betreuung | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 63.869,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 63.869,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7818000 Zusch f Invest übr Bereiche | 67.417,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 67.417,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H06020152 | -3.548,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H06020153 KITA Johann-Friedrich-Bender- Weg, Ausbau "U3"-Betreuung | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 29.700,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 29.700,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7818000 Zusch f Invest übr Bereiche | 29.700,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 29.700,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H06020155 KITA Obenstruthstraße Umbau U3 Betreuung | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 16.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 16.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7818000 Zusch f Invest übr Bereiche | 171.710,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 171.710,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H06020155 | -155.710,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H06020161 Ausbau "U3"-Betreuung verschiedene KITA | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 0,00 | 66.000 | 84.500,00 | 18.500,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 66.000 | 84.500,00 | 18.500,00 |
| | 7818000 Zusch f Invest übr Bereiche | 0,00 | 219.300 | 88.000,00 | -131.300,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 0,00 | 0 | 2.267,10 | 2.267,10 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 0 | 28.683,67 | 28.683,67 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 219.300 | 118.950,77 | -100.349,23 |
| = | Saldo H06020161 | 0,00 | -153.300 | -34.450,77 | 118.849,23 |

Fortsetzung folgt ...

| Investitionsmaßnahmen in € | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|
| | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| H06020162 KITA Zeil, Ausbau "U3"-Betreuung | | | | |
| 6811000 Invest Zuw v Land | 37.610,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6891000 Sonstige inv. Einzahlungen | 0,00 | 0 | 284,08 | 284,08 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 37.610,00 | 0 | 284,08 | 284,08 |
| 7818000 Zusch f Invest übr Bereiche | 0,00 | 0 | 41.789,00 | 41.789,00 |
| 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 94,13 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7851050 Baukosten Hochbau | 193.581,67 | 14.000 | 8.845,48 | -5.154,52 |
| 7851100 Planungskosten Hochbau | 4.226,31 | 0 | 9.752,88 | 9.752,88 |
| 7891200 Rückzahlung LZ | 0,00 | 0 | 255,57 | 255,57 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 197.902,11 | 14.000 | 60.642,93 | 46.642,93 |
| = Saldo H06020162 | -160.292,11 | -14.000 | -60.358,85 | -46.358,85 |
| H06020163 KITA An den Weiden, Ausbau "U3" | | | | |
| 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 126.000,00 | 0 | 54.000,00 | 54.000,00 |
| 6818000 Invest Zusch v übrig Bereichen | 0,00 | 0 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 126.000,00 | 0 | 55.500,00 | 55.500,00 |
| 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 0,00 | 0 | 29.472,58 | 29.472,58 |
| 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 0,00 | 0 | 3.664,13 | 3.664,13 |
| 7851050 Baukosten Hochbau | 168.494,67 | 55.000 | 45.162,85 | -9.837,15 |
| 7851100 Planungskosten Hochbau | 11.718,14 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7852050 Baukosten Tiefbau | 1.154,30 | 0 | 1.461,32 | 1.461,32 |
| 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 0,00 | 0 | 3.648,11 | 3.648,11 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 181.367,11 | 55.000 | 83.408,99 | 28.408,99 |
| = Saldo H06020163 | -55.367,11 | -55.000 | -27.908,99 | 27.091,01 |
| H06020183 KITA An der Talkirche, Ausbau "U3"-Betreuung | | | | |
| 7851050 Baukosten Hochbau | 6.300,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.300,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = Saldo H06020183 | -6.300,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H06020187 KITA Waldesruh, Ausbau "U3"-Betreuung | | | | |
| 6811000 Invest Zuw v Land | 254.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 254.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 3.179,65 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7851050 Baukosten Hochbau | 90.873,67 | 30.000 | 2.081,91 | -27.918,09 |
| 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 6.236,26 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 100.289,58 | 30.000 | 2.081,91 | -27.918,09 |
| = Saldo H06020187 | 153.710,42 | -30.000 | -2.081,91 | 27.918,09 |
| H06020193 KITA Im Samelsfeld, Ausbau "U3"-Betreuung | | | | |
| 6811000 Invest Zuw v Land | 207.326,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6818000 Invest Zusch v übrig Bereichen | 145.350,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 352.676,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7818000 Zusch f Invest übr Bereiche | 210.926,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7891000 Sonstige Investitionsauszahlun | 145.350,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 356.276,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = Saldo H06020193 | -3.600,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| K06020160 KITA Mühlichenstraße, Ausbau U3 | | | | |
| 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 0 | 12.433,34 | 12.433,34 |
| 7851100 Planungskosten Hochbau | 0,00 | 0 | 928,20 | 928,20 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 13.361,54 | 13.361,54 |
| = Saldo K06020160 | 0,00 | 0 | -13.361,54 | -13.361,54 |
| K06020162 KITA Gläserstraße, Windfang u.a. | | | | |
| 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 0 | 7.259,00 | 7.259,00 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 7.259,00 | 7.259,00 |
| = Saldo K06020162 | 0,00 | 0 | -7.259,00 | -7.259,00 |

Fortsetzung folgt ...

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 0,00 | 28.000 | 9.450,00 | -18.550,00 |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 0,00 | 0 | 2.734,62 | 2.734,62 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 28.000 | 12.184,62 | -15.815,38 |
| | 7818000 Zusch f Invest übr Bereiche | 0,00 | 66.500 | 10.500,00 | -56.000,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 5.955,27 | 16.500 | 18.180,09 | 1.680,09 |
| | 7831004 Erwerb von Software | 25.364,26 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7831007 Erwerb von Einrichtungsgegenst | 0,00 | 500 | 0,00 | -500,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 21.082,69 | 29.500 | 18.182,18 | -11.317,82 |
| | 7851000 Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 25.000 | 0,00 | -25.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 52.402,22 | 138.000 | 46.862,27 | -91.137,73 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | -52.402,22 | -110.000 | -34.677,65 | 75.322,15 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -382.204,37 | -599.075 | -122.328,07 | 476.746,93 |

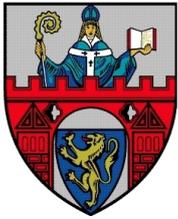


Produktbereich 008 Sportförderung

| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 561.428,57 | 333.600 | 352.235,72 | 18.635,72 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 640.304,64 | 623.700 | 542.052,93 | -81.647,07 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 31.889,23 | 54.200 | 52.331,10 | -1.868,90 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 802.911,11 | 851.200 | 843.683,41 | -7.516,59 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.036.533,55 | 1.862.700 | 1.790.303,16 | -72.396,84 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.926.570,26 | 1.770.090 | 1.793.436,70 | 23.346,70 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.337.703,19 | 1.510.350 | 1.334.139,43 | -176.210,57 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.063.916,07 | 1.073.500 | 1.081.884,41 | 8.384,41 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 229.281,00 | 269.200 | 20.880,00 | -248.320,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 816.968,20 | 875.500 | 1.100.899,52 | 225.399,52 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 5.374.438,72 | 5.498.640 | 5.331.240,06 | -167.399,94 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -3.337.905,17 | -3.635.940 | -3.540.936,90 | 95.003,10 |
| 19 | + Finanzerträge | 2.957.857,14 | 3.100.000 | 3.107.622,06 | 7.622,06 |
| 21 | = Finanzergebnis | 2.957.857,14 | 3.100.000 | 3.107.622,06 | 7.622,06 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -380.048,03 | -535.940 | -433.314,84 | 102.625,16 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.988,42 | 2.500 | 1.452,62 | -1.047,38 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 584.662,10 | 655.000 | 544.705,66 | -110.294,34 |
| 29 | = Ergebnis | -962.721,71 | -1.188.440 | -976.567,88 | 211.872,12 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 1 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 37.003,36 | 0 | 34.966,88 | 34.966,88 |
| 2 | + aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 18.101,00 | 18.101,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 37.003,36 | 0 | 53.067,88 | 53.067,88 |
| 8 | - für Baumaßnahmen | 16.374,23 | 48.000 | 8.756,58 | -39.243,42 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 60.529,82 | 189.100 | 183.191,81 | -5.908,19 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 76.904,05 | 237.100 | 191.948,39 | -45.151,61 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -39.900,69 | -237.100 | -138.880,51 | 98.219,49 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| H08030180 Hallenbad Eiserfeld, Einbau eines Blockheizkraftwerks | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 37.003,36 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 37.003,36 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H08030180 | 37.003,36 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| T08020109 Sportplatz Eisern Kunstrasenplatz | | | | | |
| | 6817000 Investitionszuschüsse von priv | 0,00 | 0 | 34.966,88 | 34.966,88 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 34.966,88 | 34.966,88 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 1.600,50 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.600,50 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo T08020109 | -1.600,50 | 0 | 34.966,88 | 34.966,88 |
| V08020110 Fahrzeuge Stadien und Sportplätze | | | | | |
| | 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 42.611,38 | 45.000 | 93.248,65 | 48.248,65 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 42.611,38 | 45.000 | 93.248,65 | 48.248,65 |
| = | Saldo V08020110 | -42.611,38 | -45.000 | -93.248,65 | -48.248,65 |
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6831000 Veräußerung von Vermögensgegen | 0,00 | 0 | 18.101,00 | 18.101,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 18.101,00 | 18.101,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 10.818,22 | 127.000 | 85.230,74 | -41.769,26 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 5.915,22 | 14.400 | 4.237,77 | -10.162,23 |
| | 7832103 Dienst-/Schutzkleidung GVG | 1.185,00 | 2.700 | 474,65 | -2.225,35 |
| | 7851000 Hochbaumaßnahmen | 14.773,73 | 48.000 | 8.756,58 | -39.243,42 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 32.692,17 | 192.100 | 98.699,74 | -93.400,26 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | -32.692,17 | -192.100 | -80.598,74 | 111.501,26 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -39.900,69 | -237.100 | -138.880,51 | 98.219,49 |



| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|----------------------------|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 / . Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 212.214,43 | 41.950 | 112.695,04 | 70.745,04 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 8.859,39 | 2.200 | 9.337,06 | 7.137,06 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 35.169,87 | 48.100 | 47.185,46 | -914,54 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 200 | 0,00 | -200,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 37.435,53 | 0 | 1.632,54 | 1.632,54 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 77.397,51 | 100.000 | 106.588,05 | 6.588,05 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 371.076,73 | 192.450 | 277.438,15 | 84.988,15 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.626.418,77 | 2.596.125 | 2.784.222,34 | 188.097,34 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 188.924,99 | 606.502 | 164.209,61 | -442.292,39 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 45.408,41 | 24.600 | 67.036,31 | 42.436,31 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 39.809,14 | 30.400 | 47.968,72 | 17.568,72 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 81.023,65 | 60.850 | 287.967,87 | 227.117,87 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.981.584,96 | 3.318.477 | 3.351.404,85 | 32.927,85 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -2.610.508,23 | -3.126.027 | -3.073.966,70 | 52.060,30 |
| 19 | + Finanzerträge | 316,23 | 100 | 85,75 | -14,25 |
| 21 | = Finanzergebnis | 316,23 | 100 | 85,75 | -14,25 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -2.610.192,00 | -3.125.927 | -3.073.880,95 | 52.046,05 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 168.900 | 263.418,00 | 94.518,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 165.244,50 | 218.000 | 220.414,20 | 2.414,20 |
| 29 | = Ergebnis | -2.775.436,50 | -3.175.027 | -3.030.877,15 | 144.149,85 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 / . Sp.2 |
| 1 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.290.436,52 | 2.456.000 | 5.824.021,34 | 3.368.021,34 |
| 2 | + aus der Veräußerung von Sachanlagen | 3.301,00 | 40.000 | 0,00 | -40.000,00 |
| 4 | + aus Beiträgen u. ä. Entgelten | 472.724,62 | 0 | 28.681,55 | 28.681,55 |
| 5 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 18.993,64 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.785.455,78 | 2.496.000 | 5.852.702,89 | 3.356.702,89 |
| 7 | - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 40.000 | 3.890.185,53 | 3.850.185,53 |
| 8 | - für Baumaßnahmen | 6.453.246,55 | 7.497.500 | 4.068.121,84 | -3.429.378,16 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 74.088,81 | 28.700 | 64.154,04 | 35.454,04 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 17.072,05 | 0 | 224.838,52 | 224.838,52 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.544.407,41 | 7.566.200 | 8.247.299,93 | 681.099,93 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.758.951,63 | -5.070.200 | -2.394.597,04 | 2.675.602,96 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| T09020180 Erfahrungsfeld Fischbacherberg | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 0,00 | 140.000 | 27.740,00 | -112.260,00 |
| | 6817000 Investitionszuschüsse von priv | 32.687,22 | 40.000 | 1.727,34 | -38.272,66 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 32.687,22 | 180.000 | 29.467,34 | -150.532,66 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 200.000 | 8.628,36 | -191.371,64 |
| | 7854050 Kosten Eingrünung | 558,97 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 558,97 | 200.000 | 8.628,36 | -191.371,64 |
| = | Saldo T09020180 | 32.128,25 | -20.000 | 20.838,98 | 40.838,98 |
| T09020182 Quartier Hüttenstraße Geisweid, Programm Stadtumbau West | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 142.774,00 | 0 | 145.000,00 | 145.000,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 142.774,00 | 0 | 145.000,00 | 145.000,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 4.651,83 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 258.265,76 | 478.000 | 251.840,71 | -226.159,29 |
| | 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 17.213,55 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 280.131,14 | 478.000 | 251.840,71 | -226.159,29 |
| = | Saldo T09020182 | -137.357,14 | -478.000 | -106.840,71 | 371.159,29 |
| T09020183 Platz Am Dicken Turm, Neugestaltung | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 15.164,51 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 15.164,51 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7852000 Tiefbaumaßnahmen | 211.020,76 | 26.500 | 177.597,12 | 151.097,12 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 211.020,76 | 26.500 | 177.597,12 | 151.097,12 |
| = | Saldo T09020183 | -195.856,25 | -26.500 | -177.597,12 | -151.097,12 |
| T09020184 Regionale 2013, -Siegen zu neuen Ufern- | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 4.098.818,00 | 666.000 | 5.612.900,00 | 4.946.900,00 |
| | 6851000 Abwicklung von Baumaßnahmen | 18.993,64 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 6881050 Beiträge nach KAG | 472.724,62 | 0 | 28.681,55 | 28.681,55 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.590.536,26 | 666.000 | 5.641.581,55 | 4.975.581,55 |
| | 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 0,00 | 0 | 3.960.185,53 | 3.960.185,53 |
| | 7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR | 0,00 | 0 | 5.217,32 | 5.217,32 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 4.661,00 | 0 | 32.679,06 | 32.679,06 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 5.062.427,29 | 3.018.000 | 3.279.593,24 | 261.593,24 |
| | 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 4.581,50 | 0 | 27.072,50 | 27.072,50 |
| | 7852100 Planungskosten Tiefbau | 314.439,65 | 320.000 | 88.128,06 | -231.871,94 |
| | 7853000 sonstige Baumaßnahmen | 541.897,56 | 750.000 | 8.170,90 | -741.829,10 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 26.470,70 | 0 | 6.272,27 | 6.272,27 |
| | 7891200 Rückzahlung LZ | 0,00 | 0 | 224.838,52 | 224.838,52 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.954.477,70 | 4.088.000 | 7.632.157,40 | 3.544.157,40 |
| = | Saldo T09020184 | -1.363.941,44 | -3.422.000 | -1.990.575,85 | 1.431.424,15 |
| T09020185 Maßnahmen zur Stadtbildoffensi ve | | | | | |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 2.644,79 | 69.000 | 619,28 | -68.380,72 |
| | 7852100 Planungskosten Tiefbau | 2.005,16 | 0 | 3.572,98 | 3.572,98 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.649,95 | 69.000 | 4.192,26 | -64.807,74 |
| = | Saldo T09020185 | -4.649,95 | -69.000 | -4.192,26 | 64.807,74 |
| T09020186 Aktive Stadtzentren, - Rund um den Sieberg - | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 0,00 | 1.400.000 | 36.654,00 | -1.363.346,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 1.400.000 | 36.654,00 | -1.363.346,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 3.690,88 | 2.266.000 | 213.939,12 | -2.052.060,88 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.690,88 | 2.266.000 | 213.939,12 | -2.052.060,88 |
| = | Saldo T09020186 | -3.690,88 | -866.000 | -177.285,12 | 688.714,88 |
| T09020187 Dr.-Dudziak-Park, Programm Stadtumbau West | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 0,00 | 210.000 | 0,00 | -210.000,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 210.000 | 0,00 | -210.000,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 0,00 | 300.000 | 0,00 | -300.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 300.000 | 0,00 | -300.000,00 |
| = | Saldo T09020187 | 0,00 | -90.000 | 0,00 | 90.000,00 |

Fortsetzung folgt ...

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| V09010101 Fahrzeuge Vermessung | | | | | |
| | 6831000 Veräu v Vermögen > 410 Euro | 3.301,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.301,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 23.657,16 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 23.657,16 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo V09010101 | -20.356,16 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 992,79 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 6821000 Veräußerung von Grundstücken u | 0,00 | 40.000 | 0,00 | -40.000,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 992,79 | 40.000 | 0,00 | -40.000,00 |
| | 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 0,00 | 40.000 | -70.000,00 | -110.000,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 17.191,46 | 2.000 | 25.590,25 | 23.590,25 |
| | 7831004 Erwerb von Software | 21.097,51 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 2.135,48 | 26.100 | 455,33 | -25.644,67 |
| | 7832103 Dienst-/Schutzkleidung GVG | 694,37 | 600 | 212,08 | -387,92 |
| | 7852100 Planungskosten Tiefbau | 0,00 | 70.000 | 2.687,30 | -67.312,70 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 8.029,98 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7891000 Sonstige Investitionsauszahlun | 17.072,05 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 66.220,85 | 138.700 | -41.055,04 | -179.755,04 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | -65.228,06 | -98.700 | 41.055,04 | 139.755,04 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.758.951,63 | -5.070.200 | -2.394.597,04 | 2.675.602,96 |



| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 12.904,72 | 11.500 | 2.784,36 | -8.715,64 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 812.009,79 | 835.500 | 953.551,20 | 118.051,20 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 187,00 | 500 | 33,00 | -467,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.797,17 | 28.000 | 1.299,08 | -26.700,92 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 50.872,40 | 35.800 | 11.774,90 | -24.025,10 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 648,42 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 882.419,50 | 911.300 | 969.442,54 | 58.142,54 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.307.040,81 | 2.192.388 | 2.313.671,09 | 121.283,09 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 249,97 | 3.300 | 10,70 | -3.289,30 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.186,07 | 2.850 | 2.234,06 | -615,94 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 262.477,15 | 342.000 | 183.044,97 | -158.955,03 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 36.344,69 | 28.100 | 23.932,55 | -4.167,45 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.608.298,69 | 2.568.638 | 2.522.893,37 | -45.744,63 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -1.725.879,19 | -1.657.338 | -1.553.450,83 | 103.887,17 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 286.693,34 | 215.800 | 341.354,75 | 125.554,75 |
| 29 | = Ergebnis | -2.012.572,53 | -1.873.138 | -1.894.805,58 | -21.667,58 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 973,21 | 7.800 | 2.721,57 | -5.078,43 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 973,21 | 7.800 | 2.721,57 | -5.078,43 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -973,21 | -7.800 | -2.721,57 | 5.078,43 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR | 0,00 | 5.000 | 2.099,16 | -2.900,84 |
| | 7831004 Erwerb von Software | 0,00 | 1.400 | 0,00 | -1.400,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 973,21 | 1.200 | 622,41 | -577,59 |
| | 7832103 Dienst-/Schutzkleidung GVG | 0,00 | 200 | 0,00 | -200,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 973,21 | 7.800 | 2.721,57 | -5.078,43 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | -973,21 | -7.800 | -2.721,57 | 5.078,43 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -973,21 | -7.800 | -2.721,57 | 5.078,43 |



| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|----------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | | | | |
| in € | | 2015 | 2016 | 2016 | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 129.915,55 | 81.900 | 145.758,98 | 63.858,98 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.161.774,04 | 8.145.400 | 8.500.621,49 | 355.221,49 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 462.761,51 | 459.700 | 510.333,80 | 50.633,80 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 276,13 | 500 | 338,62 | -161,38 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 7.630,52 | 2.500 | 24.341,12 | 21.841,12 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 8.762.357,75 | 8.690.000 | 9.181.394,01 | 491.394,01 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.439.971,39 | 2.423.324 | 2.363.176,70 | -60.147,30 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.528.878,60 | 5.743.300 | 5.534.376,01 | -208.923,99 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 190.935,89 | 152.600 | 192.310,74 | 39.710,74 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 357,08 | 1.500 | 262,19 | -1.237,81 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 186.274,92 | 74.400 | 274.410,91 | 200.010,91 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 8.346.417,88 | 8.395.124 | 8.364.536,55 | -30.587,45 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 415.939,87 | 294.876 | 816.857,46 | 521.981,46 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 319.122,42 | 300.700 | 339.233,81 | 38.533,81 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 578.851,95 | 575.600 | 655.087,44 | 79.487,44 |
| 29 | = Ergebnis | 156.210,34 | 19.976 | 501.003,83 | 481.027,83 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | | | | |
| in € | | 2015 | 2016 | 2016 | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 2 | + aus der Veräußerung von Sachanlagen | 7.999,00 | 13.000 | 5.300,00 | -7.700,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.999,00 | 13.000 | 5.300,00 | -7.700,00 |
| 8 | - für Baumaßnahmen | 437.799,58 | 1.800.000 | 567.544,39 | -1.232.455,61 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 627.794,28 | 90.200 | 57.192,20 | -33.007,80 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.065.593,86 | 1.890.200 | 624.736,59 | -1.265.463,41 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.057.594,86 | -1.877.200 | -619.436,59 | 1.257.763,41 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| H11010100 Zentralisierung der Bauhöfe | | | | | |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 39.297,97 | 0 | 20.003,62 | 20.003,62 |
| | 7832100 Erwerb bewegl. Verm. 60-410EUR | 0,00 | 0 | 974,12 | 974,12 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 437.799,58 | 1.800.000 | 567.544,39 | -1.232.455,61 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 477.097,55 | 1.800.000 | 588.522,13 | -1.211.477,87 |
| = | Saldo H11010100 | -477.097,55 | -1.800.000 | -588.522,13 | 1.211.477,87 |
| V11010101 Fahrzeuge Abfallentsorgung | | | | | |
| | 6831000 Veräußerung von Vermögensgegen | 7.999,00 | 8.000 | 5.300,00 | -2.700,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.999,00 | 8.000 | 5.300,00 | -2.700,00 |
| | 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 562.721,15 | 47.000 | 20.000,00 | -27.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 562.721,15 | 47.000 | 20.000,00 | -27.000,00 |
| = | Saldo V11010101 | -554.722,15 | -39.000 | -14.700,00 | 24.300,00 |
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6831000 Veräußerung von Vermögensgegen | 0,00 | 5.000 | 0,00 | -5.000,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 5.000 | 0,00 | -5.000,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 4.348,10 | 15.000 | 1.337,63 | -13.662,37 |
| | 7831002 Erwerb von Maschinen und Gerät | 0,00 | 10.000 | 0,00 | -10.000,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 20.805,81 | 15.200 | 14.876,83 | -323,17 |
| | 7832103 Dienst-/Schutzkleidung GVG | 621,25 | 3.000 | 0,00 | -3.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 25.775,16 | 43.200 | 16.214,46 | -26.985,54 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | -25.775,16 | -38.200 | -16.214,46 | 21.985,54 |
| = | Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.057.594,86 | -1.877.200 | -619.436,59 | 1.257.763,41 |



| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.295.754,00 | 3.092.400 | 3.927.131,18 | 834.731,18 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.685.777,04 | 4.074.500 | 4.050.516,54 | -23.983,46 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.651,31 | 1.500 | 1.965,95 | 465,95 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 235.524,02 | 135.800 | 138.949,15 | 3.149,15 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.525.339,19 | 9.000 | 75.757,33 | 66.757,33 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 279.747,00 | 400.000 | 165.362,90 | -234.637,10 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.024.792,56 | 7.713.200 | 8.359.683,05 | 646.483,05 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 5.526.299,46 | 5.639.688 | 5.701.811,87 | 62.123,87 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.486.255,39 | 8.603.400 | 7.164.856,81 | -1.438.543,19 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 12.287.272,91 | 8.400.600 | 8.555.380,91 | 154.780,91 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 485.064,04 | 331.400 | 596.003,61 | 264.603,61 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 25.784.891,80 | 22.975.088 | 22.018.053,20 | -957.034,80 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -16.760.099,24 | -15.261.888 | -13.658.370,15 | 1.603.517,85 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 2.000 | 170,50 | -1.829,50 |
| 21 | = Finanzergebnis | 0,00 | 2.000 | 170,50 | -1.829,50 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -16.760.099,24 | -15.259.888 | -13.658.199,65 | 1.601.688,35 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 166.015,62 | 170.000 | 155.659,10 | -14.340,90 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 990.586,29 | 885.500 | 1.095.552,93 | 210.052,93 |
| 29 | = Ergebnis | -17.584.669,91 | -15.975.388 | -14.598.093,48 | 1.377.294,52 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 1 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.461.490,24 | 617.000 | 974.652,24 | 357.652,24 |
| 2 | + aus der Veräußerung von Sachanlagen | 3.612.431,71 | 821.000 | 1.381.023,20 | 560.023,20 |
| 4 | + aus Beiträgen u. ä. Entgelten | 1.675.201,66 | 415.000 | 885.876,06 | 470.876,06 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.749.123,61 | 1.853.000 | 3.241.551,50 | 1.388.551,50 |
| 7 | - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 157.059,99 | 90.000 | 53.703,02 | -36.296,98 |
| 8 | - für Baumaßnahmen | 6.171.126,19 | 6.930.800 | 2.482.582,54 | -4.448.217,46 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 683.686,33 | 760.000 | 236.475,88 | -523.524,12 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 59.400,00 | 59.400,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.011.872,51 | 7.780.800 | 2.832.161,44 | -4.948.638,56 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 737.251,10 | -5.927.800 | 409.390,06 | 6.337.190,06 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| T12010110 Parkleitsystem (Parkleitreechner und Schilder) | | | | | |
| | 7852000 Tiefbaumaßnahmen | 1.947,88 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.947,88 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo T12010110 | -1.947,88 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| T12020105 Erschließung Steimel, Übersetzen | | | | | |
| | 6881100 Erschließungsbeiträge | 4.900,00 | 0 | 55.058,19 | 55.058,19 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.900,00 | 0 | 55.058,19 | 55.058,19 |
| = | Saldo T12020105 | 4.900,00 | 0 | 55.058,19 | 55.058,19 |
| T12020106 Erschließung Im Boden | | | | | |
| | 7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR | 31.850,77 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 2.989,95 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 152,50 | 4.000 | 568,77 | -3.431,23 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 34.993,22 | 4.000 | 568,77 | -3.431,23 |
| = | Saldo T12020106 | -34.993,22 | -4.000 | -568,77 | 3.431,23 |
| T12020112 Ausbau Industriestraße | | | | | |
| | 6881050 Beiträge nach KAG | 301.246,46 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 301.246,46 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo T12020112 | 301.246,46 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| T12020116 Steinstraße | | | | | |
| | 6881050 Beiträge nach KAG | 1.156,62 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.156,62 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo T12020116 | 1.156,62 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| T12020118 Neubau Treppenweg Unterm Schaffeld - Lilienstraße | | | | | |
| | 6881050 Beiträge nach KAG | 301,64 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 301,64 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo T12020118 | 301,64 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| T12020122 Brücke über den Eisernbach Brücke Hermann | | | | | |
| | 7852055 Baukosten Brücken | 12.420,35 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.420,35 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo T12020122 | -12.420,35 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| T12020123 Adolf-Wurmbach-Straße / Asternweg / Thymianweg | | | | | |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 80.832,98 | 314.000 | 41.667,26 | -272.332,74 |
| | 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 0,00 | 0 | 7.646,91 | 7.646,91 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 0,00 | 0 | 1.316,44 | 1.316,44 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 80.832,98 | 314.000 | 50.630,61 | -263.369,39 |
| = | Saldo T12020123 | -80.832,98 | -314.000 | -50.630,61 | 263.369,39 |
| T12020124 Waldenburger Weg | | | | | |
| | 6881100 Erschließungsbeiträge | 0,00 | 0 | 165.000,00 | 165.000,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 165.000,00 | 165.000,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 1.011,50 | 344.000 | 97.343,88 | -246.656,12 |
| | 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 0,00 | 0 | 6.441,85 | 6.441,85 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.011,50 | 344.000 | 103.785,73 | -240.214,27 |
| = | Saldo T12020124 | -1.011,50 | -344.000 | 61.214,27 | 405.214,27 |
| T12020128 Brücke Stollenweg | | | | | |
| | 7852055 Baukosten Brücken | 73.707,31 | 0 | 1.261,40 | 1.261,40 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 73.707,31 | 0 | 1.261,40 | 1.261,40 |
| = | Saldo T12020128 | -73.707,31 | 0 | -1.261,40 | -1.261,40 |
| T12020130 Neubau Brücke 3071 Hubacher Weg | | | | | |
| | 7852055 Baukosten Brücken | 0,00 | 10.000 | 0,00 | -10.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 10.000 | 0,00 | -10.000,00 |
| = | Saldo T12020130 | 0,00 | -10.000 | 0,00 | 10.000,00 |

Fortsetzung folgt ...

| Investitionsmaßnahmen in € | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|
| | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| T12020131 Neubau Brücke 3170 Schützenwiese | | | | |
| 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 0,00 | 0 | 3.105,52 | 3.105,52 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 3.105,52 | 3.105,52 |
| 7852055 Baukosten Brücken | 56.117,93 | 71.000 | 72.422,78 | 1.422,78 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 56.117,93 | 71.000 | 72.422,78 | 1.422,78 |
| = Saldo T12020131 | -56.117,93 | -71.000 | -69.317,26 | 1.682,74 |
| T12020132 Neubau Brücke 3024 Poststraße | | | | |
| 7852055 Baukosten Brücken | 233,24 | 200.000 | 74.539,60 | -125.460,40 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 233,24 | 200.000 | 74.539,60 | -125.460,40 |
| = Saldo T12020132 | -233,24 | -200.000 | -74.539,60 | 125.460,40 |
| T12020133 Neubau Brücke 3138 Am Eisernbach Bereich 3 | | | | |
| 7852055 Baukosten Brücken | 0,00 | 300.000 | 1.190,00 | -298.810,00 |
| 7852100 Planungskosten Tiefbau | 0,00 | 249.000 | 24.840,95 | -224.159,05 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 549.000 | 26.030,95 | -522.969,05 |
| = Saldo T12020133 | 0,00 | -549.000 | -26.030,95 | 522.969,05 |
| T12020160 Erschließung Bürbacher Giersberg | | | | |
| 6821000 Veräußerung von Grundstücken u | 102.715,00 | 0 | 460.785,00 | 460.785,00 |
| 6821200 Einzahlungen aus Umlegungsverf | 15.400,00 | 0 | 155,00 | 155,00 |
| 6881100 Erschließungsbeiträge | 36.703,00 | 0 | 107.800,00 | 107.800,00 |
| 6881150 Kostenerstattungsbeiträge | 3.100,00 | 0 | 8.400,00 | 8.400,00 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 157.918,00 | 0 | 577.140,00 | 577.140,00 |
| 7852050 Baukosten Tiefbau | 0,00 | 100.000 | 47.597,86 | -52.402,14 |
| 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 0,00 | 0 | 878,06 | 878,06 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 100.000 | 48.475,92 | -51.524,08 |
| = Saldo T12020160 | 157.918,00 | -100.000 | 528.664,08 | 628.664,08 |
| T12020161 Erschließung Am Zäunchen | | | | |
| 6821000 Veräußerung von Grundstücken u | 160.203,00 | 200.000 | 229.702,00 | 29.702,00 |
| 6881100 Erschließungsbeiträge | 92.097,00 | 0 | 167.140,00 | 167.140,00 |
| 6881150 Kostenerstattungsbeiträge | 22.704,00 | 0 | 44.770,00 | 44.770,00 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 275.004,00 | 200.000 | 441.612,00 | 241.612,00 |
| 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 0,00 | 0 | 37.296,00 | 37.296,00 |
| 7852050 Baukosten Tiefbau | 14.194,65 | 0 | 5.766,04 | 5.766,04 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.194,65 | 0 | 43.062,04 | 43.062,04 |
| = Saldo T12020161 | 260.809,35 | 200.000 | 398.549,96 | 198.549,96 |
| T12020176 Erschließung Wiedthal, Eiserfeld | | | | |
| 6881100 Erschließungsbeiträge | 1.860,00 | 0 | 1.761,59 | 1.761,59 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.860,00 | 0 | 1.761,59 | 1.761,59 |
| = Saldo T12020176 | 1.860,00 | 0 | 1.761,59 | 1.761,59 |
| T12020177 Maccostraße Teilbereich Universitätsstadt Siegen | | | | |
| 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 143.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7852050 Baukosten Tiefbau | 0,00 | 200.000 | 21.871,84 | -178.128,16 |
| 7852100 Planungskosten Tiefbau | 0,00 | 17.000 | 0,00 | -17.000,00 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 143.000,00 | 217.000 | 21.871,84 | -195.128,16 |
| = Saldo T12020177 | -143.000,00 | -217.000 | -21.871,84 | 195.128,16 |
| T12020181 Ausbau Friedrich-Wilhelm- Straße | | | | |
| 6881050 Beiträge nach KAG | 0,00 | 0 | 1,96 | 1,96 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 1,96 | 1,96 |
| = Saldo T12020181 | 0,00 | 0 | 1,96 | 1,96 |
| T12020183 Ausbau Kichtaler Weg / Eisenhüttenstraße | | | | |
| 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 2.700,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7891200 Rückzahlung LZ | 0,00 | 0 | 39.200,00 | 39.200,00 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.700,00 | 0 | 39.200,00 | 39.200,00 |
| = Saldo T12020183 | -2.700,00 | 0 | -39.200,00 | -39.200,00 |

Fortsetzung folgt ...

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| T12020187 Radweg L 719 Feuersbach | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 2.176,15 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.176,15 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo T12020187 | 2.176,15 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| T12020188 Rückbau Bahnübergang Maccostaße | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 69.900,00 | 617.000 | 72.100,00 | -544.900,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 69.900,00 | 617.000 | 72.100,00 | -544.900,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 611.014,80 | 936.000 | 0,00 | -936.000,00 |
| | 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 0,00 | 0 | 2.013,48 | 2.013,48 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 611.014,80 | 936.000 | 2.013,48 | -933.986,52 |
| = | Saldo T12020188 | -541.114,80 | -319.000 | 70.086,52 | 389.086,52 |
| T12020189 Ausbau der Wellersbergstraße | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 176.400,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 176.400,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 740.004,61 | 39.000 | 100.106,52 | 61.106,52 |
| | 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 0,00 | 0 | 15.737,75 | 15.737,75 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 23.562,99 | 0 | 592,54 | 592,54 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 763.567,60 | 39.000 | 116.436,81 | 77.436,81 |
| = | Saldo T12020189 | -587.167,60 | -39.000 | -116.436,81 | -77.436,81 |
| T12020190 Endausbau Am Sender | | | | | |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 0,00 | 280.000 | 2.606,08 | -277.393,92 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 280.000 | 2.606,08 | -277.393,92 |
| = | Saldo T12020190 | 0,00 | -280.000 | -2.606,08 | 277.393,92 |
| T12020191 Ausbau Im Samelsfeld Teilstück Achenbacher Furt | | | | | |
| | 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 T12020191 | 0,00 | -100.000 | 0,00 | 100.000,00 |
| T12020192 Gewerbegebiet Martinshardt und Leimbachtal, Erschließung | | | | | |
| | 6821000 Veräußerung von Grundstücken u | 3.275.090,10 | 610.000 | 639.302,00 | 29.302,00 |
| | 6881100 Erschließungsbeiträge | 1.027.054,90 | 285.000 | 333.848,00 | 48.848,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.302.145,00 | 895.000 | 973.150,00 | 78.150,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 958.572,99 | 100.000 | 29.273,96 | -70.726,04 |
| | 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 0,00 | 14.000 | 0,00 | -14.000,00 |
| | 7852100 Planungskosten Tiefbau | 3.213,00 | 0 | 2.097,38 | 2.097,38 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 248,24 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 962.034,23 | 114.000 | 31.371,34 | -82.628,66 |
| = | Saldo T12020192 | 3.340.110,77 | 781.000 | 941.778,66 | 160.778,66 |
| T12020196 Ausbau Ludwig-Kenter-Straße | | | | | |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 0,00 | 50.000 | 5.527,55 | -44.472,45 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 50.000 | 5.527,55 | -44.472,45 |
| = | Saldo T12020196 | 0,00 | -50.000 | -5.527,55 | 44.472,45 |
| T12020199 Ausbau Busbahnhof Weidenau | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 1.141.300,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 6817000 Investitionszuschüsse von priv | 0,00 | 0 | 42.726,34 | 42.726,34 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.141.300,00 | 0 | 42.726,34 | 42.726,34 |
| | 7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR | 1.045,60 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 5.973,44 | 0 | 650,99 | 650,99 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 610.882,72 | 69.000 | 569.385,79 | 500.385,79 |
| | 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 39.566,14 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 1.879,26 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 659.347,16 | 69.000 | 570.036,78 | 501.036,78 |
| = | Saldo T12020199 | 481.952,84 | -69.000 | -527.310,44 | -458.310,44 |

Fortsetzung folgt ...

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| T12020281 K 4 Brüderweg / Oststraße | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 0,00 | 0 | 87.900,00 | 87.900,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 87.900,00 | 87.900,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 2.298,80 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.298,80 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo T12020281 | -2.298,80 | 0 | 87.900,00 | 87.900,00 |
| T12020282 Neubau Stützmauer Hengsbachstr . | | | | | |
| | 6818000 Invest Zusch v übrig Bereichen | 0,00 | 0 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | 7852056 Baukosten Stützwände | 80.138,26 | 44.800 | 24.604,22 | -20.195,78 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 80.138,26 | 44.800 | 24.604,22 | -20.195,78 |
| = | Saldo T12020282 | -80.138,26 | -44.800 | -22.604,22 | 22.195,78 |
| T12020283 Neubau Stützmauer Bürbacher Weg | | | | | |
| | 7852056 Baukosten Stützwände | 0,00 | 130.000 | 0,00 | -130.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 130.000 | 0,00 | -130.000,00 |
| = | Saldo T12020283 | 0,00 | -130.000 | 0,00 | 130.000,00 |
| T12020395 Ausbau L 907 Eiserntalstraße | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 0,00 | 0 | 395.500,00 | 395.500,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 395.500,00 | 395.500,00 |
| | 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 0,00 | 0 | 2.879,75 | 2.879,75 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 669,74 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 176.846,13 | 150.000 | 9.323,06 | -140.676,94 |
| | 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 21.461,38 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 9.329,60 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 208.306,85 | 150.000 | 12.202,81 | -137.797,19 |
| = | Saldo T12020395 | -208.306,85 | -150.000 | 383.297,19 | 533.297,19 |
| T12020396 Neubau L 907 OD Siegtalstraße (Schossi) | | | | | |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 0,00 | 120.000 | 0,00 | -120.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 120.000 | 0,00 | -120.000,00 |
| = | Saldo T12020396 | 0,00 | -120.000 | 0,00 | 120.000,00 |
| T12020481 Ortsmitte Eiserfeld | | | | | |
| | 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 0,00 | 70.000 | 240,00 | -69.760,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 340.618,05 | 15.000 | 34.970,93 | 19.970,93 |
| | 7852100 Planungskosten Tiefbau | 14.427,74 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 355.045,79 | 85.000 | 35.210,93 | -49.789,07 |
| = | Saldo T12020481 | -355.045,79 | -85.000 | -35.210,93 | 49.789,07 |
| T12020482 B 62 Eiserfelder Straße 1. BA | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 318.000,00 | 0 | 159.500,00 | 159.500,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 318.000,00 | 0 | 159.500,00 | 159.500,00 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 0,00 | 0 | 6.685,72 | 6.685,72 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 715.018,95 | 769.000 | 191.243,13 | -577.756,87 |
| | 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 0,00 | 7.000 | 0,00 | -7.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 715.018,95 | 776.000 | 197.928,85 | -578.071,15 |
| = | Saldo T12020482 | -397.018,95 | -776.000 | -38.428,85 | 737.571,15 |
| T12020484 Kreisverkehr Schleifmühlchen | | | | | |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 0,00 | 200.000 | 0,00 | -200.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 200.000 | 0,00 | -200.000,00 |
| = | Saldo T12020484 | 0,00 | -200.000 | 0,00 | 200.000,00 |
| V12010101 Fahrzeuge Straße und Verkehr | | | | | |
| | 6831000 Veräu v Vermögen > 410 Euro | 31.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 31.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 129.284,46 | 90.000 | 0,00 | -90.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 129.284,46 | 90.000 | 0,00 | -90.000,00 |
| = | Saldo V12010101 | -98.284,46 | -90.000 | 0,00 | 90.000,00 |

Fortsetzung folgt ...

| Investitionsmaßnahmen in € | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|-------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|
| | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| V12030101 Fahrzeuge Straßenreinigung | | | | |
| 6831000 Veräußerung von Vermögensgegen | 19.346,11 | 3.000 | 49.069,20 | 46.069,20 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 19.346,11 | 3.000 | 49.069,20 | 46.069,20 |
| 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 170.552,34 | 340.000 | 118.347,88 | -221.652,12 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 170.552,34 | 340.000 | 118.347,88 | -221.652,12 |
| = Saldo V12030101 | -151.206,23 | -337.000 | -69.278,68 | 267.721,32 |
| V12030102 Aufbauten Fahrzeuge Winterdienst | | | | |
| 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 256.304,17 | 70.000 | 20.863,32 | -49.136,68 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 256.304,17 | 70.000 | 20.863,32 | -49.136,68 |
| = Saldo V12030102 | -256.304,17 | -70.000 | -20.863,32 | 49.136,68 |
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | |
| 6811000 Invest Zuw v Land | 674.600,00 | 0 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| 6815002 Invest Zusch verb Unt -Bauk- | 0,00 | 0 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 6817000 Invest Zusch v priv Unternehm | 79.114,09 | 0 | 206.620,38 | 206.620,38 |
| 6821000 Veräu v Grundstück u Gebäuden | 402,50 | 8.000 | 110,00 | -7.890,00 |
| 6831000 Veräu v Vermögen > 410 Euro | 8.275,00 | 0 | 1.900,00 | 1.900,00 |
| 6881050 Beiträge nach KAG | 151.685,28 | 80.000 | 2.096,32 | -77.903,68 |
| 6881100 Erschließungsbeiträge | 32.392,76 | 50.000 | 0,00 | -50.000,00 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 946.469,63 | 138.000 | 215.926,70 | 77.926,70 |
| 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 11.359,99 | 20.000 | 13.287,27 | -6.712,73 |
| 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 23.116,58 | 13.000 | 2.507,33 | -10.492,67 |
| 7831001 Erwerb von Haustechnik | 0,00 | 1.000 | 0,00 | -1.000,00 |
| 7831002 Erwerb von Maschinen und Gerät | 6.672,14 | 83.000 | 21.964,36 | -61.035,64 |
| 7831004 Erwerb von Software | 24.674,95 | 150.000 | 0,00 | -150.000,00 |
| 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 30.671,47 | 6.000 | 63.341,54 | 57.341,54 |
| 7832103 Dienst-/Schutzkleidung GVG | 2.870,67 | 7.000 | 2.114,74 | -4.885,26 |
| 7852000 Tiefbaumaßnahmen | 778.605,40 | 995.000 | 368.614,19 | -626.385,81 |
| 7852050 Baukosten Tiefbau | 5.166,39 | 73.000 | 200.813,77 | 127.813,77 |
| 7852051 Baukosten gemeinsame Maßnahmen | 314.104,60 | 340.000 | 327.583,90 | -12.416,10 |
| 7852052 Baukosten Verkehrsberuhigung | 0,00 | 120.000 | 2.468,66 | -117.531,34 |
| 7852053 Baukosten Beschilderung | 50.908,36 | 40.000 | 14.720,70 | -25.279,30 |
| 7852054 Baukosten Straßenbeleuchtung | 280.794,48 | 130.000 | 141.549,72 | 11.549,72 |
| 7852055 Baukosten Brücken | 34.201,77 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7852056 Baukosten Stützwände | 114.560,79 | 390.000 | 31.993,24 | -358.006,76 |
| 7852057 Baumaßnahmen für Behinderte | 0,00 | 10.000 | 1.940,80 | -8.059,20 |
| 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 92,45 | 0 | 61,53 | 61,53 |
| 7891000 Sonstige Investitionsauszahlun | 0,00 | 0 | 20.200,00 | 20.200,00 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.677.800,04 | 2.378.000 | 1.213.161,75 | -1.164.838,25 |
| = Saldo unterhalb der Wertgrenze | -731.330,41 | -2.240.000 | -997.235,05 | 1.242.764,95 |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit | 737.251,10 | -5.927.800 | 409.390,06 | 6.337.190,06 |



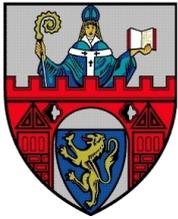
| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./ Sp.2 | |
|------------------------------------|---|------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------------------|--------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten in € | | | | | | |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 459.475,90 | 335.200 | 501.350,64 | 166.150,64 |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.152.425,84 | 2.103.100 | 2.182.904,62 | 79.804,62 |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 184.391,34 | 154.700 | 155.401,82 | 701,82 |
| 06 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.045,49 | 12.100 | 7.551,89 | -4.548,11 |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 52.533,01 | 30.000 | 64.798,62 | 34.798,62 |
| 08 | + | Aktivierete Eigenleistungen | 203.524,18 | 50.000 | 220.449,40 | 170.449,40 |
| 10 | = | Ordentliche Erträge | 3.062.395,76 | 2.685.100 | 3.132.456,99 | 447.356,99 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 5.970.052,01 | 6.487.549 | 6.026.679,63 | -460.869,37 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.321.434,85 | 1.662.700 | 1.461.575,37 | -201.124,63 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 2.144.056,38 | 2.051.200 | 2.217.486,83 | 166.286,83 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 150,00 | 900 | 250,00 | -650,00 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 457.369,48 | 458.650 | 581.511,07 | 122.861,07 |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen | 9.893.062,72 | 10.660.999 | 10.287.502,90 | -373.496,10 |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis | -6.830.666,96 | -7.975.899 | -7.155.045,91 | 820.853,09 |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 779.479,00 | 631.000 | 787.752,00 | 156.752,00 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.382.683,35 | 1.862.900 | 2.401.421,28 | 538.521,28 |
| 29 | = | Ergebnis | -8.433.871,31 | -9.207.799 | -8.768.715,19 | 439.083,81 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist Sp.3 ./ Sp.2 | |
|-------------------------------------------|---|-----------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------------------|----------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten in € | | | | | | |
| 1 | + | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 719.150,00 | 1.495.000 | 1.050.258,58 | -444.741,42 |
| 2 | + | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 32.299,13 | 5.000 | 10.500,00 | 5.500,00 |
| 6 | = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 751.449,13 | 1.500.000 | 1.060.758,58 | -439.241,42 |
| 7 | - | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 15.000 | 0,00 | -15.000,00 |
| 8 | - | für Baumaßnahmen | 1.442.820,68 | 3.873.100 | 1.508.000,47 | -2.365.099,53 |
| 9 | - | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 139.717,33 | 624.200 | 593.252,65 | -30.947,35 |
| 13 | = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.582.538,01 | 4.512.300 | 2.101.253,12 | -2.411.046,88 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | -831.088,88 | -3.012.300 | -1.040.494,54 | 1.971.805,46 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Fortg.Ansatz |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | Ist |
| T13010110 Innerstädtisches Grünflächenkonzept | | | | | |
| | 7853050 Baukosten sonstige Baumaßnahme | 0,00 | 10.000 | 0,00 | -10.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 10.000 | 0,00 | -10.000,00 |
| = | Saldo T13010110 | 0,00 | -10.000 | 0,00 | 10.000,00 |
| T13010180 Grünanlage Bertramsplatz | | | | | |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 387,18 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7853050 Baukosten sonstige Baumaßnahme | 9.643,84 | 4.000 | 471,24 | -3.528,76 |
| | 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 280,22 | 0 | 3.176,70 | 3.176,70 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 10.311,24 | 4.000 | 3.647,94 | -352,06 |
| = | Saldo T13010180 | -10.311,24 | -4.000 | -3.647,94 | 352,06 |
| T13010187 Kleingartenanlage Rosterberg | | | | | |
| | 6811000 Invest Zuw v Land | 113.280,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 113.280,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 0,00 | 141.700 | 154.237,06 | 12.537,06 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 141.700 | 154.237,06 | 12.537,06 |
| = | Saldo T13010187 | 113.280,00 | -141.700 | -154.237,06 | -12.537,06 |
| T13020301 Renaturierung Pocheweier | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 287.800,00 | 1.000.000 | 832.200,00 | -167.800,00 |
| | 6812000 Invest Zuw v Gemeinden | 0,00 | 0 | 633,08 | 633,08 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 287.800,00 | 1.000.000 | 832.833,08 | -167.166,92 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 319.603,07 | 1.262.000 | 968.195,48 | -293.804,52 |
| | 7852100 Planungskosten Tiefbau | 33.772,07 | 276.000 | 42.286,12 | -233.713,88 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 353.375,14 | 1.538.000 | 1.010.481,60 | -527.518,40 |
| = | Saldo T13020301 | -65.575,14 | -538.000 | -177.648,52 | 360.351,48 |
| T13020302 Verrohrung Hengsbach, Auswechslung | | | | | |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 173.069,24 | 100.000 | 16.923,01 | -83.076,99 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 173.069,24 | 100.000 | 16.923,01 | -83.076,99 |
| = | Saldo T13020302 | -173.069,24 | -100.000 | -16.923,01 | 83.076,99 |
| T13020305 Verrohrung Gosenbach, Ausbau | | | | | |
| | 6812000 Invest Zuw v Gemeinden | 0,00 | 0 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 511.541,14 | 233.000 | 91.007,93 | -141.992,07 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 511.541,14 | 233.000 | 91.007,93 | -141.992,07 |
| = | Saldo T13020305 | -511.541,14 | -233.000 | 38.992,07 | 271.992,07 |
| T13020306 Austausch/Sanierung Gewässerverrohrungen | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 0,00 | 0 | 4.480,00 | 4.480,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 4.480,00 | 4.480,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 0,00 | 150.000 | 23.800,00 | -126.200,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 150.000 | 23.800,00 | -126.200,00 |
| = | Saldo T13020306 | 0,00 | -150.000 | -19.320,00 | 121.720,00 |
| T13020310 Umverlegung Leimbach Koblenzer Str. | | | | | |
| | 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 T13020310 | 0,00 | -100.000 | 0,00 | 100.000,00 |
| T13020382 Wehrrückbau Weiß Stadtgrenze | | | | | |
| | 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 0,00 | 80.000 | 5.200,00 | -74.800,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 80.000 | 5.200,00 | -74.800,00 |
| | 7852050 Baukosten Tiefbau | 0,00 | 100.000 | 12.589,25 | -87.410,75 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 100.000 | 12.589,25 | -87.410,75 |
| = | Saldo T13020382 | 0,00 | -20.000 | -7.389,25 | 12.610,75 |

Fortsetzung folgt ...

| Investitionsmaßnahmen in € | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| T13020386 Wehrrückbau Weiß, Station 1 + 136 Firma Gontermann | | | | |
| 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 83.900,00 | 0 | 8.245,50 | 8.245,50 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 83.900,00 | 0 | 8.245,50 | 8.245,50 |
| 7852050 Baukosten Tiefbau | 107.094,84 | 25.000 | 50.316,52 | 25.316,52 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 107.094,84 | 25.000 | 50.316,52 | 25.316,52 |
| = Saldo T13020386 | -23.194,84 | -25.000 | -42.071,02 | -17.071,02 |
| T13020387 Wehrrückbau Weiß, Station 2 + 820 Bahnhof Ost | | | | |
| 7852050 Baukosten Tiefbau | 8.161,14 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 8.161,14 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = Saldo T13020387 | -8.161,14 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| T13020388 Wehrrückbau Weiß, Station 4 + 328 Lothar-Irle-Straße | | | | |
| 6811000 Investitionszuweis. vom Land | 171.900,00 | 415.000 | 50.000,00 | -365.000,00 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 171.900,00 | 415.000 | 50.000,00 | -365.000,00 |
| 7852050 Baukosten Tiefbau | 158.433,24 | 970.000 | 50.055,66 | -919.944,34 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 158.433,24 | 970.000 | 50.055,66 | -919.944,34 |
| = Saldo T13020388 | 13.466,76 | -555.000 | -55,66 | 554.944,34 |
| V13010104 Fahrzeuge Grünflächen | | | | |
| 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 4.056,04 | 35.000 | 30.500,00 | -4.500,00 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.056,04 | 35.000 | 30.500,00 | -4.500,00 |
| = Saldo V13010104 | -4.056,04 | -35.000 | -30.500,00 | 4.500,00 |
| V13030101 Fahrzeuge Bestattungswesen | | | | |
| 7831003 Erwerb von Fahrzeugen | 12.495,00 | 295.000 | 290.717,43 | -4.282,57 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.495,00 | 295.000 | 290.717,43 | -4.282,57 |
| = Saldo V13030101 | -12.495,00 | -295.000 | -290.717,43 | 4.282,57 |
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | |
| 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 39.000,00 | 0 | 13.050,00 | 13.050,00 |
| 6817001 Invest Zusch v priv Unternehm | 520,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6817002 Inv. Zuschü. von priv Unt BauK | 22.750,00 | 0 | 6.450,00 | 6.450,00 |
| 6831000 Veräußerung von Vermögensgegen | 32.299,13 | 5.000 | 10.500,00 | 5.500,00 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 94.569,13 | 5.000 | 30.000,00 | 25.000,00 |
| 7821000 Erw. v Grundstücken u Gebäuden | 0,00 | 15.000 | 0,00 | -15.000,00 |
| 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 85.045,54 | 263.000 | 232.817,95 | -30.182,05 |
| 7831005 Erwerb von Technikausstattung | 21.390,55 | 13.000 | 12.691,29 | -308,71 |
| 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 13.176,61 | 9.500 | 18.340,42 | 8.840,42 |
| 7832103 Dienst-/Schutzkleidung GVG | 3.166,41 | 8.700 | 8.185,56 | -514,44 |
| 7852000 Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 150.000 | 0,00 | -150.000,00 |
| 7852100 Planungskosten Tiefbau | 0,00 | 25.000 | 0,00 | -25.000,00 |
| 7853000 sonstige Baumaßnahmen | 99.886,31 | 283.000 | 66.021,49 | -216.978,51 |
| 7853900 Auszahlung Festwert Aufwuchs | 21.335,57 | 43.400 | 28.920,01 | -14.479,99 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 244.000,99 | 810.600 | 366.976,72 | -443.623,28 |
| = Saldo unterhalb der Wertgrenze | -149.431,86 | -805.600 | -336.976,72 | 468.623,28 |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit | -831.088,88 | -3.012.300 | -1.040.494,54 | 1.971.805,46 |

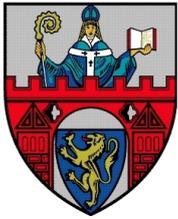


Produktbereich 014 Umweltschutz

| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ansatz | | Ansatz/Ist |
| in € | | 2015 | 2016 | 2016 | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 96.924,00 | 118.964 | 65.857,00 | -53.107,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.250,00 | 200 | 550,00 | 350,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.664,00 | 0 | 492,10 | 492,10 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 101.838,00 | 119.164 | 66.899,10 | -52.264,90 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 414.750,52 | 428.785 | 443.977,02 | 15.192,02 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 61.638,88 | 140.530 | 62.525,35 | -78.004,65 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 838,29 | 2.000 | 703,58 | -1.296,42 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 30.557,00 | 4.200 | 5.910,00 | 1.710,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.478,27 | 8.300 | 7.423,97 | -876,03 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 514.262,96 | 583.815 | 520.539,92 | -63.275,08 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -412.424,96 | -464.651 | -453.640,82 | 11.010,18 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 24.829,21 | 38.000 | 36.107,20 | -1.892,80 |
| 29 | = Ergebnis | -437.254,17 | -502.651 | -489.748,02 | 12.902,98 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | | Ansatz | | Ansatz/Ist |
| in € | | 2015 | 2016 | 2016 | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 8 | - für Baumaßnahmen | 0,00 | 5.000 | 0,00 | -5.000,00 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 1.100 | 0,00 | -1.100,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 6.100 | 0,00 | -6.100,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -6.100 | 0,00 | 6.100,00 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 0,00 | 1.100 | 0,00 | -1.100,00 |
| | 7853000 sonstige Baumaßnahmen | 0,00 | 5.000 | 0,00 | -5.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 6.100 | 0,00 | -6.100,00 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | 0,00 | -6.100 | 0,00 | 6.100,00 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -6.100 | 0,00 | 6.100,00 |

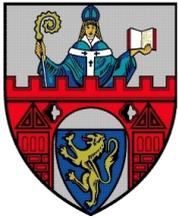


Produktbereich 015 Wirtschaft und Tourismus

| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|----------------------------|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 /. Sp.2 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 527.113,71 | 471.950 | 546.700,23 | 74.750,23 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 72.354,07 | 98.000 | 60.846,57 | -37.153,43 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.239.158,73 | 1.324.500 | 1.184.672,54 | -139.827,46 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 214.177,71 | 226.700 | 197.921,14 | -28.778,86 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.244.856,84 | 1.280.000 | 1.329.834,71 | 49.834,71 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.297.661,06 | 3.401.150 | 3.319.975,19 | -81.174,81 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.808.244,41 | 1.683.573 | 1.807.161,51 | 123.588,51 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.199.853,91 | 1.586.400 | 1.108.530,11 | -477.869,89 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.117.952,39 | 1.099.950 | 1.139.344,64 | 39.394,64 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 114.571,19 | 118.800 | 118.672,19 | -127,81 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 460.650,59 | 315.200 | 319.144,78 | 3.944,78 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.701.272,49 | 4.803.923 | 4.492.853,23 | -311.069,77 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -1.403.611,43 | -1.402.773 | -1.172.878,04 | 229.894,96 |
| 19 | + Finanzerträge | 449.501,56 | 1.460.000 | 16.902,83 | -1.443.097,17 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 2.045,17 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis | 447.456,39 | 1.460.000 | 16.902,83 | -1.443.097,17 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -956.155,04 | 57.227 | -1.155.975,21 | -1.213.202,21 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.124,21 | 0 | 627,36 | 627,36 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 368.256,25 | 429.600 | 424.300,72 | -5.299,28 |
| 29 | = Ergebnis | -1.322.287,08 | -372.373 | -1.579.648,57 | -1.207.275,57 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 /. Sp.2 |
| 1 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 27.464,70 | 0 | 279.500,00 | 279.500,00 |
| 4 | + aus Beiträgen u. ä. Entgelten | 164.600,00 | 50.000 | 101.200,00 | 51.200,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 192.064,70 | 50.000 | 380.700,00 | 330.700,00 |
| 8 | - für Baumaßnahmen | 9.946,61 | 450.000 | 139.805,91 | -310.194,09 |
| 9 | - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 103.018,36 | 197.500 | 116.415,75 | -81.084,25 |
| 10 | - für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 275.000,00 | 275.000,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 112.964,97 | 647.500 | 531.221,66 | -116.278,34 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 79.099,73 | -597.500 | -150.521,66 | 446.978,34 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| H15020111 Masterplan Modernisierung Siegerlandhalle | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 7.500,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.500,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 43.869,91 | 30.000 | 3.714,15 | -26.285,85 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 805,25 | 0 | 2.444,18 | 2.444,18 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 400.000 | 131.806,37 | -268.193,63 |
| | 7851100 Planungskosten Hochbau | 9.946,61 | 0 | 7.999,54 | 7.999,54 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 54.621,77 | 430.000 | 145.964,24 | -284.035,76 |
| = | Saldo H15020111 | -47.121,77 | -430.000 | -145.964,24 | 284.035,76 |
| H15020115 Siegerlandhalle, Umbau und Erweiterung | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 0,00 | 0 | 4.500,00 | 4.500,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 4.500,00 | 4.500,00 |
| = | Saldo H15020115 | 0,00 | 0 | 4.500,00 | 4.500,00 |
| H15020180 Siegerlandhalle, Einbau eines Blockheizkraftwerks | | | | | |
| | 6817000 Invest Zusch v priv Untern. | 19.964,70 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 19.964,70 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = | Saldo H15020180 | 19.964,70 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| H15020200 Masterplan Sanierung / Modernisierung Bismarckhalle | | | | | |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög. 60-410 EUR | 442,40 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | 7851050 Baukosten Hochbau | 0,00 | 50.000 | 0,00 | -50.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 442,40 | 50.000 | 0,00 | -50.000,00 |
| = | Saldo H15020200 | -442,40 | -50.000 | 0,00 | 50.000,00 |
| V15020303 Restaurant Bismarckhalle, Einrichtung | | | | | |
| | 7831000 Erwerb von beweglichem Vermöge | 0,00 | 40.000 | 1.380,00 | -38.620,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 40.000 | 1.380,00 | -38.620,00 |
| = | Saldo V15020303 | 0,00 | -40.000 | -1.380,00 | 38.620,00 |
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6815000 Invest Zusch v verb Unternehmen | 0,00 | 0 | 275.000,00 | 275.000,00 |
| | 6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte | 164.600,00 | 50.000 | 101.200,00 | 51.200,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 164.600,00 | 50.000 | 376.200,00 | 326.200,00 |
| | 7831000 Erwerb bew. Vermög. > 410 EUR | 29.404,71 | 79.500 | 60.016,35 | -19.483,65 |
| | 7832100 Erwerb bew. Vermög.60-410 EUR | 26.932,29 | 45.000 | 48.401,41 | 3.401,41 |
| | 7832103 Dienst-/Schutzkleidung GVG | 1.563,80 | 3.000 | 459,66 | -2.540,34 |
| | 7843000 Erw v sonstigen Anteilsrechten | 0,00 | 0 | 275.000,00 | 275.000,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 57.900,80 | 127.500 | 383.877,42 | 256.377,42 |
| = | Saldo unterhalb der Wertgrenze | 106.699,20 | -77.500 | -7.677,42 | 69.822,58 |
| = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 79.099,73 | -597.500 | -150.521,66 | 446.978,34 |

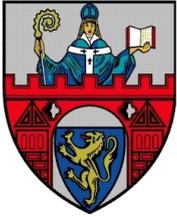


Produktbereich 016 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 123.090.237,61 | 130.829.000 | 125.841.927,49 | -4.987.072,51 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 41.420.540,31 | 44.673.000 | 45.450.543,25 | 777.543,25 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 710.772,68 | 710.772,68 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.001.156,69 | 4.220.300 | 4.336.011,54 | 115.711,54 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 169.511.934,61 | 179.722.300 | 176.339.254,96 | -3.383.045,04 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 64.903.798,08 | 67.370.700 | 66.633.937,73 | -736.762,27 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.082.396,64 | 0 | 1.665.862,02 | 1.665.862,02 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 65.986.194,72 | 67.370.700 | 68.299.799,75 | 929.099,75 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 103.525.739,89 | 112.351.600 | 108.039.455,21 | -4.312.144,79 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.989.265,58 | 1.008.950 | 114.747,44 | -894.202,56 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 11.790.960,96 | 7.011.000 | 6.534.205,50 | -476.794,50 |
| 21 | = Finanzergebnis | -9.801.695,38 | -6.002.050 | -6.419.458,06 | -417.408,06 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 93.724.044,51 | 106.349.550 | 101.619.997,15 | -4.729.552,85 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 202.118,94 | 200.000 | 199.798,41 | -201,59 |
| 29 | = Ergebnis | 93.926.163,45 | 106.549.550 | 101.819.795,56 | -4.729.754,44 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 1 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.637.791,29 | 3.575.000 | 3.825.336,33 | 250.336,33 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.637.791,29 | 3.575.000 | 3.825.336,33 | 250.336,33 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 3.637.791,29 | 3.575.000 | 3.825.336,33 | 250.336,33 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| E16010201 Investitionszuweisung nach GFG | | | | | |
| | 6811900 Investitionszuweisungen GFG | 3.116.275,40 | 3.575.000 | 3.575.336,33 | 336,33 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.116.275,40 | 3.575.000 | 3.575.336,33 | 336,33 |
| = | Saldo E16010201 | 3.116.275,40 | 3.575.000 | 3.575.336,33 | 336,33 |
| E16010203 | | | | | |
| | 6811900 Investitionszuweisungen nach G | 521.515,89 | 0 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 521.515,89 | 0 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| = | Saldo E16010203 | 521.515,89 | 0 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | 3.637.791,29 | 3.575.000 | 3.825.336,33 | 250.336,33 |



Produktbereich 017 Stiftungen

| Teilergebnisrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|----------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.526,13 | 4.065 | 4.874,19 | 809,19 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.200,64 | 600 | 15.935,35 | 15.335,35 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 16.726,77 | 4.665 | 20.809,54 | 16.144,54 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -16.726,77 | -4.665 | -20.809,54 | -16.144,54 |
| 19 | + Finanzerträge | 22.078,32 | 17.700 | 23.108,39 | 5.408,39 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 3.245,06 | 0 | 3.208,89 | 3.208,89 |
| 21 | = Finanzergebnis | 18.833,26 | 17.700 | 19.899,50 | 2.199,50 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 2.106,49 | 13.035 | -910,04 | -13.945,04 |

| Teilfinanzrechnung | | Ergebnis | Fortgeschr. | Ist-Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------|--------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | 2015 | Ansatz | 2016 | Ansatz/Ist |
| in € | | | 2016 | | Sp.3 ./ Sp.2 |
| 3 | + aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 291.800,00 | 205.900 | 0,00 | -205.900,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 291.800,00 | 205.900 | 0,00 | -205.900,00 |
| 10 | - für den Erwerb von Finanzanlagen | 291.800,00 | 205.900 | 0,00 | -205.900,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 291.800,00 | 205.900 | 0,00 | -205.900,00 |

| Investitionsmaßnahmen in € | | Ergebnis 2015 | Fortgeschr. Ansatz 2016 | Ist-Ergebnis 2016 | Vergleich Fortg.Ansatz Ist |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze | | | | | |
| | 6845170 Veräuß. Kap. m. pap. v. Kreditinst. | 291.800,00 | 205.900 | 0,00 | -205.900,00 |
| = | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 291.800,00 | 205.900 | 0,00 | -205.900,00 |
| | 7845000 Erwerb v. Kapitalmarktpap. | 291.800,00 | 205.900 | 0,00 | -205.900,00 |
| = | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 291.800,00 | 205.900 | 0,00 | -205.900,00 |

Anlage A

Mitglieder des Verwaltungsvorstandes

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|-------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Mues, Steffen | Bürgermeister | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH • RWE Regionalbeirat Mitte | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat der Sparkasse Siegen • Risikoausschuss der Sparkasse Siegen • Bilanzprüfungsausschuss der Sparkasse Siegen • Stellv. Mitglied in dem Verbandsverwaltungsrat Sparkassenverband Westfalen-Lippe • Stellv. Mitglied in dem Trägersausschuss Sparkassenverband Westfalen-Lippe • Verbandsversammlung Sparkassenverband Westfalen-Lippe • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Vorstandsvorstand Abwasserverband Siegen-Kirchen • Gesellschafterversammlung der KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen-Wittgenstein • Gesellschafterversammlung Verband der kommunalen Aktionäre GmbH • Trägerverein Apollo Theater Siegen e. V. (Vorstandsmitglied) • Mitgliederversammlung Gesellschaft für Stadtmarketing e. V. • Vorstand Gesellschaft für Stadtmarketing e. V. • Vorstand Psychosoziale Unterstützung e. V. • Kommunalen Arbeitgeberverband | <ul style="list-style-type: none"> • Delegiertenversammlung der Deutschen Sektion des Rates der Gemeinden und Regionen Europas (RGRE) • Naturpark Sauerland-Rothaargebirge e. V. • Kuratorium Uni • Verwaltungsbeirat der Rheinischen Energie AG (rhenag) |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bammann, Babette | Beigeordnete | | <ul style="list-style-type: none"> • Trägerverein Apollo Theater Siegen e. V. (Vorstandsmitglied) • Trägerverein Museum für Gegenwartskunst Siegen (Vorstandsmitglied) • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Abwasserverband Siegen-Kirchen | <ul style="list-style-type: none"> • Kuratorium Ev. Gymnasium • Wohnstättengenossenschaft Siegen eG • Mitgliederversammlung Baugenossenschaft Siegerland eG • Wohnungsgenossenschaft Hütten- tal eG • Mitgliederversammlung Deutsch- Amerikanische Gesellschaft Sieger- land-Wittgenstein e. V. • Schön- und Gut - Erfahrungsfeld Siegen-Fischbacherberg (Lenkungs- gruppenmitglied) • Kultursekretariat Güters- loh(Mitglied als Kulturdezernentin in der Ständigen Konferenz und stellv. Mitglied im Hauptausschuss) • Kulturregion Südwestfalen Märki- scher Kreis (Lenkungsgruppenmit- glied) • Landschaftsverband Westfalen- Lippe Münster, Regionalkonferenz der Jugenddezernenten Südwestfa- len • Konferenz der Sozial- und Jugend- dezernenten Rheinischer Städte • Mitglied Ausschüsse Städtetag NRW: <ul style="list-style-type: none"> ⇒ Schul- und Bildungsausschuss ⇒ Sozial- und Jugendausschuss ⇒ Kulturausschuss ⇒ Sportausschuss |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|--------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Cavelius, Wolfgang | I. Beigeordneter und Stadtkämmerer | <ul style="list-style-type: none"> • Geschäftsführer der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH (daher auch Mitglied des Aufsichtsrates) • Vertreterversammlung der Volksbank Siegerland eG • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Siegener Versorgungsbetriebe GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Kommunale Datenzentrale Westfalen-Süd“ • Mitglied im Verwaltungsrat des Zweckverbandes „Kommunale Datenzentrale Westfalen-Süd –KDZ“ • Mitglied in der Verbandsversammlung der Südwestfalen IT (SIT) • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH • Stellv. Mitglied in der Zweckverbandversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Stellv. Mitglied des Vorstandes des Abwasserverbandes Siegen-Kirchen • Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen-Wittgenstein • Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung des Verbandes der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH • Stellv. Mitglied im Gremium des Kommunalen Arbeitgeberverbandes | <ul style="list-style-type: none"> • Energiebeirat |
| Stojan, Michael | Stadtbaurat | | <ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung Abwasserverband Siegen-Kirchen • Bau- und Verkehrsausschuss des Deutschen Städtetages • Geschäftsführer im Beirat für Stadtgestaltung | <ul style="list-style-type: none"> • Energiebeirat • Beirat des Zweckverbandes Personennahverkehr Westfalen-Süd |

Anlage B

Mitglieder des Rates

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bell, Achim | Lehrer | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Berkemer, Wolfgang | Kundendienstfahrer | | | |
| Bertelmann, Hans-Günter | Dipl. Verwaltungswirt a. D. | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Siegener Versorgungs- betriebe GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Bialowons-Sting, Eva-Marie | Interviewerin | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft | <ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung Touristikverband Sieger- land-Wittgenstein e. V. • Kuratorium Ev. Gymna- sium • Kuratorium Universität Siegen |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bleckmann, Lisa | Studentin | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Böcking, Verena | B. A. Soziale Arbeit | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | |
| Boller, Joachim | Elektroingenieur | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | |
| Bulkow, Rolf-Peter | Kaufmann | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Cziba, Ansgar | Architekt | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung des Wasserverbandes Siegen-Wittgenstein |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|----------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dreyer, Susanne | Hausfrau | | <ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungs- betriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Eckhardt, Klaus | Soldat a. D. | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Beirat des Zweckverban- des Personennahverkehr Westfalen-Süd |
| Eger-Kahleis, Brigitte | Rentnerin | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Elter-Reitmeier, Sabine | Kaufm. Angestellte | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kommunale Entwick- lungsgesellschaft mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Flohren, Angelika | Dipl.-Pädagogin | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kommunale Entwick- lungsgesellschaft mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|----------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fries, Traute | Rentnerin | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH • Trägerverein Apollo Theater Siegen e. V. (Vorstandsmitglied) | <ul style="list-style-type: none"> • Kuratorium Universität Siegen • Mitgliederversammlung für die Kunst der Gegenwart Siegen e. V. (Trägerverein) • Mitgliederversammlung des WasserEisenLand e. V. |
| Gaden, Helga | Kauffrau i. R. | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Gelling, Bärbel | Realschullehrerin i. R. | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Trägerverein Apollo Theater Siegen e. V. (Vorstandsmitglied) | <ul style="list-style-type: none"> • Mitgliederversammlung Museum für die Kunst der Gegenwart Siegen e. V. (Trägerverein) |
| Gräbener, Martin | Elektrotechniker | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | |
| Groß, Michael | Dipl.-Sozialpädagoge | | <ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Güner, Salih | Dipl.-Ing. Architekt | | | |
| Hahn, Harald | Rentner | | | |
| Harnacke, Maik | Dipl.- Verwaltungsbetriebswirt | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | |
| Haßler, Andreas ab 26.01.2016 | Oberstabsfeldwebel a. D. | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Henrich, Dr. Christian Johannes | Versicherungsangestellter | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Heupel, Michael | Justizbeamter | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Heupel, Rüdiger | Bauingenieur | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH • Aufsichtsrat Kreiswohnungsbau- und Siedlungsgesellschaft Siegen mbH • Aufsichtsrat Siegerlandflughafen GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung Kreiswohnungsbau- und Siedlungsgesellschaft mbH • Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsflughafen Siegerland • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Delegiertenversammlung der Deutschen Sektion des Rates der Gemeinden und Regionen Europas (RGRE) |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hokkaömeroglu, Emetullah | Dipl.-Sozialpädagogin | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Janson, Ingo | Kaufmann | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Siegener Versorgungs- betriebe GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsbeirat der Rheinischen Energie AG (rhenag) • Beirat der Verbraucher- zentrale Siegen |
| Kamieth, Jens MdL | Rechtsanwalt | | <ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung der KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen- Wittgenstein | <ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung des Wasserverbandes Siegen-Wittgenstein |
| Katz, Reinhilde | Verwaltungsangestellte i. R. | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Keßler, Silvia | Gärtnermeisterin | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | <ul style="list-style-type: none"> • Energiebeirat |
| Klaas, Henner | Glasermeister | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | <ul style="list-style-type: none"> • Naturpark Sauerland- rothargebirge e. V. |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Klein, Henning | Rechtsanwalt | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Könen, Wolfgang Max | Rentner | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | <ul style="list-style-type: none"> • Energiebeirat • Beirat der Verbraucher- zentrale Siegen |
| Kötter, Gerhard | Bankvorstand a. D. | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kommunale Entwick- lungsgesellschaft mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | |
| Kraft, Florian | Lehrer | | <ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Krumm, Heike | Bürokauffrau | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Langer, Günther | Hotel- und Restaurantmeis- ter | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kommunale Entwick- lungsgesellschaft mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Lorenz, Reiner | Dipl.-Sozialarbeiter | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | <ul style="list-style-type: none"> • Kuratorium Ev. Gymna- sium |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Molzberger, Adhemar | Krankenpfleger | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siege-ner Ver- sorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kom-munale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Verbandsversammlung Zweckver-band „Kommunale Datenzentrale Westfalen-Süd – KDZ“ | |
| Müller, Heinz | Beamter i. R. | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Siegener Versorgungs- betriebe GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Kuratorium für das A- WO-Seniorenzentrum Siegen • Energiebeirat • Naturpark Sauerland- rothaargebirge e. V. |
| Müller, Manfred | Rentner | | | <ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung des Wasserverbandes Siegen-Wittgenstein • Beirat der Verbraucher- zentrale Siegen • Naturpark Sauerland- rothaargebirge e. V. |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|----------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Opferbeck, Maria | Lehrerin | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Pfeifer, Joachim | Schulleiter i. R. | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe mbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Rompf, Jürgen | Bankkaufmann | | | <ul style="list-style-type: none"> • Energiebeirat |
| Rujanski, Detlef | Geschäftsführer | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung der KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen-Wittgenstein | <ul style="list-style-type: none"> • Delegiertenversammlung der Deutschen Sektion des Rates der Gemeinden und Regionen Europas (RGRE) • Verwaltungsbeirat der Rheinischen Energie AG (rhenag) |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|---------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Schiltz, Ingmar | Dipl.-Mathematiker | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Verbandsversammlung Zweckverband „Kommunale Datenzentrale Westfalen-Süd-KDZ“ | |
| Schleifenbaum, Corinna | | | | |
| Schlenter, Christa | Sekretärin i. R. | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Kuratorium Universität Siegen • Verbandsversammlung des Wasserverbandes Siegen-Wittgenstein |
| Schneider, Silke | Verkäuferin | | | <ul style="list-style-type: none"> • Beirat der Verbraucherzentrale Siegen |
| Schneider, Walter | Berufssoldat a. D. | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Schulte, Peter | Studierender | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kommunale Entwick- lungsgesellschaft mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Schuster, Florian | Student | | <ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung der KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen- Wittgenstein | |
| Schwarz, Sibylle | Oberstudiendirektorin i. R. | | | <ul style="list-style-type: none"> • Kuratorium Universität Siegen • Verbandsversammlung Touristikverband Sieger- land-Wittgenstein e. V. |
| Solms, Harold | Rentner | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Verbandsversammlung Abwasserverband Siegen-Kirchen • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | |
| Sonneborn, Dr. Wolfgang | Zahnarzt | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|-------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Steuber, Hartmut | Angestellter | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Stinner, Gabriele | Bankkauffrau a. d. | | | |
| Stinner, Jürgen | Rentner | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Verbandsversammlung Abwasserverband Siegen-Kirchen • Gesellschafterversammlung der ESi GmbH | <ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung des Wasserverbandes Siegen-Wittgenstein • Beirat des Zweckverbandes Personennahverkehr Westfalen-Süd |
| Stoker, Daniela | Dipl.-Ing. Planerin Architektur | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |
| Strunk, Christine | Dipl.-Pädagogin | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|--------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Tigges, Johannes | Industriemeister | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverban- des der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH • Gesellschafterversammlung der KM:SI GmbH Kompetenzregion Mittelstand Siegen- Wittgenstein | |
| Wagener, Tanja MdL | Rechtsanwältin | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kommunale Entwick- lungsgesellschaft mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |
| Walter, Klaus Volker | Techn. Angestellter i. R. | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassen- zweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versor- gungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | |

| Nachname, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Stadt Siegen in öffent- lich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|--------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Weber, Frank | Polizeibeamter | <ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Aufsichtsrat Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf • Gesellschafterversammlung Siegener Versorgungsbetriebe GmbH • Gesellschafterversammlung Kommunale Entwicklungsgesellschaft Siegen mbH | <ul style="list-style-type: none"> • Kreisfeuerwehrverband Siegerland-Wittgenstein e. V. |
| Zybill, Dr. Christian | Leiter Forschung und Entwicklung Qualitätsstelle | | <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Siegen, Kreuztal, Netphen, Freudenberg und der Gemeinde Wilnsdorf | |

| Produkt | Sachkonto | Beschreibung | Übertragung 2015 nach 2016 | Ansatz 2016 | Summe Aufwands- ermächtigung 2016 | Angeordnet 2016 | Inanspruchnahme Übertragung |
|-------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------|--------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|
| 003 001 001 | 5317000 | Weiterleitung LZ offene Ganztagschule | 23.858,50 | 950.000,00 | 973.858,50 | 1.057.012,88 | 23.858,50 |
| 003 001 001 | 5318000 | Weiterleitung LZ an Trägerverein | 30.045,00 | 174.750,00 | 204.795,00 | 137.500,00 | 30.045,00 |
| 003 001 001 | 5318004 | Weiterleitung LZ "Geld oder Stelle" | 160.243,66 | 351.050,00 | 511.293,66 | 340.235,56 | 160.243,66 |
| 005 001 002 | 5279350 | Hilfen nach dem AsylbLG/ Sachaufwand Maßnahmen zur Kinderbetreuung aus Flüchtlingsfamilien | 1.267,34 | 7.000,00 | 8.267,34 | 2.977,36 | 1.267,34 |
| 005 001 003 | 5339001 | Sonstige soziale Angelegenheiten/ Beihilfen nach § 102 (3) SGB IX | 13.214,57 | 90.000,00 | 103.214,57 | 86.449,40 | 13.214,57 |
| 005 001 003 | 5318008 | s. o./ Sonstige soziale Angelegenheiten / Jugend stärken im Quartier (JUSTIQ) | 57.962,21 | 75.000,00 | 132.962,21 | 102.962,21 | 57.962,21 |
| 005 001 003 | 5279301 | s. o./ Projekte in der Zusammenarbeit mit der Wohnungswirtschaft | 2.132,71 | 6.000,00 | 8.132,71 | 1.845,00 | 1.845,00 |
| 005 001 003 | 5279310 | s. o./ Sachleistungen Inklusion in der Jugendförderung | 3.032,81 | 0,00 | 3.032,81 | 0,00 | 0,00 |
| 006 001 002 | 5279953 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege/ Sachleistungen "Netzwerke Frühe Hilfen und Familienhebammen" | 60.039,52 | 56.983,00 | 117.022,52 | 110.406,54 | 60.039,52 |
| 006 001 002 | 5318001 | s. o./ Weiterleitung Zuweisung Landschaftsverband für Kindertagespflege/ Tagesmütter | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 26.950,00 | 6.000,00 |
| 006 002 001 | 5279351 | Einrichtungen des kommunalen und der freien Träger/ Sachleistungen Familienzentrum Lindenberg | 20.651,35 | 26.000,00 | 46.651,35 | 18.233,68 | 18.233,68 |
| 006 002 001 | 5318000 | s. o./ Weiterleitung Landeszuweisung Sprachförderung | 34.493,70 | 5.000,00 | 39.493,70 | 15.061,50 | 15.061,50 |
| 006 003 001 | 5281001 | Förderung von Kindern und Jugendlichen/ Kurse Arbeitsgemeinschaften | 54.935,41 | 41.000,00 | 95.935,41 | 56.037,78 | 54.935,41 |
| 006 003 001 | 5281002 | s. o./ Sachleistungen projektbezogene Einzelförderung LZ | 34.244,28 | 5.400,00 | 39.644,28 | 23.689,90 | 23.689,90 |
| 006 003 001 | 5281003 | s. o. / Sachleistungen 13 Plus Sekundarstufe I | 11.479,26 | 7.500,00 | 18.979,26 | 16.639,15 | 11.479,26 |
| 006 003 001 | 5281005 | s. o./ Sachleistungen Offene Ganztagsbetreuung | 16.698,96 | 5.000,00 | 21.698,96 | 6.137,62 | 6.137,62 |
| 006 003 001 | 5281007 | s. o./ Sachleistungen Projekt Fuchs | 15.853,04 | 6.600,00 | 22.453,04 | 16.906,05 | 15.853,04 |
| 009 002 001 | 5279951 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Stadtentwicklung AMS | 128.902,00 | 0,00 | 128.902,00 | 0,00 | 0,00 |
| 001 001 001 | 5318001 | Unterstützung politischer Gremien/ Zuschüsse zur Ausgestaltung d. Ortsbildes, Pflege der örtl. Geschichte, Denkmäler,BezA I | 2.500,00 | 4.600,00 | 7.100,00 | 5.481,15 | 2.500,00 |
| 001 001 001 | 5318003 | Unterstützung politischer Gremien/ Zuschüsse zur Ausgestaltung d. Ortsbildes, Pflege der örtl. Geschichte, Denkmäler,BezA III | 1.000,00 | 4.600,00 | 5.600,00 | 992,64 | 992,64 |
| 001 006 001 | 5291201 | Finanzmanagement/ Kosten der Erstellung und Prüfung des Gesamtabschlusses | 44.000,00 | 45.000,00 | 89.000,00 | 70.281,40 | 44.000,00 |

| Produkt | Sachkonto | Beschreibung | Übertragung 2015 nach 2016 | Ansatz 2016 | Summe Aufwands- ermächtigung 2016 | Angeordnet 2016 | Inanspruchnahme Übertragung |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------|--------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|
| 001 010 001 | 5412154 | Personalwirtschaft/ GB 4 Fortbildung | 7.000,00 | 19.000,00 | 26.000,00 | 18.679,50 | 7.000,00 |
| 001 013 002 | 5211XXX | Herstellung, Unterhalt. und Abriss v. Gebäuden und baul. Anl./ Bauunterhaltung div. - ohne 5211100 - | 200.000,00 | 3.945.500,00 | 4.145.500,00 | 1.646.923,34 | 200.000,00 |
| 001 013 002 | 5211100 | Herstellung, Unterhalt. und Abriss v. Gebäuden und baul. Anl./ Bauunterhaltung zur Umsetzung der schulischen Inklusion | 90.000,00 | 100.000,00 | 190.000,00 | 69.978,09 | 69.978,09 |
| 002 001 001 | 5412200 | Feuerschutz und techn. Hilfeleistung/ Reise- und Schulungskosten | 7.000,00 | 30.000,00 | 37.000,00 | 36.147,51 | 7.000,00 |
| 002 002 001 | 5412200 | Rettungsdienst/ Reise- und Schulungskosten | 20.000,00 | 140.000,00 | 160.000,00 | 59.085,87 | 20.000,00 |
| 003 001 001 | 5279401 | Erwerb Mobiliar bis 60 € | 35.000,00 | 40.000,00 | 75.000,00 | 23.611,39 | 23.611,39 |
| 003 001 001 | 5291950 | Medienentwicklungsplanung | 20.000,00 | 170.000,00 | 190.000,00 | 154.455,89 | 20.000,00 |
| 004 005 001 | 5211001 | Ausstellungen und Präsentationen/ Substanzerhalt Grafenhaus | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 004 005 001 | 5291950 | Ausstellungen und Präsentationen/ Umzugskosten Sammlungen in das Museumsdepot Numbach | 95.000,00 | 0,00 | 95.000,00 | 81.271,65 | 81.271,65 |
| 005 001 003 | 5318004 | Sonstige soziale Angelegenheiten/ Zuschüsse für die Beratung ausländischer Mitbürger | 13.800,00 | 13.800,00 | 27.600,00 | 27.599,99 | 13.800,00 |
| 006 001 001 | 5318004 | Hilfe für junge Menschen und ihre Familien/ Förderderung der Suchtprävention | 35.000,00 | 102.500,00 | 137.500,00 | 149.465,50 | 35.000,00 |
| 008 001 001 | 5255000 | Unterhaltung bewegl. Vermögen | 6.800,00 | 800,00 | 7.600,00 | 5.862,79 | 5.862,79 |
| 008 001 001 | 5317005 | Förderung des Breiten- und Leistungssports/ Zuschuss an Sportvereine für Investitionen | 39.000,00 | 27.000,00 | 66.000,00 | 10.612,00 | 10.612,00 |
| 009 002 001 | 5211200 | Stadtentwicklung/ Dorferneuerung (kleinere Maßnahmen) | 78.000,00 | 50.000,00 | 128.000,00 | 35.078,01 | 35.078,01 |
| 009 002 001 | 5279300 | Regionale 2013- SznU- Sachleistungen | 14.800,00 | 20.000,00 | 34.800,00 | 21.956,09 | 14.800,00 |
| 009 002 001 | 5279302 | Sachaufwand Landeswettbewerb "Ab in die Mitte" | 13.500,00 | 20.000,00 | 33.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 009 002 001 | 5291200 | Untersuchungen Stadtentwicklung | 50.000,00 | 150.000,00 | 200.000,00 | 14.908,29 | 14.908,29 |
| 009 002 004 | 5412150 | Baugebietsplanung/ CAD-Schulung EuroGIS | 2.000,00 | 1.350,00 | 3.350,00 | 1.309,00 | 1.309,00 |
| 010 001 001 | 5318001 | Personen- und objektbezogene Förderung von Wohnraum / Zuschuss energetische Sanierung und Solarförderung | 20.000,00 | 75.000,00 | 95.000,00 | 19.455,52 | 19.455,52 |
| 010 002 001 | 5429000 | Baugenehmigungen und -überwachung/ Softwarewartung Statikprogramme | 1.900,00 | 5.000,00 | 6.900,00 | 5.682,14 | 1.900,00 |
| 012 001 001 | 5221153 | Umrüstung Straßenbeleuchtung | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 | 80.653,03 | 80.653,03 |
| 012 002 001 | 5221150 | Unterhaltung Straßen, wege, Plätze | 80.000,00 | 560.000,00 | 640.000,00 | 357.369,40 | 80.000,00 |

| Produkt | Sachkonto | Beschreibung | Übertragung 2015 nach 2016 | Ansatz 2016 | Summe Aufwands- ermächtigung 2016 | Angeordnet 2016 | Inanspruchnahme Übertragung |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------------|--------------------------------|
| 012 002 001 | 5221152 | Unterhaltung Stützwände | 30.000,00 | 100.000,00 | 130.000,00 | 293.951,80 | 30.000,00 |
| 012 002 001 | 5221158 | Wartung Unterh. Parkleitsystem | 14.000,00 | 50.000,00 | 64.000,00 | 32.648,53 | 14.000,00 |
| 012 002 001 | 5279951 | Gemeindestraßen/ Sonstige Arbeiten für Dritte | 265.000,00 | 50.000,00 | 315.000,00 | 293.951,80 | 265.000,00 |
| 012 002 001 | 5291200 | Zustandserfassung Infrastrukturvermögen | 149.000,00 | 0,00 | 149.000,00 | 40.161,47 | 40.161,47 |
| 012 002 002 | 5221151 | Unterhaltung Brücken | 12.000,00 | 250.000,00 | 262.000,00 | 15.273,59 | 12.000,00 |
| 013 001 001 | 5221050 | Unterhaltung der Grünanlagen | 20.000,00 | 110.000,00 | 130.000,00 | 95.036,40 | 20.000,00 |
| 013 001 001 | 5291201 | Vorbereitende Maßnahmen Parkpflegewerk | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 2.232,74 | 2.232,74 |
| 013 001 001 | 5291950 | Machbarkeitsstudie Landesgartenschau Öffentliche Grünflächen | 25.000,00 | 25.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 013 001 001 | 5429001 | Anwendung/ Schulung Grünflächensoftware | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 7.937,30 | 7.937,30 |
| 013 002 002 | 5279150 | Kosten des Holzeinschlags | 7.000,00 | 11.000,00 | 18.000,00 | 24.281,86 | 7.000,00 |
| 013 002 003 | 5221050 | Unterhaltung der Wasserläufe | 50.000,00 | 170.000,00 | 220.000,00 | 132.558,92 | 50.000,00 |
| 015 001 002 | 5291201 | Marketing BMBF Remonet Elektromobilität | 35.000,00 | 5.000,00 | 40.000,00 | 10.115,93 | 10.115,93 |
| 015 002 001 | 5211000 | Siegerlandhalle/ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 65.000,00 | 350.000,00 | 415.000,00 | 194.297,19 | 65.000,00 |
| 015 002 002 | 5211000 | Bismarckhalle/Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 6.500,00 | 30.000,00 | 36.500,00 | 81.715,74 | 6.500,00 |
| | | Gesamtsumme | 2.462.854,32 | 8.482.433,00 | 10.945.287,32 | 6.140.068,09 | 1.819.546,06 |

ANLAGE C 2

Ermächtigungsübertragungen "investiv"

| Auftrag | Sachkto | Auftragsbeschreibung | Kontobeschreibung | Übertrag nach 2016 | Ansatz 2016 | Summe Ausz.-Mittel 2016 | Angeordnet 2016 | Inanspruchnahme Übertrag |
|------------|---------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------------|-----------------|--------------------------|
| I 01060100 | 7831000 | Finanzmanagement | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 2.000,00 | 1.000,00 | 3.000,00 | 1.918,40 | 1.918,40 |
| I 01060300 | 7832100 | Zahlungsabwicklung | Erwerb bewegliches Vermögen 60-410 € | 3.000,00 | 1.000,00 | 4.000,00 | 3.587,03 | 3.000,00 |
| I 01100201 | 7831000 | Arbeitsplatzausstattung aufgr. medizinischer Gutachten | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 01110102 | 7831000 | Zentrale Einrichtungen der Verwaltung | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 20.000,00 | 1.000,00 | 21.000,00 | 20.122,90 | 20.000,00 |
| I 01110200 | 7831002 | Kfz-Werkstatt | Erwerb von Maschinen und Geräten | 5.000,00 | 14.000,00 | 19.000,00 | 14.477,83 | 5.000,00 |
| V 01110202 | 7831010 | Betriebsvorrichtungen/ LKW-Wartungsgrube | Erwerb von Betriebsvorrichtungen | 100.000,00 | 100.000,00 | 200.000,00 | 1.723,12 | 1.723,12 |
| I 01130101 | 7821000 | Allgemeines Grundvermögen | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 200.000,00 | 1.000.000,00 | 1.200.000,00 | 752.974,89 | 200.000,00 |
| I 01130200 | 7831000 | Herstellung und Verwertung von Gebäuden und baulichen Anlagen | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 7.000,00 | 1.000,00 | 8.000,00 | 577,14 | 577,14 |
| V 01130302 | 7831003 | Fahrzeuge Gebäudebetrieb | Erwerb von Fahrzeugen | 10.500,00 | 4.700,00 | 15.200,00 | 19.835,32 | 10.500,00 |
| I 02010100 | 7831008 | Feuerschutz und technische Hilfeleistung | Erwerb Ausrüstung und Ausstattung | 30.000,00 | 8.200,00 | 38.200,00 | 8.285,15 | 8.285,15 |
| I 02010105 | 7831002 | Mobile Sirenen | Erwerb von Maschinen und Geräten | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| H 02010109 | 7851100 | Feuerwehrgerätehaus Eisern, Neubau Sozialtrakt | Planungskosten Hochbau | 35.500,00 | 0,00 | 35.500,00 | 39.988,19 | 35.500,00 |
| V 02010101 | 7831003 | Fahrzeuge Feuerwehr | Erwerb von Fahrzeugen | 316.000,00 | 535.000,00 | 851.000,00 | 797.092,41 | 316.000,00 |
| V 02010102 | 7831005 | Feueralarmierungssystem, Erweiterung | Erwerb von Hardware | 32.000,00 | 20.000,00 | 52.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| V 02010103 | 7831004 | Verwaltungssoftware Freiwillige Feuerwehr | Erwerb von Software | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 02020100 | 7831002 | Rettungsdienst | Erwerb von Maschinen und Geräten | 20.000,00 | 50.000,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| V 02020101 | 7831003 | Fahrzeuge Rettungsdienst | Erwerb von Fahrzeugen | 51.000,00 | 0,00 | 51.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| V 02020102 | 7831004 | Software Rettungsdienst | Erwerb von Software | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 4.272,10 | 4.272,10 |
| I 02040200 | 7831000 | Gewerbeangelegenheiten | Erwerb bewegl. Vermögen > 410 € | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 02040400 | 7832103 | Verkehrsüberwachung | Erwerb Dienst- u Schutzkleidung | 8.500,00 | 12.000,00 | 20.500,00 | 9.494,31 | 8.500,00 |
| I 02040500 | 7832103 | Ordnungspartnerschaft (TreSi) | Erwerb Dienst- u Schutzkleidung | 2.000,00 | 10.000,00 | 12.000,00 | 8.283,66 | 2.000,00 |
| I 03010102 | 7832100 | Erwerb Mobiliar | Erwerb bewegl. Vermögen 60- 410€ | 8.500,00 | 10.000,00 | 18.500,00 | 23.077,41 | 8.500,00 |
| I 03010102 | 7831000 | Erwerb Mobiliar | Erwerb bewegl. Vermögen > 410€ | 15.000,00 | 15.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 03010200 | 7851000 | Grundschulen | Hochbaumaßnahmen | 104.000,00 | 245.000,00 | 349.000,00 | 196.391,35 | 104.000,00 |
| I 03010200 | 7852000 | Grundschulen | Tiefbaumaßnahmen | 6.000,00 | 36.000,00 | 42.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| T 03010201 | 7852056 | Glückaufschule, Neubau Stützmauer | Baukosten Stützwände | 19.000,00 | 0,00 | 19.000,00 | 16.398,41 | 16.398,41 |
| I 03010300 | 7853800 | Hauptschulen | Auszahlung Festwert NW-Räume | 10.000,00 | 10.000,00 | 20.000,00 | 2.293,96 | 2.293,96 |
| I 03010400 | 7853800 | Realschulen | Auszahlung Festwert NW-Räume | 78.000,00 | 20.000,00 | 98.000,00 | 8.730,51 | 8.730,51 |
| I 03010600 | 7853800 | Gymnasien | Auszahlung Festwert NW-Räume | 2.900,00 | 20.000,00 | 22.900,00 | 9.083,47 | 2.900,00 |
| I 03010800 | 7851000 | Gesamtschulen | Hochbaumaßnahmen | 8.000,00 | 10.000,00 | 18.000,00 | 29.168,65 | 8.000,00 |

| Auftrag | Sachkto | Auftragsbeschreibung | Kontobeschreibung | Übertrag nach 2016 | Ansatz 2016 | Summe Ausz.-Mittel 2016 | Angeordnet 2016 | Inanspruchnahme Übertrag |
|------------|---------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|-------------|-------------------------|-----------------|--------------------------|
| I 03010800 | 7853800 | Gesamtschulen | Auszahlung Festwert NW-Räume | 10.000,00 | 10.000,00 | 20.000,00 | 2.099,44 | 2.099,44 |
| H 03010805 | 7851050 | Umbau Barrierefreiheit Bertha-von-Suttner Gesamtschule | Baukosten Hochbau | 57.000,00 | 624.000,00 | 681.000,00 | 4.045,11 | 4.045,11 |
| H 03010808 | 7851050 | Umbau Barrierefreiheit / Gesamtschule Eiserfeld | Baukosten Hochbau | 155.000,00 | 510.000,00 | 665.000,00 | 260.104,17 | 155.000,00 |
| H 03010809 | 7851050 | BVS, Umbau Bunkerräume | Baukosten Hochbau | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 2.506,66 | 2.506,66 |
| I 04010100 | 7831000 | Veranstaltungen und Einrichtungen Kultur | Erwerb bewegl. Vermögen > 410€ | 7.500,00 | 4.000,00 | 11.500,00 | 5.663,30 | 5.663,30 |
| I 04050100 | 7831000 | Museen | Erwerb bewegl. Vermögen > 410€ | 15.000,00 | 20.000,00 | 35.000,00 | 8.787,75 | 8.787,75 |
| I 04050101 | 7832100 | Ergänzung der Sammlung | Erwerb bewegl. Vermögen 60- 410€ | 7.000,00 | 7.600,00 | 14.600,00 | 5.124,19 | 5.124,19 |
| H 04050117 | 7851050 | Umzugskosten Sammlungen in das Museumsdepot Numbach | Baukosten Hochbau | 48.000,00 | 0,00 | 48.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 04070100 | 7831000 | Apollo-Theater Siegen | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 7.500,00 | 35.000,00 | 42.500,00 | 10.078,46 | 7.500,00 |
| H 05010201 | 7851050 | Umbau Gebäude Waldesruh 40 | Baukosten Hochbau | 11.000,00 | 0,00 | 11.000,00 | 8.026,07 | 8.026,07 |
| H 05010202 | 7831000 | Umnutzung ehem.Hammerhütter Schule | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 37.000,00 | 0,00 | 37.000,00 | 33.982,31 | 33.982,31 |
| H 05010204 | 7831000 | Umnutzung Waldstr. 2+4 | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 35.000,00 | 0,00 | 35.000,00 | 28.141,06 | 28.141,06 |
| H 05010205 | 7851050 | Umnutzung Geb. Alb.-Schweitzer-Schule | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 65.000,00 | 0,00 | 65.000,00 | 38.421,69 | 38.421,69 |
| I 05010300 | 7831000 | Sonstige soziale Angelegenheiten | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 1.200,00 | 1.500,00 | 2.700,00 | 4.826,57 | 1.200,00 |
| H 06010280 | 7851050 | KiTS-Standort Rathaus Weidenau | Baukosten Hochbau | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 125,25 | 125,25 |
| H 06020100 | 7851050 | Ausbau U3 Konnexitätsmittel | Baukosten Hochbau | 213.700,00 | 0,00 | 213.700,00 | 0,00 | 0,00 |
| H 06020151 | 7818000 | Kita Ernstweg, Ausbau U3 | Zuschuss inv. übr. Bereiche | 22.075,00 | 0,00 | 22.075,00 | 21.575,00 | 21.575,00 |
| H 06020161 | 7818000 | Ausbau U3- Betreuung | Zuschuss inv. übr. Bereiche | 149.300,00 | 70.000,00 | 219.300,00 | 88.000,00 | 88.000,00 |
| H 06020162 | 7851050 | Kita Zeil, Ausbau U3-Betreuung | Baukosten Hochbau | 14.000,00 | 0,00 | 14.000,00 | 7.950,56 | 7.950,56 |
| H 06020163 | 7851050 | Kita An den Weiden, Ausbau U3 | Baukosten Hochbau | 55.000,00 | 0,00 | 55.000,00 | 40.154,96 | 40.154,96 |
| H 06020187 | 7851050 | Kita Waldesruh, Ausbau U3-Betreuung | Baukosten Hochbau | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 2.081,91 | 2.081,91 |
| I 08020100 | 7831000 | Bereitstellung von Stadien und Sportplätzen | Erw bewegl Vermögen > 410 € | 35.000,00 | 15.000,00 | 50.000,00 | 51.498,83 | 35.000,00 |
| V 08020110 | 7831003 | Fahrzeuge Stadien und Sportplätze | Erwerb von Fahrzeugen | 45.000,00 | 0,00 | 45.000,00 | 49.246,65 | 45.000,00 |
| I 08030100 | 7831000 | Bereitstellung Hallenbäder und Sauna | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 30.000,00 | 15.000,00 | 45.000,00 | 21.916,80 | 21.916,80 |
| I 08030200 | 7831000 | Bereitstellung Freibäder | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 20.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 | 11.815,11 | 11.815,11 |
| I 09020101 | 7832100 | Begeh- und besitzbare Stadt | Erwerb bewegliches Vermögen 60- 410 € | 24.000,00 | 0,00 | 24.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 09020500 | 7852100 | Verkehrsplanung | Planaungskoten Tiefbau | 55.000,00 | 15.000,00 | 70.000,00 | 2.687,30 | 2.687,30 |
| T 09020182 | 7852050 | Quartier Hüttenstraße | Baukosten Tiefbau | 228.000,00 | 250.000,00 | 478.000,00 | 207.672,06 | 207.672,06 |
| T 09020183 | 7852000 | Platz Am Dicken Turm | Tiefbaumaßnahmen | 26.500,00 | 0,00 | 26.500,00 | 0,00 | 0,00 |

| Auftrag | Sachkto | Auftragsbeschreibung | Kontobeschreibung | Übertrag nach 2016 | Ansatz 2016 | Summe Ausz.-Mittel 2016 | Angeordnet 2016 | Inanspruchnahme Übertrag |
|------------|---------|---------------------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------|-------------------------|-----------------|--------------------------|
| T 09020184 | 7852050 | Regionale 2013- Siegen zu neuen Ufern | Baukosten Tiefbau | 1.478.000,00 | 1.540.000,00 | 3.018.000,00 | 3.325.932,72 | 1.478.000,00 |
| T 09020184 | 7852100 | Regionale 2013- Siegen zu neuen Ufern | Planungskosten | 85.000,00 | 235.000,00 | 320.000,00 | 87.616,36 | 85.000,00 |
| T 09020184 | 7853000 | Regionale 2013- Siegen zu neuen Ufern | Sonstige Baumaßnahmen | 750.000,00 | 0,00 | 750.000,00 | 8.170,90 | 8.170,90 |
| T 09020185 | 7852050 | Maßnahmen Stadtbildoffensive | Baukosten Tiefbau | 69.000,00 | 0,00 | 69.000,00 | 619,28 | 619,28 |
| T 09020186 | 7852050 | Aktive Stadtzentren- Rund- um den Siegberg- | Baukosten Tiefbau | 266.000,00 | 2.000.000,00 | 2.266.000,00 | 213.794,83 | 213.794,83 |
| I 10020100 | 7831004 | Baugenehmigung und Überwachung | Erwerb von Software | 1.400,00 | 0,00 | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| H 11010100 | 7851050 | Zentralisierung der Bauhöfe | Baukosten Hochbau | 600.000,00 | 1.200.000,00 | 1.800.000,00 | 464.453,28 | 464.453,28 |
| I 11010100 | 7832100 | Abfallentsorgung | Erwerb bew. VM 60 -410 € | 3.000,00 | 1.200,00 | 4.200,00 | 11.130,99 | 3.000,00 |
| V 11010101 | 7831003 | Fahrzeuge Abfallentsorgung | Erwerb von Fahrzeugen | 47.000,00 | 0,00 | 47.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| I 12010100 | 7831002 | Öffentliche Verkehrsflächen | Erwerb Maschinen und Geräten | 15.000,00 | 30.000,00 | 45.000,00 | 3.890,11 | 3.890,11 |
| I 12010100 | 7831004 | Öffentliche Verkehrsflächen | Erwerb Software | 70.000,00 | 30.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 12010100 | 7852052 | Öffentliche Verkehrsflächen | Baukosten Verkehrsberuhigung | 70.000,00 | 50.000,00 | 120.000,00 | 2.468,66 | 2.468,66 |
| V 12010101 | 7831003 | Fahrzeuge Straße und Verkehr | Erwerb von Fahrzeugen | 40.000,00 | 50.000,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 12020100 | 7852051 | Ausbau Gemeindestraßen | Gemeinsame Maßnahmen | 100.000,00 | 200.000,00 | 300.000,00 | 105.854,95 | 100.000,00 |
| I 12020100 | 7852000 | Ausbau Gemeindestraßen | Tiefbaumaßnahmen | 120.000,00 | 315.000,00 | 435.000,00 | 193.060,45 | 120.000,00 |
| I 12020100 | 7852050 | Ausbau Gemeindestraßen | Baukosten Tiefbau | 53.000,00 | 0,00 | 53.000,00 | 45.372,47 | 45.372,47 |
| I 12020100 | 7852054 | Ausbau Gemeindestraßen | Baukosten Straßenbeleuchtung | 30.000,00 | 100.000,00 | 130.000,00 | 122.004,26 | 30.000,00 |
| I 12020100 | 7852056 | Ausbau Gemeindestraßen | Baukosten Stützwände | 30.000,00 | 300.000,00 | 330.000,00 | 31.993,24 | 30.000,00 |
| I 12020102 | 7831004 | Verkehrssignalanlagen | Erwerb von Software | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 12020102 | 7852000 | Verkehrssignalanlagen | Tiefbaumaßnahmen | 100.000,00 | 100.000,00 | 200.000,00 | 90.856,72 | 90.856,72 |
| I 12020189 | 7852000 | Haltestellenprogramm | Tiefbaumaßnahmen | 230.000,00 | 0,00 | 230.000,00 | 50.485,01 | 50.485,01 |
| I 12030102 | 7831002 | Ausrüstung Winterdienst | Erwerb Maschinen und Geräten | 25.000,00 | 5.000,00 | 30.000,00 | 15.062,18 | 15.062,18 |
| V 12030102 | 7831003 | Aufbauten Fahrzeuge | Erwerb von Fahrzeugen | 20.000,00 | 50.000,00 | 70.000,00 | 29.193,32 | 20.000,00 |
| T 12020106 | 7853900 | Erschließung im Boden | Auszahlung Festwert Aufwuchs | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 568,77 | 568,77 |
| T 12020123 | 7852050 | Adolf-Wurmbach-Straße | Baukosten Tiefbau | 114.000,00 | 200.000,00 | 314.000,00 | 41.667,26 | 41.667,26 |
| T 12020124 | 7852050 | Waldenburger Weg | Baukosten Tiefbau | 344.000,00 | 0,00 | 344.000,00 | 92.583,88 | 92.583,88 |
| T 12020131 | 7852055 | Neubau Brücke 3170 Schützenwiese | Baukosten Brücken | 71.000,00 | 0,00 | 71.000,00 | 74.666,18 | 71.000,00 |
| T 12020132 | 7852055 | Neubau Brücke Poststraße | Baukosten Brücken | 130.000,00 | 70.000,00 | 200.000,00 | 74.539,60 | 74.539,60 |
| T 12020133 | 7852100 | Neubau Brücke Am Eisernbach | Planungskosten Tiefbau | 149.000,00 | 0,00 | 149.000,00 | 24.668,40 | 24.668,40 |
| T 12020160 | 7852050 | Erschließung Bürbacher Giersberg | Baukosten Tiefbau | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 47.597,86 | 47.597,86 |
| T 12020177 | 7852100 | Maccostraße | Planungskosten Tiefbau | 17.000,00 | 0,00 | 17.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| T 12020188 | 7852050 | Rückbau Bahnübergang Maccostraße | Baukosten Tiefbau | 54.000,00 | 882.000,00 | 936.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| T 12020189 | 7852050 | Ausbau Wellersbergstraße | Baukosten Tiefbau | 39.000,00 | 0,00 | 39.000,00 | 13.194,26 | 13.194,26 |

| Auftrag | Sachkto | Auftragsbeschreibung | Kontobeschreibung | Übertrag nach 2016 | Ansatz 2016 | Summe Ausz.-Mittel 2016 | Angeordnet 2016 | Inanspruchnahme Übertrag |
|------------|---------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------------|-----------------|--------------------------|
| T 12020192 | 7852050 | Gewerbegebiet Martinshardt und Leimbachtal | Baukosten Tiefbau | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 45.663,53 | 45.663,53 |
| T 12020192 | 7852054 | Gewerbegebiet Martinshardt und Leimbachtal | Baukosten Straßenbeleuchtung | 14.000,00 | 0,00 | 14.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| T 12020199 | 7852050 | Ausbau Busbahnhof Weidenau | Baukosten Tiefbau | 69.000,00 | 0,00 | 69.000,00 | 73.883,93 | 69.000,00 |
| T 12020282 | 7852056 | Neubau Stützmauer Hengsbachstr. | Baukosten Stützwände | 44.800,00 | 0,00 | 44.800,00 | 24.604,22 | 24.604,22 |
| T 12020395 | 7852050 | Ausbau L 907 Eiserntalstr | Baukosten Tiefbau | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 2.679,02 | 2.679,02 |
| T 12020481 | 7852050 | Ortsmitte Eiserfeld | Baukosten Tiefbau | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 34.970,93 | 15.000,00 |
| T 12020481 | 7821000 | Ortmitte Eiserfeld | Erw. v. Grundstücken und Gebäuden | 50.000,00 | 20.000,00 | 70.000,00 | 240,00 | 240,00 |
| T 12020482 | 7852050 | B 62 Eiserfelder Straße 1.BA | Baukosten Tiefbau | 769.000,00 | 0,00 | 769.000,00 | 189.032,58 | 189.032,58 |
| T 12020482 | 7852054 | B 62 Eiserfelder Straße 1.BA | Baukosten Straßenbeleuchtung | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 13010100 | 7831000 | Öffentliches Grün | Erwerb bew. VM >410 € | 9.000,00 | 24.000,00 | 33.000,00 | 29.900,50 | 9.000,00 |
| I 13010100 | 7831005 | Öffentliches Grün | Erwerb Hardware | 13.000,00 | 0,00 | 13.000,00 | 12.102,30 | 12.102,30 |
| I 13010101 | 7853900 | Öffentliches Grün | Aktion 800 Bäume für Siegen | 5.400,00 | 0,00 | 5.400,00 | 2.432,52 | 2.432,52 |
| V 13010104 | 7831003 | Öffentliche Grünanlagen | Erwerb von Fahrzeugen | 35.000,00 | 0,00 | 35.000,00 | 30.500,00 | 30.500,00 |
| I 13010200 | 7831000 | Kinderspielplätze | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 120.000,00 | 95.000,00 | 215.000,00 | 183.588,63 | 120.000,00 |
| I 13010200 | 7853000 | Kinderspielplätze | Sonstige Baumaßnahmen | 20.000,00 | 95.000,00 | 115.000,00 | 18.986,53 | 18.986,53 |
| T 13010180 | 7853050 | Grünanlage Bertramsplatz | Baukosten sonstige Baumaßnahmen | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 471,24 | 471,24 |
| T 13010187 | 7852050 | Kleingartenanlage Rosterberg | Baukosten Tiefbau | 141.700,00 | 0,00 | 141.700,00 | 154.237,06 | 141.700,00 |
| I 13020200 | 7853000 | Städtische Wald- und Forstflächen | Sonstige Baumaßnahmen | 10.000,00 | 5.000,00 | 15.000,00 | 12.911,13 | 10.000,00 |
| I 13020300 | 7852000 | Ausbau von Wasserläufen | Tiefbaumaßnahmen | 25.000,00 | 25.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 13020335 | 7852000 | Folgemaßnahmen aus Durchlass- / und Brückenprüfungen | Tiefbaumaßnahmen | 50.000,00 | 50.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| T 13020301 | 7852050 | Renaturierung Pocheweier | Baukosten Tiefbau | 112.000,00 | 1.150.000,00 | 1.262.000,00 | 968.195,48 | 112.000,00 |
| T 13020301 | 7852100 | Renaturierung Pocheweier | Planungskosten | 209.000,00 | 67.000,00 | 276.000,00 | 42.286,12 | 42.286,12 |
| T 13020302 | 7852050 | Verrohrung Hengsbach | Baukosten Tiefbau | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 7.423,01 | 7.423,01 |
| T 13020305 | 7852050 | Verrohrung Gosenbach | Baukosten Tiefbau | 233.000,00 | 0,00 | 233.000,00 | 90.844,90 | 90.844,90 |
| T 13020386 | 7852050 | Wehrrückbau Weiß Gontermann | Baukosten Tiefbau | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 50.316,52 | 25.000,00 |
| T 13020388 | 7852050 | Wehrrückbau Weiß Lothar-Irle-Straße | Baukosten Tiefbau | 530.000,00 | 440.000,00 | 970.000,00 | 50.055,66 | 50.055,66 |
| I 13030100 | 7853000 | Friedhofs- und Bestattungswesen | Sonstige Baumaßnahmen | 70.000,00 | 115.000,00 | 185.000,00 | 78.937,62 | 70.000,00 |
| V 13030101 | 7831003 | Fahrzeuge Bestattungswesen | Erwerb von Fahrzeugen | 143.000,00 | 152.000,00 | 295.000,00 | 290.717,43 | 143.000,00 |
| I 15020100 | 7832100 | Siegerlandhalle | Erwerb bewegliches Vermögen 60-410 € | 30.000,00 | 7.000,00 | 37.000,00 | 45.780,43 | 30.000,00 |
| H 15020111 | 7831000 | Masterplan Modernisierung Siegerlandhalle | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| H 15020111 | 7851050 | Masterplan Modernisierung Siegerlandhalle | Baukosten Hochbau | 50.000,00 | 350.000,00 | 400.000,00 | 128.948,06 | 50.000,00 |

| Auftrag | Sachkto | Auftragsbeschreibung | Kontobeschreibung | Übertrag nach 2016 | Ansatz 2016 | Summe Ausz.-Mittel 2016 | Angeordnet 2016 | Inanspruchnahme Übertrag |
|------------|---------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| H 15020200 | 7851050 | Masterplan Modernisierung Bismarckhalle | Baukosten Hochbau | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I 15020300 | 7831000 | Verpachtungsobjekte | Erwerb bewegliches Vermögen > 410 € | 9.000,00 | 3.000,00 | 12.000,00 | 8.262,80 | 8.262,80 |
| | | | | 11.113.475,00 | 13.667.200,00 | 24.780.675,00 | 10.653.725,51 | 6.019.853,22 |

ANLAGE C 3

Ermächtigungsübertragungen - Rückstellungen

| Produkt | Sachkto | Produktbeschreibung | Kontobeschreibung | Übertrag nach 2016 | Ansatz 2016 | Summe Ausz.-Mittel 2016 | Angeordnet 2016 | Inanspruchnahme Übertrag |
|-------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------|
| 001 013 002 | 7211800 | Herstellung u. Unterhaltung v. Gebäuden u. baul. Anlagen | Auszahlungsmittel Rückstellung SR | 174.989,12 | 0,00 | 174.989,12 | 7.911,05 | 7.911,05 |
| 001 013 002 | 7211900 | Herstellung u. Unterhaltung v. Gebäuden u. baul. Anlagen | Auszahlungsmittel Rückstellung UI | 364.961,34 | 0,00 | 364.961,34 | 71.232,68 | 71.232,68 |
| 003 001 002 | 7211800 | Grundschulen | Auszahlungsmittel Rückstellung SR | 727.396,35 | 0,00 | 727.396,35 | 136.315,69 | 136.315,69 |
| 003 001 003 | 7211800 | Hauptschulen | Auszahlungsmittel Rückstellung SR | 22.772,20 | 0,00 | 22.772,20 | 0,00 | 0,00 |
| 003 001 004 | 7211800 | Realschulen | Auszahlungsmittel Rückstellung SR | 44.390,29 | 0,00 | 44.390,29 | 5.090,29 | 5.090,29 |
| 003 001 006 | 7211800 | Gymnasien | Auszahlungsmittel Rückstellung SR | 104.194,61 | 0,00 | 104.194,61 | 6.516,65 | 6.516,65 |
| 003 001 006 | 7211900 | Gymnasien | Auszahlungsmittel Rückstellung UI | 81.578,88 | 0,00 | 81.578,88 | 11.172,88 | 11.172,88 |
| 003 001 007 | 7211800 | Förderschulen | Auszahlungsmittel Rückstellung SR | 40.400,00 | 0,00 | 40.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 003 001 008 | 7211800 | Gesamtschulen | Auszahlungsmittel Rückstellung UI | 105.714,81 | 0,00 | 105.714,81 | 1.156,32 | 1.156,32 |
| 005 001 002 | 7211800 | Obdachlosenunterkünfte | Auszahlungsmittel Rückstellung SR | 26.800,00 | 0,00 | 26.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 006 002 001 | 7211000 | Einrichtungen des kommunalen und der freien Träger | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 12.330,34 | 15.500,00 | 27.830,34 | 19.958,02 | 12.330,34 |
| 012 002 001 | 7221900 | Gemeindestraßen | Unterhaltung Straßen (Rückstellungen) | 313.478,54 | 0,00 | 313.478,54 | 2.118,43 | 2.118,43 |
| Summe "konsumtive" Auszahlungsmittel, Rückstellungen: | | | | 2.019.006,48 | 15.500,00 | 2.034.506,48 | 261.472,01 | 253.844,33 |

- 7211900 Auszahlungsmittel Rückstellung UI
- 7211800 Auszahlungsmittel Rückstellung SR
- 7221900 Auszahlungsmittel Rückstellungen Straßen und Brücken

| Produkt bzw. Auftrag/ Sachkonto | Bezeichnung (Bereich) | HH-Soll einschl. Sollübertragungen in € | über-/außerplanmäßiger Aufwand bzw. Auszahlung in € | Bemerkung |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Konsumtive Konten | | | | |
| Budget FB 1/1 - Stadtentwicklung - | | | | |
| 009 002 001/ 5493000 | Stadtentwicklung/ Aufwendungen für Festwerte | 0,00 | 5.098,17 | Im Rahmen des Jahresabschlusses ist der Festwert-Anteil an den Baurechnungen des Projekts Siegen zu neuen Ufern konsumtiv umgebucht worden. |
| Budget FB 3 - Finanzen - | | | | |
| 016 001 003/ 5599000 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft/ Sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 301.178,06 | Der Aufwand aus der Neubewertung der CHF-Kredite i. H. v. rd.662 T€ konnte nur zum Teil im Budget aufgefangen werden. |
| Budget FB 7/2 - Vermessung und Geoinformation - | | | | |
| 009 003 001/ 5494043 | Grundstücksneuordnung/ Kosten Umlegungsverfahren | 0,00 | 199.691,13 | Für Kosten des Umlegungsverfahrens "Ober dem Feldgarten" wurden gem. Verwaltungsvorlage Nr. 1077/2016 investive Mittel bereitgestellt. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden diese Zahlungen als konsumtiv bewertet und umgebucht. |
| Die Verluste in diesen Budgets i. H. v. insgesamt 505.967,36 € werden ausgeglichen durch Minderaufwand in den Budgets FB 7/1 (291T€) und FB 7/4 (470 T€). | | | | |
| Investive Konten | | | | |
| H03010810/ 7851050 | Gesamtschule Eiserfeld, Umbau wegen Erweiterung am Standort Hengsberg/ Baukosten Hochbau | 200.000,00 | 1.224,91 | Durch eine nachträgliche Umbuchung konsumtiv verbuchter Auszahlungen auf den investiven Titel wurden die verfügbaren Mittel überschritten. |
| K 06020162/ 7851050 | KITA Gläserstraße, Windfang u.a./ Baukosten Hochbau | 0,00 | 7.309,77 | Die als Fördermaßnahme gem. Kommunalinvestitionsförderungsgesetz angemeldeten Umbaumaßnahmen an der Kita Gläserstraße wurden in 2017 begonnen und zunächst irrtümlich über den investiven Sammeltitle für die Kita Gläserstraße - I06020100 - abgewickelt. Im Jahresabschluss erfolgte eine Umbuchung und auf den K-Titel. |

| Produkt bzw. Auftrag/ Sachkonto | Bezeichnung (Bereich) | HH-Soll einschl. Sollübertragungen in € | über-/außerplanmäßiger Aufwand bzw. Auszahlung in € | Bemerkung |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| T 12020128/ 7852055 | Brücke Stollenweg/ Baukosten Brücken | 0,00 | 1.261,40 | Für die Erstellung eines Bauwerksbuches entstanden Kosten i.H.v. 1.261,40 €. Da die Maßnahme bereits in 2015 fertiggestellt wurde, wurde kein Haushaltsansatz 2016 geplant. |
| T 12020131/ 7852055 | Neubau Brücke 3170 Schützenwiese/ Baukosten Brücken | 71.000,00 | 3.666,18 | Aufgrund von Mehrkosten kann die Schlussrechnung nicht mehr durch den laufenden Haushaltsansatz gedeckt werden. |
| T 12020161/ 7852050 | Erschließung Am Zäunchen/ Baukosten Tiefbau | 0,00 | 24.414,04 | Für die Rückzahlung von Erschließungsbeiträgen und Kostenerstattungsbeträgen aufgrund eines Grundstückstauschs, sind keine ausreichenden Mittel mehr vorhanden. |
| T 12020188/ 7852054 | Rückbau Bahnübergang Maccostraße/ Baukosten Straßenbeleuchtung | 0,00 | 2.013,48 | Bei der Übertragung der Auszahlungsermächtigung ins Folgejahr wurde ein Teil der Kosten für die Erstellung der HTS-Straßenbeleuchtung nicht berücksichtigt, sodass hierfür im laufenden Haushaltsjahr keine ausreichende Deckung mehr besteht. |
| T 12020199/ 7832100 + 7852050 | Ausbau Busbahnhof Weidenau/ Erwerb bew. Vermögen 60-410 € + Baukosten Tiefbau | 69.000,00 | 5.534,92 | Die Schlussrechnung weist Mehrkosten auf, die nicht mehr durch den Haushaltsansatz gedeckt werden können. |
| T 12020481/ 7852050 | Ortsmitte Eiserfeld/ Baukosten Tiefbau | 15.000,00 | 19.970,93 | Der Fehlbedarf resultiert aus Umbuchungen aus dem Bereich Liegenschaften, welche nachträglich der Baumaßnahme zugeordnet wurden. |
| Die Deckung dieser investiven Mehrauszahlungen i. H. v. insgesamt 65.395,63 € erfolgt durch Minderauszahlungen auf dem ASK H11010100/7851050 - Zentralisierung der Bauhöfe - (1,3 Mio. €) | | | | |
| <u>Konten außerhalb der Budgets</u> | | | | |
| Diverse / 50xxxx | Personalaufwand | 65.319.321,00 | 2.717.541,61 | Der Mehraufwand resultiert insbesondere aus nicht-zahlungswirksamen zusätzlichen Aufwendungen i. H. v. rd. 3,5 Mio. € im Bereich der Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte, die letztlich auf Basis des "Heubeck-Gutachtens" zu verbuchen sind. Dem stehen nicht-zahlungswirksame Erträge von rd. 3,2 Mio. € aus entsprechenden Auflösungen gegenüber. |

| Produkt bzw. Auftrag/Sachkonto | Bezeichnung (Bereich) | HH-Soll einschl. Sollübertragungen in € | über-/außerplanmäßiger Aufwand bzw. Auszahlung in € | Bemerkung |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Diverse/ 547xxxx | Wertveränderungen Sachanlagen/Umlaufvermögen/Forderungen/Sonderposten | 2.328,00 | 854.542,00 | Wertberichtigung auf Forderungen sowie Zuführungen zu Sonderposten zum Gebührenaussgleich ergeben sich im Jahresabschluss. Die Ansätze sind i. d. R. nicht planbar. |
| Diverse/ 57xxxxx | Abschreibungen | 21.299.945,89 | 503.674,94 | Der im Haushalt 2016 veranschlagte Abschreibungsaufwand basierte auf den Bilanzwerten zum 31.12.2013. Mit dem erhöhten Abschreibungsaufwand korrespondiert ein um 624.097,45 € erhöhter Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten. |
| <p>Der über-/außerplanmäßige Aufwand dieser Kontengruppen außerhalb der Budgets i. H. v. insgesamt 4.075.758,55 € wird kompensiert durch Minderaufwendungen beim Versorgungsaufwand i. H. v. 1.123.774,67 € sowie Mehrerträgen von 3.528.021,11 € aus nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen, insbesondere aus der Auflösung von Personalrückstellungen.</p> | | | | |

Anlage E1

Instandhaltungsrückstellungen / Bereich Gebäude
Jahresabschluss 2016

| lfd. Nr. der Maßnahme Abtl. 4/4 ZGW | Liegenschaftsbezeichnung | Gebäudebezeichnung | Bezeichnung der Maßnahme | Bestandskonto | Anlagen-ID | Anfangsbestand 01.01.2016 | Zuführungen | Verbrauch | Auflösungen | Endbestand 31.12.2016 |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|---------------|------------|---------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------------------|
| 7. | Rathaus Siegen | Rathaus (Trakt A) | Sanierung der Außentreppenanlage - Kornmarkt | 0394000 | 00071 | 7.911,98 € | | | | 7.911,98 € |
| 8. | Rathaus Siegen | Rathaus (Trakt B) | Sanierung der Außentreppenanlage | 0394000 | 00072 | 909,09 € | | | | 909,09 € |
| 22. | Rathaus Siegen | Rathaus (Trakt A) | Holzsprossenfenster in denkmalgerechter Ausführung | 0394000 | 00071 | 37.076,72 € | | | 35.095,80 € | 1.980,92 € |
| 23. | Rathaus Siegen | Rathaus (Trakt B) | Holzsprossenfenster in denkmalgerechter Ausführung | 0394000 | 00072 | 25.157,25 € | | | 23.810,23 € | 1.347,02 € |
| 24. | Rathaus Siegen | Rathaus (Trakt C) | Holzsprossenfenster in denkmalgerechter Ausführung | 0394000 | 00073 | 19.259,53 € | | | 16.644,72 € | 2.614,81 € |
| 25. | Rathaus Siegen | Rathaus (Trakt Ratssaal) | Holzsprossenfenster in denkmalgerechter Ausführung | 0394000 | 00070 | 38.739,48 € | | | 36.758,56 € | 1.980,92 € |
| 112. | Feuerwehr Sohlbach | Feuerwehrgerätehaus | Sanierung Flachdachabdichtung | 0394000 | 00040 | 0,00 € | 31.800,00 € | | | 31.800,00 € |
| 286. | Giersbergschule | Schule Altbau | Sanierung 2. Treppenhaus | 0324000 | 00065 | 0,00 € | | | | 0,00 € |

Anlage E1

Instandhaltungsrückstellungen / Bereich Gebäude
Jahresabschluss 2016

| lfd. Nr. der Maßnahme Abtl. 4/4 ZGW | Liegenschaftsbezeichnung | Gebäudebezeichnung | Bezeichnung der Maßnahme | Bestandskonto | Anlagen-ID | Anfangsbestand 01.01.2016 | Zuführungen | Verbrauch | Auflösungen | Endbestand 31.12.2016 |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|
| 301. | Grundschule Eiserfeld Gilbergschule | Altbau und Anbau | Dachflächenfenster mit RWA - Anlage im Treppenhaus und Austausch Türen in T30-Türen | 0324000 | 00096 00097 | 6.541,71 € | | | | 6.541,71 € |
| 626. | Grundschule Auf dem Hubenfeld, ehem. Hauptschule Eiserfeld | Trakt III Turnhalle (alt) | Erneuerung der abgehängten Decke in der Aula | 0324000 | 000161 | 49.900,00 € | | 14.016,14 € | | 35.883,86 € |
| 791. | Gymnasium Am Löhrtor | Bühne und Turnhalle | Bühne Fluchttreppe marode | 0324000 | 00111 | 22.098,26 € | | 11.172,88 € | | 10.925,38 € |
| 843. | Gymnasium Fürst- Johann-Moritz | Turnhalle | Sanierung Fassade | 0324000 | 00126 | 14.551,44 € | | | | 14.551,44 € |
| 899. | Gymnasium Auf der Morgenröthe | Außenbereich | Sanierung Flachdach Überdachung | 0324000 | 00131 | 26.000,00 € | | | | 26.000,00 € |
| 976. | Albert-Schweitzer- Schule, ehem. Waldschule | Eingangshalle | Erneuerung Fenster | 0324000 | 00191 | 0,00 € | | | | 0,00 € |
| 1040. | Bertha-von-Suttner (Gesamtschule Giersberg) | Hausmeister- wohnung u. Steinpavillon | Sanierung Dachabdichtung | 0324000 | 00002 | 0,00 € | | | | 0,00 € |

Anlage E1

Instandhaltungsrückstellungen / Bereich Gebäude
Jahresabschluss 2016

| lfd. Nr. der Maßnahme Abtl. 4/4 ZGW | Liegenschaftsbezeichnung | Gebäudebezeichnung | Bezeichnung der Maßnahme | Bestandskonto | Anlagen-ID | Anfangsbestand 01.01.2016 | Zuführungen | Verbrauch | Auflösungen | Endbestand 31.12.2016 |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------------------|--------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 1086. | Gesamtschule Eiserfeld (ehem. Richerfeld.) | Turnhalle alt | Sanierung Lüftungsanlage | 0324000 | 00018 | 36.888,45 € | | 1.156,32 € | | 35.732,13 € |
| 1153. | Jugendheim Weidenau | Jugendtreff | Abdichtung Eingangspodest HM-Haustür Sanierung Ausgang Keller | 0314200 | 00004 | 1.577,01 € | | 1.577,01 € | | 0,00 € |
| 1273. | Friedhof Gosenbach | Friedhofshalle | Dacheindeckung einschl. Rinnen erneuern | 0214000 | 00312 | 48.800,00 € | | 48.800,00 € | | 0,00 € |
| 1500. | Gymnasium Auf der Morgenröthe | Hausmeistergebäude | Flachdachbereich 1. OG über Hausmeisterloge undicht | 0324000 | 00132 | 0,00 € | | | | 0,00 € |
| 1600. | Hofbachstadion | Umkleidegebäude | Sanierung Flachdach | 0214000 | 00235 | 0,00 € | 81.000,00 € | | | 81.000,00 € |
| 1792. | Realschule am Schießberg | Hauptgebäude und Seitentrakt | Mess-, Steuer-, Regeltechnik Heizung, Lüftung und Warmwasseraufbereitung | 0324000 | 00170 00171 | 0,00 € | 129.300,00 € | | | 129.300,00 € |
| 1798. | Kita Oranienstraße | Kindergarten | Wärmeerzeuger erneuern (Heizung) | 0314100 | 00012 | 26.900,00 € | | 20.855,67 € | | 6.044,33 € |
| 1873 | Jung-Stilling-Schule | Schulgebäude | Abbruch und Neubau Außentreppe | 0324000 | 00056 | 0,00 € | 41.700,00 € | | | 41.700,00 € |

Anlage E1

**Instandhaltungsrückstellungen / Bereich Gebäude
Jahresabschluss 2016**

| lfd. Nr. der Maß- nahme Abtl. 4/4 ZGW | Liegenschafts- bezeichnung | Gebäude- bezeichnung | Bezeichnung der Maßnahme | Bestands- konto | Anlagen- ID | Anfangs- bestand 01.01.2016 | Zuführungen | Verbrauch | Auflösungen | Endbestand 31.12.2016 |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------------------|
| gesamt: | | | | | | 362.310,93 € | 283.800,00 € | 97.578,02 € | 112.309,31 € | 436.223,60 € |

Anlage E 2

Instandhaltungsrückstellungen / Bereich Infrastrukturvermögen
Jahresabschluss 2016

| lfd. Nr. der Maßnahme / Abtl. 4/1 Straße und Verkehr | Bezeichnung der Straße / Brücke | NKF-Abschnitt | Bestandskonto | Anlagen-ID | Bezeichnung des Anlagegutes | Anfangsbestand 01.01.2016 | Zuführungen | Verbrauch | Auflösungen | Endbestand 31.12.2016 |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|-----------------------------|---------------------------|---------------|-------------------|--------------------|-----------------------|
| 69 | Breitenbacher Straße, Kaan-Marienborn | 6662.1 | 0451000 | 06565 06566 | Fahrbahn | 24.789,89 € | 0,00 € | 2.118,43 € | 22.671,46 € | 0,00 € |
| 84 | Brücke Weidenauer Straße | 6382.1 | 0421000 | 00128 | Brücke | 32.916,96 € | 0,00 € | | | 32.916,96 € |
| gesamt: | | | | | | 57.706,85 € | 0,00 € | 2.118,43 € | 22.671,46 € | 32.916,96 € |