



Allgemeiner Studierenden-Ausschuss
der Universität mit Gesamthochschultradition Siegen

Rechnungsergebnis 2017

der Verfassten Studierendenschaft der Universität Siegen

Liebe Kommiliton*innen,

anbei das Rechnungsergebnis für das Haushaltsjahr 2017.

Für den AStA,

Andreas Beutler
[Referent für Finanzangelegenheiten]

[Siegel]

Vera Fengler
[Vorsitzende]

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Kommentare zum hoheitlichen Teil
 - 1.1 Überschussvortrag [1011]
 - 1.2 Zinseinnahmen Festgeld und Rücklagen
 - 1.3 Darlehen an Studierende [9551 und 9211]
 - 1.4 Personalausgaben für Aufwandsentschädigung
 - 1.5 Personalausgaben für Angestellte
 - 1.6 Aufwandsentschädigung für StuPa-Sprecher*in und Protokollant*in [9435-9437]
 - 1.7 Sächliche Verwaltungskosten
 - 1.8 Ausgaben aus Wahrnehmung [...] Belange
 - 1.9 Zuweisungen an FSRe, Stud. Ini., Aut. Referate und Gruppen außerhalb der Studs.
 - 1.10 Außerordentlicher Aufwand
 - 1.11 Neue Konten

2. Kommentar zum Verwahrteil Semesterticket
 - 2.1 Härtefälle
 - 2.2 Verwahrteil Semesterticket regional "VGWS" und "VWS"
 - 2.3 Verwahrteil Semesterticket NRW "DB regio"
 - 2.4 Zinseinnahmen
 - 2.5 Allgemeine Buchungen auf den Konten des Semestertickets

3. Kommentar zum Betrieb gewerblicher Art

4. Tabellarische Rechnungsergebnisse
 - 4.1 Allgemein hoheitlicher Teil bis Konto (9)438
 - 4.2 Allgemein hoheitlicher Teil bis Konto (9)627
 - 4.3 Allgemein hoheitlicher Teil bis „Überschuss“
 - 4.4 Allgemein hoheitlicher Teil „Semesterticket“
 - 4.5 BgA bis „Betriebseinnahmen“
 - 4.6 BgA bis „Jahresergebnis“

5. Wirtschaftlichkeitsrechnung
6. Vermögensübersicht
7. Verbindlichkeiten
8. Verwahrteil SoliEuro
9. Bestand Semesterticket(s)
10. Saldenabrechnung Stadt Siegen
11. Sofortabschreibungen
12. Gegenstandsverzeichnis

13. Abschließender Kommentar des Finanzreferenten

1. Allgemeine Kommentare zum hoheitlichen Teil

1.1. Überschussvortrag [1011]

Wie in den vergangenen Jahren übertragen wir auch in diesem HHJ eine erhebliche Summe in das neue HHJ. Die Differenz zum I. Nachtragshaushaltsplan entsteht durch einen Fehler im Buchhaltungssystem, durch den ein höherer Übertrag angezeigt wurde. Der realistische Übertrag beträgt 188.334,81 Euro.

1.2. Zinseinnahmen Festgeld und Rücklagen

Die erwirtschafteten Zinseinnahmen belaufen sich für das HHJ 2017 auf 0,00 Euro. Das allgemein niedrige Zinsniveau hat dazu geführt, dass wir auf unseren Konten bei der Sparkasse Siegen keinerlei Zinseinnahmen verbuchen konnten. Die weitere Entwicklung in den nächsten Jahren ist schwer abzusehen, mittelfristig erwarten wir keine Verbesserung. Im Gegenteil könnten uns bei der derzeitigen Entwicklung Negativzinsen drohen.

1.3. Darlehen an Studierende [9551 und 9211]

Im HHJ 2017 wurden Darlehen in Höhe von 18.113,00 Euro gewährt. Dem gegenüber stehen Darlehensrückflüsse in Höhe von 9.195,00 Euro. Hieraus resultiert eine Rücklaufquote von ca. 50,76%. Dies stellt eine minimale Verschlechterung gegenüber dem letzten Haushaltsjahr. Die Gesamtsumme an ausgegebenen Darlehen wurde um 1.561,00 Euro gesenkt. Es wurde ein verbessertes Rücklaufsystem etabliert.

1.4. Personalausgaben für Aufwandsentschädigung

Die Personalkosten für Aufwandsentschädigungen lagen im HHJ 2017 bei 120.317,61 Euro. Dies liegt deutlich unter dem kalkulierten Aufwand von 135.090,00 Euro. Momentan sind 18 Referent*innen im AStA tätig. Die geringeren Ausgaben im Vergleich zu 2016 resultieren aus der zeitweise geringen Besetzung und der fehlenden Einarbeitungsphase im Jahr 2017.

1.5. Personalausgaben für Angestellte

Die Personalausgaben für Angestellte im AStA-Büro beliefen sich auf 9.289,08 Euro. Zu Lohnkosten in Höhe von 7.212,90 Euro kommen weitere 2.076,18 Euro für Sozialversicherungsabgaben hinzu. Die Verringerung im Vergleich zu 2016 resultiert aus der Kündigung eines Angestellten, was mein Vorgänger im Haushaltsplan bereits berücksichtigt hat.

1.6. Aufwandsentschädigung für StuPa-Sprecher*in und Protokollant*in [9435-9437]

Die Aufwandsentschädigungen für die StuPa-Sprecher*innen sowie StuPa-Protokollant*in lagen etwas unter dem kalkulierten Aufwand. Das hat zu Grunde, dass die Rechnungsstellung teilweise erst 2018 erfolgte.

1.7. Sächliche Verwaltungskosten

Die sächlichen Verwaltungskosten beliefen sich im HHJ 2017 auf 36.109,02 Euro und liegen somit ca. 23,7% über den Ausgaben des Vorjahres, jedoch ca. 5,8% unter der 2017 veranschlagten Summe.

Aufgrund der Neuanschaffung von sieben Computern übersteigt der Posten „Ausrüstung/Geräte“ die Veranschlagte Summe um ca. 1/3. Für 2018 sind keine Anschaffungen in dieser Größenordnung geplant, wodurch kein Bedarf besteht diesen Posten zukünftig zu erhöhen.

Im Posten Bücher/Zeitschriften hat der AStA im Jahr 2017 eine Sonderausgabe der Lotta für 335 Euro gekauft. Telefon- und Portokosten sind höher angefallen als erwartet, es liegen jedoch noch einige Briefmarken auf Vorrat bereit.

Der Posten Publikationen/Öffentlichkeitsarbeit wurde aufgrund von zwei StuPa-Beschlüssen in Gesamthöhe von 798,80 Euro überschritten. Abzüglich dieser befinden sich die Ausgaben des AStA im geplanten Rahmen.

Der Posten „Herstellungskosten Kalender der VS“ wurde um 1.188,10 Euro überschritten, dem liegt zu Grunde, dass für die Anzeige des Studierendenwerks noch keine Zahlung in Höhe von 1.000 Euro eingegangen ist.

1.8. Ausgaben aus Wahrnehmung [...] Belange

Die Ausgaben für die oben benannte Kontengruppe beliefen sich auf 35.843,66 Euro und liegen damit circa 24,6 Prozent unterhalb des Ansatzes aus dem I. Nachtrag 2017 (47.550,00 Euro). Dabei wurde kein Posten über 5% überschritten.

1.9. Zuweisungen an FSRe, Stud. Ini., Aut. Referate und Gruppen außerhalb der Studs.

Im gesamten Haushaltsjahr 2017 wurden 164.366,48 Euro an die oben genannten Gruppen ausgeschüttet. Die studentische Initiative IKÖS hat 1.000 Euro statt 500 Euro erhalten, das liegt daran, dass die Ausschüttung für das Wintersemester im Nachtrag 2017 vergessen wurde. Projektmittel sowie ungeplante Zuschüsse zu Kampagnen und stud. Vereine und Verbände wurden nicht abgerufen.

1.10. Außerordentlicher Aufwand

Da die BfS eine Gebühr von 1,80 Euro pro Überweisung erhebt, wurden im Jahr 2017 die Härtefälle vom Konto der Sparkasse überwiesen. Die Umbuchung in Höhe von 95.998,40 Euro erfolgt erst im Jahr 2018, wodurch sich ein entsprechender Betrag in dem o.g. Posten ergibt. Hinzu kommt noch eine Buchung über 36.000,00 Euro für das Semesterticket, welche ebenfalls vom Konto der Sparkasse überwiesen wurde.

1.11. Neue Konten

Im Laufe des Haushaltsjahres wurden vier neue Konten eingeführt. Diese neuen Konten werden wie folgt geführt:

9516 Publikationen/Öffentlichkeitsarbeit
9518 Rechtsberatung Sozialreferat
96500 Ping-Pong-Lesung
96501 IKÖS

2. Kommentar zum Verwahteil Semesterticket

2.1. Härtefälle

Der Posten der Erstattung des Semestertickets auf Grund der Härtefallordnung ist im abgelaufenen HHJ konsolidiert worden, so stehen Einnahmen in Höhe von 134.277,50 Euro Ausgaben in Höhe von 95.998,40 Euro gegenüber. Die Ausschüttung der Härtefallanträge des WiSe 17/18 hat allerdings erst im Januar stattgefunden, dieser Effekt ist noch nicht berücksichtigt. Es handelt sich hierbei um eine Summe von 39.649,44 Euro. Nach aktueller Antragslage ist, unter Vorbehalt genauer Berechnungen, eine Senkung des Soli-Euros auf 3,00 Euro vertretbar.

2.2. Verwahteil Semesterticket regional "VGWS" und "VWS"

Im Haushaltsjahr wurden Einnahmen in Höhe von 3.726.487,50 Euro erzielt. Dem gegenüber stehen Zahlungen in Höhe von 3.708.739,82 Euro an VGWS und VWS.

2.3. Verwahteil Semesterticket NRW "DB regio"

Im Haushaltsjahr wurden Einnahmen in Höhe von 1.971.539,70 Euro erzielt. Dem gegenüber stehen Zahlungen in Höhe von 1.953.485,32 Euro an die DB regio.

2.4. Zinseinnahmen

Durch die Gelder des Semestertickets konnte die Verfasste Studierendenschaft keine Zinseinnahmen verbuchen, hier gilt die Begründung von oben.

2.5. Allgemeine Buchungen auf den Konten des Semestertickets

Da die BfS eine Gebühr von 1,80 Euro pro Überweisung erhebt, wurden im Jahr 2017 die Härtefälle vom Konto der Sparkasse überwiesen. Die Umbuchung in Höhe von 95.998,40 Euro erfolgt erst im Jahr 2018, wodurch sich ein entsprechender Übertrag auf dem Konto der BfS ergibt. Hinzu kommt noch eine Buchung über 36.000,00 Euro für das Semesterticket, welche ebenfalls vom Konto der Sparkasse überwiesen wurde.

3. Kommentar zum Betrieb gewerblicher Art

Im zweiten und dritten Quartal sind aufgrund des Umzugs in die Haardter-Berg-Schule die Verkaufszahlen erheblich eingebrochen. Im vierten Quartal ist durch den erhöhten Studierendenverkehr in der Haardter-Berg-Schule ein signifikanter Anstieg zu verzeichnen. Bedingt durch den Umzug und veralteter Technik sind 2017 einige einmalige Anschaffungen notwendig gewesen. Im gesamten ergibt sich daraus ein Minus von 5.562,32 Euro. Im Jahr 2018 rechnen wir mit einem leicht positiven Ergebnis.

4. Tabellarische Rechnungsergebnisse

4.1. Allgemein hoheitlicher Teil bis Konto (9)438

Konto	(GKto.)	Bezeichnung	HHP 2017	I. NHHP 2017	RE 2017
1		Allgemeine Einnahmen			
		<i>Studierendenschaftsbeitrag</i>	10,00 €	10,00 €	10,00 €
101	(901)	Überträge Vorjahr	268.930,49 €	268.916,79 €	188.334,81 €
111	(61)	Studierendenschaftsbeiträge	380.000,00 €	380.000,00 €	383.650,00 €
121		Spenden	1,00 €	0,00 €	0,00 €
		Summe:	648.931,49 €	648.916,79 €	571.984,81 €
2		Einnahmen aus der Wahrnehmung der Belange der VS			
		Einnahmen aus der Wahrnehmung hochschulpol., wirtschaftl., fachl., sozialer und kultureller Belange			
211	(551)	Darlehensrückflüsse	15.000,00 €	10.000,00 €	9.195,00 €
212	(61-63)	Rückflüsse SBM	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2151	(651)	Rückflüsse Projektmittel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Summe:	15.000,00 €	10.000,00 €	9.195,00 €
24		Einnahmen aus dem Semesterticket			
240		Zinseinnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
241	(935)	Erstattung Verwaltungskosten "Härfälle"	0,00 €	0,00 €	0,00 €
242	(524)	Erstattung Verwaltungskosten "Stadt Siegen"	3.000,00 €	0,00 €	2.353,50 €
		Summe:	3.000,00 €	0,00 €	2.353,50 €
3		Einnahmen aus Vermögen und wirtschaftlicher Tätigkeit			
301		Zinseinnahmen Festgeld & Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
311	(71)	Entnahmen aus Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
300		Zuführung aus wirtschaftlicher Betätigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
330	(820)	Erträge aus Genossenschaftlicher Beteiligung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Summe:	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4		Personalausgaben für Aufwandsentschädigungen			
		<i>mtl. AE netto: 640 für volle Stelle</i>			
401		Referat I (Vorsitz)	8.320,00 €	8.320,00 €	7.680,00 €
402		Referat II (stv. Vorsitz)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
403		Referat III (Finanzen)	8.320,00 €	8.320,00 €	6.880,00 €
405		Referat IV	24.960,00 €	24.960,00 €	21.927,00 €
406		Referat V	12.480,00 €	12.480,00 €	9.920,00 €
407		Referat VI	8.320,00 €	8.320,00 €	8.000,00 €
408		Referat VII	4.160,00 €	4.160,00 €	3.520,00 €
409		Referat VIII	4.160,00 €	4.160,00 €	3.680,00 €
410		Referat IX	4.160,00 €	4.160,00 €	3.840,00 €
411		Referat X	4.160,00 €	4.160,00 €	3.840,00 €
412		Referat XI	20.800,00 €	20.800,00 €	19.100,00 €
425		Projektreferat	6.750,00 €	6.750,00 €	3.875,00 €
431		Abführung der einbehaltenen Lohnsteuer	1.000,00 €	1.000,00 €	1.034,42 €
432		Sozialversicherungsabgaben	27.500,00 €	27.500,00 €	27.021,19 €
		Summe:	135.090,00 €	135.090,00 €	120.317,61 €
		Personalausgaben für Angestellte Büro			
433		Lohnkosten	6.750,00 €	8.100,00 €	7.212,90 €
434		Sozialversicherungsabgaben	2.250,00 €	2.250,00 €	2.076,18 €
		Summe:	9.000,00 €	10.350,00 €	9.289,08 €
		Aufwandsentschädigung für StuPa-Sprecher*in und Protokollant*in			
435		StuPa-Sprecher*in	1.200,00 €	1.200,00 €	1.000,00 €
436		Protokollant*in	1.200,00 €	1.200,00 €	1.155,00 €
437		Sozialversicherungsabgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
438		StuPa Livestream	1.000,00 €	828,60 €	0,00 €
		Summe:	3.400,00 €	3.228,60 €	2.155,00 €

4.2. Allgemein hoheitlicher Teil bis Konto (9)627

Konto	(GKto.)	Bezeichnung	HHP 2017	I. NHHP 2017	RE 2017
5		Sächliche Verwaltungskosten			
51-53		Verwaltungskosten			
511		Geschäftsbedarf	5.000,00 €	5.000,00 €	3.806,40 €
512		Bücher / Zeitschriften	2.100,00 €	2.100,00 €	2.348,79 €
5132		Telefon	250,00 €	250,00 €	282,84 €
5133		Porto	250,00 €	250,00 €	499,00 €
514		Ausrüstung/Geräte	3.000,00 €	6.000,00 €	4.161,12 €
515		Druckkosten Mitteilungen / Miete Bürokopierer	3.000,00 €	3.000,00 €	1.569,38 €
516		Publikationen / Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00 €	1.500,00 €	2.273,27 €
517		Herstellungskosten Kalender VS	5.500,00 €	5.500,00 €	6.188,10 €
518		Rechtsberatung Sozialreferat	2.000,00 €	4.000,00 €	3.000,00 €
521		Beratungs- und Rechtskosten	10.000,00 €	10.000,00 €	6.355,31 €
522		Ausgaben für Versicherungen	4.500,00 €	5.000,00 €	5.150,53 €
523		Beiträge Vereine / Verbände	300,00 €	300,00 €	135,00 €
524	(242)	Kontoführung etc.	200,00 €	200,00 €	0,00 €
531		Reisekostenvergütung	750,00 €	750,00 €	156,90 €
532		Bewirtung Gäste	500,00 €	500,00 €	182,38 €
		Summe:	38.350,00 €	44.350,00 €	36.109,02 €
54-58		Ausgaben aus der Wahrnehmung hochschulpol., wirtschaftl., fachl., sozialer und kultureller Belange			
541		Ausgaben für Wahlen	3.000,00 €	2.500,00 €	2.419,41 €
542		Urabstimmung (inkl. Infos)	250,00 €	350,00 €	350,00 €
543		StuPa (Babysitter etc.)	100,00 €	0,00 €	0,00 €
544		eigene Veranstaltungen	7.500,00 €	7.500,00 €	3.395,26 €
545		fremde Veranstaltungen	2.500,00 €	5.500,00 €	4.443,33 €
546		Konzert im Rahmen des f.c.l.r.	6.000,00 €	6.000,00 €	6.151,40 €
551	(211)	Darlehen an Studierende	20.000,00 €	20.000,00 €	18.113,00 €
561		Fortbildung / Personalentwicklung AStA	1.000,00 €	1.000,00 €	190,00 €
571		Streik und Protestaktionen	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €
581		Kostenbeteiligung Jobvermittlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
582		Kostenbeteiligungen für Studierende mit Kindern	2.500,00 €	2.500,00 €	751,60 €
583		Infrastruktur für LAT-Koordination	200,00 €	200,00 €	29,66 €
		Summe:	45.050,00 €	47.550,00 €	35.843,66 €
59	(24)	Ausgaben aus dem Semesterticket			
591		Zuführung zum Semesterticket ("Härtefälle")	18.000,00 €	18.000,00 €	0,00 €
593		Kosten Bürgschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €
597		Kontoführung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Summe:	18.000,00 €	18.000,00 €	0,00 €
Konto	(GKto.)	Bezeichnung	HHP 2017	I. NHHP 2017	RE 2017
6		Zuweisungen an FSRe, Aut. Referate, Stud. Initiativen und Stellen außerhalb der Studierendenschaft			
61	(111)	Selbstbewirtschaftungsmittel der Fachschaffsräte	2.700,00 €		
6101		FSR Soziale Arbeit		6.527,83 €	9.227,83 €
6102		FSR GHR		4.184,60 €	6.884,60 €
6103		FSR GG LA BaMa		28.742,22 €	31.442,22 €
6104		FSR wir		19.230,27 €	21.930,27 €
6105		FSR Physik		3.929,06 €	6.629,06 €
6106		FSR Mathe		5.690,35 €	8.390,35 €
6107		FSR Chemie/Biologie		4.265,76 €	6.965,76 €
6108		FSR Architektur/Städtebau		4.601,93 €	7.301,93 €
6109		FSR Bauingenieurwesen		4.322,23 €	7.022,23 €
6110		FSR Maschinenbau		8.899,65 €	11.599,65 €
6111		FSR eti		7.247,58 €	9.947,58 €
		Summe:	126.666,66 €	97.641,48 €	127.341,48 €
62	(111)	Selbstbewirtschaftungsmittel der Autonomen Referate			
6210		Filmclub Panoptikum	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
6220		Aut. Kultur-Referat	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
6230		Aut. Women	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6240		Aut. Ausländer*innen-Referat	600,00 €	600,00 €	600,00 €
6250		Aut. Referat queer(at)uni	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
6260		Aut. Referat von Menschen mit Behinderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6270		Aut. Referat krit. Wissensch. und pol. Bildung	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
		Summe:	17.100,00 €	17.100,00 €	17.100,00 €

4.3. Allgemein hoheitlicher Teil bis „Kontrollsumme“

63-65		Zuweisungen an Studentische Initiativen			
6310		Stud. Elterninitiative	6.750,00 €	6.750,00 €	7.125,00 €
6320		Radius 92,1	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
6340		AntiFa AG	500,00 €	500,00 €	500,00 €
6350		Projekt Archiv	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6360		INS²	600,00 €	600,00 €	600,00 €
6390		Campus TV	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6400		Bildungsinitiative	500,00 €	500,00 €	0,00 €
6420		GenderS	250,00 €	250,00 €	250,00 €
6430		mediaZINE	500,00 €	500,00 €	500,00 €
6440		Kunstwertschätzen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6450		Filmwerkstatt	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6460		Refugees Welcome	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6470		Literalisten	600,00 €	600,00 €	600,00 €
6480		KSS	600,00 €	600,00 €	600,00 €
6490		eLAB	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
6500		Ping-Pong-Lesung	0,00 €	500,00 €	500,00 €
6501		IKÖS	0,00 €	500,00 €	1.000,00 €
6510	(2151)	Projektmittel	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
		Summe:	21.300,00 €	22.300,00 €	19.675,00 €
66		Zuschüsse an Stellen außerhalb der Studierendenschaft			
6610		RaBauKi e.V.	250,00 €	250,00 €	250,00 €
6620		Zuschüsse für Kampagnen	500,00 €	500,00 €	0,00 €
6630		Außerord. Zuschüsse an stud. Vereine / Verbände	250,00 €	250,00 €	0,00 €
		Summe:	1.000,00 €	1.000,00 €	250,00 €
Konto	(GKto.)	Bezeichnung		HHP 2017	RE 2017
7		Ausgaben im Rahmen der Aufnahme von Krediten und der Zuweisung an Rücklagen			
711	(111)	Betriebsmittelrücklage	1,00 €	0,00 €	0,00 €
713		Zweckgebundene Rücklage Personalnebenkosten AE	1,00 €	0,00 €	0,00 €
		Summe:	2,00 €	0,00 €	0,00 €
8		Ausgaben aus wirtschaftlicher Beschäftigung			
810		Abführung an wirtschaftliche Betätigung	-1.260,00 €	2.125,69 €	5.562,32 €
		Summe:	-1.260,00 €	2.125,69 €	5.562,32 €
9		Überschussvortrag			
901	(101)	Überschussvortrag	253.232,83 €	260.181,02 €	209.890,14 €
911		Außerordentlicher Aufwand	0,00 €	0,00 €	131.998,40 €
912		Außerordentlicher Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
913		Verwahtteil "Stadt Siegen"	0,00 €	0,00 €	15.042,25 €
		Summe:	253.232,83 €	260.181,02 €	92.933,99 €
		Anlagevermögen BgA			0,00 €
		Bestand Barkasse			5.852,06 €
		Bestand Wechselgeld Shop			260,00 €
		Bestand Giro Sparkasse			86.821,93 €
		Bestand Festgeld Sparkasse			0,00 €
		Summe:			92.933,99 €
		Kontrollsumme:			0,00 €

4.4. Allgemein hoheitlicher Teil bis „Semesterticket“

			Kontengruppe 1	648.931,49 €	648.916,79 €	571.984,81 €
			2	18.000,00 €	10.000,00 €	11.548,50 €
			3	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe Einnahmen:	666.931,49 €	658.916,79 €	583.533,31 €
			Kontengruppe 4	147.490,00 €	148.668,60 €	131.761,69 €
			5	101.400,00 €	109.900,00 €	71.952,68 €
			6	166.066,66 €	138.041,48 €	164.366,48 €
			7	2,00 €	0,00 €	0,00 €
			8	-1.260,00 €	2.125,69 €	5.562,32 €
			Summe Ausgaben:	413.698,66 €	398.735,77 €	373.643,17 €
			Überschuss:	253.232,83 €	260.181,02 €	209.890,14 €
Konto	(GKto.)	Bezeichnung				
Verwahtteil Zahlungsabwicklung Semestertickets (Bank für Sozialwirtschaft)						
92		Einnahmen				
	921	Übertrag Beiträge		750.000,00 €	750.000,00 €	810.104,99 €
	922	Übertrag Soli Vorjahre		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	923	Mobilitätsbeiträge regional		3.644.200,00 €	3.644.200,00 €	3.726.487,50 €
	924	Einnahmen SoliEuro		133.000,00 €	133.000,00 €	134.277,50 €
	925	Mobilitätsbeiträge NRW		1.907.600,00 €	1.907.600,00 €	1.971.539,70 €
	926	Zuführung "Härfefälle"		18.000,00 €	18.000,00 €	0,00 €
		Summe Einnahmen:		6.452.800,00 €	6.452.800,00 €	6.642.409,69 €
93		Ausgaben				
	930	Restanspruch Verkehrsbetriebe Vorjahr		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	931	Zahlungen an VGWS (regional)		3.644.200,00 €	3.644.200,00 €	3.708.739,82 €
	932	Zahlungen an DB Regio (NRW)		1.907.600,00 €	1.907.600,00 €	1.953.485,32 €
	933	Härfefallerstattung auf Grund von Behinderung		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	934	Härfefallerstattung des Mob.-beitrages		115.000,00 €	115.000,00 €	0,00 €
	935	Verwaltungskosten Härfefallerstattung		0,00 €	0,00 €	45,80 €
60	00	Kapitalertragssteuer u. Solizuschlag		0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Summe Ausgaben:		5.666.800,00 €	5.666.800,00 €	5.662.270,94 €
		Saldo:		786.000,00 €	786.000,00 €	980.138,75 €
			Bestand Giro BFS			980.138,75 €
			Bestand Festgelder BFS			0,00 €
			abzgl. Zahlungsausgleich			0,00 €
			abzgl. Restanspruch			0,00 €
			abzgl. fehlerhafte Überweisungen			0,00 €
			abzgl. Rücklagen			0,00 €
			abzgl. nicht verbuchte Zinseinnahmen			0,00 €
			Kontrollsumme:			0,00 €

4.5. BgA bis „Betriebseinnahmen“

		HHP 2017	I. NHHP 2017	RE 2017
A. Betriebseinnahmen				
<u>I. Umsatzerlöse und sonstige Einnahmen</u>				
8221	Einnahmen AStA-Party	2.000,00 €	1.756,31 €	284,45 €
8211	Umsatzerlöse 7% MwSt.	2.000,00 €	2.000,00 €	1.897,91 €
8223	Leihgebühr Pavillons	150,00 €	150,00 €	48,90 €
8224	Pfand Pavillons	0,00 €	0,00 €	504,19 €
8231	Verkauf ISIC	750,00 €	750,00 €	680,83 €
8321	Materialverkauf	20.000,00 €	17.500,00 €	15.291,62 €
8322	Einnahmen Shop Kopierer SW	1.500,00 €	4.000,00 €	4.617,97 €
8323	Einnahmen Shop Kopierer Farbe	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €
8331	Einnahmen Bürokopierer	200,00 €	200,00 €	0,00 €
8332	Hygieneartikel	100,00 €	100,00 €	35,31 €
	Summe:	30.200,00 €	26.456,31 €	23.361,18 €
<u>II. Eigenverbrauch</u>				
8911	Papierverbrauch	1.500,00 €	1.500,00 €	291,18 €
8914	Eigenbedarf (Sachentnahmen) 19 %	0,00 €	0,00 €	525,21 €
8915	Eigenbedarf (Sachentnahmen) 7 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe:	1.500,00 €	1.500,00 €	816,39 €
<u>III. Zinserträge</u>				
2301	Zinserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<u>IV. vereinnahmte Umsatzsteuer</u>				
1876	USt. 7 %	300,00 €	300,00 €	132,86 €
1878	USt. 19 %	3.000,00 €	3.000,00 €	4.233,00 €
	Summe:	3.300,00 €	3.300,00 €	4.365,86 €
<u>V. Umsatzsteuererstattungen</u>				
1885	Umsatzsteuererstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe A. Betriebseinnahmen:	35.000,00 €	31.256,31 €	28.543,43 €

4.6. BgA bis „Jahresergebnis“

B. Betriebsausgaben				
I. Wareneinsatz und Fremdleistungen				
3581	Ausgaben AStA-Party	6.000,00 €	5.500,00 €	5.423,57 €
3111	Wareneingang 7% MwSt.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3561	Ausgaben ISIC	100,00 €	100,00 €	0,00 €
3811	Wareneinkauf Shop	10.000,00 €	10.000,00 €	9.996,50 €
3812	Shop Kopierer Miete und Service	3.500,00 €	3.500,00 €	3.805,37 €
3813	Kopien SW BgA	600,00 €	1.000,00 €	1.110,29 €
3814	Kopien Farbe BgA	2.250,00 €	1.500,00 €	999,17 €
3831	VG Wort	1.300,00 €	1.672,00 €	3.344,00 €
3832	Kopierpapier	850,00 €	850,00 €	0,00 €
3582	Ausgaben GEMA	250,00 €	250,00 €	0,00 €
	Summe:	24.850,00 €	24.372,00 €	24.678,90 €
III. Verwaltungskosten, Anschaffungen und sonstige Aufwendungen				
4132	Telefonkosten	100,00 €	100,00 €	15,33 €
4133	Porto	50,00 €	20,00 €	0,00 €
4511	Geschäftsbedarf	300,00 €	500,00 €	750,97 €
4514	Ausrüstung / Geräte / GWG	750,00 €	750,00 €	584,38 €
4522	Versicherungen	2.500,00 €	2.500,00 €	1.116,18 €
	Summe:	3.700,00 €	3.870,00 €	2.466,86 €
IV. Kosten des Geldverkehrs/Zinsaufwendungen				
2524	Kontoführung etc.	1.000,00 €	1.000,00 €	771,67 €
V. verauslagte Vorsteuern				
1576	Anrechenbare VoSt. 7 %	140,00 €	140,00 €	234,08 €
1578	Anrechenbare VoSt. 19 %	3.800,00 €	4.000,00 €	4.501,42 €
	Summe:	3.940,00 €	4.140,00 €	4.735,50 €
VI. Abschreibungen				
4860	Abschreibungen auf Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4870	Abschreibungen auf GWG	0,00 €	0,00 €	1.005,87 €
4880	Abschreibungen auf Sammelposten GWG	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe:	0,00 €	0,00 €	1.005,87 €
VII. Umsatzsteuerzahlungen				
1880	Umsatzsteuervorauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1886	Umsatzsteuer Vorjahre	0,00 €	0,00 €	446,95 €
	Summe:	0,00 €	0,00 €	446,95 €
	Summe B. Betriebsausgaben:	33.490,00 €	33.382,00 €	34.105,75 €
	Jahres-/Quartalsergebnis:	1.510,00 €	-2.125,69 €	-5.562,32 €

5. Wirtschaftlichkeitsrechnung

Drucker					
	2013	2014	2015	2016	2017
Shop-Kopierer	4.054,26 €	4.315,71 €	5.244,18 €	5.979,07 €	4.617,97 €
Einnahmen Münzer/Büro	90,95 €	288,08 €	0,00 €	256,39 €	0,00 €
Einnahmen	4.145,21 €	4.603,79 €	5.244,18 €	6.235,46 €	4.617,97 €
Miete Shop-Kopierer	2.851,27 €	2.244,00 €	2.244,00 €	2.972,60 €	3.805,37 €
Klicks s/w	487,28 €	782,82 €	1.021,79 €	605,11 €	1.110,29 €
Klicks farbe	620,24 €	785,26 €	964,68 €	2.151,43 €	999,17 €
VG Wort	1.215,00 €	1.254,00 €	0,00 €	1.254,00 €	3.344,00 €
Kopierpapier	454,67 €		302,57 €	0,00 €	291,18 €
Ausgaben netto	5.628,46 €	5.066,08 €	4.533,04 €	6.983,14 €	9.550,01 €
Deckungsbeitrag	-1.483,25 €	-462,29 €	711,14 €	-747,68 €	-4.932,04 €
Shop					
	2013	2014	2015	2016	2017
Lageranfangsbestand	16.860,10 €	27.887,17 €	19.999,00 €	27.410,77 €	23.989,18 €
Lagerendbestand	27.887,17 €	19.999,00 €	27.410,77 €	23.989,18 €	20.334,99 €
Veränderung	11.027,07 €	-7.888,17 €	7.411,77 €	-3.421,59 €	-3.654,19 €
Umsatzsteuer 7% inkl. Eigenverb.	5,56 €	430,89 €	115,79 €	92,93 €	132,86 €
Verkauf ISIC	1.058,84 €	2.270,59 €	579,88 €	357,24 €	680,83 €
Materialverkauf inkl. Eigenverb.	22.119,29 €	24.264,79 €	26.342,91 €	29.253,34 €	15.816,83 €
Warenverkauf gesamt	23.183,69 €	26.966,27 €	26.922,79 €	29.610,58 €	16.630,52 €
Wareneinsatz 7%	0,00 €	0,00 €	153,27 €	0,00 €	0,00 €
Ausgaben ISIC	848,73 €	790,75 €	0,00 €	1.081,51 €	0,00 €
Materialeinkauf	11.698,03 €	17.575,06 €	20.016,06 €	22.011,92 €	9.996,50 €
Wareneinkauf gesamt	12.546,76 €	18.365,81 €	20.169,33 €	23.093,43 €	9.996,50 €
Deckungsbeitrag	21.664,00 €	712,29 €	14.165,23 €	3.095,56 €	2.979,83 €

6. Vermögensübersicht

	2013	2014	2015	2016	2017
Sparkasse Siegen [Giro]	151.665,93 €	131.652,97 €	265.553,30 €	187.530,71 €	86.821,93 €
Sparkasse Siegen [Festgeld]	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BfS [Giro]	336.284,24 €	839.683,04 €	725.334,11 €	810.104,99 €	980.138,75 €
BfS [Termingeld]	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BfS [Rücklagen]	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Barkasse	3.325,00 €	5.801,72 €	3.050,60 €	544,10 €	5.852,06 €
Wechselgeld Shopkasse	260,00 €	260,00 €	260,00 €	260,00 €	260,00 €
Warenbestand Shop u. Lager	27.887,17 €	19.999,00 €	27.410,77 €	23.989,18 €	20.334,99 €
Anlagevermögen BgA	4.655,32 €	3.724,26 €	2.735,62 €	0,00 €	0,00 €
Offene Forderungen	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	0,00 €

7. Verbindlichkeiten

	2013	2014	2015	2016	2017
Restanspruch Semesterticket(s)	603.286,60 €	587.120,88 €	570.024,40 €	603.904,36 €	548.187,04 €
in Summe	603.286,60 €	587.120,88 €	570.024,40 €	603.904,36 €	548.187,04 €

8. Verwartheil SoliEuro

	Studierende	SoliEuro	Erstattung	Verw. Pausch.	Bestand
2013	35640	31.919,00 €	44.891,00 €	0,00 €	10.533,00 €
2014	37499	41.294,00 €	52.340,40 €	0,00 €	-513,40 €
2015	38093	47.891,50 €	87.574,60 €	0,00 €	-40.196,50 €
2016	38442	99.720,50 €	54.979,00 €	0,00 €	4.545,00 €
2017	38365	134.277,50 €	95.998,40 €	0,00 €	38.279,10 €

9. Bestand Semesterticket(s)

	Einnahmen(*)	Auszahlungen	Bestand
2013	4.092.612,35 €	4.553.435,80 €	178.348,47 €
2014	5.507.777,00 €	4.995.612,52 €	690.512,95 €
2015	5.313.955,60 €	5.358.856,48 €	645.612,07 €
2016	5.503.643,30 €	5.465.079,02 €	684.176,35 €
2017	5.698.027,20 €	5.698.225,14 €	683.978,41 €

10. Saldenabrechnung Stadt Siegen

	Scheckabbuchungen	Erstattung Stadt	kumulierter Saldo
2013	125.284,50 €	82.638,35 €	-42.646,15 €
2014	161.392,25 €	110.435,15 €	-50.957,10 €
2015	156.065,15 €	213.629,35 €	57.564,20 €
2016	135.721,90 €	0,00 €	-135.721,90 €
2017	130.164,65 €	147.560,40 €	17.395,75 €

11. Sofortabschreibungen

Bezeichnung	Kaufpreis (netto)	Kaufdatum
PC Lenovo ideacenter 510-15ABR	335,29	10.08.2017
PC Lenovo ideacenter 510-15ABR	335,29	10.08.2017
PC Lenovo ideacenter 510-15ABR	335,29	10.08.2017

12. Gegenstandsverzeichnis

Gerätebeschreibung	Standort	Angeschafft / Aufgerüstet
Server (Pentium 4, 2.8 GHz)	Büro	2006
Webserver (AMD Duro, 1GHz)	Büro	2006
PC Finanzen	Büro	2011
PC Öffentlichkeitsreferat	Büro	2014
PC Kultur / Außenkoordination	Büro	2011
PC Akademische Belange	Büro	2013
PC Vorsitz / Politische Bildung	Büro	2011
PC Sozialreferat	Büro	2014
Laptop Sozialreferat	Büro	2012
PC Gäste	Büro	2011
PC Kasse Shop	Shop	2011
PC Shop	Shop	2015
PC Drucker	Shop	2011
Werbebildschirm Full HD	Foyer	2013
Becher der VS	Büro	2015
Pavillons der VS	Büro	2015
Aktenvernichter	Büro	2007
Bindegerät	Shop	2004
Kassensystem	Shop	2013
Buttonmaschine	Shop	2012
AD Drucksystem ISIC	Shop	2016
8 Bürostühle HAG Caisco	Büro	2004-2008
2 Bürostühle HAG 05 5300	Büro	2004-2006
2 Stehhilfen	Shop	2005-2006
9 Schreibtische	Büro	nicht zu bestimmen
5 Aktenschränke	Büro Shop	2005
Leinwand	Büro	2005
Laserjet pro 200 Color MFP	Büro	2014
Hebelschneidemaschine	Büro	2008
Schneidemaschine	Shop	2011
Laminiergerät A3	Shop	2007
Canon IXUS 155 (Kamera PÖ)	Büro	2016
PC Shop	Shop	2016
Münzzähler	Shop	2017
3 Monitore	Shop	2017
Kundendisplay	Shop	2017
PC Acer Extensa (PÖ)	Büro	2017
3 PCs Lenovo ideacenter 510-15ABR	Shop	2017
7 PCs Lenovo ideacenter 510-15ABR	Büro	2017
Kaffeemaschine	Büro	2017

13. Abschließender Kommentar des Finanzreferenten

Im vergangenen Haushaltsjahr, konnten alle bewilligten Härtefälle ausgezahlt und gleichzeitig Rücklagen in Höhe von 38.279,10 Euro gebildet werden. Dem zu Grunde liegt die umsichtige Erhöhung des Soli-Beitrages auf 3,50 Euro, die Heiko Thimm eingeführt hat. Durch eine Überarbeitung der Härtefallordnung, welche sozial vertretbar sein muss, hofft der AStA den Beitrag mittelfristig auf 2,50 Euro senken zu können. Die Belastungen der Studierenden durch die stetige Erhöhung des Semestertickets sollen nicht noch zusätzlich gesteigert werden, durch Erhöhungen seitens des AStA.

Weiter war es sehr erfreulich zu beobachten, dass sich neue studentische Initiativen an unserer Universität gegründet haben. Diese Gruppen haben einen großen Anteil daran, dass das Zusammenleben aller Beteiligten an der Universität vielfältig, bunt und abwechslungsreich bleibt. Diese und auch alle bereits länger existierenden studentischen Initiativen und autonome Referate zu stärken und fördern sollte auch weiterhin Maßstab des Handelns aller beteiligten Akteure bleiben. Aus finanzieller Sicht ist es aber weiterhin kritisch zu beurteilen, dass die den Gruppierungen zugeteilten Selbstbewirtschaftungsmittel zu voreilig verstetigt werden. Es wäre weitaus sinnvoller und weitsichtiger neuen Gruppierungen zunächst einmalige Zahlungen zu gewähren, um zu einem späteren Zeitpunkt nach erfolgreicher Einarbeitung eventuell verstetigte Zahlungen zu gewähren. Dennoch bleibt vermutlich das seit Jahren vorhandene Grundproblem bestehen, inaktiven Gruppen weiterhin Gelder zuteilen zu müssen.

Die Personalausgaben für Referent*innen im Jahr 2017 waren, durch die fehlende Einarbeitung vergleichsweise gering. Dies wird sich im Jahr 2018 niederschlagen, da neben der Erhöhung auf 13,5 Stellen, die Möglichkeit von zwei Einarbeitungsphasen besteht. Der Haushaltsplan für 2018 muss dementsprechend angepasst werden.

Wie erwartet, sind die Shopeinnahmen im Sommersemester drastisch gesunken, was von meinem Vorgänger auch entsprechend im Haushaltsplan berücksichtigt wurde. Der geplante Anstieg mit dem Wintersemester 2017/18 ist erfolgreich eingetreten, wodurch die Hoffnung besteht, bei umsichtiger Planung, in den kommenden Geschäftsjahren eine schwarze Null im Ergebnis stehen zu haben.

Abschließend bedanke ich mich bei allen Mitreferent*innen und sonstigen beteiligten Personen rund um den AStA für die gute Zusammenarbeit, gerade in der Zeit meiner Einarbeitung und in der Zeit darüber hinaus. Ich möchte unserem Kassierer Tobias Maiwald für die besonders enge und vertrauensvolle Zusammenarbeit rund um den finanziellen Bereich und meinen Vorgänger Jannick Leseberg für die akkurate und gewissenhafte Einarbeitung an dieser Stelle hervorheben. Ihr habt mir den Einstieg in das Amt des Finanzers so einfach wie möglich gemacht. Herzlichen Dank dafür.