

S/W Treuhand Südwestfalen GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Bericht

Stadt Bad Berleburg, Bad Berleburg

Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018
und des Lageberichtes für das Haushaltsjahr 2018

Inhaltsverzeichnis	Seite
Abkürzungsverzeichnis	3
A. Prüfungsauftrag.....	5
B. Grundsätzliche Feststellungen	6
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung	6
II. Verstöße gegen Aufstellungsfristen	7
III. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	8
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	13
D. Feststellungen zur Rechnungslegung	16
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	16
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen.....	16
2. Jahresabschluss	16
3. Lagebericht	17
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	17
III. Weitere Erläuterungen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage	18
1. Überblick.....	18
2. Vermögens- und Schuldenlage.....	20
3. Finanzlage	25
4. Ertragslage.....	26
E. Schlussbemerkung	31

Anlagen (siehe gesondertes Verzeichnis)

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von $\pm$ einer Einheit (€, % usw.) auftreten.
Beträge und Veränderungsprozentsätze mit mangelnder Aussagefähigkeit
werden durch einen Punkt gekennzeichnet.

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
BauGB	Baugesetzbuch
BbauG	Bundesbaugesetz
DM	Deutsche Mark
e.G.	eingetragene Genossenschaft
EURIBOR	Euro Interbank Offered Rate
ff.	folgende
GbR	Gesellschaft bürgerlichen Rechts
GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
i.H.v.	in Höhe von
IT	Informationstechnologie
i.V.m.	in Verbindung mit
KAG NRW	Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
KDZ	Kommunale Datenzentrale Westfalen-Süd, Siegen
km	Kilometer
kvw	Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe, Münster
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKFEG NRW	Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen
Nr.	Nummer
NRW	Nordrhein-Westfalen
p.a.	per annum
PS	Prüfungsstandard des IDW
T€	Tausend Euro

Tz.	Textziffer
u.a.	unter anderem
zzgl.	zuzüglich

A. Prüfungsauftrag

An die Stadt Bad Berleburg, Bad Berleburg

1. Mit Schreiben vom 28. Februar 2017 erteilte uns der Bürgermeister der

Stadt Bad Berleburg, Bad Berleburg,
(im Folgenden kurz „Stadt“ genannt)

den Auftrag, den Jahresabschluss der Stadt für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018 unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars, der Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht für dieses Haushaltsjahr gemäß §§ 101 ff. GO NRW zu prüfen. Grundlage der Beauftragung war der Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Bad Berleburg vom 23. Februar 2017.

2. Die Stadt Bad Berleburg ist gemäß § 95 GO NRW verpflichtet, einen Jahresabschluss sowie einen Lagebericht aufzustellen und nach § 101 ff. GO NRW prüfen zu lassen. Jahresabschluss und Lagebericht sind nach § 96 GO NRW der Aufsichtsbehörde anzuzeigen und öffentlich bekannt zu machen.
3. Die Stadt ist gemäß §§ 116 ff. GO NRW i. V. m. § 2 NKFEg NRW verpflichtet, einen **Gesamtabschluss** und einen **Gesamtlagebericht** für das Haushaltsjahr 2018 aufzustellen und nach § 101 ff. GO NRW prüfen zu lassen. Gesamtabschluss und Gesamtlagebericht sind nach § 96 GO NRW der Aufsichtsbehörde anzuzeigen und öffentlich bekannt zu machen.
4. Für die **Durchführung des Auftrags** und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017 vereinbart.
5. Über Art und Umfang sowie über das **Ergebnis unserer Prüfung** erstatten wir unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW) festgestellten „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“ (IDW PS 450) den nachfolgenden Bericht, dem der geprüfte Jahresabschluss sowie der geprüfte Lagebericht als Anlagen beigefügt sind.
6. Wir bestätigen entsprechend § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Prüfung die anwendbaren Vorschriften zur **Unabhängigkeit** beachtet haben.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung

7. Nachfolgend stellen wir zusammengefasst die Beurteilung der Lage der Stadt durch den Bürgermeister und den Kämmerer (siehe Anlage I) dar:

Der Lagebericht enthält unseres Erachtens folgende Kernaussagen zum **Verlauf des Haushaltsjahres** und **zur Lage** der Stadt:

- Die Ergebnisrechnung 2018 schließt mit einem Jahresüberschuss i. H. v. T€ 2.258,7, der um T€ 2.220,3 höher ausgefallen ist als der fortgeführte Ansatz i. H. v. T€ 38,4. Die Abweichung zu dem geplanten Ansatz resultiert aus diversen Änderungen bei den Steuererträgen und den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und der Umsatzsteuer, die deutlich gestiegen sind, sowie einer gleichzeitigen Zunahme verschiedenen Aufwendungen.
- Die Vermögenslage der Stadt ist insbesondere von dem Bilanzwert des Anlagevermögens gekennzeichnet, der 94,4 % der Bilanzsumme umfasst. Im Berichtsjahr wurde eine Inventur der Brücken vorgenommen, die bei dieser Position im Sachanlagevermögen zu einer Sonderabschreibung i. H. v. T€ 136,0 und auf der Passivseite zu einer Instandhaltungsrückstellung über T€ 1.603,0 führte.
- Der Lagebericht enthält zur künftigen Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken unseres Erachtens folgende Kernaussagen:
- Für das Haushaltsjahr 2019 rechnet die Stadt mit einem Jahresfehlbetrag i. H. v. T€ -2.246. Dieser negative Trend wird sich auch in den folgenden Jahren bis 2021 fortsetzen.
- Das Haushaltssicherungskonzept wird in 2019 nicht fortgeschrieben, da die Schwellenwerte des § 76 GO NRW nicht überschritten werden.
- Die Stadt ist mit knapp 50 % am Zweckverband "Region Wittgenstein" beteiligt. Chancen sehen die Stadtvertreter in der Veräußerung von Gewerbeflächen sowie einer damit einhergehenden Ansiedlung neuer Betriebe und einer Erhöhung der Einnahmen aus der Gewerbesteuer.
- Risiken werden insbesondere in der demographischen Entwicklung sowie in einer Abschwächung der Konjunktur gesehen. Dem Risiko zukünftiger Zinssteigerungen soll durch mittel- und langfristige Zinsbindungen entgegengewirkt werden.

- Weitere Chancen sehen die Stadtvertreter in einer zügigen Veräußerung der im Wohngebiet Sengelsberg übernommenen Baugrundstücke.
8. Die Beurteilung der Lage der Stadt, insbesondere die Beurteilung der stetigen Aufgabenerfüllung und der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt, sind plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung des Bürgermeisters und des Kämmerers dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

II. Verstöße gegen Aufstellungsfristen

9. Der Jahresabschluss ist gemäß § 95 GO innerhalb von 3 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen und dem Rat der Stadt zur Feststellung zuzuleiten. Dieser Vorgabe wurde nicht entsprochen, da der Jahresabschluss erst am 04. Oktober 2019 aufgestellt wurde.
10. Hinsichtlich der Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage verweisen wir auf unsere Kommentierungen im Berichtsabschnitt D.III.

III. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

11. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Stadt Bad Berleburg, Bad Berleburg

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Bad Berleburg – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2018, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt Bad Berleburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. der Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden- und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018.
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht im Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen kommunalrechtlichen Vorschriften Nordrhein-Westfalens, den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter, des Rechnungsprüfungsausschusses und des Rates für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. der Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in al-

len wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rechnungsprüfungsausschuss und der Rat der Stadt sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. der GemHVO NRW entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Stadt abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bad Berleburg, den 28. Oktober 2019

S/W Treuhand Südwestfalen GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Wilke
Wirtschaftsprüfer

Dr. van den Boom
Wirtschaftsprüfer“

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

12. Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, der nach Vorschriften des Landes NRW aufgestellte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018 und der Lagebericht für das Haushaltsjahr 2018. Die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen und die dem Abschlussprüfer gemachten Angaben trägt der Bürgermeister der Stadt. Unsere Aufgabe war es, diese Unterlagen einer Prüfung dahin gehend zu unterziehen, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung beachtet worden sind. Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er den gesetzlichen Vorschriften § 317 Abs. 2 HGB entspricht, er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.
13. Die Beurteilung der Angemessenheit des **Versicherungsschutzes** der Stadt, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Prüfung des Jahresabschlusses.
14. Unsere **Prüfung** haben wir in dem Monat Oktober 2019 im Rathaus der Stadt in Bad Berleburg sowie in unserem Büro in Bad Berleburg durchgeführt.
15. Ausgangspunkt war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017.
16. Bei Durchführung der Prüfung haben wir die Vorschriften der §§ 102 ff. GO NRW sowie §§ 316 ff. HGB und die in den Prüfungsstandards des IDW **niedergelegten Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung** beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung so angelegt, dass wir Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- und Schuldenlage wesentlich auswirken, erkennen konnten. Gegenstand unseres Auftrags waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten noch die Effektivität und Wirtschaftlichkeit der Verwaltungsleitung. Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden. Die

Verantwortung für die Vermeidung und die Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten liegt bei dem gesetzlichen Vertreter der Stadt.

17. Im Rahmen unseres **risikoorientierten Prüfungsansatzes** haben wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt verschafft und uns durch Gespräche mit dem Bürgermeister, Kämmerer und den Verantwortlichen für die Finanzbuchhaltung mit den Risiken befasst, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können. Zudem haben wir untersucht, welche Maßnahmen die Stadt ergriffen hat, um diese Risiken zu bewältigen. In diesem Zusammenhang haben wir eine Prüfung der Angemessenheit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Stadt durchgeführt.
18. Diese Kenntnisse haben wir bei der Bestimmung unseres weiteren Prüfungsvorgehens berücksichtigt. In den Bereichen, in denen die Verwaltungsführung angemessene interne Kontrollen zur Begrenzung dieser Risiken eingerichtet hat, haben wir Funktionsprüfungen durchgeführt, um uns von der kontinuierlichen Wirksamkeit dieser Maßnahmen zu überzeugen. Der Grad der Wirksamkeit dieser internen Kontrollen bestimmte anschließend Art und Umfang unserer Prüfung einzelner Geschäftsvorfälle und Bestände sowie der von uns durchgeführten analytischen Prüfungshandlungen. Soweit wir aufgrund der Wirksamkeit der bei der Stadt eingerichteten internen Kontrollen von der Richtigkeit des zu überprüfenden Zahlenmaterials ausgehen konnten, haben wir die Untersuchung von Einzelvorgängen weitgehend eingeschränkt. Insbesondere bei Geschäftsvorfällen, die nach ihrer Art in größerer Zahl nach identischen Verfahren erfasst und - nach unseren bisherigen Feststellungen im Rahmen eines wirksamen internen Kontrollsystems - abgewickelt wurden, trat die Prüfung der stetigen Anwendung der maßgeblichen internen Kontrollen der Stadt in den Vordergrund. In den übrigen Bereichen haben wir im Wesentlichen Einzelfallprüfungen auf der Basis von Stichproben und analytische Prüfungshandlungen durchgeführt.

19. Nachfolgend geben wir einen Überblick zu den von uns bei der Jahresabschlussprüfung gesetzten **Prüfungsschwerpunkten**:
- Anlagevermögen
 - Forderungen
 - Sonderposten
 - Rückstellungen
 - Verbindlichkeiten
 - Anhang und Lagebericht
20. Zur Prüfung der Posten des Jahresabschlusses der Stadt Bad Berleburg haben wir u.a. die finanzrelevanten Satzungen, Darlehensverträge, Buchungsvorgänge des Haushaltsjahres 2018 sowie sonstige Unterlagen eingesehen.
21. Die Vorräte der Stadt betreffen ausschließlich zur Veräußerung gehaltene Grundstücke. Die Bestände wurden uns durch geeignete Aufzeichnungen nachgewiesen.
22. Zur Prüfung der geschäftlichen Beziehungen zu Kredit- und Finanzdienstleistungen haben wir uns Bankbestätigungen zum 31. Dezember 2018 zukommen lassen.
23. Bei der Prüfung der Pensionsrückstellungen hat uns ein versicherungsmathematisches Gutachten von einem unabhängigen Sachverständigen vorgelegen, dessen Ergebnisse wir verwerten konnten.
24. Vom Bürgermeister und den von ihm beauftragten Mitarbeitern sind uns alle verlangten Aufklärungen und Nachweise erbracht worden.
- Der Bürgermeister hat uns die berufsübliche schriftliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erteilt.

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

25. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass die **Buchführung** und die weiteren geprüften Unterlagen, der Jahresabschluss sowie der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entsprechen.
26. Die **Buchführung**, die **Inventur**, das **Inventar** sowie die **Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände** sind nach unseren Feststellungen ordnungsgemäß und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen zu entnehmenden Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.
27. Bei unserer Prüfung haben wir keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die von der Stadt getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die **Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme** zu gewährleisten.
28. Das rechnungslegungsbezogene **interne Kontrollsystem** ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungsstoffs zu gewährleisten.

2. Jahresabschluss

29. Im Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018 der Stadt Bad Berleburg wurden alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen und rechtsformgebundenen Regelungen beachtet. Zur Überschreitung der Aufstellungsfristen für den Jahresabschluss verweisen wir auf Tz. 9.
30. Die Bilanz sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung wurden ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die gesetzlichen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften eingehalten.
31. Der Anhang entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Die Angaben im Anhang sind vollständig und zutreffend.

3. Lagebericht

32. Die Prüfung des Lageberichts nach § 317 Abs. 2 HGB hat zu dem Ergebnis geführt, dass der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften (§ 95 GO NRW und § 48 GemHVO NRW) entspricht. Er steht mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang. Der Lagebericht vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt. Nach unserer Auffassung sind im Lagebericht die wesentlichen Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dargestellt.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

33. Der Jahresabschluss entspricht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt.
34. Zum besseren Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses gehen wir nachfolgend pflichtgemäß auf die wesentlichen Bewertungsgrundlagen und ihren Einfluss auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses ein.

Bewertungsgrundlagen

35. Die Stadt hat von dem Bilanzierungswahlrecht nach § 33 Abs. 4 GemHVO NRW Gebrauch gemacht. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter € 410,00 liegen, werden im Jahr des Zugangs sofort abgeschrieben. Vermögensgegenstände, deren Wert unter € 60,00 liegt, werden sofort als Aufwand erfasst.
36. Im Berichtsjahr erfolgte die ergebniswirksame Auflösung der Sonderposten, die aus der allgemeinen Investitionspauschale zu dem Erwerb der zur Veräußerung bestimmten Baugrundstücke Sengelsberg gebildet wurden, in Höhe von T€ 158,4 bei Verkauf von vier Sengelsberg-Grundstücken in 2018.
37. Dem Ansatz der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen lag ein versicherungsmathematisches Gutachten eines unabhängigen Sachverständigen zu Grunde. Die Bewertung erfolgte im Teilwertverfahren mit einem Rechnungszinsfuß von 5,0 % entsprechend § 36 Abs. 1 GemHVO NRW.

38. Instandhaltungsrückstellungen hat die Stadt in Höhe von T€ 1.958,3 gebildet, die über T€ 1.603,0 (T€ 355,3) auf Brücken (Gebäude) entfallen. Die Instandhaltungsrückstellung für die Brücken wurde von der Stadt als Folge der im Berichtsjahr stattgefundenen Inventur gebildet. In den nächsten fünf Jahren sollen die Brücken, für die eine Rückstellung gebildet wurden, instandgesetzt werden.
39. Zu den weiteren Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden verweisen wir auf die Ausführungen im Anhang, der diesem Bericht beigelegt ist.

III. Weitere Erläuterungen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage

1. Überblick

40. Die **Vermögens-, Schulden- und Finanzlage** wird kommunaltypisch durch das **Sachanlagevermögen** bestimmt. Das Infrastrukturvermögen mit einem Wert von T€ 54.064 (Vorjahr T€ 56.090) macht 36,6 % (Vorjahr 38,4 %) der Bilanzsumme aus und stellt damit den größten Anteil des kommunalen Vermögens dar. Zusammen mit den bebauten und unbebauten Grundstücken mit einem Wert von T€ 52.480 (Vorjahr T€ 52.834) bzw. 35,6 % (Vorjahr 36,1 %) sowie den übrigen Sachanlagen mit einem Wert von T€ 7.791 (Vorjahr T€ 5.855) bzw. 5,3 % (Vorjahr 4,0 %) wird ein Sachanlagevermögen von T€ 114.336 (Vorjahr T€ 114.779) ausgewiesen. Dies entspricht einem Anteil von 77,5 % (Vorjahr 78,5 %) an der Bilanzsumme.
41. Unter Berücksichtigung der **Finanzanlagen** von T€ 24.160 (Vorjahr T€ 24.161) und der **immateriellen Vermögensgegenstände** von T€ 752 (Vorjahr T€ 692) ergibt sich ein Anlagevermögen von T€ 139.248 (Vorjahr T€ 139.631). Somit ist das kommunale Vermögen zu 94,4 % (Vorjahr 95,5 %) langfristig gebunden.
42. Dem langfristig gebundenen Vermögen stehen langfristig verfügbare Mittel von T€ 113.304 (Vorjahr T€ 113.857) gegenüber. Hieraus ergibt sich eine um T€ 1.170 erhöhte bilanzielle Unterdeckung von T€ 25.944 (Vorjahr T€ 25.774). Der generelle Grundsatz langfristiges Vermögen langfristig zu finanzieren, ist zum 31. Dezember 2018 nur zum Teil erfüllt.

43. Die **Ertragslage** der Stadt Bad Berleburg weist im Haushaltsjahr 2018 einen Jahresüberschuss von T€ 2.259 (Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ -512) aus. Dieser liegt um T€ 2.220,3 (Vorjahr T€ 1.064) über (Vorjahr über) dem fortgeschriebenen Planansatz eines Jahresüberschusses von T€ 38,4 (Vorjahr T€ -1.576). Zu den Erläuterungen der Gründe dieser Planabweichung verweisen wir auf die Ausführungen im Lagebericht der Stadt sowie Tz. 64 ff. Die Differenz vom ursprünglichen Planergebnis und fortgeschriebenen Planergebnis resultiert im Wesentlichen aus dem geringeren Planansatz bei den Steuererträgen und den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und der Umsatzsteuer bei gleichzeitiger Erhöhung bei verschiedenen Aufwendungen.

2. Vermögens- und Schuldenlage

44. Nachfolgend haben wir zum Einblick in die Vermögens- und Schuldenlage die Bilanz zum 31. Dezember 2018 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten (Bindung des Vermögens, Fristigkeit der Fremdmittel) aufbereitet und kommentieren Teilbereiche, sofern weitere Einzelheiten nicht bereits aus dem Anhang der Stadt hervorgehen.

	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung
	€	%	€	%	€
Aktiva					
Immaterielle Vermögensgegenstände	751.946,97	0,5	692.250,92	0,5	59.696,05
Sachanlagen	114.335.638,65	77,5	114.778.631,97	78,5	-442.993,32
Finanzanlagen	24.160.134,41	16,4	24.160.610,59	16,5	-476,18
Anlagevermögen	139.247.720,03	94,4	139.631.493,48	95,5	-383.773,45
Langfristig gebundenes Vermögen	139.247.720,03	94,4	139.631.493,48	95,5	-383.773,45
Vorräte	3.207.865,09	2,2	3.558.148,58	2,4	-350.283,49
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.734.046,00	1,2	2.178.746,34	1,5	-444.700,34
Liquide Mittel	3.305.221,45	2,2	741.476,98	0,5	2.563.744,47
Aktive Rechnungsabgrenzung	76.571,82	0,0	141.885,45	0,1	-65.313,63
Kurz- und mittelfristig gebundenes Vermögen	8.323.704,36	5,6	6.620.257,35	4,5	1.703.447,01
	147.571.424,39	100,0	146.251.750,83	100,0	1.319.673,56
Passiva					
Eigenkapital	33.922.236,97	23,0	31.649.521,29	21,6	2.272.715,68
Sonderposten	60.576.766,02	41,1	61.145.512,26	41,8	-568.746,24
Langfristige Rückstellungen	15.282.231,00	10,4	14.844.772,00	10,2	437.459,00
Langfristige Verbindlichkeiten	2.282.163,66	1,6	2.640.774,08	1,8	-358.610,42
Passive Rechnungsabgrenzung	3.542.182,32	2,2	3.576.592,85	2,3	-34.410,53
Langfristig zur Verfügung stehende Mittel	115.605.579,97	78,3	113.857.172,48	77,9	1.748.407,49
Kurz- und mittelfr. Rückstellungen	3.522.726,62	2,4	1.629.490,06	1,1	1.893.236,56
Kurz- und mittelfr. Verbindlichkeiten	28.443.117,80	19,3	30.765.088,29	21,0	-2.321.970,49
Kurz-/mittelfristig zur Verfügung stehende Mittel	31.965.844,42	21,7	32.394.578,35	22,1	-428.733,93
	147.571.424,39	100,0	146.251.750,83	100,0	1.319.673,56

45. Die Erhöhung des Eigenkapitals um T€ 2.273 ist im Wesentlichen auf die Realisierung des Jahresüberschusses in 2018 über T€ 2.259 zurückzuführen.
46. Die Zunahme der kurz- und mittelfristigen Rückstellungen i. H. v. T€ 1.893,2 resultiert vorwiegend aus der Zuführung der Instandhaltungsrückstellung für die Brücken über T€ 1.603,0 aufgrund der im Berichtsjahr stattgefundenen Inventur.

47. Das **Finanzanlagevermögen** setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
Beteiligungen		
BLB-Tourismus GmbH	12.750,00	12.750,00
Zweckverband Region Wittgenstein	1,00	1,00
Zweckverband Kommunale Datenzentrale Westfalen-Süd (KDZ)	1,00	1,00
	12.752,00	12.752,00
Sondervermögen		
Stadtwerke Bad Berleburg		
Betriebszweig Abwasserentsorgung	21.200.325,98	21.200.325,98
Betriebszweig Wasserversorgung	2.448.988,60	2.448.988,60
Betriebszweig Baubetriebshof	373.376,57	373.376,57
	24.022.691,15	24.022.691,15
Wertpapiere des Anlagevermögens		
Beamten-Versorgungsfonds	69.188,88	69.188,88
Sonstige Ausleihungen		
Genossenschaftsanteile		
Wohnungsgenossenschaft Wittgenstein e.G.	49.400,00	49.400,00
Volksbank Wittgenstein	150,00	150,00
Bürgersolar Grundschule Aue-Wingeshausen GbR,		
Bürgersolar C.G. Salzmann-Schule GbR I + II	5.952,38	6.428,56
	55.502,38	55.978,56
	24.160.134,41	24.160.610,59

48. Innerhalb der Beteiligungen wurde die Stammeinlage über € 12.750,00 (51 %) bei der am 23. Dezember 2014 gegründeten BLB-Tourismus GmbH ausgewiesen (Stammkapital € 25.000,00, Sitz in Bad Berleburg). Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Tourismus in der Stadt Bad Berleburg.

Die Wertansätze der restlichen Beteiligungen (Zweckverbände) erfolgten jeweils zum Erinnerungswert von € 1,00.

49. Die Zusammensetzung der **Forderungen und der sonstigen Vermögensgegenstände** ist in der nachstehenden Tabelle dargestellt:

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
Gebühren	160.670,22	112.645,65
Beiträge	32.839,90	153.366,70
Steuern	492.844,82	919.223,24
Transferleistungen	473.197,71	223.094,60
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	32.323,20	20.262,00
	1.191.875,85	1.428.592,19
Privatrechtliche Forderungen		
Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	423.619,65	702.030,84
Sonstige	10.885,00	30.720,93
	434.504,65	732.751,77
Sonstige Vermögensgegenstände	107.665,50	17.402,38
	1.734.046,00	2.178.746,34

50. Der Forderungsbestand zum 31. Dezember 2018 ist um Einzelwertberichtigungen in Höhe von T€ 1.645 (Vorjahr T€ 948) sowie Pauschalwertberichtigungen in Höhe von T€ 8 (Vorjahr T€ 8) vermindert.
51. Das **Eigenkapital** setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
Allgemeine Rücklage	30.936.814,77	30.922.805,62
Ausgleichsrücklage	726.715,67	1.238.556,76
Jahresüberschuss (Jahresfehlbetrag Vorjahr)	2.258.706,53	-511.841,09
	33.922.236,97	31.649.521,29

52. Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bad Berleburg hat am 3. Dezember 2018 beschlossen, den Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2017 über € -511.841,09 mit der Ausgleichsrücklage zu verrechnen.

53. Die **Allgemeine Rücklage** hat sich wie folgt entwickelt:

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	30.922.805,62	32.044.245,99
Abgänge Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	4.315,53	112.457,78
Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	18.324,68	3.444,88
Abgänge bei den Gemeindestraßen aufgrund der Folgeinventur im Berichtsjahr	0,00	-1.236.813,02
Abgänge von beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	-530,01
Stand zum Ende des Haushaltsjahres	30.936.814,77	30.922.805,62

54. Die **Ausgleichsrücklage** verminderte sich um den Jahresfehlbetrag über € -511.841,09 des Vorjahres, gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 3. Dezember 2018.

55. Der Bilanzausweis der **Sonderposten** stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
Sonderposten für Zuwendungen	49.106.249,34	49.131.530,49
Sonderposten für Beiträge	8.340.194,43	8.802.564,89
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	20.595,42	104.398,34
Sonstige Sonderposten	3.109.726,83	3.107.018,54
	60.576.766,02	61.145.512,26

56. Die Sonderposten stehen den Sachanlagen und Grundstücken des Umlaufvermögens als deren Finanzierungsmittel gegenüber.

Bei den ausgewiesenen Sonderposten handelt es sich um Zuwendungen sowie um Beiträge nach dem BauGB bzw. dem früheren BBauG und dem KAG NRW. Daneben wird ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich bei der Abfallbeseitigung ausgewiesen. Die sonstigen Sonderposten stellen den Gegenposten zu dem auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögen von zwei Stiftungen und aus einem Nachlass dar.

57. Die **langfristigen Rückstellungen** (T€ 15.282; Vorjahr T€ 14.845) betreffen ausschließlich **Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten**, die unter Anwendung des Teilwertverfahrens nach § 36 Abs. 1 GemHVO NRW mit dem vorgeschriebenen Rechnungszins von 5,0 % angesetzt sind, und sich wie folgt zusammensetzen:

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
Pensionsverpflichtungen		
Pensionsverpflichtungen	11.625.766,00	11.327.120,00
Beihilfeverpflichtungen	3.656.465,00	3.517.652,00
	15.282.231,00	14.844.772,00

58. Die **langfristigen Verbindlichkeiten** (T€ 2.282; Vorjahr T€ 2.641) resultieren aus Darlehen bei verschiedenen Kreditinstituten. Zu den Restlaufzeiten verweisen wir auf den Verbindlichkeitspiegel.
59. Die **kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.477.147,77	3.767.193,82
Verbindlichkeiten aus Krediten Liquiditätssicherung	10.057.080,00	12.815.810,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.389.844,44	1.378.964,95
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.710,53	2.794,41
Sonstige Verbindlichkeiten	5.409.215,39	6.457.596,78
Erhaltene Anzahlungen	8.108.119,67	6.342.728,33
	28.443.117,80	30.765.088,29

Zu den Restlaufzeiten der kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten verweisen wir auf den Verbindlichkeitspiegel.

60. Als **passive Rechnungsabgrenzung** (T€ 3.542; Vorjahr T€ 3.577) werden im Wesentlichen Grabnutzungsgebühren (T€ 3.529; Vorjahr T€ 3.467) bilanziert, die jeweils zukünftig ratierlich erfolgswirksam aufgelöst werden.

3. Finanzlage

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeiten	41.249.228,81	35.316.633,11
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.365.809,05	34.172.196,81
Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.883.419,76	1.144.436,30
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	5.513.343,79	4.227.160,68
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	3.919.392,52	3.052.414,48
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.593.951,27	1.174.746,20
Finanzmittelüberschuss	6.477.371,03	2.319.182,50
Einzahlung Investitionskredite	943.397,78	130.000,00
Einzahlungen Liquiditätskredite	7.480.906,00	10.512.904,25
Auszahlungen Investitionskredite (Tilgung)	1.639.361,08	741.299,50
Auszahlungen Liquiditätskredite	10.698.569,26	12.678.883,85
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.913.626,56	-2.777.279,10
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.563.744,47	-458.096,60
Anfangsbestand an Finanzmitteln	741.476,98	1.199.573,58
Liquide Mittel	3.305.221,45	741.476,98

61. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergab sich im Haushaltsjahr 2018 ein Mittelzufluss von T€ 4.883,4 (Vorjahr Mittelzufluss T€ 1.144) und aus Investitionstätigkeiten ein Mittelzufluss von T€ 1.594 (Vorjahr Mittelzufluss T€ 1.175). Der Mittelzufluss aus Investitionstätigkeit ist im Wesentlichen auf Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen zurückzuführen. Bedingt durch den Mittelzufluss aus Investitionstätigkeit bei einem Mittelzufluss aus Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Finanzmittelüberschuss i. H. v. T€ 6.477 (Vorjahr Finanzmittelüberschuss T€ 2.319).
62. Der Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit i. H. v. T€ 3.914 (Vorjahr Mittelabfluss T€ 2.777) resultiert überwiegend aus der Rückführung von Kassenkrediten.
63. Aus dem Finanzmittelüberschuss und dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit resultiert eine **Mehrung des Bestandes an Finanzmitteln** um T€ 2.564 (Vorjahr Minderung T€ 458); zusammen mit dem Anfangsbestand an liquiden Mitteln T€ 741 (Vorjahr T€ 1.200) ergeben sich zum Stichtag **liquide Mittel** von T€ 3.305 (Vorjahr T€ 741). Die Zahlungsfähigkeit der Stadt war im Berichtsjahr jederzeit gegeben.

4. Ertragslage

64. Die nachfolgenden Ausweisbeträge wurden der Ergebnisrechnung der Stadt entnommen:

	2018 T€	2017 T€
Ordentliche Erträge	46.103.692,68	38.445.547,60
Ordentliche Aufwendungen	43.971.572,65	-38.989.166,87
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.132.120,03	-543.619,27
Finanzergebnis	126.586,50	31.778,18
Ordentliches Ergebnis	2.258.706,53	-511.841,09
Jahresergebnis	2.258.706,53	-511.841,09

65. Die ordentlichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben und liegen mit T€ 46.104 (Vorjahr T€ 38.446) über (Vorjahr unter) den durch die Transferaufwendungen bestimmten ordentlichen Aufwendungen von T€ 43.972 (Vorjahr T€ 38.989), woraus sich ein positives (Vorjahr negatives) Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von T€ 2.132,1 (Vorjahr T€ -544) ergibt. Unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses von T€ 127 (Vorjahr T€ 32) beläuft sich der fortgeschriebene Planansatz des Jahresüberschusses auf T€ 38 (Vorjahr T€ 1.576), das Jahresergebnis 2018 ist um T€ 2.220 höher ausgefallen als der fortgeschriebene Plan es vorsah.
66. Das Haushaltsjahr schließt mit einem **Jahresüberschuss** von T€ 2.259 (Vorjahr Jahresfehlbetrag von T€ -512).
67. Für die Stadt Bad Berleburg galten im Berichtsjahr die in der Haushaltssatzung festgeschriebenen Hebesätze für die Gewerbesteuer 495 % (Vorjahr 495 %), Grundsteuer A 420 % (Vorjahr 420 %) und Grundsteuer B 495 % (Vorjahr 495 %).
68. Das Aufkommen der Einkommensteuer sowie der Umsatzsteuer stehen anteilig dem Bund, den Ländern und den Kommunen (Verteilung der Steuern; Grundgesetz Art. 106 Abs. 5 bzw. Abs. 5a) zu. Die Stadt Bad Berleburg erhält einen Anteil an dem Aufkommen der Einkommensteuer, der von dem Land NRW an die Stadt Bad Berleburg auf der Grundlage der Einkommensteuerleistung ihrer Einwohner weiterzuleiten ist. Die Stadt Bad Berleburg erhält seit dem 1. Januar 1998 einen Anteil an dem Aufkommen der Umsatzsteuer. Er wird vom Land NRW auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an die Stadt Bad Berleburg weitergeleitet.

69. Den größten Anteil an den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben die Auflösung von Sonderposten (T€ 3.260; Vorjahr T€ 2.905) sowie die Schlüsselzuweisungen des Landes (T€ 3.435; Vorjahr T€ 1.892). Es handelt sich hierbei um Zuwendungen an die Stadt aus dem Finanzausgleich (Grundgesetz; Art. 107) mit dem Land NRW.
70. Die in den Vorjahren erhaltenen Zuwendungen für Investitionen wurden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz abgebildet und werden entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegegenstandes ertragswirksam zu Gunsten der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen aufgelöst. Den Auflösungserträgen stehen die bilanziellen Abschreibungen gegenüber.
71. Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** betreffen im Wesentlichen Erträge aus Verkauf sowie Miet- und Pachterträge.

	2018	2017
	€	€
Mieten und Pachten	316.508,74	369.064,37
Erträge aus dem Verkauf	205.785,94	268.833,99
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	72.597,90	55.972,29
Erträge Altpapierverwertung	36.623,19	51.654,70
Jagdpacht	24.860,78	26.361,41
Fischereipacht	7.087,42	5.005,57
Vermietung Vitrinen	600,00	600,00
	664.063,97	777.492,33

72. Die Zusammensetzung der **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** ist aus der nachstehenden Tabelle ersichtlich:

	2018	2017
	€	€
Erträge aus Kostenerstattung/-umlagen vom Land	808.987,97	700.834,23
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage von verbundenen Unternehmen	445.900,05	444.793,37
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage von übrigen Bereichen	152.649,21	154.551,01
Betriebskostenzuschuss Kreis	62.673,57	60.390,00
Erträge aus Kostenerstattung/-umlagen von Gemeinde	60.945,03	172.646,12
Erstattung Bewirtschaftungskosten	36.448,75	27.727,69
Erträge aus Kostenerstattung/-umlagen von privaten Unternehmen	22.644,06	24.484,55
Erstattung Stromk. Flutlichtanlage	3.563,78	3.478,26
Erträge aus Kostenerstattung/-umlagen vom Bund	2.750,00	4.600,00
	1.596.562,42	1.593.505,23

73. Die **sonstigen ordentlichen Erträge** beinhalten:

	2018	2017
	€	€
Konzessionsabgaben	612.296,08	585.222,33
Erstattung Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG)	453.644,43	230.502,05
Erträge Auflösung/Herabsetzung Rückstellungen	354.325,94	0,00
Erstattung differenzierte Kreisumlage	216.078,58	0,00
Erträge Auflösung Sonderposten für Zuwendungen	158.373,02	54.919,67
Bußgelder und Säumniszuschläge	95.936,69	87.965,73
Gewerbsteuervollverzinsung	92.973,53	134.340,56
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. beweglichem Vermögen	46.139,54	32.019,17
Erträge aus Schadensfällen	8.371,09	70.532,81
Übriges	148.430,43	112.335,70
	2.186.569,33	1.307.838,02

74. An **Vergütungen und Bezügen** fielen im Berichtsjahr an:

	2018	2017
	€	€
Bezüge der Beamten	988.280,56	1.077.340,67
Vergütung für tariflich Beschäftigte und sonstige Beschäftigte	3.383.119,28	3.057.852,52
	4.371.399,84	4.135.193,19
Veränderung der Personalrückstellungen Urlaubs-, Überstundenrückstellung sowie Altersteilzeit	103.182,90	74.654,24
	4.474.582,74	4.209.847,43

75. Aufwendungen für **soziale Abgaben** entstanden wie folgt:

	2018	2017
	€	€
Soziale Abgaben		
Arbeitgeberanteil zur Zusatzversorgung und gesetzlichen Sozialversicherung	938.869,66	847.463,54
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	52.080,34	56.010,59
	990.950,00	903.474,13
Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	791.286,00	563.231,00
	1.782.236,00	1.466.705,13

76. Die Zusammensetzung der **Transferaufwendungen** ist aus der nachfolgenden Darstellung ersichtlich:

	2018	2017
	€	€
Kreisumlage	14.450.827,71	13.430.091,86
Aufwand Gewerbesteuerumlage	1.021.121,44	785.233,70
Fonds Deutsche Einheit	971.524,08	751.580,82
Zweckverbandsumlagen	586.184,47	585.382,78
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	574.445,78	540.188,16
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	502.286,94	477.133,61
sonstige Transferaufwendungen	363.303,00	235.400,00
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	329.199,08	312.023,07
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	45.125,99	48.172,04
	18.844.018,49	17.165.206,04

77. Unter den **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** von T€ 238 (Vorjahr T€ 316) werden im Wesentlichen die Zinsaufwendungen der Bankdarlehen (T€ 202; Vorjahr T€ 275) sowie Zinsen für Gewerbesteuererstattungen (T€ 29; Vorjahr T€ 33) ausgewiesen.
78. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem **Jahresüberschuss** von T€ 2.259 (Vorjahr Jahresfehlbetrag von T€ -512).

E. Schlussbemerkung

79. Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses des Stadt Bad Berleburg, Bad Berleburg, für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 und des Lageberichts für dieses Haushaltsjahr erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Der von uns mit Datum vom 28. Oktober 2019 erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 31. Dezember 2018 der Stadt Bad Berleburg, Bad Berleburg, ist im Abschnitt B. III. „Wiedergabe des Bestätigungsvermerks“ wiedergegeben.

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Bad Berleburg, den 28. Oktober 2019

S/W Treuhand Südwestfalen GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Wilke
Wirtschaftsprüfer

Dr. van den Boom
Wirtschaftsprüfer

Anlagen

Anlageverzeichnis**Blatt**

I	Lagebericht der Stadt Bad Berleburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018.....	1-12
	Anlage zum Lagebericht	1-5
II	Jahresabschluss	
	1. Bilanz zum 31. Dezember 2018.....	1
	2. Ergebnisrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018	1
	3. Finanzrechnung für den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018.....	1-2
	4. Anhang zum Jahresabschluss 2018 der Stadt Bad Berleburg	1-16
	Anlagen zum Anhang	
	Anlage 1: Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2018.....	1
	Anlage 2: Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2018	1
	Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2018	1
	Anlage 4: Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände – Stadt Bad Berleburg	1-6
	5. Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018.....	1-197
III	Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	1-5
IV	Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse	1-4

Lagebericht der Stadt Bad Berleburg für das Haushaltsjahr vom 01.01. – 31.12.2018

1. Vorbemerkung

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 37 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) hat die Stadt zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll gemäß § 48 GemHVO einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der städtischen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Nach geltender Gesetzeslage muss zum 31.12.2010 erstmals ein gesonderter Gesamtabschluss inkl. Gesamtbilanz erstellt werden, in den neben dem Kernhaushalt auch die Stadtwerke mit den Betriebszweigen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Baubetriebshof einzubeziehen sind. In Abstimmung mit der Kommunalaufsichtsbehörde ist zu Gunsten einer zeitnahen Erstellung der Jahresabschlüsse im Kernhaushalt die Erstellung der Gesamtabchlüsse zurückgestellt worden.

2. Das Haushaltsjahr im Überblick

Seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 bis zum Vorjahresabschluss 2017 ist kumuliert ein Eigenkapitalverzehr von rd. 23,0 Mio. € zu verzeichnen. Durch den Jahresüberschuss 2016 konnte eine Ausgleichsrücklage in Höhe von rd. 1,2 Mio. € gebildet werden, welche wiederum durch den Jahresfehlbetrag des Vorjahres 2017 auf 727 T€ verringert wurde.

Im Berichtsjahr sah der beschlossene Haushaltsplan den Ausgleich von Erträgen und Aufwendungen vor.

Aufgrund der sich über einen nunmehr langjährigen Zeitraum ergebenden positiven gesamtwirtschaftlichen Lage sowie der konsequenten Mittelbewirtschaftung

geschuldeten Minderaufwendungen ist auch in diesem Jahr eine Verbesserung des Planergebnisses zu einem Jahresüberschuss von 2,26 Mio. € erreicht worden.

Für das kommunale Handeln sind zielgerichtete, nachhaltige Strategien Basis sowohl für die politischen Beschlussfassungen als auch die verwaltungsseitige Umsetzung.

3. Ergebnislage

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt in seiner Gesamtbetrachtung:

Bezeichnung	Ergebnisplan €	Ergebnisrechnung €	Abweichung €	Abweichung %
Gesamtbetrag Erträge	41.951.600,00	46.467.818,80	+4.516.218,80	+10,77
Gesamtbetrag Aufwendungen	41.951.600,00	44.209.112,27	+2.257.512,27	+5,38
Ergebnis	0,00	2.258.706,53	+2.258.706,53	

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung:

	Ergebnisplan	Ergebnisrechnung	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Erträge				
Grundsteuer A	201.000,00	201.153,75	153,75	+0,08
Grundsteuer B	2.935.000,00	3.008.412,56	73.412,56	+2,50
Gewerbesteuer	11.500.000,00	14.805.844,97	3.305.844,97	+28,75
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.233.000,00	9.588.895,22	355.895,22	+3,85
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.496.000,00	1.932.660,58	436.660,58	+29,19
Vergnügungssteuer	65.000,00	41.093,84	-23.906,16	-36,78
Hundesteuer	100.000,00	103.557,34	3.557,34	+3,56
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	945.000,00	907.946,45	-37.053,55	-3,92
Schlüsselzuweisungen vom Land	3.410.000,00	3.434.812,00	24.812,00	+0,73
Bedarfszuweisungen vom Land (Kurortehilfe)	290.000,00	303.702,31	13.702,31	+4,72
Konzessionsabgabe	554.000,00	612.296,08	58.296,08	+10,52
Ertrag aus Auflösung SoPo (ohne SoPo Gebührenausschl.)	3.384.400,00	3.625.449,13	241.049,13	+7,12
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.354.100,00	3.263.355,32	-90.744,68	-2,71
Privatrechtliche Leistungsentgelte	668.600,00	664.063,97	-4.536,03	-0,68
Kostenerstattungen	1.863.800,00	1.596.562,42	-267.237,58	-14,34
Sonstige ordentliche Erträge	1.730.900,00	2.186.569,33	455.669,33	+26,33

Aktiviert Eigenleistungen	60.000,00	174.062,52	114.062,52	+190,10
Finanzerträge	367.000,00	364.126,12	-2.873,88	-0,78
Aufwendungen				
Personal- u. Versorgungsaufwendungen	6.674.700,00	7.148.393,45	473.693,45	+7,10
Aufwand für Sach- u. Dienstleistungen	10.449.000,00	11.229.459,43	780.459,43	+7,47
Bilanzielle Abschreibungen	4.403.600,00	5.539.326,93	1.135.726,93	+25,79
Gewerbesteuerumlage	813.100,00	1.021.121,44	208.021,44	+25,58
Fonds Deutsche Einheit	790.000,00	971.524,08	181.524,08	+22,98
Kreisumlage	14.463.200,00	14.450.827,71	-12.372,29	-0,09
Krankenhausumlage	355.000,00	363.303,00	8.303,00	+2,34
Sonstige Transferaufwendungen	2.330.600,00	2.037.242,26	-293.357,74	-12,59
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.210.300,00	1.210.374,35	74,33	+0,01
Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen	462.100,00	237.539,62	-224.560,38	-48,60

Die Planansätze für das Haushaltsjahr 2018 wurden im Dezember 2017 basierend auf dem Haushaltsverlauf 2017 und den Vorgaben der erstmals in 2011 konkret erarbeiteten und fortgeführten Konsolidierungsmaßnahmen mit einem schließlich strukturell ausgeglichenen Haushalt aufgestellt und beschlossen.

Im Berichtsjahr haben sich dann diverse Veränderungen zwischen Plan und Ist ergeben, maßgeblich bei den Steuererträgen und den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie in Form von Steigerungen verschiedener Aufwendungen, was letztendlich zu einer Ergebnisverbesserung von 2,26 Mio. € geführt hat. Da die Ausgleichsrücklage den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals nicht erreicht, kann der gesamte Jahresüberschuss gem. § 75 Abs. 3 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Die deutliche Erhöhung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist in der Bildung von Instandhaltungsrückstellungen für Brücken mit 1,6 Mio. € sowie für drei Schulgebäude mit insgesamt 150 T€ begründet. Ohne diese Rückstellungen sind bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Einsparungen von knapp 1,0 Mio. € zu verzeichnen, was u.a. auch auf die strikte Einhaltung der Konsolidierungsvorgaben über den gesamten Haushalt im Berichtszeitraum zurückzuführen ist.

Bei den Abschreibungen sorgen die vorgenommenen Wertberichtigungen zu Forderungen, insbesondere in den Fällen von Aussetzungen der Vollziehung bei Gewerbesteuerforderungen, für den starken Anstieg im Berichtsjahr. Dieser kann durch Einsparungen bei den sonstigen Transferaufwendungen und beim Zinsaufwand teilweise kompensiert werden.

Insgesamt ergibt sich so im Zusammenspiel der stringenten Umsetzung der Konsolidierungsmaßnahmen aus dem Haushaltssicherungskonzept durch Rat und Verwaltung, außerordentlich positiver konjunktureller Lage und weiterhin niedrigem Zinsniveau eine Verbesserung des im Plan vorgesehenen Haushaltsausgleichs um 2,26 Mio. €. Der mit 14,8 Mio. € verbuchte Ertrag bei der Gewerbesteuer sticht dabei

absolut hervor und stellt gleichzeitig den höchsten jemals in Bad Berleburg erzielten Wert dar.

4. Finanzlage

Die Liquidität der Stadtkasse konnte bereits seit dem Haushaltsjahr 2002 nur durch Kassenkredite sichergestellt werden.

Zum Ende des Berichtsjahres ergibt sich ein Stand der Liquiditätskredite in Höhe von 10,0 Mio. €.

Der Verlauf der Liquiditätskredite zum jeweiligen Schlussbilanzstichtag stellt sich wie folgt dar:

	Liquiditätskredite	zzgl. Anteil Stadtwerke liquide Mittel	angesparte Invest.-pauschale	angesparte Förderung FlüAG	Summe
01.01.2009	15,4 Mio. €	789 T€			16,189 Mio. €
31.12.2009	20,5 Mio. €	1.568 T€	638 T€		22,706 Mio. €
31.12.2010	24,4 Mio. €	223 T€	1.033 T€		25,656 Mio. €
31.12.2011	21,0 Mio. €	2.156 T€	1.974 T€		25,130 Mio. €
31.12.2012	21,7 Mio. €	1.787 T€	2.892 T€		26,379 Mio. €
31.12.2013	20,2 Mio. €	3.000 T€	393 T€		23,593 Mio. €
31.12.2014	25,0 Mio. €	2.231 T€	1.169 T€		28,400 Mio. €
31.12.2015	20,2 Mio. €	2.878 T€	2.671 T€	471 T€	26,220 Mio. €
31.12.2016	15,5 Mio. €	2.693 T€	3.596 T€	2.731 T€	24,520 Mio. €
31.12.2017	12,8 Mio. €	2.907 T€	4.332 T€	2.249 T€	22,288 Mio. €
31.12.2018	10,0 Mio. €	2.309 T€	4.946 T€	1.794 T€	19,049 Mio. €

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich (inkl. Ermächtigungsübertragungen aus 2017) folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzplan €	Finanzrechnung €	Abweichung €	Abweichung %
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.323.900,00	41.249.228,81	3.925.328,81	+10,52
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.689.700,00	5.513.343,79	-176.356,21	-3,10
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	317.000,00	8.424.303,78	8.107.303,78	

Summe aller Einzahlungen	43.330.600,00	55.186.876,38	11.856.276,38	
Summe der Einzahlungen ohne Kassenkredite und Umschuldung	43.330.600,00	47.008.478,60	3.677.878,60	+8,49
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	37.363.600,00	36.365.809,05	997.790,95	-2,67
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.692.266,20	3.919.392,52	-7.772.872,68	-66,48
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	756.500,00	12.337.930,34	11.581.430,34	
Summe aller Auszahlungen	49.812.366,20	52.623.131,91	2.810.765,71	
Summe aller Auszahlungen ohne Kassenkredite und Umschuldung	49.812.366,20	41.046.164,87	-8.766.201,33	-17,60
Änderung Bestand Finanzmitteln	-6.481.766,20	2.563.744,47	9.045.510,67	

Anstelle des im Haushaltsplan ausgewiesenen Finanzmittelfehlbetrages zzgl. der Ermächtigungsübertragungen aus 2017 in Höhe von -6.481.766,20 € weist der Jahresabschluss eine Erhöhung des Finanzmittelbestandes von 2.563.744,47 € aus, bei einer Netto-Tilgung der Kassenkredite (ohne Gute Schule 2020) um 2,8 Mio. € im Berichtszeitraum. Diese positive Veränderung der Liquiditätslage ist insbesondere in Minderauszahlungen bei Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 7,8 Mio. € sowie Mehreinzahlungen bei Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von rd. 3,8 Mio. € begründet.

Übertragene investive Ermächtigungen gemäß § 22 GemHVO NRW belasten den Finanzhaushalt des Folgejahres 2019 mit 6.538.210,82 €.

Aufstellung Ermächtigungsübertragungen 2018 nach 2019:

Investitions-auftrag	Bezeichnung Maßnahme	Übertragung nach 2019
IT-Ausstattung		
I 09003888	Sammelauftrag Anschaffungen	26.496,53
I 18003001	Umstellung Windows 10 Hard- und Software	19.369,89
I 18003002	Gigabit-Switch	10.000,00
I 18003003	Infoma Gebühren- und Bargeldkasse	12.000,00
I 09003002	CMS für Internet	8.000,00
I 17003001	DokumentenManagementSystem	18.475,31
Immobilien / Liegenschaften		
I 18092001	Anbau Fahrzeughalle FWGH Weidenhausen	98.935,84

I 18092002	Anbau Feuerwehrrgerätehaus Raumland	120.000,00
I 17093005	Modernisierung Trakt II / Ausbau G9 Gymnasium	141.546,86
I 18093001	Neubau Physikraum Realschule	35.000,00
I 14097001	Regionale-Projekt Jugendforum am Markt	1.455.603,66
I 18575001	Schatztruhe Naturpark Sauerland Rothaargebirge	193.500,00
I 17097002	Modernisierung Schulturnhalle ehem. Förderschule	55.708,74
I 17097004	Baumaßnahme DGH Hemschlar	35.841,40
I 13011001	Regionale-Projekt Ankauf Industriebrache Arfeld	9.708,04
I 13511002	Regionale-Projekt Ederzentrum Via Adrina	545.527,91

Brandschutz

I 09126888	Sammelauftrag Anschaffungen	5.238,50
I 15126002	Anschaffung Feuerwehrfahrzeug LZ 1 (StLF 10/6)	148.372,96
I 18126001	Anschaffung Feuerwehrfahrzeug (TSF-W)	125.295,19
I 18126002	Anschaffung Feuerwehrfahrzeug (StLF 10/6)	250.000,00
I 15126006	Absauganlagen Dieselimmissionen	55.149,95
I 17126001	Anschaffung Feuerwehrfahrzeug (TLF 2000)	300.000,00

Schule

I 18215001	Einrichtung naturwissenschaftl. Schülerübungsraum	50.000,00
------------	---	-----------

Jugend

I 18366004	Ersatzbeschaffung Jugendbus	8.000,00
I 17366001	Spielgerät Arfeld	6.000,00

Sport

I 17424001	Erneuerung Schulsportanlage Stöppel	50.643,04
I 17424005	Erneuerung Filteranlagen Rothaarbad	40.000,00

Infrastrukturmaßnahmen

I 15541001	Baumaßnahme Ederradweg Aue-Berghausen	5.962,25
I 16541002	Straßenbaumaßnahme "Am Breitenbach"	30.566,76
I 18541001	Umgestaltung Goetheplatz	401.000,00
I 18541002	Teilerneuerung "Herrmann-Böttger-Straße"	58.000,00
I 18541007	Mauer Schützenweg, Elsoff	29.474,23
I 10541003	Baumaßnahme Gehwege L 721 in Girkhausen	336.410,00
I 13541001	Straßenbaumaßnahme "Am Kapplerstein"	514.200,00
I 14541001	Investitionen Straßenbeleuchtung	34.260,35
I 17541001	Straßenbaumaßnahme "Am Burgfeld"	21.435,90
I 17541002	Straßenbaumaßnahme "Moltkestraße"	320.000,00
I 17541008	Gehwege K 45 in Rinthe / Hemschlar	24.000,00
I 17547001	Barrierefreie Buswartehallen	375.190,00
I 15552001	Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie	250.000,00
I 13552001	Baumaßnahme Wehranlage Bärenbrücke	100.000,00
I 18555004	Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Unterm Rüttel"	52.000,00
I 18555010	Teilerneuerung Wirtschaftsweg L717 - Hof Teiche	25.500,00
I 18555011	Teilerneuerung Wirtschaftsweg Schlade - Hainhof	40.000,00
I 18555012	Teilerneuerung Radweg "Bienenhäuschen"	68.797,51
I 18555013	Teilerneuerung Wirtschaftsweg Beddelhausen	27.000,00

Gesamtsumme: 6.538.210,82

5. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2018 beträgt 147.571.424,39 € und weist damit eine Erhöhung um 1.320 T€ (0,90 %) gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2017 von 146.252 T€ aus.

Die Positionen und Veränderungen sind im Folgenden dargestellt:

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen von 139.248 T€ (94,36 % der Bilanzsumme) geprägt. Der mit 114.336 T€ (77,48 %) wesentliche Anteil entfällt auf die Sachanlagen. Das kommunale Infrastrukturvermögen mit 54.064 T€ (36,64 %) und die bebauten Grundstücke mit 38.520 T€ (26,10 %) sind hier besonders hervorzuheben.

Die im Wesentlichen aus Sondervermögen, Wertpapieren des Anlagevermögens und Ausleihungen bestehenden Finanzanlagen stellen mit 24.160 T€ 16,37 % der Bilanzsumme dar.

Das Umlaufvermögen umfasst 8.247 T€ (5,59 %). Dabei handelt es sich um Waren (Industriegrundstücke, Bauplätze und Gebäude zum sofortigen Verkauf) in Höhe von 3.208 T€, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 1.734 T€ sowie liquide Mittel in Höhe von 3.305 T€.

Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 77 T€ entfallen 0,05 % der Bilanzsumme.

Auf der Passivseite ist zunächst das Eigenkapital mit 33.922 T€ (22,99 %) ausgewiesen, welches die Allgemeine Rücklage (30.937 T€), die Ausgleichsrücklage (727 T€) sowie den Jahresüberschuss 2018 (2.259 T€) umfasst.

Die Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen, Gebührenüberschüssen sowie die sonstigen Sonderposten belaufen sich auf 60.577 T€ und somit 41,05 % der Bilanzsumme.

Die Rückstellungen zum 31.12.2018 summieren sich auf 18.805 T€ und betragen somit 12,74 % des Gesamtkapitals.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt 30.725 T€ und somit 20,82 % der Bilanzsumme.

Sie setzt sich zusammen aus Krediten für Investitionen mit 5.566 T€, Krediten zur Liquiditätssicherung mit 10.250 T€, den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 1.390 T€, den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit 2 T€ und den sonstigen Verbindlichkeiten inkl. der erhaltenen Anzahlungen mit 13.517 T€.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 3.542 T€ (2,40 %) berücksichtigen im Wesentlichen die periodengerechte Abgrenzung der Grabnutzungsgebühren.

Bilanzstruktur und Bilanzkennzahlen:

	31.12.2017 Schlussbilanz zu Ist-Ergebnis 2017		31.12.2018 Schlussbilanz zu Ist-Ergebnis 2018	
	T€	%	T€	%
Bilanz				
Vermögensstruktur				
Anlagevermögen	139.631	95,5	139.248	94,4
Umlaufvermögen u. Rechnungsabgrenzung	6.620	4,5	8.324	5,6
Gesamtvermögen	146.252	100	147.571	100
Kapitalstruktur				
Eigenkapital	31.650	21,6	33.922	23,0
Fremdkapital	114.602	78,4	113.649	77,0
Gesamtkapital	146.252	100	147.571	100
Bilanzkennzahlen				
Aufwandsdeckungsgrad		98,6		104,8
Eigenkapitalquote I		21,6		23,0
Eigenkapitalquote II		61,3		61,9
Fehlbetragsquote		1,6		
Infrastrukturquote		38,4		36,6
Abschreibungsintensität		10,8		9,9
Drittfinanzierungsquote		77,9		83,3
Investitionsquote		55,6		91,0
Anlagendeckungsgrad II		76,8		78,2
Dynamische Verschuldungsgrad	wegen negativem Jahresergebnis keine Aussagekraft zur Schuldentilgungsfähigkeit, daher nicht ermittelt			9,2
Liquidität II. Grades		8,9		17,5
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote		18,9		17,4
Zinslastquote		0,8		0,5
Netto-Steuerquote		65,8		64,8
Zuwendungsquote		14,7		16,1
Personalintensität		14,6		14,2
Sach- und Dienstleistungsintensität		24,9		25,5
Transferaufwandsquote		44,0		42,9

6. Entwicklung der Investitionen

Die tatsächlichen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit liegen mit 3.919 T€ um 7.773 T€ unter dem um die Ermächtigungsübertragungen aus 2017 erweiterten Planwert. Demgegenüber stehen Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 6.538 T€, die durch Vortrag zum Jahresabschluss 2018 den Ausgabeansatz 2019 entsprechend erhöhen.

Gegenüber der Haushaltsplanung für das Jahr 2018 entstanden wesentliche zusätzliche Auszahlungen für Investitionen für folgende **nicht veranschlagte Maßnahmen** (Fortführung von Maßnahmen aus Vorjahren gedeckt durch Ermächtigungsübertragung aus 2017 und/oder außerplanmäßig im laufenden Haushalt 2018):

Regionale-Projekt Jugendforum am Markt (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	843 T€
Regionale-Projekt Via Adrina, Arfeld (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	442 T€
Bahnübergang „Zum Heilbach“, Aue (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	295 T€
Straßenbaumaßnahme „Am Burgfeld“ (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	169 T€
Straßenbaumaßnahme „Am Breitenbach“ (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	146 T€
Neubau Feuerwehrgerätehaus Arfeld (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	144 T€
Baumaßnahme Dorfgemeinschaftshaus Hemschlar (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	143 T€
Anschaffung Feuerwehrfahrzeug StLF 10/6 (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	89 T€
Teilerneuerung Wirtschaftsweg „Gersbachweg“	76 T€
Anschaffung Feuerwehrfahrzeug TLF-W (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	56 T€
Straßenbaumaßnahme „Mühlwiese“ (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	49 T€
Straßenbaumaßnahme „Rundweg“	45 T€
Teilerneuerung Wirtschaftsweg „Unterm Rüttel“	45 T€
Baumaßnahme Eingangsbereich Hauptschule (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	43 T€
Straßenbaumaßnahme „Am Kapplerstein“, Aue (Fortführung der Maßnahme aus 2017)	36 T€
Teilerneuerung Wirtschaftsweg „Am Bergelchen“	30 T€
Teilerneuerung Wirtschaftsweg „Im Christseifen“	26 T€
Straßenbaumaßnahme „Eichenstraße“	25 T€
Ausstattung Atemschutzwerkstatt	25 T€
Straßenbaumaßnahme „Auf der Osterwiese“	20 T€
Teilerneuerung Wirtschaftsweg „Grundweg“	20 T€
Straßenbaumaßnahme „Unterm Hain“	19 T€
Straßenmauererneuerung „Zum Seibelsbach“	16 T€
Straßenbaumaßnahme „Alte Dorfstraße“, Aue	11 T€
Investitionskostenzuschuss zur Weihnachtsbeleuchtung	10 T€

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen mit 2.943 T€ und die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen inkl. der Festwerte mit 945 T€ bilden die größten Posten bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Baumaßnahmen wurden im Wesentlichen wie folgt getätigt:

Regionale-Projekt Jugendforum am Markt	843 T€
Regionale-Projekt Via Adrina, Arfeld	442 T€
Bahnübergang „Zum Heilbach“, Aue	295 T€
Neubau Sportplatz Dotzlar	174 T€
Straßenbaumaßnahme „Am Burgfeld“	169 T€
Straßenbaumaßnahme „Am Breitenbach“	146 T€
Neubau Feuerwehrgerätehaus Arfeld	144 T€
Baumaßnahme Dorfgemeinschaftshaus Hemschlar	143 T€
Teilerneuerung Wirtschaftsweg „Gersbachweg“	76 T€
Straßenbaumaßnahme „Mühlwiese“	49 T€
Straßenbaumaßnahme „Rundweg“	45 T€
Teilerneuerung Wirtschaftsweg „Unterm Rüttel“	45 T€
Baumaßnahme Eingangsbereich Hauptschule	43 T€

Die größten Einzelpositionen im Bereich der **Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen** waren:

Erneuerung Außenbeleuchtung Schulzentrum Stöppel	157 T€
Investitionskostenzuschuss Blockheizkraftwerk Stöppel	100 T€
Anschaffung Feuerwehrfahrzeug StLF 10/6	89 T€
Anschaffung Feuerwehrfahrzeug TLF-W	56 T€
Umstellung auf Windows 10 (Hard- und Software)	26 T€
Ausstattung Atemschutzwerkstatt	25 T€

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit liegen mit 5.513 T€ um 176 T€ unter dem Planwert in Höhe von 5.690 T€.

Die größten Posten bei den **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**:

Allgemeine Investitionspauschale	2.812 T€
Zuwendung Regionale-Projekt „Jugendforum am Markt“	1.040 T€
Schulpauschale	548 T€
Verkauf von Immobilien	259 T€
Zuwendung Straßenbaumaßnahme „Berlebach“	180 T€
Zuwendung Regionale-Projekt „Ederzentrum Via Adrina“	178 T€
Investitionszuweisungen aus der Feuerschutzsteuer	152 T€
KAG-Beiträge Straßenbaumaßnahme „Am Burgfeld“	131 T€
Zuwendung Baumaßnahme Dorfgemeinschaftshaus Hemschlar	80 T€
Sportstättenpauschale	60 T€

Investitionskredite wurden ausschließlich im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“ in Höhe von 65 T€ aufgenommen. Tilgung und Zinslast trägt das Land Nordrhein-Westfalen.

7. Nachtragsbericht

Die weit unterdurchschnittlichen Niederschläge in den Jahren 2018 und 2019 sowie der dadurch begünstigte Schädlingsbefall haben am Stadtwald massive Schäden verursacht. Inwieweit sich hieraus zum 31.12.2019 eine dauerhafte Wertminderungen und somit die Pflicht zur Sonderabschreibung ergibt, muss in den nächsten Monaten verifiziert werden.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung, die wesentlichen Einfluss auf die Lage der Stadt Bad Berleburg haben, haben sich nicht ereignet.

8. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Stadt Bad Berleburg

Mit dem Haushaltsplan 2012 wurde erstmalig seit 2005 ein genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept verabschiedet, das einen strukturellen Haushaltsausgleich ab dem Jahr 2018 vorsieht.

Bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2018 wurde die Haushaltssatzung 2019 beschlossen, wobei diese wiederum für die Jahre 2019 bis 2021 negative Jahresergebnisse von -2.246 T€ in 2019, -1.354 T€ in 2020 und -739 T€ in 2021 vorsieht. Da die Schwellenwerte des § 76 GO NRW nicht überschritten werden, wurde das Haushaltssicherungskonzept in 2019 nicht fortgeschrieben.

Um den wirtschaftlichen und gesamtgesellschaftlichen Herausforderungen unserer Zeit aktiv zu begegnen, hat sich die Stadt Bad Berleburg im Jahr 2016 das Ziel gesetzt, das in 2011 beschlossene „Leitbild 2020“ unter Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsaspekten und globaler Verantwortung zu evaluieren. Im Zuge dessen nimmt die Stadt Bad Berleburg seit April 2016 als Modellkommune an dem Landesprojekt „Global nachhaltige Kommune“ teil. Dabei wird ein ganzheitlicher Blick auf das Gesamtaufgabenportfolio der Kommune gerichtet und ein fortgeschriebenes Leitbild mit daraus abgeleiteten Maßnahmen unter Einbeziehung der Finanzen erarbeitet.

Unabhängig davon besteht das Risiko, dass der weiter negative Verlauf der demographischen Entwicklung mit dem für den Zeitraum von 2010 bis 2030 für Bad Berleburg prognostizierten Bevölkerungsrückgang von 12 bis 15 % ebenso Einfluss nimmt, wie eine sich abschwächende Konjunktur. Um dem sich aus diesen Rahmenbedingungen ergebenden Fachkräftemangel in der Region entgegenzuwirken, befindet sich die Stadt Bad Berleburg in der Realisierung eines Standortpaten-Projektes.

Die Zinssätze am Finanzmarkt, insbesondere für Liquiditätskredite, sind nach wie vor auf einem sehr niedrigen Niveau, was bei dem Stand der Kassenkredite Ende 2018 von 10,0 Mio. € zu erheblichen Entlastungen beim Zinsaufwand führt. Dem Risiko von zukünftigen Entwicklungen bei drastischen Zinserhöhungen wird versucht im Rahmen der rechtlichen Möglichkeiten mit mittel- und langfristigen Zinsbindungen zu begegnen.

Zur Entwicklung der Kredite ist für den investiven Bereich bis 2022 keine Neuaufnahme, sondern lediglich die planmäßige Tilgung der bestehenden Kredite vorgesehen. Ausnahme bilden die im Bericht beschriebenen Darlehen im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“ des Landes Nordrhein-Westfalen.

Die Stadt Bad Berleburg ist mit knapp 50 % am Zweckverband „Region Wittgenstein“ beteiligt. Für die Erschließung wurden bisher über 2 Mio. € aufgewendet. In der Hoffnung auf raschen Abverkauf der Gewerbeflächen und der damit erwarteten Ansiedlung neuer Betriebe besteht die Chance, dass durch die Verbesserung von Gewerbesteuern, die bisher nicht oder nur in unmaßgeblicher Höhe generiert wurden, die bisherigen Umlagen neutralisiert werden und die Gewerbesteuer-einnahmen der Haushaltslage der Stadt nachhaltig zu Gute kommen. Der dritte und letzte Bauabschnitt ist zur Planreife gebracht. Erschließungsarbeiten werden vorbereitet. Außerdem besteht die Hoffnung, dass der Wohnstandort Bad Berleburg von Neuansiedlungen profitieren kann.

Die im Jahr 2014 im Wohnbaugebiet „Sengelsberg“ übernommenen und zum Verkauf angebotenen insgesamt rd. 50 Baugrundstücke konnten entgegen den zurückliegenden Verkäufen durch den Voreigentümer ausgesprochen positiv am Markt platziert werden. Bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses konnten insgesamt 45 Baugrundstücke veräußert werden. Weitere Nachfragen liegen vor, so dass insgesamt die berechtigte Hoffnung besteht, die Grundstücksentwicklungsmaßnahme für die Stadt Bad Berleburg zwar zeitverzögert, aber in einem insgesamt vertretbaren Zeitraum umzusetzen.

9. Persönliche Angaben zu Bürgermeister, Beigeordnetem, Kämmerer sowie den Ratsmitgliedern

siehe Anlage

Aufgestellt:
Bad Berleburg, 04. Oktober 2019

Bestätigt:
Bad Berleburg, 04. Oktober 2019

Gerd Schneider
Kämmerer

Bernd Fuhrmann
Bürgermeister

Anlage I

Anlage zum Lagebericht

Angaben nach § 95 Absatz 2 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NW)

Name, Vorname	gegenwärtig ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontroll- gremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Aktiengesetz	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Unternehmen
Fuhrmann, Bernd	Bürgermeister		Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH; Verbandsversammlung Touristikverband Siegerland-Wittgenstein; Vorstand Touristikverband Siegerland- Wittgenstein e.V.; Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein; Verbandsversammlung Zweckverband Region Wittgenstein; Verbandsversammlung Zweckverband Südwestfalen-IT; Landesverkehrsverband Westfalen e.V.; Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund; Kommunaler Arbeitgeberverband NW; Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung; Sozialausschuss im Deutschen Städte- und Gemeindebund; Energiebeirat; Gesellschafterversammlung BLB-Tourismus GmbH GmbH; Mitgliederversammlung Naturpark Sauerland- Rothaargebirge	Unternehmensbeirat Helios Kliniken GmbH	Siegerland Turngau; Wohnungsgenossenschaft Wittgenstein e.G.; Jugendförderverein Bad Berleburg e.V.; Volksbank im Siegerland; Wisent-Welt-Wittgenstein e.V. Mitgliedschaften ohne Funktion: Schützenverein Berleburg 1838 e.V.; Fredensborg-Ring Bad Berleburg e.V.; VfL Bad Berleburg 1863 e.V.; Schützenverein Wingshausen e.V.; Helfen für Europa; TUS Dahlbruch; Nabu u.a.
Sonneborn, Volker	Beigeordneter		Verbandsversammlung Zweckverband Region-Wittgenstein; Energiebeirat	Vertreterversammlung Volksbank Wittgenstein eG	Jugendförderverein Bad Berleburg e.V.; MGV "Concordia" Arfeld e.V.; TuS Elsoff 1924 e.V.; Freizeitsportgemeinschaft Arfeld; Turnverein Arfeld; Förderverein Wisent Wildnis Wittgenstein e.V.; Kulturgemeinde Bad Berleburg; Freiw. Feuerwehr Bad Berleburg Schützenverein Berleburg
Schneider, Gerd	Kämmerer		Verbandsversammlung Zweckverband Region-Wittgenstein; Energiebeirat	Vertreterversammlung Volksbank Wittgenstein eG	Marienborn Stiftung; Ski-Club Girkhausen 1952 eV; Schützenverein Girkhausen;

Name, Vorname	gegenwärtig ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontroll- gremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Aktiengesetz	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Unternehmen
Bald, Susanne	Polizeibeamtin		Energiebeirat; Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Wittgenstein; Beirat BLB-Tourismus GmbH		Museumsverein für die Berleburger Stadtgeschichte e.V.
Belz, Ursula	Lehrerin a.D.				Stadtsportverband Bad Berleburg; Kreissportverband Siegen-Wittgenstein e.V.; Wittgensteiner Kunstgesellschaft 80 e.V.
Beuter, Dietmar	Berufssoldat a.D.		Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein; Verbandsversammlung Zweckverband Region Wittgenstein; Energiebeirat; Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund; Gesellschafterversammlung BLB-Tourismus GmbH		Sozialverband Deutschland e.V. (SOVD) Wingeshausen; Wittgensteiner Heimatverein
Dienst, Ulrich	Selbstständig (Forstwirtschaftl. Dienstleistungen)				Mitgliederversammlung Wintersportarena Sauerland
Dirkmann, Ulrike	Bürokauffrau		Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund; Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Wittgenstein: Beirat BLB-Tourismus GmbH		
Friedrich, Eberhard	Versicherungs- fachmann		Verbandsversammlung Zweckverband Region Wittgenstein; Energiebeirat; Gesellschafterversammlung BLB-Tourismus GmbH		
Fuchs-Dreisbach, Anke	Landtags- Abgeordnete		Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Wittgenstein		Friedrich-Kiel-Gesellschaft
Gerstmann, Iris	Zollbeamtin		Beirat BLB-Tourismus GmbH		
Hess, Simone	Dipl.-Politologin		Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Wittgenstein		VfL Girkhausen
Hippenstiel, Christoph	Straßen- und Tiefbaumeister		Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Wittgenstein		
Hirschhäuser, Reiner	Elektroinstallateur- Meister				Wittgensteiner Akademie e.V.

Name, Vorname	gegenwärtig ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontroll- gremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Aktiengesetz	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Unternehmen
Hüster, Bodo	kaufm. Angestellter			Vertreterversammlung der Volksbank Wittgenstein	Schützenverein 1922 Schwarzenau e.V.; Org.-u. Verw. Ausschuss Mehrzweckhalle Schwarzenau; Sportschützengemeinschaft 2006 Schwarzenau e.V.
Jochims, Kai-Uwe	Diplom-Ingenieur		Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Wittgenstein		Fischereigenossenschaft
Jung, Dirk	Techn. Angestellter				Heimat- und Kulturverein Dotzlar e.V.; Mitgliederversammlung Wintersportarena Sauerland
Junker-Matthes, Oliver	Bauer Holzrucker		Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Wittgenstein; Energiebeirat; Beirat BLB-Tourismus GmbH; Verbandsversammlung Zweckverband Region Wittgenstein		
Knoche, Elmar	Klinikdirektor		Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Wittgenstein		
Lauber, Eberhard	Rentner		Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein; Verbandsversammlung Wasserverband Siegerland; Mitgliederversammlung Naturpark Sauerland- Rothaargebirge e.V.		Mitgliederversammlung Wintersportarena Sauerland
Limper, Heinz	Rentner				Jagdgenossenschaft Raumland; Landschaftsbeirat; Veranstaltungsausschuss Rumilingene; Waldbauernverband Wittgenstein; Wittgensteiner Heimatverein
Linde, Horst-Günter	Bahnbeamter		Energiebeirat; Beirat BLB-Tourismus GmbH		Arbeitskreis Schienenverkehr Südwestfalen; VCD Kreisverband Siegen-Wittgenstein-Olpe
Lückel, Andreas	Brandschutzfach- händler		Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein; Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund; Beirat Zweckverband Personennahverkehr Westfalen-Süd		Freiwillige Feuerwehr Bad Berleburg

Name, Vorname	gegenwärtig ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontroll- gremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Aktiengesetz	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Unternehmen
Marburger, Otto	Pensionär		Verbandsversammlung Touristikverband Siegerland-Wittgenstein; Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Wittgenstein; Beirat BLB-Tourismus GmbH		Beirat Waldskulpturenweg; Förderverein Waldskulpturenweg; Friedrich-Kiel-Gesellschaft; Kulturgemeinde Bad Berleburg e.V.; Kulturring Siegen-Wittgenstein; Mitgliederversammlung Wintersportarena Sauerland; Wittgensteiner Kunstgesellschaft 80 e.V.; Wittgensteiner Heimatverein
Meinecke, Andreas	Kaufm. Angestellter		Verbandsversammlung Wasserverband Siegerland; Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Wittgenstein		Schützenverein Schüller-Wemlighausen
Michaelis, Ronny	Krankenpfleger		Beirat BLB-Tourismus GmbH; Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein		
Schneider, Martin	Berufssoldat a.D.		Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein; Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund; Energiebeirat; Verbandsversammlung Zweckverband Region Wittgenstein; Gesellschafterversammlung BLB-Tourismus GmbH; Mitgliederversammlung Naturpark Sauerland- Rothaar		Schieß- und Schützenverein Wunderhausen; Verein zur Pflege der Dorfgemeinschaft Wunderhausen; Mitgliederversammlung Wintersportarena Sauerland
Seibel, Hans Ullrich	Dipl.-Ingenieur		Energiebeirat; Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein; Beirat BLB-Tourismus GmbH		
Sittler, Michael	Rentner		Kreisbahn Siegen-Wittgenstein GmbH; Siegerland Flughafen GmbH; Verbandsversammlung Zweckverband Region Wittgenstein; Verbandsversammlung Zweckverband Personennahverkehr Westfalen-Süd; ZVV Naturpark Rothaargebirge	Gesellschafterversammlung BBG Siegen-Wittg. mbH; Gesellschafterversammlung Kreisklinikum gGmbH	Heimatverein Richstein e.V.

Name, Vorname	gegenwärtig ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontroll- gremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Aktiengesetz	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Unternehmen
Sonneborn, Karl-Heinrich	Rentner und Nebenerwerbs- landwirt		Verwaltungsrat Sparkasse Wittgenstein; Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein; Mitgliederversammlung Naturpark Sauerland- Rothaargebirge e.V.		SPD-Ortsverein Aue-Wingeshausen; Heimatverein Aue-Wingeshausen e.V.; Mitgliederversammlung Wintersportarena Sauerland
Sunke, Georg	Pensionär/Rentner		Energiebeirat; Beirat BLB-Tourismus GmbH; Verbandsversammlung Zweckverband Region Wittgenstein		
Völker, Wolfgang	Bankkaufmann		Beirat BLB-Tourismus GmbH; Verbandsversammlung Zweckverband Region Wittgenstein		BLB Markt und Tourismus; Fredensborg-Ring Bad Berleburg e.V.; Wittgensteiner Akademie e.V.; Wittgensteiner Kunstanstalt e.V.; Bildungszentrum für Handel, Dienstleistung und Gewerbe e.V.
Wegener, Werner	Soldat a.D.		Beirat BLB-Tourismus GmbH; Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein		Mitgliederversammlung Wintersportarena Sauerland; TCW Bad Berleburg e.V.
Weide, Bernd	techn. Betriebs- wirt IHK		Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein; Energiebeirat; Verbandsversammlung Zweckverband Region Wittgenstein; Verwaltungsrat Sparkasse Wittgenstein; Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund; Mitgliederversammlung Naturpark Sauerland- Rothaargebirge e.V.; Gesellschafterversammlung BLB-Tourismus		Route 57 e.V.
Weinhold, Uwe	Polizeibeamter		Verbandsversammlung Sparkassen- zweckverband Wittgenstein; Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund; Beirat BLB-Tourismus GmbH		CDU-Kreisverband Siegen-Wittgenstein

Anlage II

**Jahresabschluss für das Haushaltsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018**



Schlussbilanz der Stadt Bad Berleburg zum 31.12.2018

<u>AKTIVA</u>	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017	<u>PASSIVA</u>	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			751.946,97 €	692.250,92 €	1.1 Allgemeine Rücklage	30.936.814,77 €		30.922.805,62 €
1.2 Sachanlagen					1.2 Ausgleichsrücklage	726.715,67 €		1.238.556,76 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.258.706,53 €		-511.841,09 €
1.2.1.1 Grünflächen	4.857.203,52 €			4.774.005,25 €		33.922.236,97 €		31.649.521,29 €
1.2.1.2 Ackerland	579.959,38 €			580.004,88 €	2. Sonderposten			
1.2.1.3 Wald, Forsten	7.839.143,68 €			7.839.143,68 €	2.1 für Zuwendungen	49.106.249,34 €		49.131.530,49 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	684.195,23 €			700.185,23 €	2.2 für Beiträge	8.340.194,43 €		8.802.564,89 €
		13.960.501,81 €			2.3 für den Gebührenaussgleich	20.595,42 €		104.398,34 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					2.4 Sonstige Sonderposten	3.109.726,83 €		3.107.018,54 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.380.624,60 €			1.430.926,52 €		60.576.766,02 €		61.145.512,26 €
1.2.2.2 Schulen	21.231.745,57 €			21.743.236,25 €	3. Rückstellungen			
1.2.2.3 Wohnbauten	174.089,51 €			175.104,78 €	3.1 Pensionsrückstellungen	15.282.231,00 €		14.844.772,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.604.689,89 €			15.462.468,94 €	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	1.958.340,41 €		213.816,49 €
1.2.2.5 Grundstücke mit Aufbauten Dritter	128.846,00 €			128.882,00 €	3.3 Sonstige Rückstellungen	1.564.386,21 €		1.415.673,57 €
		38.519.995,57 €				18.804.957,62 €		16.474.262,06 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen					4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.519.815,65 €			12.427.672,66 €	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.620.512,59 €			3.838.322,91 €	4.1.1 vom öffentlichen Bereich	5.566.412,43 €		6.353.777,90 €
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	37.627.040,68 €			39.521.481,42 €	4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00 €		0,00 €
1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	296.852,64 €			302.733,53 €	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	10.249.979,00 €		12.870.000,00 €
		54.064.221,56 €			4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.389.844,44 €		1.378.964,95 €
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.603.145,72 €		1.678.657,66 €	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.710,53 €		2.794,41 €
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.900.707,65 €		1.557.007,64 €	4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	5.409.215,39 €		6.457.596,78 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		4.287.066,34 €		2.618.798,62 €	4.6 Erhaltene Anzahlungen	8.108.119,67 €		6.342.728,33 €
			114.335.638,65 €			30.725.281,46 €		33.405.862,37 €
1.3 Finanzanlagen					5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.542.182,32 €		3.576.592,85 €
1.3.1 Beteiligungen		12.752,00 €		12.752,00 €				
1.3.2 Sondervermögen		24.022.691,15 €		24.022.691,15 €				
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		69.188,88 €		69.188,88 €				
1.3.4 Ausleihungen								
1.3.4.1 sonstige Ausleihungen	55.502,38 €			55.978,56 €				
		55.502,38 €						
			24.160.134,41 €					
			139.247.720,03 €	139.631.493,48 €				
2. Umlaufvermögen								
2.1 Vorräte								
2.1.1 Waren			3.207.865,09 €	3.558.148,58 €				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
2.2.1.1 Gebühren	160.670,22 €			112.645,65 €				
2.2.1.2 Beiträge	32.839,90 €			153.366,70 €				
2.2.1.3 Steuern	492.844,82 €			919.223,24 €				
2.2.1.4 Transferleistungen	473.197,71 €			223.094,60 €				
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	32.323,20 €			20.262,00 €				
		1.191.875,85 €						
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen								
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	423.619,65 €			702.030,84 €				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	10.885,00 €			30.720,93 €				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €			0,00 €				
		434.504,65 €						
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		107.665,50 €		17.402,38 €				
			1.734.046,00 €					
2.4 Liquide Mittel			3.305.221,45 €	741.476,98 €				
			8.247.132,54 €	6.478.371,90 €				
			76.571,82 €	141.885,45 €				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung								
			147.571.424,39 €	146.251.750,83 €			147.571.424,39 €	146.251.750,83 €

Jahresrechnung 2018

Ergebnisrechnung Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.827.820,92	26.475.000	0,00	28.741.208,66	30.589.564,71	1.848.356,05
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.639.993,65	7.237.200	0,00	7.254.990,44	7.430.410,99	175.420,55
03	+ Sonstige Transfererträge	103.421,01	195.000	0,00	195.906,00	199.103,42	3.197,42
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.058.946,87	3.354.100	0,00	3.354.100,00	3.263.355,32	-90.744,68
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	777.492,33	668.600	0,00	689.843,13	664.063,97	-25.779,16
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.593.505,23	1.863.800	0,00	1.983.750,66	1.596.562,42	-387.188,24
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.307.838,02	1.730.900	0,00	1.731.555,27	2.186.569,33	455.014,06
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	136.529,57	60.000	0,00	60.000,00	174.062,52	114.062,52
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	38.445.547,60	41.584.600	0,00	44.011.354,16	46.103.692,68	2.092.338,52
11	- Personalaufwendungen	-5.676.525,56	-5.763.700	0,00	-5.782.611,96	-6.256.818,74	-474.206,78
12	- Versorgungsaufwendungen	-897.315,01	-911.000	0,00	-892.074,56	-891.574,71	499,85
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.695.697,06	-10.449.000	0,00	-12.232.907,77	-11.229.459,43	1.003.448,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.355.639,56	-4.403.600	0,00	-4.603.401,60	-5.539.326,93	-935.925,33
15	- Transferaufwendungen	-17.165.206,04	-18.751.900	0,00	-19.153.074,04	-18.844.018,49	309.055,55
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.198.783,64	-1.210.300	0,00	-1.263.064,80	-1.210.374,35	52.690,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	-38.989.166,87	-41.489.500	0,00	-43.927.134,73	-43.971.572,65	-44.437,92
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-543.619,27	95.100	0,00	84.219,43	2.132.120,03	2.047.900,60
19	+ Finanzerträge	347.425,28	367.000	0,00	367.000,00	364.126,12	-2.873,88
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-315.647,10	-462.100	0,00	-412.835,72	-237.539,62	175.296,10
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	31.778,18	-95.100	0,00	-45.835,72	126.586,50	172.422,22
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-511.841,09	0	0,00	38.383,71	2.258.706,53	2.220.322,82
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-511.841,09	0	0,00	38.383,71	2.258.706,53	2.220.322,82
30	Nachrichtl.: Verrechnungen mit der allg. Rücklage	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechn. Erträge bei Vermögensgegenständen	-115.902,66	0	0,00	0,00	-18.324,68	-18.324,68
32	Verrechn. Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechn. Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.237.343,03	0	0,00	0,00	4.315,53	4.315,53
34	Verrechn. Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	1.121.440,37	0	0,00	0,00	-14.009,15	-14.009,15

Jahresrechnung 2018

Finanzrechnung Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	26.207.512,79	26.475.000	0,00	26.475.000,00	30.287.773,52	3.812.773,52
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.739.246,76	4.220.800	0,00	4.235.399,00	4.169.796,43	-65.602,57
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	72.312,13	15.000	0,00	15.000,00	31.622,15	16.622,15
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.735.113,08	3.021.100	0,00	3.021.100,00	2.838.627,26	-182.472,74
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	759.627,56	668.600	0,00	689.843,13	657.704,44	-32.138,69
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.032.822,08	1.070.500	0,00	1.188.242,10	1.319.068,37	130.826,27
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.326.858,43	1.485.900	0,00	1.486.257,00	1.537.510,52	51.253,52
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	443.140,28	367.000	0,00	367.000,00	407.126,12	40.126,12
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.316.633,11	37.323.900	0,00	37.477.841,23	41.249.228,81	3.771.387,58
10	- Personalauszahlungen	-5.033.686,73	-5.446.600	0,00	-5.446.586,52	-5.436.672,96	9.913,56
11	- Versorgungsauszahlungen	-981.618,66	-911.000	0,00	-911.000,00	-826.457,03	84.542,97
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.162.101,50	-10.583.000	0,00	-10.680.124,03	-9.738.031,63	942.092,40
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-451.847,90	-462.100	0,00	-427.721,46	-298.791,17	128.930,29
14	- Transferausszahlungen	-17.350.459,22	-18.750.700	0,00	-18.762.328,52	-18.860.920,60	-98.592,08
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.192.482,80	-1.210.200	0,00	-1.241.209,42	-1.204.935,66	36.273,76
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.172.196,81	-37.363.600	0,00	-37.468.969,95	-36.365.809,05	1.103.160,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.144.436,30	-39.700	0,00	8.871,28	4.883.419,76	4.874.548,48
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.831.128,19	5.044.700	0,00	5.192.762,23	5.114.930,64	-77.831,59
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	203.969,06	645.000	0,00	645.000,00	267.616,65	-377.383,35
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	192.063,43	0	0,00	0,00	130.796,50	130.796,50
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.227.160,68	5.689.700	0,00	5.837.762,23	5.513.343,79	-324.418,44
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-711,92	-5.000	-669.975,00	-675.919,68	-5.039,31	670.880,37
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.361.598,62	-3.677.000	-3.070.086,00	-7.128.173,02	-2.942.636,37	4.185.536,65
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-658.973,70	-1.710.900	-767.691,78	-2.294.099,59	-944.554,95	1.349.544,64
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-36.000	0,00	-36.000,00	0,00	36.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-31.130,24	-60.000	-1.695.613,42	-1.755.613,42	-27.161,89	1.728.451,53
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.052.414,48	-5.488.900	-6.203.366,20	-11.889.805,71	-3.919.392,52	7.970.413,19
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.174.746,20	200.800	-6.203.366,20	-6.052.043,48	1.593.951,27	7.645.994,75
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	2.319.182,50	161.100	-6.203.366,20	-6.043.172,20	6.477.371,03	12.520.543,23
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	130.000,00	137.000	0,00	1.015.397,78	943.397,78	-72.000,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	10.512.904,25	180.000	0,00	180.000,00	7.480.906,00	7.300.906,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-741.299,50	-756.500	0,00	-1.634.897,78	-1.639.361,08	-4.463,30
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-12.678.883,85	0	0,00	0,00	-10.698.569,26	-10.698.569,26
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.777.279,10	-439.500	0,00	-439.500,00	-3.913.626,56	-3.474.126,56
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-458.096,60	-278.400	-6.203.366,20	-6.482.672,20	2.563.744,47	9.046.416,67
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.198.068,25	0	0,00	0,00	741.476,98	741.476,98

Jahresrechnung 2018

Finanzrechnung Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	739.971,65	-278.400	-6.203.366,20	-6.482.672,20	3.305.221,45	9.787.893,65

Stadt Bad Berleburg

Schlussbilanz zum 31. Dezember 2018

Anhang

I. Allgemeine Angaben

Die Stadt Bad Berleburg hat zum 01.01.2009 eine Eröffnungsbilanz gemäß § 92 der Gemeindeordnung (GO NRW) aufgestellt und ab diesem Zeitpunkt ihr Haushalts- und Rechnungswesen auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Nach § 95 GO NRW hat die Stadt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

§ 44 Abs. 3 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) bestimmt, dass dem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen ist.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz zum 31.12.2018 wurde unter Anwendung der Regelungen der GemHVO sowie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung erstellt. Sie enthält sämtliche **Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten**. Die in der Eröffnungsbilanz auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten ermittelten Werte bilden die wertmäßige Obergrenze für die einzelnen Vermögensgegenstände und gelten für die Jahresabschlüsse als Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

Die im **Anlagevermögen** (139.247.720,03 €; Vorjahr 139.631.493,48 €) ausgewiesenen immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden. Es kommt ausschließlich die lineare Abschreibung zur Anwendung.

Die zugrunde gelegten Nutzungsdauern sind der als Anlage 4 beigefügten Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände zu entnehmen. Die örtliche Nutzungsdauerntabelle orientiert sich an der NKF-Rahmentabelle des Innenministeriums NRW unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse.

Die geleisteten Anzahlungen sind zum Nennbetrag bilanziert.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungswert 410,00 € netto nicht überschreiten (geringwertige Wirtschaftsgüter), werden im Zugangsjahr vollständig abgeschrieben. Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert von unter 60,00 € netto werden unmittelbar als Aufwand verbucht.

Vom Grundsatz der Einzelbewertung wurde beim Aufwuchs von Stadtwald und Streitwald, der persönlichen Ausstattung der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr sowie der Jugendfeuerwehr der Stadt Bad Berleburg und beim Medienbestand der Stadtbücherei jeweils in Form der Bildung von Festwerten abgewichen.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte zu fortgeführten Anschaffungskosten bzw. mit einem Erinnerungswert. Ausleihungen werden mit dem Barwert ausgewiesen.

Einzelheiten zu immateriellen Vermögensgegenständen sowie den Sach- und Finanzanlagen sind dem als Anlage 1 beigefügten Anlagenspiegel zu entnehmen.

Die im **Umlaufvermögen** (8.247.132,54 €; Vorjahr 6.478.371,90 €) erfassten Vorräte betreffen zur Veräußerung gehaltene bebaute und unbebaute Grundstücke. Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten oder zu niedrigeren beizulegenden Werten auf der Grundlage der erzielbaren Verkaufserlöse. Die enthaltenen Forderungen entsprechen den Nennwerten zum Bilanzstichtag gemindert um angemessene Wertberichtigungen für Ausfallrisiken. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 2 beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.

Die liquiden Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** (76.571,82 €; Vorjahr 141.885,45 €) wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die Höhe der im **Eigenkapital** (33.922.236,97 €; Vorjahr 31.649.521,29 €) erfassten allgemeinen Rücklage bestimmt sich als rechnerische Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und der übrigen Passiva. Sie beläuft sich zum 31. Dezember 2018 auf 30.936.814,77 € und liegt damit über dem Wert der Schlussbilanz 2017 in Höhe von 30.922.805,62 €. Die Differenz liegt begründet in ergebnisneutralen Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage, die unter Abschnitt IV.1 erläutert sind.

Die Ausgleichsrücklage entspricht nach erfolgtem Verwendungsbeschluss des Jahresfehlbetrages 2017 noch 726.715,67 €.

Die **Sonderposten** (60.576.766,02 €; Vorjahr 61.145.512,26 €) weisen im Wesentlichen erhaltene Zuwendungen zu gemeindlichen Vermögensgegenständen aus. Diese werden in den Fällen von abnutzbarem Anlagevermögen entsprechend der festgelegten Rest- bzw. Nutzungsdauern der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Die **Rückstellungen** (18.804.957,62 €; Vorjahr 16.474.262,06 €) wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.

Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** (30.725.281,46 €; Vorjahr 33.405.862,37 €) entspricht dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 3 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** (3.542.182,32 €; Vorjahr 3.576.592,85 €) wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

III. Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

III.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Als immaterielle Vermögensgegenstände (751.946,97 €) sind unter anderem EDV-Software (16.894,03 €), das Nutzungsrecht an der Straßenbeleuchtung (167.434,78 €) und an der Löschwasserversorgung im Industriegebiet Weidenhausen (30.652,25 €) sowie der Nießbrauch am Gemeindehaus der evangelischen Lukas-Kirchengemeinde in der Ortschaft Elsoff (296.866,30 €) und Imagefilme über die Stadt Bad Berleburg (15.653,88 €) aktiviert.

Als weitere Position wurde in 2018 der Baukostenzuschuss am Blockheizkraftwerk auf dem Stöppel (96.111,11 €) aktiviert.

III.2 Sachanlagen

Die Sachanlagen (114.335.638,65 €) unterteilen sich zum Bilanzstichtag wie folgt:

• unbebaute Grundstücke	13.960.501,81 €
• bebaute Grundstücke	38.519.995,57 €
• Infrastrukturvermögen	54.064.221,56 €
• Maschinen, Fahrzeuge	1.603.145,72 €
• Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.900.707,65 €
• Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.287.066,34 €

Abnutzbare Vermögensgegenstände werden linear abgeschrieben. Die örtliche Nutzungsdauerntabelle orientiert sich an der NKF-Rahmentabelle des Innenministeriums NRW unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse.

Im Bereich des Infrastrukturvermögens wurden über die reinen Anschaffungskosten hinaus aktivierte Eigenleistungen für Ingenieurstätigkeiten angesetzt.

Im Herbst 2018 wurde durch einen externen öffentlich bestellten Sachverständigen für Bauwesen eine Brückenhauptprüfung aller städtischen Brückenbauwerke durch-

geführt. Die Ergebnisse werden als Folgeinventur im Bereich der Brücken verarbeitet.

Bei sechs Brücken wurden im Zuge der Jahresabschlussarbeiten Sonderabschreibungen in Höhe von rund 136 T€ verbucht.

Für 38 weitere Brücken wurden Instandhaltungsrückstellungen i.H.v. insgesamt rd. 1,6 Mio. € gebildet für Maßnahmen, die innerhalb der Brückenhauptprüfung einzeln benannt und quantifiziert wurden und die kurz- und mittelfristig abgearbeitet werden sollen.

Als Anlagen im Bau (4.287.066,34 €) sind folgende Anlagen ausgewiesen:

• Ederzentrum „Via Adrina“, Arfeld	1.684.994,71 €
• Jugendforum am Markt	1.025.043,68 €
• Buswartehallen	26.072,00 €
• Fahrzeughalle Feuerwehrgerätehaus Weidenhausen	1.064,16 €
• Gymnasium Trakt II	10.096,76 €
• Schulturnhalle ehem. Förderschule	12.291,26 €
• Dorfgemeinschaftshaus Hemschlar	147.892,32 €
• Gehwege L 721, Girkhausen	321.148,75 €
• Ederradweg Aue-Berghausen	46.610,86 €
• Straßenbaumaßnahme „Am Breitenbach“	247.306,11 €
• Straßenbaumaßnahme „Am Burgfeld“	194.757,37 €
• Gehwege K45 Rinthe/Hemschlar	25.819,08 €
• Pflasterarbeiten Unterm Hain	29.776,72 €
• Straßenbaumaßnahme „Kapplerstein“	44.125,29 €
• Baumaßnahme Wirtschaftsweg Unterm Rüttel	54.844,87 €
• Endvermessung „Oberes Loh“	5.283,60 €
• Baumaßnahme Bahnübergang „Zum Heilbach“	303.947,68 €
• Schulsportanlage Stöppel	4.356,96 €
• Geländer Mauer Wunderthausen	11.208,79 €
• Anzahlung Feuerwehrfahrzeug LZ 1	89.127,04 €
• Anzahlungen sonst. bewegliches Vermögen	1.298,33 €

III.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen (24.160.134,41 €) gliedern sich in Erinnerungswerte für die Beteiligung an dem Zweckverband Region Wittgenstein und dem Zweckverband Südwestfalen-IT, die Beteiligung an der in 2015 gegründeten BLB-Tourismus GmbH (12.750,00 €), das Sondervermögen der Stadtwerke Bad Berleburg (24.022.691,15 €), Wertpapiere des Anlagevermögens für Anteile an einem Versorgungsfonds (69.188,88 €) sowie Ausleihungen (55.502,38 €) in Form von Geschäftsanteilen an der Volksbank Wittgenstein e.G., der Wohnungsgenossenschaft Wittgenstein e.G. sowie den Gesellschaften bürgerliches Recht „Bürgersolar“.

Die Anteile an den Gesellschaften bürgerliches Recht „Bürgersolar“ werden über die Vertragslaufzeit linear abgeschrieben.

III.4 Vorräte

Die Vorräte (3.207.865,09 €) umfassen die unmittelbar zum Verkauf stehenden Wohnbau- und Gewerbegrundstücke sowie die zum Verkauf stehenden städtischen bebauten Grundstücke.

III.5 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen (1.626.380,50 €) unterteilen sich in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen.

Die aktivierten öffentlich-rechtlichen Forderungen (1.191.875,85 €) berücksichtigen Einzelwertberichtigungen in Höhe von 1.622.065,45 €. Zu den aktivierten privatrechtlichen Forderungen (434.504,65 €) wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von 23.045,32 € sowie Pauschalwertberichtigungen in Höhe von 7.700,00 € vorgenommen.

Als sonstige Vermögensgegenstände wurden Forderungen gegenüber dem Finanzamt aus verausgabter Vorsteuer in Höhe von 107.665,50 € aktiviert.

III.6 Liquide Mittel

Die Bankguthaben sowie die Barmittel der Handvorschüsse betragen zum Bilanzstichtag in Summe 3.305.221,45 €.

Kernhaushalt und Stadtwerke führen eine Einheitskasse.

Der Anteil der Stadtwerke Bad Berleburg an den liquiden Mitteln beläuft sich auf insgesamt 2.308.858,76 €. Die Guthaben der verschiedenen Betriebszweige sind unter den sonstigen Verbindlichkeiten in voller Höhe passiviert.

III.7 Aktive Rechnungsabgrenzung

Als Aktive Rechnungsabgrenzung (76.571,82 €) sind die vor dem Bilanzstichtag gezahlten Beamtengehälter für den Januar des Folgejahres (60.555,60 €), die für Januar des Folgejahres bereits ausgezahlten Leistungen an Hilfeempfänger (15.826,64 €) sowie weitere Zahlungen zu Rechnungen das Jahr 2019 betreffend (189,58 €) aktiviert.

IV. Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

IV.1 Eigenkapital

Die Allgemeine Rücklage weist zum Bilanzstichtag einen Wert von 30.936.814,77 € aus.

Nach § 43 Abs. 3 GemHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Im Jahr 2018 hat die Stadt Bad Berleburg insgesamt neun Grundstücke des Anlagevermögens veräußert, alle zum oder über Buchwert, mit einem gegen die allgemeine Rücklage zu verrechnenden Ertrag von insgesamt 7.986,65 €.

Außerdem wurde zum 31.12.2018 ein Feuerwehrfahrzeug über Buchwert verkauft und ein fast abgeschriebener Straßenabschnitt wegen erfolgter Neuherstellung ausgebucht. Der Verkaufserlös und die auszubuchenden Bilanzwerte der Aktiva und der Sonderposten wurden gegen die allgemeine Rücklage gebucht.

Im Saldo erhöhen die Grundstücksverkäufe und die Abgänge von beweglichem Vermögen sowie von Infrastrukturvermögen die allgemeine Rücklage um 14.009,15 €.

Der Wert der Ausgleichsrücklage resultiert aus dem entsprechenden Verwendungsbeschluss der Stadtverordnetenversammlung über den Jahresfehlbetrag 2017.

Der Jahresüberschuss 2018 kann gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

IV.2 Sonderposten

Die Sonderposten für Zuwendungen (49.106.249,34 €) aus Investitions-, Feuer- und Sportpauschale, aus zweckgebundenen Zuwendungen, aus Sachspenden sowie die Sonderposten für Beiträge (8.340.194,43 €) nach Baugesetzbuch und Kommunalabgabengesetz zu beitragspflichtigen Straßenbaumaßnahmen sind den entsprechenden Aktivgütern einzelnen zugeordnet und werden analog der jeweiligen Abschreibung ertragswirksam aufgelöst.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich (20.595,42 €) ist zur kostenrechnenden Einrichtung „Abfallentsorgung“ passiviert.

Die sich im Vorjahr 2017 beim Gebührenhaushalt „Winterdienst“ ergebende Gebührenunterdeckung erhöht sich im Berichtsjahr um 16.634,54 €, so dass ab dem Jahr 2019, in dem die Gebühr entsprechend erhöht wurde, eine Gesamtunterdeckung in Höhe von 156.023,19 € ausgeglichen werden soll.

Die sonstigen Sonderposten (3.109.726,83 €) entsprechen in der Höhe den Aktivwerten der zu bilanzierenden örtlichen unselbständigen Stiftungen (Barvermögen der Eva-Winckel-Stiftung sowie aus dem Nachlass Lüdtkes; Grundstücke und Aufwuchs der Stiftung Streitwald sowie Wohnungseigentum aus dem Nachlass Lüdtkes).

IV.3 Rückstellungen

Die Pensionsrückstellungen (15.282.231,00 €) beinhalten Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern. Zum Bilanzstichtag sind bei der Stadt Bad Berleburg für die Berechnung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen 18 aktive Beamte sowie 22 Versorgungsempfänger zu be-

rücksichtigen. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne nicht schwerbehinderte Waisen) berücksichtigt.

Ermittelt wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt.

Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck. Im Vergleich zum Vorjahr werden somit die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 2,35 zum 01.01.2018 berücksichtigt.

Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für alle Beamte mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt.

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Firma Heubeck AG in Köln zum Stichtag 31.12.2018 (im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse in Münster) für die Stadt Bad Berleburg ermittelt.

Bei den enthaltenen Beihilfeverpflichtungen ergibt sich durch die Umstellung auf die Richttafel 2018 G sowie der zugrunde liegenden Wahrscheinlichkeitstafeln auf 2017 eine Erhöhung des Teilwertes um 3,9 %.

Die Barwerte der Abfindungs- bzw. Erstattungsverpflichtungen sowie der Abfindungs- bzw. Erstattungsansprüche sind in der Schlussbilanz separat als sonstige öffentlich-rechtliche Forderung und als sonstige Rückstellung ausgewiesen.

Hinsichtlich der in der Vorjahresbilanz passivierten Instandhaltungsrückstellungen zu Gebäuden ergibt sich zum Bilanzstichtag folgender Stand:

Gebäude	Stand am 31.12.2017	Inanspruchnahme (I) Auflösung (A)	Stand am 31.12.2018
Turnhalle Raumland	70.000,00 €		70.000,00 €
Rathaus	77.000,00 €		77.000,00 €
Rothaarbad (Rohrbrüche)	66.816,49 €	8.476,08 € (I)	58.340,41 €
Grundschule Berghausen			40.000,00 €
Hauptschule			60.000,00 €
ehem. Förderschule			50.000,00 €
Summe:	213.816,49 €	8.476,08 €	355.340,41 €

Darüber hinaus wurden wie unter Punkt III.2 bereits ausgeführt als ein Ergebnis aus der Folgeinventur der städtischen Brückenbauwerke Instandhaltungsrückstellungen i.H.v. insgesamt 1.603.000,00 € gebildet.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten folgende Positionen:

• für nicht genommen Urlaub und Überstunden	554.571,47 €
• für Altersteilzeit	36.320,43 €
• für bei Verkauf von Baugrundstücken an die Stadtwerke abzuführende Kanalanschlussbeiträge	410.999,66 €
• für bei Verkauf von Gewerbeflächen in Weidenhausen an den Kreis Siegen-Wittgenstein abzuführende Beträge	167.229,57 €
• für die fünfjährige Turnusprüfung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW	54.223,50 €
• für die Prüfung der Jahres- und Gesamtabschlüsse	44.149,99 €
• für Ausgleich Jahresfehlbetrag Baubetriebshof	139.770,07 €
• für den Anteil an den Pensionslasten des Zweckverbandes Kommunale Datenzentrale	64.119,52 €
• Erstattungsverpflichtung Versorgungsleistung	93.002,00 €

IV.4 Verbindlichkeiten

Die Kredite für Investitionen wurden im Berichtsjahr um die planmäßigen Tilgungen sowie Sondertilgungen gemindert und betragen zum Bilanzstichtag insgesamt 5.566.412,43 €.

Hierin enthalten sind Darlehen aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 191.560,00 €, dessen Tilgung und auch Zinslast vom Land NRW übernommen wird. Insofern ist hierzu analog eine entsprechende sonstige Forderung aktiviert.

Die Liquiditätskredite sanken im Berichtsjahr um 2.620.021,00 € auf 10.249.979,00 €. Dabei ist zudem zu berücksichtigen, dass wie bereits unter Punkt III.6 geschildert die Stadtwerke den Kassenstand und somit die Liquidität des Kernhaushaltes um 2.308.858,76 € verstärken.

Demgegenüber enthält auch der Wert der Liquiditätskredite einen Betrag von 249.979,00 € aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“, der dem Land NRW zuzuordnen ist und keine echte Belastung für den städtischen Haushalt und die Bilanz darstellt, da auch hierzu eine entsprechende Forderung bilanziert ist.

Die Senkung der Liquiditätskredite ist dabei überwiegend dem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit geschuldet.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (1.389.844,44 €) entsprechen den zum Bilanzstichtag noch nicht beglichenen Rechnungen aus vor dem Stichtag bezogenen Lieferungen und Leistungen auf vertraglicher Basis.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (1.710,53 €) entsprechen dem an den Sozialhilfeträger abzuführenden Betrag aus dem IV. Quartal 2018.

Die sonstigen Verbindlichkeiten (5.409.215,39 €) bilden eine Sammelposition für Verbindlichkeiten, die keiner der zuvor genannten speziellen Positionen zugeordnet werden. Es sind folgende Sachverhalte und Stände zum Bilanzstichtag ausgewiesen:

- Anteil der Stadtwerke (Wasser, Abwasser, Baubetriebshof) an den Barmitteln der Einheitskasse 2.308.858,76 €
- Anteil der Stadtwerke an den offenen Forderungen

aus Grundbesitzabgaben	81.055,88 €
• Gewinnabführung Stadtwerke Abwasserbeseitigung	894.000,00 €
• abzuführende Jahresüberschüsse „Stiftung Streitwald“	126.720,68 €
• abzuführende Beträge aus Amtshilfeersuchen	5.966,16 €
• abzuführende Beträge aus dem Gewerbezentralregister	235,48 €
• abzuführende Beträge für Führungszeugnisse	163,80 €
• abzuführende Beträge für Fischereischeine	168,00 €
• zu verwendende Überschüsse Nachlass Lüdtko	4.578,80 €
• Fundgelder	1.582,85 €
• Kautionen	2.325,00 €
• Vereinsauflösungen	2.975,42 €
• vereinnahmte Mittel für Geldwertkarten Rothaarbad	21.257,96 €
• noch zu begleichende Zinsaufwendungen	5.141,30 €
• noch zu begleichende Personalkosten	40.783,35 €
• noch zu verwendende zweckgebundene Spenden	72.344,24 €
• noch zu verwendende Landesmittel schulische Inklusion	36.183,46 €
• noch zu verwendende Landesmittel FlÜAG	1.794.386,78 €
• noch zu verwendende Prämie der Unfallkasse	6.000,00 €
• Verbindlichkeit Beteiligtengesamtheit Diedenshausen	2.696,00 €
• Verbindlichkeit Beteiligtengesamtheit Berghausen	1.791,47 €

Als erhaltene Anzahlungen sind zum Bilanzstichtag eingegangene, aber noch nicht verwendete Zuwendungen in Höhe von insgesamt 8.108.119,67 € passiviert.

Es handelt sich dabei zum einen um Mittel für die aktivierten „Anlagen im Bau“ in Höhe von 2.873.767,64 €. Darüber hinaus ist hier die noch nicht verwendete Investitionspauschale in Höhe von 4.945.918,69 € sowie der noch nicht verwendete Landeszuschuss im Bereich des Katastrophenschutzes in Höhe von 39.072,93 € als Ansparung für zukünftige Investitionen passiviert.

Aus den bisherigen Grundstücksverkäufen im Baugebiet „Sengelsberg“ wurde ein Betrag in Höhe von insgesamt 248.460,41 € für den endgültigen Ausbau der Erschließungsanlage passiviert.

IV.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten (3.542.182,32 €) dient der transitorischen Abgrenzung von Geschäftsvorfällen, die Einzahlungen vor und Ertrag nach Bilanzstichtag darstellen.

Die passive Rechnungsabgrenzung betrifft mit 3.528.960,21 € im Wesentlichen die ertragswirksame jährliche Abgrenzung der vereinnahmten Grabnutzungsgebühren.

V. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

V.1 Steuern und ähnliche Abgaben (30.589.564,71 €)

• Grundsteuer A	201.153,75 €
• Grundsteuer B	3.008.412,56 €

• Gewerbesteuer	14.805.844,97 €
• Gemeindeanteil Einkommensteuer	9.588.895,22 €
• Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.932.660,58 €
• Vergnügungssteuer	41.093,84 €
• Hundesteuer	103.557,34 €
• Leistungen Familienleistungsausgleich	907.946,45 €

Mit über 3,3 Mio. € Mehrertrag gegenüber der Haushaltsplanung hat die Gewerbesteuer den größten Einfluss auf die positive Entwicklung des Ergebnisses im Jahr 2018. Auch die gesamtkonjunkturabhängigen Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer tragen mit Mehrerträgen von insgesamt 793 T€ zur Verbesserung bei.

Die übrigen Steuererträge bewegen sich kumuliert im Rahmen der Planansätze.

V.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (7.430.410,99 €)

• Schlüsselzuweisungen	3.434.812,00 €
• Bedarfszuweisungen (Kurortehilfe)	303.702,31 €
• Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke	432.038,86 €
• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.259.857,82 €
- davon aus dem Verkauf von Baugrundstücken	158.373,02 €

V.3 Sonstige Transfererträge (199.103,42 €)

• Erstattung von überzahlten sozialen Leistungen	18.197,42 €
• Konsumtiver Anteil Förderprogramm „Gute Schule 2020“	180.906,00 €

V.4 Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte (3.263.355,32 €)

• Verwaltungsgebühren	178.299,65 €
• Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.434.594,19 €
• Zweckgebundene Abgaben (Kurbeitrag)	201.067,25 €
• Erträge Auflösung Sonderposten Beiträge	365.591,31 €
• Erträge Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	83.802,92 €

Der Minderertrag gegenüber dem Planansatz bei Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von 91 T€ ist unter anderem in Mindererträgen in Höhe von 21 T€ bei den Straßenreinigungsgebühren sowie in Summe von 29 T€ bei den diversen Leistungsentgelten im Rothaarbad begründet. Weitere Mindererträge sind bei den Verwaltungsgebühren mit 12 T€ sowie bei den Kurbeiträgen mit 59 T€ zu verzeichnen.

V.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte (664.063,97 €)

• Mieten und Pachten	349.056,94 €
• Erträge aus Verkauf	242.409,13 €

- sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 72.597,90 €

Die größten Abweichungen zum Planwert bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten stellen Mindererträge aus Verkäufen dar. Allein die Holzverkäufe bei Stadt- und Streitwald blieben 58 T€ hinter den Planwerten zurück.

Demgegenüber konnte bei der Vermietung städtischer Gebäude ein Mehrertrag von 40 T€ realisiert werden.

V.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (1.596.562,42 €)

Die Kostenerstattungen beinhalten u.a. die Erstattung von Verwaltungskosten durch die Stadtwerke Bad Berleburg (446 T€), die Erstattung des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (498 T€) sowie die Personalkostenerstattung für zur ARGE abgestellte Mitarbeiter (79 T€).

V.7 sonstige ordentliche Erträge (2.186.569,33 €)

- Konzessionsabgaben 612.296,08 €
- Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden 46.139,54 €
- Bußgelder und Säumniszuschläge 95.936,69 €
- Erträge Gewerbesteuervollverzinsung 92.973,53 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 158.373,02 €
- Auflösung Pensions- und Beihilferückstellungen 352.318,00 €
- Erträge Erstattung Einheitslastenabrechnungsgesetz 453.644,43 €
- Erstattung Überzahlung differenzierte Kreisumlage 216.078,58 €
- Erstattung Überzahlung Zweckverbandsumlagen 60.786,70 €
- Sonstige ordentliche Erträge 98.022,76 €

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen wirkt sich positiv aus, dass sämtliche Verkäufe von Grundstücken des Umlaufvermögens im Berichtsjahr über Buchwert erfolgt sind.

Die Verkäufe von Grundstücken und Gebäuden des Umlaufvermögens konnten auch im Jahr 2018 jeweils über Buchwert erfolgen. Jedoch konnten nur zwei Grundstücke vermarktet werden, weshalb gegenüber dem Planansatz ein Minderertrag von 79 T€ zu verzeichnen ist.

Demgegenüber konnten die den veräußerten Grundstücken des Umlaufvermögens zugeordneten Sonderposten ertragswirksam mit 158 T€ aufgelöst werden.

Bei der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen ergibt sich gegenüber der Haushaltsplanung ein Mehrertrag in Höhe von 232 T€.

V.8 aktivierte Eigenleistungen (174.062,52 €)

Die aktivierten Eigenleistungen im Rahmen von Investitionen für das Infrastrukturvermögen sind den einzelnen Investitionsmaßnahmen zugeordnet.

V.9 Finanzerträge (364.126,12 €)

Als Finanzerträge sind Zinsen und erwirtschaftete Gewinnanteile aus den Finanzanlagen ausgewiesen.

Hier ist erneut die vereinnahmte Gewinnabführung des Betriebszweiges Abwasserentsorgung der Stadtwerke Bad Berleburg für das Wirtschaftsjahr 2016 nach entsprechendem Verwendungsbeschluss der Stadtverordnetenversammlung im Jahr 2018 mit rd. 361 T€ verbucht.

V.10 Personalaufwendungen (6.256.818,74 €)

• Dienstaufwendungen	4.371.399,84 €
• Beiträge zu Versorgungskassen	260.495,09 €
• Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	678.374,57 €
• Beihilfen und Unterstützungsleistungen	52.080,34 €
• Zuführung zu Rückstellungen Urlaub und Überstunden	64.854,53 €
• Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	791.286,00 €
• Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit	38.328,37 €

Bei den Dienstaufwendungen ergeben sich gegenüber dem Planansatz Einsparungen von rd. 75 T€.

Die nach dem Gutachten der Versorgungskasse notwendige Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen übersteigt den Planansatz um 474 T€.

V.11 Versorgungsaufwendungen (891.574,71 €)

Die Stadt Bad Berleburg ist Mitglied der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände (wvk) in Münster.

Die Versorgungsaufwendungen entsprechen den jährlichen Zahlungen an die umlagefinanzierte Versorgungskasse, welche wiederum die Versorgungs- und Versicherungsrenten an die Mitarbeiter der Stadt Bad Berleburg bzw. deren Hinterbliebene unmittelbar leistet.

V.12 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (11.229.459,43 €)

• Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.217.283,89 €
• Erstattungen für Aufwendungen von Dritten	1.624.276,46 €
- davon Deponiegebühren	995.202,39 €
- davon Straßenentwässerungsanteil	624.773,00 €
• Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	1.680.541,57 €
• Unterhaltung des beweglichen Vermögens	194.451,32 €
• Aufwendungen der Lernmittelfreiheit	63.150,04 €
• Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	152.733,48 €
• Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.297.022,67 €
- davon für Schülerbeförderung	958.103,31 €
- davon für Baubetriebshof	1.901.266,80 €

Bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ist besonders die außerplanmäßige Bildung von Instandhaltungsrückstellungen im Zusammenhang mit der Folgeinventur der Brücken in Höhe von 1,6 Mio. € zu nennen. Demgegenüber ergeben sich beim Plan-Ist-Vergleich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Saldo Einsparungen von 823 T€, im Wesentlichen bedingt durch einen niedrigeren Straßenentwässerungsanteil (-238 T€), geringere Schülerbeförderungskosten (-66 T€) sowie die zeitlich verschobene Bauunterhaltung zur sozialen Wohnraumversorgung (-298 T€).

V.13 bilanzielle Abschreibungen (5.539.326,93 €)

• Abschreibungen auf Sachanlagen	4.352.163,14 €
• Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	135.199,95 €
• Abschreibungen für Ersatzbeschaffungen Festwerte	96.204,07 €
• Abschreibungen auf Finanzanlagen	476,18 €
• Abschreibungen auf Umlaufvermögen	955.283,59 €

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen ergeben sich Mehraufwendungen gegenüber Plan in Höhe von 124 T€, die durch entsprechende Mehrerträge bei der Auflösung der zugeordneten Sonderposten kompensiert werden.

Die Anschaffungen für den Festwert der persönlichen Ausstattung im Bereich der Feuerwehr wurden unterjährig um rd. 60 T€ erhöht.

Die Abschreibungen auf Umlaufvermögen setzen sich zusammen aus verschiedenen Niederschlagungen und sonstigen Wertberichtigungen zu Forderungen. Insbesondere wurden die bestehenden Wertberichtigungen im Falle von durch das Finanzamt gewährten Aussetzungen der Vollziehung bei Gewerbesteuerfällen aus Gründen der kaufmännischen Vorsicht erhöht.

V.14 Transferaufwendungen (18.844.018,49 €)

• Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	1.121.858,71 €
• Sozialtransferaufwendungen	329.199,08 €
• Gewerbesteuerumlage	1.021.121,44 €
• Beteiligung „Fonds Deutsche Einheit“	971.524,08 €
• Kreisumlage	14.450.827,71 €
• Krankenhausinvestitionspauschale	363.303,00 €
• Kostenbeteiligung Zweckverband Region Wittgenstein	250.013,52 €
• Kostenbeteiligung Zweckverband Südwestfalen-IT	336.170,95 €

Die Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke enthalten im Wesentlichen die Bewirtschaftungskostenzuschüsse an die Träger der Kindergärten im Stadtgebiet (499 T€) sowie Zuschüsse an die BLB-Tourismus GmbH (244 T€). Ferner sind hier Zuschüsse für Maßnahmen an Schulen (231 T€) enthalten, die im Wesentlichen aus der Weiterleitung von Landeszuweisungen für diverse schulische Projekte resultieren.

Die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer wirken sich unmittelbar auf die Gewerbesteuerumlage (+208 T€ zu Planwert) und die finanzielle Beteiligung „Fonds Deutsche Einheit“ (+182 T€ zu Planwert) aus.

Durch die Reduzierung von Leistungen des Rechenzentrums Südwestfalen-IT konnten hier Einsparungen von 54 T€ gegenüber Plan realisiert werden.

V.15 sonstige ordentliche Aufwendungen (1.210.374,35 €)

• sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	60.623,63 €
• Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonst. Tätigkeit	316.533,46 €
• Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	77.195,23 €
• Geschäftsaufwendungen, Mitgliedsbeiträge	438.597,37 €
• Steuern, Versicherungen	288.820,85 €
• weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	28.603,81 €

V.16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (237.539,62 €)

• Zinsaufwendungen für Investitionskredite	162.076,81 €
• Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	39.830,94 €
• Gewerbesteuvollverzinsung	28.752,25 €
• sonstige Finanzaufwendungen	6.879,62 €

Wie in den vergangenen Jahren konnten bei den Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite durch das historisch niedrige Zinsniveau und den geminderten absoluten Stand der Liquiditätskredite im Jahresmittel gegenüber dem Planwert Minderaufwendungen in Höhe von 170 T€ realisiert werden.

VI. Erläuterungen zur Finanzrechnung

VI.1 Investitionstätigkeit

Die investiven Einzahlungen in Höhe von 5.513.343,79 € übersteigen im Berichtsjahr die investiven Auszahlungen in Höhe von 3.919.392,52 € um 1.593.951,27 €.

Die investiven Einzahlungen beinhalten Einzahlungen zur allgemeinen Investitionspauschale in Höhe von 2,81 Mio. €, Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in Höhe von 268 T€, Einzahlungen aus Beiträgen in Höhe von 131 T€ sowie sonstigen Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen von insgesamt 2,30 Mio. €.

VI.2 Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit beinhalten:

• Einzahlungen Investitionskredite (Gute Schule 2020)	65.000,00 €
• Einzahlungen aus Umschuldung Investive Darlehen	878.397,78 €
• Auszahlungen Investitionskredite (Tilgung)	760.963,30 €

• Auszahlungen aus Umschuldung Investive Darlehen	878.397,78 €
• Einzahlungen Liquiditätskredite	7.480.906,00 €
- davon Gute Schule 2020	180.906,00 €
• Auszahlungen Liquiditätskredite	10.698.569,26 €

Die Aufnahme sowie die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung beinhalten sowohl die Transaktionen mit Kreditinstituten als auch die Veränderungen der Bar-mittelbestände der in der Einheitskasse der Stadt Bad Berleburg geführten Betriebs-zweige der Stadtwerke Bad Berleburg (einheitliche Girokonten).

Durch den positiven Cash-Flow im Berichtsjahr, bedingt durch den positiven Saldo sowohl aus laufender Verwaltungstätigkeit als auch aus der Investitionstätigkeit konnten die „echten“ Kassenkredite bei Kreditinstituten um 2,8 Mio. € zurückgeführt werden. Es bleibt jedoch zu beachten, dass ein künftiger Mittelabfluss der Girogut-haben der Stadtwerke sowie der erhaltenen und angesparten Mittel, sowohl im In-vestiven Bereich als auch beispielsweise der Landesmittel für Flüchtlinge, im Hinblick auf den Stand der Liquiditätskredite kurz- bzw. mittelfristig deutlich belastend wirkt.

Eine Besonderheit stellen die in 2017 erstmals erhaltenen Kredite der NRW-Bank im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ dar, sowohl bei den investiven Krediten für die Finanzierung von Investitionen als auch bei den Liquiditätskrediten für Unterhaltungsmaßnahmen im Schulbereich. Die Fördermittel werden bei den Kommunen sowohl als Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit als auch bei den entsprechenden Bilanzpositionen der Darlehen nachgewiesen. Jedoch leistet das Land Nordrhein-Westfalen sämtliche Tilgungen und trägt darüber hinaus auch die Zinslast, weshalb es sich im Ergebnis um eine echte Förderung und nicht um eine Belastung des städtischen Haushaltes handelt.

VII. Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag bestanden Verpflichtungen aus folgenden Leasingverträgen:

• zu EDV-Hardware und EDV-Software	39.255,78 €
• zu Großkopierern	33.801,95 €
• zu vier Pkw	20.249,55 €

Alle Vermögensgegenstände sind aufgrund der vertraglichen Ausgestaltung beim Leasinggeber zu aktivieren und finden insofern in der Bilanz der Stadt Bad Berleburg keine Berücksichtigung.

VIII. Weitere wichtige Angaben

Im Berichtsjahr wurden in Folge einer Haushaltskonsolidierungsmaßnahme Gewinn-anteile von den Stadtwerken Bad Berleburg Betriebszweig Abwasserentsorgung in 4 Quartalsraten in Höhe von insgesamt 458.000,00 € vereinnahmt. Aus der Abrech-nung für das Jahr 2016 wurden im September 2018 53.946,40 € an die Stadtwerke zurückgezahlt. Hinzu kommen die bereits in den Haushaltsjahren 2013 bis 2017 ver-einnahmten Beträge in Höhe von 1.718.010,80 €.

Dies ergibt zum Bilanzstichtag einen Gesamtbetrag in Höhe von 2.122.064,40 €. Dieser Betrag soll bis zum Rückzahlungstermin angemessen verzinst werden. Als Zinssatz wird ein Wert in Höhe von 1,38 % bzw. 1,29 % (analog langfristiges Kommunaldarlehen) angenommen. Es ergibt sich zum Ende des Berichtsjahres danach ein Zinsbetrag in Höhe von insgesamt 78.885,00 €.

IX. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Bezifferbare Risiken im Bereich der Finanzwirtschaft, bspw. aus Derivaten oder Zinsswetten (Swaps), bestehen derzeit nicht. Auch besitzt die Stadt Bad Berleburg kein Finanzvermögen in Fremdwährungen.

X. Anlagen

- Anlagenspiegel
- Forderungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Übersicht örtliche Nutzungsdauern

Aufgestellt:
Bad Berleburg, 04. Oktober 2019

Bestätigt:
Bad Berleburg, 04. Oktober 2019

Gerd Schneider
Kämmerer

Bernd Fuhrmann
Bürgermeister

Anlage II

Anlagen zum Anhang

Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschrei- bungen (aus Vorahren) EUR	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	827.375,97	136.651,63			76.955,58		135.125,05	751.946,97	692.250,92
2. Sachanlagen									
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.085.787,47	6.529,34	17.355,00	173.775,00	95.786,57		1.192.448,43	13.960.501,81	13.893.339,04
2.1.1 Grünflächen	5.966.435,68	6.529,34	1.319,50	173.775,00	95.786,57		1.192.430,43	4.857.203,52	4.774.005,25
2.1.2 Ackerland	580.007,88		45,50				3,00	579.959,38	580.004,88
2.1.3 Wald, Forsten	7.839.144,68						1,00	7.839.143,68	7.839.143,68
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	700.199,23		15.990,00				14,00	684.195,23	700.185,23
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	47.734.471,51	0,00	36,00	594.352,62	1.014.939,54		8.793.853,02	38.519.995,57	38.940.618,49
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.883.643,91				50.301,92		452.717,39	1.380.624,60	1.430.926,52
2.2.2 Schulen	26.813.927,60			76.674,70	588.165,38		5.070.691,35	21.231.745,57	21.743.236,25
2.2.3 Wohnbauten	184.786,85				1.015,27		9.682,07	174.089,51	175.104,78
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.723.231,15			517.677,92	375.456,97		3.260.762,21	15.604.689,89	15.462.468,94
2.2.5 Grundstücke mit Aufbauten Dritter	128.882,00		36,00					128.846,00	128.882,00
2.3 Infrastrukturvermögen	83.690.023,53	19.925,40	5.388,26	754.018,63	2.796.916,49		27.597.441,25	54.064.221,56	56.090.210,52
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.427.771,66	576,81	839,00	92.405,18			99,00	12.519.815,65	12.427.672,66
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.613.750,90	5.826,00			223.636,32		775.427,99	3.620.512,59	3.838.322,91
2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	66.317.633,62	10.263,02	4.549,26	661.613,45	2.564.139,71		26.793.780,44	37.627.040,68	39.521.481,42
2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	330.867,35	3.259,57			9.140,46		28.133,82	296.852,64	302.733,53
2.4 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.165.426,29	17.676,37	9.162,99	78.353,12	169.403,40		1.479.743,67	1.603.145,72	1.678.657,66
2.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.318.785,83	236.642,25		305.219,32	198.161,56		1.761.778,19	1.900.707,65	1.557.007,64
2.6 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.618.798,62	3.573.986,41		-1.905.718,69				4.287.066,34	2.618.798,62
Summe Sachanlagen	155.613.293,25	3.854.759,77	31.942,25	0,00	4.275.207,56	0,00	40.825.264,56	114.335.638,65	114.778.631,97
3. Finanzanlagen									
3.1 Beteiligungen	12.752,00							12.752,00	12.752,00
3.2 Sondervermögen	36.165.596,15						12.142.905,00	24.022.691,15	24.022.691,15
3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	69.188,88							69.188,88	69.188,88
3.4 Ausleihungen									
3.4.1 Sonstige Ausleihungen	59.550,00				476,18		3.571,44	55.502,38	55.978,56
Summe Finanzanlagen	36.307.087,03	0,00	0,00	0,00	476,18	0,00	12.146.476,44	24.160.134,41	24.160.610,59
4. Summe des Anlagevermögens	192.747.756,25	3.991.411,40	31.942,25	0,00	4.352.639,32	0,00	53.106.866,05	139.247.720,03	139.631.493,48

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.191.875,85	761.208,85	94.368,00	336.299,00	1.428.592,19
1.1 Gebühren	160.670,22	160.670,22			112.645,65
1.2 Beiträge	32.839,90	32.839,90			153.366,70
1.3 Steuern	492.844,82	492.844,82			919.223,24
1.4 Transferleistungen	473.197,71	42.530,71	94.368,00	336.299,00	223.094,60
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	32.323,20	32.323,20			20.262,00
2. Privatrechtliche Forderungen	434.504,65	434.504,65	0,00	0,00	732.751,77
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	423.619,65	423.619,65			702.030,84
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	10.885,00	10.885,00			30.720,93
2.3 gegen Beteiligungen	0,00				0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	107.665,50	107.665,50			17.402,38
3. Summe aller Forderungen	1.734.046,00	1.303.379,00	94.368,00	336.299,00	2.178.746,34

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.566.412,43	800.467,10	2.676.680,67	2.089.264,66	6.353.777,90
1.1 vom öffentlichen Bereich	5.566.412,43	800.467,10	2.676.680,67	2.089.264,66	6.353.777,90
1.2 vom privaten Kreditmarkt					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	10.249.979,00	10.003.992,00	53.088,00	192.899,00	12.870.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.389.844,44	1.389.844,44	0,00	0,00	1.378.964,95
4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.710,53	1.710,53			2.794,41
5. Sonstige Verbindlichkeiten	5.409.215,39	5.409.215,39	0,00	0,00	6.457.596,78
6. Erhaltene Anzahlungen	8.108.119,67	8.108.119,67	0,00	0,00	6.342.728,33
7. Summe aller Verbindlichkeiten	30.725.281,46	25.713.349,13	2.729.768,67	2.282.163,66	33.405.862,37
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.					

Örtliche Nutzungsdauern - Stadt Bad Berleburg

Unter Zugrundelegung der Angaben zu Gesamtnutzungsdauern des Innenministeriums Nordrhein-Westfalen sowie des NKF-Projektes werden folgende Nutzungsdauern für abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens in Bad Berleburg festgelegt:

Gegenstand	GND
Sonstiges bewegliches Vermögen	
Abdeckplatten für Hallenboden	20
Abgasabsauganlage	10
Alarmanlage	10
Anbaugeräte	10
Anhänger, Auflieger	15
Bädereinrichtung (Trennseil, Schallschluck-Stoffbahn)	10
Bagger	12
Ballfangzaun	15
Beamer	8
Beckenreiniger	10
Befeuchter	10
Behindertenlift	15
Beleuchtungsanlage	10
Billardtisch	10
Bohrmaschine	8
Brennofen	25
Büchereiregalsystem	15
Bühnenteile	20
Büromaschinen (sonstige)	8
Camcorder / Kamera / Objektiv	7
Defibrillator	7
Demonstrationsgeräte in Naturwissenschaften	20
Dunstabzugshaube (Küche)	10
ELA-Anlage (Beschallungsanlage)	15
Energiemodul	20
Entfeuchter	15
E-Piano; Keyboard; Flügel	15
Sonstige Musikinstrumente	10
Fachliteratur (mehrbändig)	20
Fahnenmast	20
Fahrradunterstand	20
Faxgerät	7
Fernseher	7
Fertigarage	40
Feuerwehrfahrzeuge	20
Flutlichtmast	10
Fotokopiergerät, Plotter	7
Frankiermaschine	8
Freischneider	8
Gebläse	8

Gerüst	10
Geschwindigkeitsmessgerät	6
Gewächshaus / Fachwerkhütte	25
Handkreissäge	8
Handlauf	15
Handy	3
Hardware (Drucker, PC, Laptop, Tablet, Notebookwagen etc.)	5
Heckenschere	8
Herd	10
Hinweisschild	20
Hobelmaschine	9
Hochdruckreiniger	8
Holzhaus	10
Hubkorb	10
Infosäule	15
Infosäule fahrbar	15
Kassensystem / Registrierkasse	10
Kataster, Pläne etc.	6
Kleintransporter	10
Klimagerät (mobil)	11
Kompressor	15
Kommunaltraktor	20
Krankentrage	8
Küchengeräte (sonstige, z.B. Kaffeemaschine, Mikrowelle etc.)	10
Küchenzeile	18
Kühlschrank / Kühltruhe	10
Laborabzug	20
Laborspüle	20
Lastkraftwagen	12
Lehrer-Experimentiertisch	15
Leinwand (groß)	15
Leiter	18
Lüftungsanlage (Betriebsvorrichtung)	20
Mikrofon	7
Mischpult / Verstärker-, Lichtanlagen	7
Mobiliar (Stuhl, Tisch, Schrank, etc.)	15
Mofa	7
Motorsäge	8
Motorsense	8
Nähmaschine	5
Pausenunterstand	20
Personenkraftwagen	6
Pflanzpyramide	3
Quittungsdrucker	5
Rasenmäher	8
Rasenmähertraktor	10
Reifensätze Dienstwagen	3
Reinigungsgerät fahrbar (Kärcher etc.)	9
Reinigungsautomat	10
Reisswolf	8
Rotationslaser	7
Ruhebank (Metall)	20
Säge (mobil)	8

Säge (stationär)	14
Salzsilo	25
Salzstreuer (Winterdienst)	10
Satellitentelefon	5
Scanner / Funkscanner	5
Schadstofflager	14
Schallpegelmesser	8
Schaukästen	9
Schlagzeug	15
Schneefräse	8
Schneepflug	10
Schneeschild	10
Schülerübungsgeräte	10
Schweißgerät	13
Server (Großrechner; Router; Konverter; Switch)	7
Ski-Wachsmaschine	10
SMART-Board	7
Software (Spezialsoftware)	8
Speisen-Transportbehälter	7
Spielgeräte (Spielplätze; Rothaarbad)	10
Sportgeräte	15
Sprüh-Extraktionsgerät / Industriestaubsauger	7
Spülmaschine	10
Stapler	8
Stereoanlage / Koffer-Musikanlage	7
Stromerzeuger / Stromversorgungsgerät	19
Tafeln	25
Telefonanlage (Kommunikations-System; Fernsprechnebenstellenanlage)	10
Tischkicker	8
Tresor	25
Tribüne Dreifachturnhalle	20
Überwachungsanlage (Video)	10
Verstärker / Mischpult	7
Vitrine	9
Vorhang / Gardine / Lamellen / Jalousie	20
Wäschetrockner	8
Waschmaschine	10
Zaun	12
Zugmaschine	12
Vermögensgegenstände im Bereich Brandschutz	
Alarmdosimeter	15
Anschlagkette	5
Auffangrinne	20
Bergefass	20
Bleibehälter	20
Brechwerkzeug	15
Chemikalienschutzanzug	10
Contamat	15
Deckelfass	20
Desinfektionsgerät (für Masken etc.)	10
digitale Handfunkgeräte	6
digitale Fahrzeugfunkgeräte	12
Druckbegrenzungsventil, Systemtrenner	7

Druckschlauch	5
Einpersonen-Schlauchhaspel	20
Fahrzeugfunkanlage	20
Fasspumpenmotor	5
Fasspumpen-Pumpenwerk	5
Flüssigkeitssauger	3
Greifzug / Mehrzweckzug	10
Handmembranpumpe	15
Handmessgerät für den Explosionsschutz	15
Handscheinwerfer	5
Hand-Sprechfunkgerät	10
Hebekissen	5
Hebesatz	5
Hitzeschutzbekleidung	5
Hohlstrahlrohr	3
hydraulische Winde	15
hydraulisches Motorpumpenaggregat	15
hydraulisches Rettungsgerät	15
Hydroaggregat für Kombiengerät	15
Impuls-Löschgerät	10
Kompressor	15
Kontaminationsschutzanzug	10
Kugelbahn	20
Ladegerät	5
Leckbandage	5
Leckdichtkissen	5
Leitungstrommel	10
Löschwasserteich	25
Löschwasserleitung	25
Meldeempfänger (FME (analog); DME (digital))	5
mobiles Schneidegerät	15
Motorsäge	15
oben offener Faltbehälter	10
Ortsdosisleistungsmesser / -warner	15
Preßluftatmer	15
Probenahmeset	2
Prüfset für chemische Gase	3
Pulverlöschgerät	20
Rettungsplattform	5
Rettungszyylinder	15
Schiebeleiter, Steckleiter	10
Schneekette	3
Schornstein-Werkzeugsatz	3
Sondersignalanlagen	10
Sirenenanlage (stationär)	20
Sirenenanlage (mobil)	10
Spreizer	15
Sprungpolster	5
Stativ	15
Stromgenerator	15
Tauchpumpe	15
tragbare Wasserwerfer	20
Tragkraftspritze	20

Transportkästen	10
Trennschleifer	10
Überdrucklüfter	10
Warnex 50 c	15
Wellschlauch	10
Werkzeugkasten	5
Vermögensgegenstände im Bereich Bestattungswesen	
Orgel	20
Freischneider	8
Gleitschalkasten	15
Glocke	50
Grablaufrost-Garnitur	10
Grabzubehör / Grableiter	10
Grabverbau (groß)	30
Grabverbau (Zubehör)	10
Läutemaschine	67
Rasenmäher	5
Sargtransportwagen	25
Überfahrplatten	48
Wasserzapfstelle	40
Weg / Erweiterung	20
Vermögensgegenstände Rothaarbad	
Wasserrutsche	10
Massageliege	8
Kletterwand	10
Saunaofen	10
Dampfbad	12
Sprungbrett	10
Wasseraufbereitungsanlage	12
Wasserfilter	25
Wasserspender	5
Fangwagen (für Schornsteinfeger)	5
Vermögensgegenstände im Bereich Infrastruktur	
Mauer (Beton-, Ziegel-)	30
Treppenanlagen	30
Brücke (Naturstein)	110
Brücke (Stahl, Stahlbeton, Mauerwerk)	80
Gemeindestraße, Gehweg, Parkplatz	50
Parkplatz / Stellplatz (in einfacher Bauart)	20
Gewässer naturnah ausgebaut (Renaturierung)	50
Wirtschaftsweg	30
Parkscheinautomaten	10
Straßenbeleuchtung	20
Ver- und Entsorgungssäulen (z.B. Wohnmobilstellplätze)	10
Zentraler Omnibusbahnhof	40
Buswartehalle (Holzkonstruktion)	20
Buswartehalle (Stahlkonstruktion)	30
Buswartehalle (Stahlbetonkonstruktion)	40
Sportplätze	
Sportplatz (Tennenbelag)	25
Sportplatz (Laufbahn Kunststoff)	25
Sportplatz (Kunstrasen)	15
Sportplatz (Naturrasen)	30

Gebäude	
Hallenbäder	70
Freibäder	50
Halle, Lagergebäude, Industriegebäude	60
Bürgerhäuser, Jugendzentren	80
Friedhofskapellen (Gebührenrechnung)	67
Feuerwehrgerätehäuser	60
Garagen	50
Kindergärten	70
Schulgebäude	80
Funktionsgebäude Sportanlagen	60
Wohngebäude	80
Verwaltungsgebäude	80

Die Nutzungsdauern im Bereich des Bestattungswesens entsprechen der bestehenden Gebührenkalkulation.

Es findet durchgehend die lineare Abschreibung sowie die angegebene örtliche Abschreibungstabelle Anwendung.

Anlage II

**Teilrechnungen für das Haushaltsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018**

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11. Innere Verwaltung							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	741.654	885.800	0	893.300	970.938	77.638
03	+ Sonstige Transfererträge	70.000	180.000	0	180.906	180.906	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.225	1.100	0	1.100	686	-414
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	355.921	270.700	0	270.700	313.877	43.177
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545.448	523.800	0	528.290	494.423	-33.867
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	261.564	302.400	0	302.400	694.503	392.103
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.975.811	2.163.800	0	2.176.696	2.655.333	478.637
11	- Personalaufwendungen	-2.678.142	-2.744.600	0	-2.775.610	-2.978.997	-203.387
12	- Versorgungsaufwendungen	-897.315	-911.000	0	-892.075	-891.575	500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.132.353	-2.788.800	0	-2.913.085	-2.768.957	144.128
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.047.699	-1.066.200	0	-1.068.140	-2.061.614	-993.474
15	- Transferaufwendungen	-363.223	-390.000	0	-390.000	-336.171	53.829
16	- Sonstige Aufwendungen	-625.888	-621.500	0	-628.279	-614.423	13.856
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.744.619	-8.522.100	0	-8.667.188	-9.651.736	-984.548
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-5.768.808	-6.358.300	0	-6.490.492	-6.996.403	-505.911
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-6.924	-7.000	0	-7.000	-6.880	120
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-6.924	-7.000	0	-7.000	-6.880	120
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-5.775.732	-6.365.300	0	-6.497.492	-7.003.282	-505.790
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-5.775.732	-6.365.300	0	-6.497.492	-7.003.282	-505.790
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.673.583	3.032.800	0	3.032.800	3.190.218	157.418
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-202.743	-234.500	0	-234.500	-210.605	23.895
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.304.892	-3.567.000	0	-3.699.192	-4.023.670	-324.478

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11. Innere Verwaltung

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	291.269,04	622.800	0,00	762.079,59	1.169.825,63	407.746,04
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	203.969,06	645.000	0,00	645.000,00	259.416,65	-385.583,35
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	495.238,10	1.267.800	0,00	1.407.079,59	1.429.242,28	22.162,69
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-711,92	-5.000	0,00	-5.944,68	-5.039,31	905,37
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.046.051,58	-806.000	-2.095.587,24	-3.254.637,50	-1.239.117,30	2.015.520,20
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-77.825,59	-393.700	-61.750,43	-432.578,22	-360.059,16	72.519,06
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.124.589,09	-1.204.700	-2.157.337,67	-3.693.160,40	-1.604.215,77	2.088.944,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-629.350,99	63.100	-2.157.337,67	-2.286.080,81	-174.973,49	2.111.107,32

Investitionen 11. Innere Verwaltung

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09002888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	2.314,55	5.000,00	9.593,25	11.200,61	-1.607,36		
I 09003002 CMS für Internet			8.000,00		8.000,00		
I 09003888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	6.791,17	38.100,00	44.570,95	22.821,37	21.749,58		
I 09007888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto		3.600,00	2.703,00	1.730,80	972,20		
I 09011002 Grunderwerb allgemeines Grundvermögen	711,92	5.000,00	8.532,73	5.039,31	3.493,42		
I 09011003 Verkauf von Immobilien	-203.969,06	-645.000,00	-645.000,00	-259.416,65	-385.583,35		
I 13011001 Regionale-Projekt Ankauf Industriebrache Arfeld			9.708,04		9.708,04		
I 14092001 Neubau Feuerwehrgerätehaus Arfeld	322.182,91		65.243,42	108.597,24	-43.353,82		
I 14092002 Neubau Feuerwehrgerätehaus Wunderthausen	46.029,44		12.955,18	7.776,63	5.178,55		
I 14096888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto		1.500,00	1.500,00		1.500,00		
I 14097001 Regionale-Projekt Jugendforum am Markt	-124.309,41	90.000,00	1.965.681,73	-197.032,14	2.162.713,87		
I 14098888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto		1.500,00	1.500,00		1.500,00		
I 16007001 Anschaffung Rollregalanlage	-1.974,79						
I 16093002 Energetische Maßnahmen Turnhalle Burgfeldschule	9.193,56						
I 16093003 Energetische Maßnahmen GS "Im Odeborntal"	11.049,44						
I 16093004 Energetische Maßnahmen GS "Unterm Heiligenberg"	13.405,89						
I 17002001 Interaktiver Wegweiser Rathaus		3.000,00	15.000,00		15.000,00		
I 17003001 DokumentenManagementSystem	5.024,69		18.475,31		18.475,31		
I 17093001 Neubau Aufzug Hauptschule	273.441,49			37.064,42	-37.064,42		
I 17093002 Barrierefreiheit Eingangsbereich Hauptschule	34.011,27		30.280,95	42.663,43	-12.382,48		
I 17093003 Modernisierung Turnhalle Gymnasium	163.940,50			1.348,72	-1.348,72		

Jahresrechnung 2018

Investitionen 11. Innere Verwaltung							
Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 17093004 Anbindung Richtfunk Schulzentrum Stöppel	17.136,02	10.000,00	20.654,43	20.654,43			
I 17093005 Modernisierung Trakt II / Ausbau G9 Gymnasium		15.000,00	15.000,00	10.096,76	4.903,24		
I 17093008 Erneuerung Außenbeleuchtung Schulzentrum Stöppel	22.200,59	112.700,00	128.715,92	144.661,02	-15.945,10		
I 17093009 Neugestaltung Außenanlagen Burgfeldschule	8.287,08						
I 17097001 Anbindung Richtfunk Rothaabad	22.140,15		1.726,28	10.700,78	-8.974,50		
I 17097002 Modernisierung Schulturnhalle ehem. Förderschule				9.443,05	-9.443,05		
I 17097004 Baumaßnahme DGH Hemschlar			80.300,00	63.025,20	17.274,80		
I 17098001 Anschaffung Kommunaltraktor Rathaus			17.500,00		17.500,00		
I 18003001 Umstellung Windows 10 Hard- und Software		45.000,00	45.000,00	25.630,11	19.369,89		
I 18003002 Gigabit-Switch		10.000,00	10.000,00		10.000,00		
I 18003003 Infoma Gebühren und Bargeldkasse		12.000,00	12.000,00		12.000,00		
I 18092001 Anbau Fahrzeughalle FWGH Weidenhausen		45.000,00	100.000,00	36,00	99.964,00		
I 18092002 Anbau Feuerwehrgerätehaus Raumland			120.000,00		120.000,00		
I 18093001 Neubau Physikraum Realschule		3.500,00	3.500,00		3.500,00		
I 18097001 Investitionszuschuss Blockheizkraftwerk Stöppel		100.000,00	100.000,00	119.000,00	-19.000,00		
Gesamtsumme	627.607,41	-144.100,00	2.203.141,19	185.041,09	2.018.100,10		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.001.001 Verwaltungsführung							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4485000	Kostenerstattungen Stadtwerke	22.780,11	18.100	0,00	18.100,00	18.642,23	542,23
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	778,48	1.800	0,00	1.800,00	300,00	-1.500,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.558,59	19.900	0,00	19.900,00	18.942,23	-957,77
	= Ordentliche Erträge	23.558,59	19.900	0,00	19.900,00	18.942,23	-957,77
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-153.579,90	-157.400	0,00	-157.386,52	-163.056,01	-5.669,49
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-33.863,31	-34.500	0,00	-34.500,00	-28.260,63	6.239,37
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-2.612,77	-2.700	0,00	-2.700,00	-2.287,21	412,79
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-6.039,04	-6.100	0,00	-6.100,00	-5.088,19	1.011,81
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-64.784,38	-39.400	0,00	-39.400,00	-102.032,20	-62.632,20
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-15.505,78	-7.900	0,00	-7.900,00	-28.522,48	-20.622,48
	- Personalaufwendungen	-276.385,18	-248.000	0,00	-247.986,52	-329.246,72	-81.260,20
5411001	Aufwandsentsch. Bürgermeister u. Beigeordnete	-5.505,96	-5.600	0,00	-5.613,48	-5.613,48	0,00
5491000	Verfügungsmittel des Bürgermeisters	-2.478,07	-3.700	0,00	-3.700,00	-3.688,87	11,13
5491001	Jubiläumsgeschenke an Vereine	-348,03	-700	0,00	-700,00	-571,83	128,17
	- Sonstige Aufwendungen	-8.332,06	-10.000	0,00	-10.013,48	-9.874,18	139,30
	= Ordentliche Aufwendungen	-284.717,24	-258.000	0,00	-258.000,00	-339.120,90	-81.120,90
	= Ordentliches Ergebnis	-261.158,65	-238.100	0,00	-238.100,00	-320.178,67	-82.078,67
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-261.158,65	-238.100	0,00	-238.100,00	-320.178,67	-82.078,67
	= Jahresergebnis	-261.158,65	-238.100	0,00	-238.100,00	-320.178,67	-82.078,67
	= Ergebnis	-261.158,65	-238.100	0,00	-238.100,00	-320.178,67	-82.078,67

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.001.001 Verwaltungsführung Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.002.001 Zentrale Dienste

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4140002	Bundeszuw. komm. Entwicklungsarbeit	0,00	52.400	0,00	52.400,00	4.429,80	-47.970,20
4148000	Zuweis. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	8.819,18	16.200	0,00	16.200,00	10.313,25	-5.886,75
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.819,18	68.600	0,00	76.100,00	22.243,05	-53.856,95
4311000	Verwaltungsgebühren	415,00	400	0,00	400,00	145,64	-254,36
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	415,00	400	0,00	400,00	145,64	-254,36
4421000	Erträge aus Verkauf	10,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Kostenerstattungen vom Land	6.553,73	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000	Kostenerstattungen Stadtwerke	413.582,59	424.800	0,00	424.800,00	421.039,42	-3.760,58
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	3.595,37	3.000	0,00	3.000,00	2.948,14	-51,86
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	10.578,83	3.000	0,00	3.000,00	5.451,86	2.451,86
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	434.310,52	430.800	0,00	430.800,00	429.439,42	-1.360,58
4591001	Ertrag Schadensfälle	0,00	0	0,00	0,00	254,21	254,21
	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	254,21	254,21
	= Ordentliche Erträge	443.554,70	499.800	0,00	507.300,00	452.082,32	-55.217,68
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-123.729,92	-125.600	0,00	-125.600,00	-114.591,50	11.008,50
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-111.859,09	-171.300	0,00	-137.469,02	-139.993,91	-2.524,89
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-8.583,52	-13.200	0,00	-13.200,00	-10.822,82	2.377,18
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-20.146,01	-34.100	0,00	-34.100,00	-27.773,21	6.326,79
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-2.009,61	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-52.194,27	-31.400	0,00	-31.400,00	-71.705,22	-40.305,22
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-12.492,43	-6.300	0,00	-6.300,00	-20.044,69	-13.744,69
	- Personalaufwendungen	-331.014,85	-381.900	0,00	-348.069,02	-384.931,35	-36.862,33
5235002	Kostenerst. Personalratstätigk. an Stadtwerke	-4.096,12	-7.100	0,00	-7.100,00	-4.301,07	2.798,93
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-13.015,70	-17.000	0,00	-17.000,00	-14.014,00	2.986,00
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-295,12	-500	0,00	-500,00	-275,93	224,07
5281002	Sachaufwendungen für Sitzungen	-547,28	-1.000	0,00	-1.000,00	-1.346,45	-346,45
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	0,00	-100	0,00	-100,00	0,00	100,00
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0,00	-8.030,00	-8.000,00	30,00
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-6.983,77	-73.800	0,00	-73.800,00	-5.673,48	68.126,52
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.937,99	-99.500	0,00	-107.530,00	-33.610,93	73.919,07
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.812,18	-5.200	0,00	-5.200,00	-5.130,55	69,45
5711020	Anschaffung GWG	-2.007,00	-11.000	0,00	-8.747,94	-5.182,70	3.565,24
	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.819,18	-16.200	0,00	-13.947,94	-10.313,25	3.634,69
5412000	Besond. Aufwend. für Beschäftigte	-648,41	-500	0,00	-500,00	-1.687,00	-1.187,00
5412002	Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	-1.186,79	-2.000	0,00	-2.000,00	-53,75	1.946,25
5412003	Aufwendungen AMZ	-14.182,35	-14.500	0,00	-14.500,00	-14.535,03	-35,03
5421000	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-148.332,86	-140.000	0,00	-140.000,00	-152.289,26	-12.289,26
5421002	Aufwandsentschädigungen OV	-53.180,80	-55.000	0,00	-55.000,00	-53.733,80	1.266,20
5423000	Leasing	-14.543,60	-12.000	0,00	-12.000,00	-14.215,38	-2.215,38
5431000	Geschäftsaufwendungen	-132.801,24	-113.900	0,00	-113.370,00	-121.123,31	-7.753,31

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.002.001 Zentrale Dienste							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5431001	Mitgliedsbeiträge	-12.424,48	-12.500	0,00	-12.500,00	-12.807,79	-307,79
5431003	Geschäftsaufwand Projekte Gleichstellungsbeauftr.	-215,00	-800	0,00	-800,00	0,00	800,00
5431006	Geschäftsaufwand kommunale Entwicklungsarbeit	0,00	-7.700	0,00	-7.700,00	0,00	7.700,00
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-137.535,45	-141.000	0,00	-141.000,00	-131.349,04	9.650,96
5492000	Fraktionszuwendungen	-5.422,68	-5.600	0,00	-5.600,00	-5.422,68	177,32
5499002	Pflege städtepartnerschaftlicher Beziehungen	0,00	-11.100	0,00	-11.100,00	-1.121,71	9.978,29
	- Sonstige Aufwendungen	-520.473,66	-516.600	0,00	-516.070,00	-508.338,75	7.731,25
	= Ordentliche Aufwendungen	-885.245,68	-1.014.200	0,00	-985.616,96	-937.194,28	48.422,68
	= Ordentliches Ergebnis	-441.690,98	-514.400	0,00	-478.316,96	-485.111,96	-6.795,00
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-441.690,98	-514.400	0,00	-478.316,96	-485.111,96	-6.795,00
	= Jahresergebnis	-441.690,98	-514.400	0,00	-478.316,96	-485.111,96	-6.795,00
4811003	ILV - Verwaltungsleistungen	4.877,90	4.150	0,00	4.150,00	4.435,05	285,05
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.877,90	4.150	0,00	4.150,00	4.435,05	285,05
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-175.454,40	-196.100	0,00	-196.100,00	-174.300,58	21.799,42
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-175.454,40	-196.100	0,00	-196.100,00	-174.300,58	21.799,42
	= Ergebnis	-612.267,48	-706.350	0,00	-670.266,96	-654.977,49	15.289,47

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.002.001 Zentrale Dienste							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.321,55	-19.000	-14.685,45	-33.341,19	-16.383,31	16.957,88
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.321,55	-19.000	-14.685,45	-33.341,19	-16.383,31	16.957,88
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.321,55	-19.000	-14.685,45	-33.341,19	-16.383,31	16.957,88
Investitionen 11.002.001 Zentrale Dienste							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018	
I 09002888	Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-2.315	-5.000	-9.593	-11.201	1.607	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.315	-5.000	-9.593	-11.201	1.607	
I 17002001	Interaktiver Wegweiser Rathaus		-3.000	-15.000		-15.000	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-3.000	-15.000		-15.000	
Gesamtsumme		-2.315	-8.000	-24.593	-11.201	-13.393	

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.003.001 Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	15.725,86	23.400	0,00	23.400,00	22.915,85	-484,15
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.725,86	23.400	0,00	23.400,00	22.915,85	-484,15
4421000	Erträge aus Verkauf	470,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	470,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	500,00	500	0,00	500,00	962,26	462,26
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500	0,00	500,00	962,26	462,26
	= Ordentliche Erträge	16.695,86	23.900	0,00	23.900,00	23.878,11	-21,89
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-9.358,29	-9.900	0,00	-9.900,00	-9.861,58	38,42
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-104.827,41	-107.700	0,00	-107.700,00	-108.134,86	-434,86
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-8.087,15	-8.300	0,00	-8.300,00	-8.437,26	-137,26
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-20.647,67	-21.100	0,00	-21.100,00	-21.226,42	-126,42
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-3.947,63	-2.500	0,00	-2.500,00	-6.170,85	-3.670,85
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-944,86	-500	0,00	-500,00	-1.725,02	-1.225,02
	- Personalaufwendungen	-147.813,01	-150.000	0,00	-150.000,00	-155.555,99	-5.555,99
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-18.256,64	-21.000	0,00	-21.000,00	-19.042,80	1.957,20
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	0,00	-900	0,00	-900,00	-555,47	344,53
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.256,64	-21.900	0,00	-21.900,00	-19.598,27	2.301,73
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-14.285,58	-22.400	0,00	-22.400,00	-18.548,43	3.851,57
5711020	Anschaffung GWG	-1.440,25	-1.000	0,00	-4.294,68	-4.294,68	0,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.725,83	-23.400	0,00	-26.694,68	-22.843,11	3.851,57
5379000	Zweckverbandsumlagen	-363.223,17	-390.000	0,00	-390.000,00	-336.170,95	53.829,05
	- Transferaufwendungen	-363.223,17	-390.000	0,00	-390.000,00	-336.170,95	53.829,05
5422000	Mieten und Pachten	-2.385,33	-3.000	0,00	-3.000,00	-2.414,59	585,41
5423000	Leasing	-53.939,61	-43.000	0,00	-43.000,00	-43.231,81	-231,81
5431000	Geschäftsaufwendungen	-2.124,46	-2.000	0,00	-2.000,00	-2.367,11	-367,11
	- Sonstige Aufwendungen	-58.449,40	-48.000	0,00	-48.000,00	-48.013,51	-13,51
	= Ordentliche Aufwendungen	-603.468,05	-633.300	0,00	-636.594,68	-582.181,83	54.412,85
	= Ordentliches Ergebnis	-586.772,19	-609.400	0,00	-612.694,68	-558.303,72	54.390,96
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-586.772,19	-609.400	0,00	-612.694,68	-558.303,72	54.390,96
	= Jahresergebnis	-586.772,19	-609.400	0,00	-612.694,68	-558.303,72	54.390,96
4811003	ILV - Verwaltungsleistungen	4.398,54	4.150	0,00	4.150,00	3.877,86	-272,14
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.398,54	4.150	0,00	4.150,00	3.877,86	-272,14
	= Ergebnis	-582.373,65	-605.250	0,00	-608.544,68	-554.425,86	54.118,82

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.003.001 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	560,00	560,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	560,00	560,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.256,11	-106.100	-34.768,89	-142.340,94	-53.306,16	89.034,78
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.256,11	-106.100	-34.768,89	-142.340,94	-53.306,16	89.034,78
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-13.256,11	-106.100	-34.768,89	-142.340,94	-52.746,16	89.594,78

Investitionen 11.003.001 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09003002 CMS für Internet			-8.000		-8.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-8.000		-8.000		
I 09003888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-6.791	-38.100	-44.571	-22.821	-21.750		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				560	-560		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.791	-38.100	-44.571	-23.381	-21.190		
I 17003001 DokumentenManagementsystem	-5.025		-18.475		-18.475		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.025		-18.475		-18.475		
I 18003001 Umstellung Windows 10 Hard- und Software		-45.000	-45.000	-25.630	-19.370		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-45.000	-45.000	-25.630	-19.370		
I 18003002 Gigabit-Switch		-10.000	-10.000		-10.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-10.000	-10.000		-10.000		
I 18003003 Infoma Gebühren und Bargeldkasse		-12.000	-12.000		-12.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-12.000	-12.000		-12.000		
Gesamtsumme	-11.816	-105.100	-138.046	-48.451	-89.595		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.004.001 Personalmanagement							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4485000	Kostenerstattungen Stadtwerke	4.489,91	4.000	0,00	4.000,00	3.055,47	-944,53
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	0,00	0	0,00	4.490,00	4.490,00	0,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.489,91	4.000	0,00	8.490,00	7.545,47	-944,53
4582001	Ertr. Aufl. Pensionrückstellung	0,00	120.000	0,00	120.000,00	318.258,00	198.258,00
4582002	Ertr. Aufl. Rückstellung Altersteilzeit	0,00	0	0,00	0,00	2.007,94	2.007,94
4582005	Ertr. Aufl. Beihilferückstellung	0,00	0	0,00	0,00	34.060,00	34.060,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	120.000	0,00	120.000,00	354.325,94	234.325,94
	= Ordentliche Erträge	4.489,91	124.000	0,00	128.490,00	361.871,41	233.381,41
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-7.486,63	-7.900	0,00	-7.900,00	-7.889,32	10,68
5011001	Zuführung Rückst. Urlaub u. Überstunden	-6.259,49	0	0,00	-356,32	-356,32	0,00
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-85.748,12	-90.900	0,00	-90.900,00	-100.876,73	-9.976,73
5012001	Zuführung Rückst. Urlaub u. Überstunden	-68.394,75	0	0,00	-64.498,21	-64.498,21	0,00
5012002	Zuführung Rückst. Altersteilzeit	0,00	0	0,00	0,00	-38.328,37	-38.328,37
5019000	Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	-29.997,59	-49.400	0,00	-49.400,00	-43.514,21	5.885,79
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-6.613,25	-7.000	0,00	-7.000,00	-7.761,26	-761,26
5029000	Beitr. z. Versorgungsk. sonst. Besch.	-2.257,49	-3.800	0,00	-3.800,00	-2.889,52	910,48
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-16.811,70	-17.800	0,00	-17.800,00	-19.895,53	-2.095,53
5039000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. sonst. Besch.	-6.252,66	-10.100	0,00	-10.100,00	-8.906,05	1.193,95
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-50.348,87	-60.000	0,00	-60.000,00	-50.593,69	9.406,31
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-3.158,10	-2.000	0,00	-2.000,00	-4.936,71	-2.936,71
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-755,89	-400	0,00	-400,00	-1.380,02	-980,02
	- Personalaufwendungen	-284.084,54	-249.300	0,00	-314.154,53	-351.825,94	-37.671,41
5121000	Beitr. Vers.-Kas. Vers.-Empf. Beamte	-689.632,28	-753.000	0,00	-734.074,56	-723.415,91	10.658,65
5141000	Beihil. u. Unterst.-Leis. Vers.-Empf.	-166.931,73	-158.000	0,00	-158.000,00	-168.158,80	-10.158,80
5151000	Zuführ. z. Pensionsrückst. Vers.-Empf.	-5.174,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuführ. z. Beihilferückst. Vers.-Empf.	-35.577,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Versorgungsaufwendungen	-897.315,01	-911.000	0,00	-892.074,56	-891.574,71	499,85
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-15.860,75	-20.000	0,00	-20.000,00	-18.518,00	1.482,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.860,75	-20.000	0,00	-20.000,00	-18.518,00	1.482,00
5412000	Besond. Aufwend. für Beschäftigte	-5.800,96	-5.000	0,00	-5.000,00	-8.873,23	-3.873,23
5412001	Aus- und Fortbildung	-22.343,31	-27.000	0,00	-31.490,00	-26.312,34	5.177,66
5429000	Sonst. Aufw. Inanspr. Rechte/Dienste	-362,95	-1.000	0,00	-1.000,00	-2.343,45	-1.343,45
	- Sonstige Aufwendungen	-28.507,22	-33.000	0,00	-37.490,00	-37.529,02	-39,02
	= Ordentliche Aufwendungen	-1.225.767,52	-1.213.300	0,00	-1.263.719,09	-1.299.447,67	-35.728,58
	= Ordentliches Ergebnis	-1.221.277,61	-1.089.300	0,00	-1.135.229,09	-937.576,26	197.652,83
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.221.277,61	-1.089.300	0,00	-1.135.229,09	-937.576,26	197.652,83
	= Jahresergebnis	-1.221.277,61	-1.089.300	0,00	-1.135.229,09	-937.576,26	197.652,83
4811003	ILV - Verwaltungsleistungen	4.398,53	4.150	0,00	4.150,00	3.877,86	-272,14
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.398,53	4.150	0,00	4.150,00	3.877,86	-272,14
	= Ergebnis	-1.216.879,08	-1.085.150	0,00	-1.131.079,09	-933.698,40	197.380,69

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.004.001 Personalmanagement Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.005.001 Organisation und Controlling Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-23.937,42	-21.800	0,00	-21.800,00	-8.362,55	13.437,45
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-34.712,14	-35.900	0,00	-35.900,00	-36.742,79	-842,79
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-2.678,19	-2.800	0,00	-2.800,00	-2.873,27	-73,27
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-6.674,58	-6.900	0,00	-6.900,00	-7.027,71	-127,71
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-10.097,58	-5.500	0,00	-5.500,00	-5.232,83	267,17
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-2.416,85	-1.100	0,00	-1.100,00	-1.462,80	-362,80
	- Personalaufwendungen	-80.516,76	-74.000	0,00	-74.000,00	-61.701,95	12.298,05
5429000	Sonst. Aufw. Inanspr. Rechte/Dienste	-624,00	-2.000	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
	- Sonstige Aufwendungen	-624,00	-2.000	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-81.140,76	-76.000	0,00	-76.000,00	-61.701,95	14.298,05
	= Ordentliches Ergebnis	-81.140,76	-76.000	0,00	-76.000,00	-61.701,95	14.298,05
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-81.140,76	-76.000	0,00	-76.000,00	-61.701,95	14.298,05
	= Jahresergebnis	-81.140,76	-76.000	0,00	-76.000,00	-61.701,95	14.298,05
	= Ergebnis	-81.140,76	-76.000	0,00	-76.000,00	-61.701,95	14.298,05

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.005.001 Organisation und Controlling							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.006.001 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-31.575,63	-32.500	0,00	-32.500,00	-37.562,45	-5.062,45
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-2.602,84	-2.700	0,00	-2.700,00	-2.969,74	-269,74
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-5.999,23	-6.100	0,00	-6.100,00	-7.436,93	-1.336,93
	- Personalaufwendungen	-40.177,70	-41.300	0,00	-41.300,00	-47.969,12	-6.669,12
5499003	Ehe- und Altersjubiläen, allg. Repräsentation	-1.784,03	-1.800	0,00	-1.800,00	-1.752,36	47,64
	- Sonstige Aufwendungen	-1.784,03	-1.800	0,00	-1.800,00	-1.752,36	47,64
	= Ordentliche Aufwendungen	-41.961,73	-43.100	0,00	-43.100,00	-49.721,48	-6.621,48
	= Ordentliches Ergebnis	-41.961,73	-43.100	0,00	-43.100,00	-49.721,48	-6.621,48
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-41.961,73	-43.100	0,00	-43.100,00	-49.721,48	-6.621,48
	= Jahresergebnis	-41.961,73	-43.100	0,00	-43.100,00	-49.721,48	-6.621,48
	= Ergebnis	-41.961,73	-43.100	0,00	-43.100,00	-49.721,48	-6.621,48

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.006.001 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.007.001 Archiv							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4141000	Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land	0,00	0	0,00	0,00	269,10	269,10
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	1.958,35	2.200	0,00	2.200,00	2.752,52	552,52
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.958,35	2.200	0,00	2.200,00	3.021,62	821,62
4311000	Verwaltungsgebühren	695,00	500	0,00	500,00	445,00	-55,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	695,00	500	0,00	500,00	445,00	-55,00
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	196,90	0	0,00	0,00	500,00	500,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196,90	0	0,00	0,00	500,00	500,00
	= Ordentliche Erträge	2.850,25	2.700	0,00	2.700,00	3.966,62	1.266,62
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-19.910,16	-20.400	0,00	-20.400,00	-20.502,25	-102,25
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-1.535,74	-1.600	0,00	-1.600,00	-1.574,79	25,21
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-3.758,30	-3.800	0,00	-3.800,00	-3.860,17	-60,17
	- Personalaufwendungen	-25.204,20	-25.800	0,00	-25.800,00	-25.937,21	-137,21
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-761,84	-1.000	0,00	-1.000,00	-1.875,24	-875,24
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-761,84	-1.000	0,00	-1.000,00	-1.875,24	-875,24
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.966,78	-2.200	0,00	-2.200,00	-1.863,96	336,04
5711020	Anschaffung GWG	0,00	0	0,00	-897,00	-897,00	0,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.966,78	-2.200	0,00	-3.097,00	-2.760,96	336,04
5431000	Geschäftsaufwendungen	-2.992,87	-3.000	0,00	-3.000,00	-1.910,28	1.089,72
	- Sonstige Aufwendungen	-2.992,87	-3.000	0,00	-3.000,00	-1.910,28	1.089,72
	= Ordentliche Aufwendungen	-30.925,69	-32.000	0,00	-32.897,00	-32.483,69	413,31
	= Ordentliches Ergebnis	-28.075,44	-29.300	0,00	-30.197,00	-28.517,07	1.679,93
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.075,44	-29.300	0,00	-30.197,00	-28.517,07	1.679,93
	= Jahresergebnis	-28.075,44	-29.300	0,00	-30.197,00	-28.517,07	1.679,93
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-10.804,61	-11.000	0,00	-11.000,00	-8.955,70	2.044,30
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.804,61	-11.000	0,00	-11.000,00	-8.955,70	2.044,30
	= Ergebnis	-38.880,05	-40.300	0,00	-41.197,00	-37.472,77	3.724,23

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.007.001 Archiv							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.449,63	0	0,00	0,00	741,77	741,77
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.449,63	0	0,00	0,00	741,77	741,77
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-474,84	-3.600	0,00	-3.600,00	-3.369,57	230,43
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-474,84	-3.600	0,00	-3.600,00	-3.369,57	230,43
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.974,79	-3.600	0,00	-3.600,00	-2.627,80	972,20

Investitionen 11.007.001 Archiv							
Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09007888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto		-3.600	-2.703	-1.731	-972		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				742	-742		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-3.600	-2.703	-2.473	-230		
I 16007001 Anschaffung Rollregalanlage	1.975						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.450						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-475						
Gesamtsumme	1.975	-3.600	-2.703	-1.731	-972		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.009.001 Betriebsgebäude Bauhof Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4411000	Mieten und Pachten	300,00	500	0,00	500,00	300,00	-200,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	500	0,00	500,00	300,00	-200,00
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	92,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	392,08	500	0,00	500,00	300,00	-200,00
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-92,08	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5241000	Bewirtschaftungskosten	-573,92	-1.100	0,00	-1.100,00	-442,58	657,42
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-666,00	-1.600	0,00	-1.600,00	-442,58	1.157,42
	= Ordentliche Aufwendungen	-666,00	-1.600	0,00	-1.600,00	-442,58	1.157,42
	= Ordentliches Ergebnis	-273,92	-1.100	0,00	-1.100,00	-142,58	957,42
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-273,92	-1.100	0,00	-1.100,00	-142,58	957,42
	= Jahresergebnis	-273,92	-1.100	0,00	-1.100,00	-142,58	957,42
	= Ergebnis	-273,92	-1.100	0,00	-1.100,00	-142,58	957,42

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.009.001 Betriebsgebäude Bauhof Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.009.002 Gebäude für den Brandschutz Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	9.754,33	11.700	0,00	11.700,00	9.754,34	-1.945,66
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.754,33	11.700	0,00	11.700,00	9.754,34	-1.945,66
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	82,33	0	0,00	0,00	37,15	37,15
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82,33	0	0,00	0,00	37,15	37,15
	= Ordentliche Erträge	9.836,66	11.700	0,00	11.700,00	9.791,49	-1.908,51
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-27.702,09	-56.800	0,00	-22.300,00	-3.746,41	18.553,59
5241000	Bewirtschaftungskosten	-44.081,97	-48.300	0,00	-48.300,00	-44.491,03	3.808,97
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-969,11	-500	0,00	-500,00	-173,03	326,97
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-127,38	-5.500	0,00	-3.784,36	-856,77	2.927,59
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.880,55	-111.100	0,00	-74.884,36	-49.267,24	25.617,12
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-24.311,11	-26.300	0,00	-26.300,00	-24.311,12	1.988,88
	- Bilanzielle Abschreibungen	-24.311,11	-26.300	0,00	-26.300,00	-24.311,12	1.988,88
	= Ordentliche Aufwendungen	-97.191,66	-137.400	0,00	-101.184,36	-73.578,36	27.606,00
	= Ordentliches Ergebnis	-87.355,00	-125.700	0,00	-89.484,36	-63.786,87	25.697,49
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-87.355,00	-125.700	0,00	-89.484,36	-63.786,87	25.697,49
	= Jahresergebnis	-87.355,00	-125.700	0,00	-89.484,36	-63.786,87	25.697,49
4811004	ILV - Gebäudemanagement	87.355,00	125.700	0,00	125.700,00	63.786,87	-61.913,13
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	87.355,00	125.700	0,00	125.700,00	63.786,87	-61.913,13
	= Ergebnis	0,00	0	0,00	36.215,64	0,00	-36.215,64

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.009.002 Gebäude für den Brandschutz

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	35.845,87	35.845,87	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	35.845,87	35.845,87	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-368.212,35	-45.000	-48.417,17	-334.044,47	-152.255,74	181.788,73
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-368.212,35	-45.000	-48.417,17	-334.044,47	-152.255,74	181.788,73
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-368.212,35	-45.000	-48.417,17	-298.198,60	-116.409,87	181.788,73

Investitionen 11.009.002 Gebäude für den Brandschutz

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 14092001 Neubau Feuerwehrgerätehaus Arfeld	-322.183		-65.243	-108.597	43.354		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			35.846	35.846			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-322.183		-101.089	-144.443	43.354		
I 14092002 Neubau Feuerwehrgerätehaus Wunderthausen	-46.029		-12.955	-7.777	-5.179		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.029		-12.955	-7.777	-5.179		
I 18092001 Anbau Fahrzeughalle FWGH Weidenhausen		-45.000	-100.000	-36	-99.964		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-45.000	-100.000	-36	-99.964		
I 18092002 Anbau Feuerwehrgerätehaus Raumland			-120.000		-120.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-120.000		-120.000		
Gesamtsumme	-368.212	-45.000	-298.199	-116.410	-181.789		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.009.003 Schulgebäude einschließlich Schulturnhallen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4140000	Zuweisungen lfd. Zwecke vom Bund	1.129,60	71.400	0,00	71.400,00	23.019,83	-48.380,17
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	398.287,69	409.000	0,00	409.000,00	433.545,03	24.545,03
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	399.417,29	480.400	0,00	480.400,00	456.564,86	-23.835,14
4231900	konsumtiver Anteil "gute Schule 2020"	70.000,00	180.000	0,00	180.906,00	180.906,00	0,00
	+ Sonstige Transfererträge	70.000,00	180.000	0,00	180.906,00	180.906,00	0,00
4411000	Mieten und Pachten	25.657,51	27.300	0,00	27.300,00	29.503,50	2.203,50
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.657,51	27.300	0,00	27.300,00	29.503,50	2.203,50
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	1.923,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	6.833,59	10.000	0,00	10.000,00	6.988,22	-3.011,78
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	250,14	0	0,00	0,00	147,60	147,60
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.006,77	10.000	0,00	10.000,00	7.135,82	-2.864,18
4591001	Ertrag Schadensfälle	13.956,59	0	0,00	0,00	2.262,79	2.262,79
	+ sonstige ordentliche Erträge	13.956,59	0	0,00	0,00	2.262,79	2.262,79
	= Ordentliche Erträge	518.038,16	697.700	0,00	698.606,00	676.372,97	-22.233,03
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-374.938,84	-388.000	0,00	-388.000,00	-390.982,69	-2.982,69
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-29.042,39	-30.000	0,00	-30.000,00	-30.339,75	-339,75
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-76.218,75	-78.900	0,00	-78.900,00	-79.063,43	-163,43
	- Personalaufwendungen	-480.199,98	-496.900	0,00	-496.900,00	-500.385,87	-3.485,87
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-175.155,26	-457.100	0,00	-535.849,76	-520.452,44	15.397,32
5211030	baul. Unterhaltung "gute Schule 2020"	-83.989,47	-180.000	0,00	-184.148,28	-184.148,28	0,00
5237000	Erst. Aufw. v. Dri. lfd. Verw. Priv.UN	-8.400,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten	-795.834,19	-798.000	0,00	-846.172,98	-824.467,32	21.705,66
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	0,00	0	0,00	0,00	-12,00	-12,00
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-511,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-103.947,49	-150.900	0,00	-136.206,05	-118.556,27	17.649,78
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.167.838,07	-1.586.000	0,00	-1.702.377,07	-1.647.636,31	54.740,76
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-539.080,85	-550.000	0,00	-550.000,00	-574.362,73	-24.362,73
	- Bilanzielle Abschreibungen	-539.080,85	-550.000	0,00	-550.000,00	-574.362,73	-24.362,73
	= Ordentliche Aufwendungen	-2.187.118,90	-2.632.900	0,00	-2.749.277,07	-2.722.384,91	26.892,16
	= Ordentliches Ergebnis	-1.669.080,74	-1.935.200	0,00	-2.050.671,07	-2.046.011,94	4.659,13
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.669.080,74	-1.935.200	0,00	-2.050.671,07	-2.046.011,94	4.659,13
	= Jahresergebnis	-1.669.080,74	-1.935.200	0,00	-2.050.671,07	-2.046.011,94	4.659,13
4811004	ILV - Gebäudemanagement	1.669.080,74	1.935.200	0,00	1.935.200,00	2.046.011,94	110.811,94
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.669.080,74	1.935.200	0,00	1.935.200,00	2.046.011,94	110.811,94
	= Ergebnis	0,00	0	0,00	-115.471,07	0,00	115.471,07

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.009.003 Schulgebäude einschließlich Schulturnhallen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	108.819,41	213.800	0,00	213.800,00	12.425,87	-201.374,13
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	108.819,41	213.800	0,00	213.800,00	12.425,87	-201.374,13
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-622.148,64	-194.000	-73.688,34	-274.951,30	-91.173,33	183.777,97
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-39.336,61	-161.000	0,00	-137.000,00	-177.741,32	-40.741,32
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-661.485,25	-355.000	-73.688,34	-411.951,30	-268.914,65	143.036,65
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-552.665,84	-141.200	-73.688,34	-198.151,30	-256.488,78	-58.337,48

Investitionen 11.009.003 Schulgebäude einschließlich Schulturnhallen

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 16093002 Energetische Maßnahmen Turnhalle Burgfeldschule	-9.194						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.989						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.182						
I 16093003 Energetische Maßnahmen GS "Im Odeborntal"	-11.049						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.617						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-91.667						
I 16093004 Energetische Maßnahmen GS "Unterm Heiligenberg"	-13.406						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.214						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.619						
I 17093001 Neubau Aufzug Hauptschule	-273.441			-37.064	37.064		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-273.441			-37.064	37.064		
I 17093002 Barrierefreiheit Eingangsbereich Hauptschule	-34.011		-30.281	-42.663	12.382		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-34.011		-30.281	-42.663	12.382		
I 17093003 Modernisierung Turnhalle Gymnasium	-163.941			-1.349	1.349		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-163.941			-1.349	1.349		
I 17093004 Anbindung Richtfunk Schulzentrum Stöppel	-17.136	-10.000	-20.654	-20.654			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000	-20.654		-20.654		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-17.136			-20.654	20.654		
I 17093005 Modernisierung Trakt II / Ausbau G9 Gymnasium		-15.000	-15.000	-10.097	-4.903		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		134.000	134.000		134.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-149.000	-149.000	-10.097	-138.903		
I 17093008 Erneuerung Außenbeleuchtung Schulzentrum Stöppel	-22.201	-112.700	-128.716	-144.661	15.945		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		48.300	48.300	12.426	35.874		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-40.016		-40.016		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-22.201	-161.000	-137.000	-157.087	20.087		
I 17093009 Neugestaltung Außenanlagen Burgfeldschule	-8.287						

Jahresrechnung 2018

Investitionen 11.009.003 Schulgebäude einschließlich Schulturnhallen							
Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.287						
I 18093001 Neubau Physikraum Realschule		-3.500	-3.500		-3.500		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		31.500	31.500		31.500		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-35.000	-35.000		-35.000		
Gesamtsumme	-552.666	-141.200	-198.151	-256.489	58.337		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.009.004 Wohngebäude							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	0,00	500	0,00	500,00	0,00	-500,00
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	0,00	500,00	0,00	-500,00
4411000	Mieten und Pachten	36.370,92	34.000	0,00	34.000,00	35.610,72	1.610,72
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.370,92	34.000	0,00	34.000,00	35.610,72	1.610,72
	= Ordentliche Erträge	36.370,92	34.500	0,00	34.500,00	35.610,72	1.110,72
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-24.581,76	-10.000	0,00	-10.000,00	-13.031,12	-3.031,12
5241000	Bewirtschaftungskosten	-7.980,28	-16.000	0,00	-16.000,00	-10.423,60	5.576,40
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	0,00	-100	0,00	-100,00	0,00	100,00
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-887,48	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-10.187,22	-9.700	0,00	-9.700,00	-2.229,85	7.470,15
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.636,74	-36.300	0,00	-36.300,00	-25.684,57	10.615,43
5711020	Anschaffung GWG	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-43.636,74	-36.800	0,00	-36.800,00	-25.684,57	11.115,43
	= Ordentliches Ergebnis	-7.265,82	-2.300	0,00	-2.300,00	9.926,15	12.226,15
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.265,82	-2.300	0,00	-2.300,00	9.926,15	12.226,15
	= Jahresergebnis	-7.265,82	-2.300	0,00	-2.300,00	9.926,15	12.226,15
4811004	ILV - Gebäudemanagement	4.819,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.819,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-11.664,73	-27.400	0,00	-27.400,00	-27.349,06	50,94
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.664,73	-27.400	0,00	-27.400,00	-27.349,06	50,94
	= Ergebnis	-14.111,23	-29.700	0,00	-29.700,00	-17.422,91	12.277,09

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.009.004 Wohngebäude Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.009.005 Einrichtungen des Bestattungswesens							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	0,00	200	0,00	200,00	0,00	-200,00
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	164,58	0	0,00	0,00	169,34	169,34
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164,58	200	0,00	200,00	169,34	-30,66
	= Ordentliche Erträge	164,58	200	0,00	200,00	169,34	-30,66
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-6.344,91	-6.700	0,00	-6.700,00	-6.835,30	-135,30
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-320,54	-300	0,00	-300,00	-331,47	-31,47
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-1.641,98	-1.500	0,00	-1.500,00	-1.770,94	-270,94
	- Personalaufwendungen	-8.307,43	-8.500	0,00	-8.500,00	-8.937,71	-437,71
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-3.922,72	-19.000	0,00	-19.000,00	-18.564,84	435,16
5241000	Bewirtschaftungskosten	-38.215,31	-35.500	0,00	-35.522,26	-26.966,94	8.555,32
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	0,00	0	0,00	0,00	-28,35	-28,35
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-6.595,15	-14.500	0,00	-14.500,00	-9.580,83	4.919,17
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.733,18	-69.000	0,00	-69.022,26	-55.140,96	13.881,30
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-17.084,29	-17.100	0,00	-17.100,00	-17.084,28	15,72
	- Bilanzielle Abschreibungen	-17.084,29	-17.100	0,00	-17.100,00	-17.084,28	15,72
	= Ordentliche Aufwendungen	-74.124,90	-94.600	0,00	-94.622,26	-81.162,95	13.459,31
	= Ordentliches Ergebnis	-73.960,32	-94.400	0,00	-94.422,26	-80.993,61	13.428,65
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-73.960,32	-94.400	0,00	-94.422,26	-80.993,61	13.428,65
	= Jahresergebnis	-73.960,32	-94.400	0,00	-94.422,26	-80.993,61	13.428,65
4811004	ILV - Gebäudemanagement	73.960,32	94.400	0,00	94.400,00	80.993,61	-13.406,39
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	73.960,32	94.400	0,00	94.400,00	80.993,61	-13.406,39
	= Ergebnis	0,00	0	0,00	-22,26	0,00	22,26

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.009.005 Einrichtungen des Bestattungswesens Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.009.006 Gebäude auf Sportanlagen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	87,38	0	0,00	0,00	87,37	87,37
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87,38	0	0,00	0,00	87,37	87,37
4411000	Mieten und Pachten	300,00	1.000	0,00	1.000,00	110,00	-890,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	1.000	0,00	1.000,00	110,00	-890,00
4488010	Erstattung Stromkosten Flutlichtanlagen	700,00	1.500	0,00	1.500,00	741,72	-758,28
4488011	Erstattung Bewirtschaftungskosten	2.599,68	5.000	0,00	5.000,00	2.878,68	-2.121,32
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.299,68	6.500	0,00	6.500,00	3.620,40	-2.879,60
4591001	Ertrag Schadensfälle	582,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	582,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	4.269,24	7.500	0,00	7.500,00	3.817,77	-3.682,23
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-1.044,74	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-78,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-206,82	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Personalaufwendungen	-1.329,81	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-5.388,13	-6.000	0,00	-7.500,00	-10.627,84	-3.127,84
5241000	Bewirtschaftungskosten	-32.597,24	-38.500	0,00	-37.000,00	-28.830,82	8.169,18
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-370,80	-700	0,00	-700,00	-44,74	655,26
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-996,35	-10.200	0,00	-10.200,00	-3.926,03	6.273,97
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.352,52	-55.400	0,00	-55.400,00	-43.429,43	11.970,57
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-87,38	0	0,00	0,00	-87,37	-87,37
	- Bilanzielle Abschreibungen	-87,38	0	0,00	0,00	-87,37	-87,37
	= Ordentliche Aufwendungen	-40.769,71	-55.400	0,00	-55.400,00	-43.516,80	11.883,20
	= Ordentliches Ergebnis	-36.500,47	-47.900	0,00	-47.900,00	-39.699,03	8.200,97
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.500,47	-47.900	0,00	-47.900,00	-39.699,03	8.200,97
	= Jahresergebnis	-36.500,47	-47.900	0,00	-47.900,00	-39.699,03	8.200,97
4811004	ILV - Gebäudemanagement	36.500,47	47.900	0,00	47.900,00	39.699,03	-8.200,97
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	36.500,47	47.900	0,00	47.900,00	39.699,03	-8.200,97
	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.009.006 Gebäude auf Sportanlagen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-1.500	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	-1.500	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00

Investitionen 11.009.006 Gebäude auf Sportanlagen

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 14096888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto		-1.500	-1.500		-1.500		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-1.500	-1.500		-1.500		
Gesamtsumme		-1.500	-1.500		-1.500		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.009.007 Mischgenutzte Gebäude

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	286.955,89	279.000	0,00	279.000,00	279.437,59	437,59
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.955,89	279.000	0,00	279.000,00	279.437,59	437,59
4411000	Mieten und Pachten	248.927,20	150.600	0,00	150.600,00	202.996,00	52.396,00
4421000	Erträge aus Verkauf	75,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.002,20	150.600	0,00	150.600,00	202.996,00	52.396,00
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	36.999,67	21.800	0,00	21.800,00	0,00	-21.800,00
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	3.267,63	2.500	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
4488010	Erstattung Stromkosten Flutlichtanlagen	2.778,26	4.000	0,00	4.000,00	2.822,06	-1.177,94
4488011	Erstattung Bewirtschaftungskosten	17.266,01	15.000	0,00	15.000,00	19.087,57	4.087,57
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.311,57	43.300	0,00	43.300,00	21.909,63	-21.390,37
4591001	Ertrag Schadensfälle	45.645,61	0	0,00	0,00	4.464,44	4.464,44
	+ sonstige ordentliche Erträge	45.645,61	0	0,00	0,00	4.464,44	4.464,44
	= Ordentliche Erträge	641.915,27	472.900	0,00	472.900,00	508.807,66	35.907,66
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-138.851,28	-143.200	0,00	-143.200,00	-134.584,22	8.615,78
5019000	Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	-8.927,75	-9.000	0,00	-9.000,00	-14.912,21	-5.912,21
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-10.674,39	-11.000	0,00	-11.000,00	-11.177,31	-177,31
5029000	Beitr. z. Versorgungsk. sonst. Besch.	-658,88	-700	0,00	-700,00	-1.128,39	-428,39
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-28.473,14	-29.400	0,00	-29.400,00	-27.615,22	1.784,78
5039000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. sonst. Besch.	-2.454,84	-2.500	0,00	-2.500,00	-3.907,11	-1.407,11
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-143,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Personalaufwendungen	-190.184,03	-195.800	0,00	-195.800,00	-193.324,46	2.475,54
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-67.094,81	-74.000	0,00	-155.033,84	-195.124,59	-40.090,75
5211001	bauliche Unterhaltung mit MWSt.	-130.974,40	-125.000	0,00	-123.273,72	-120.497,61	2.776,11
5241000	Bewirtschaftungskosten	-252.290,75	-280.700	0,00	-248.510,23	-288.030,71	-39.520,48
5241001	Bewirtschaftungskosten mit MWSt.	-72.603,91	-70.100	0,00	-70.100,00	-66.297,60	3.802,40
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-3.018,65	-2.500	0,00	-2.500,00	-1.109,75	1.390,25
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-720,43	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-13.997,56	-36.700	0,00	-24.552,66	-20.629,89	3.922,77
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-540.700,51	-589.000	0,00	-623.970,45	-691.690,15	-67.719,70
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-374.225,56	-363.000	0,00	-363.000,00	-363.146,98	-146,98
5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	-4.415,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-378.641,05	-363.000	0,00	-363.000,00	-363.146,98	-146,98
5422000	Mieten und Pachten	-800,00	-1.000	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
5499000	Andere sonst. ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	-3.933,52	-3.933,52	0,00
	- Sonstige Aufwendungen	-800,00	-1.000	0,00	-4.933,52	-3.933,52	1.000,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-1.110.325,59	-1.148.800	0,00	-1.187.703,97	-1.252.095,11	-64.391,14
	= Ordentliches Ergebnis	-468.410,32	-675.900	0,00	-714.803,97	-743.287,45	-28.483,48
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-468.410,32	-675.900	0,00	-714.803,97	-743.287,45	-28.483,48
	= Jahresergebnis	-468.410,32	-675.900	0,00	-714.803,97	-743.287,45	-28.483,48
4811004	ILV - Gebäudemanagement	589.842,44	596.100	0,00	596.100,00	738.620,46	142.520,46

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.009.007 Mischgenutzte Gebäude Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	589.842,44	596.100	0,00	596.100,00	738.620,46	142.520,46
	= Ergebnis	121.432,12	-79.800	0,00	-118.703,97	-4.666,99	114.036,98

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.009.007 Mischgenutzte Gebäude

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	180.000,00	409.000	0,00	512.433,72	1.120.252,12	607.818,40
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000,00	409.000	0,00	512.433,72	1.120.252,12	607.818,40
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.690,59	-567.000	-1.955.981,73	-2.628.141,73	-995.688,23	1.632.453,50
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-19.723,34	-100.000	0,00	-100.000,00	-109.002,94	-9.002,94
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.413,93	-667.000	-1.955.981,73	-2.728.141,73	-1.104.691,17	1.623.450,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	104.586,07	-258.000	-1.955.981,73	-2.215.708,01	15.560,95	2.231.268,96

Investitionen 11.009.007 Mischgenutzte Gebäude

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 14097001 Regionale-Projekt Jugendforum am Markt	124.309	-90.000	-1.965.682	197.032	-2.162.714		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	180.000	409.000	409.000	1.040.335	-631.335		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.691	-499.000	-2.374.682	-843.303	-1.531.379		
I 17097001 Anbindung Richtfunk Rothaabad	-22.140		-1.726	-10.701	8.975		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-1.726		-1.726		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-19.723			-9.003	9.003		
I 17097002 Modernisierung Schulturnhalle ehem. Förderschule				-9.443	9.443		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-68.000	-68.000	-9.443	-58.557		
I 17097004 Baumaßnahme DGH Hemschlar			-80.300	-63.025	-17.275		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			103.434	79.917	23.517		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-183.734	-142.942	-40.791		
I 18097001 Investitionszuschuss Blockheizkraftwerk Stöppel		-100.000	-100.000	-119.000	19.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-100.000	-100.000	-100.000			
Gesamtsumme	102.169	-190.000	-2.147.708	-5.137	-2.142.571		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.009.008 Sonstige Gebäude Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	18.935,39	20.000	0,00	20.000,00	143.928,11	123.928,11
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.935,39	20.000	0,00	20.000,00	143.928,11	123.928,11
4411000	Mieten und Pachten	16.524,39	18.800	0,00	18.800,00	18.336,76	-463,24
4421000	Erträge aus Verkauf	0,00	0	0,00	0,00	6,40	6,40
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.524,39	18.800	0,00	18.800,00	18.343,16	-456,84
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	4.735,75	3.000	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	737,51	500	0,00	500,00	698,95	198,95
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	20,59	100	0,00	100,00	21,07	-78,93
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.493,85	3.600	0,00	3.600,00	720,02	-2.879,98
4591001	Ertrag Schadensfälle	3.881,16	0	0,00	0,00	282,65	282,65
	+ sonstige ordentliche Erträge	3.881,16	0	0,00	0,00	282,65	282,65
	= Ordentliche Erträge	44.834,79	42.400	0,00	42.400,00	163.273,94	120.873,94
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-61.095,75	-61.800	0,00	-61.800,00	-67.916,75	-6.116,75
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-4.722,97	-4.800	0,00	-4.800,00	-5.217,33	-417,33
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-12.368,73	-12.500	0,00	-12.500,00	-13.716,36	-1.216,36
	- Personalaufwendungen	-78.187,45	-79.100	0,00	-79.100,00	-86.850,44	-7.750,44
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-24.021,49	-23.000	0,00	-23.000,00	-17.612,64	5.387,36
5241000	Bewirtschaftungskosten	-75.510,87	-85.600	0,00	-86.400,00	-97.329,59	-10.929,59
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-1.575,46	-1.500	0,00	-1.500,00	-1.070,86	429,14
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-170,56	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-4.984,30	-28.000	0,00	-28.000,00	-19.824,48	8.175,52
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.262,68	-138.100	0,00	-138.900,00	-135.837,57	3.062,43
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-58.179,52	-60.000	0,00	-60.000,00	-58.179,52	1.820,48
5711020	Anschaffung GWG	-713,14	-500	0,00	-500,00	-255,86	244,14
5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	0	0,00	0,00	-193.000,00	-193.000,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-58.892,66	-60.500	0,00	-60.500,00	-251.435,38	-190.935,38
5422000	Mieten und Pachten	0,00	-600	0,00	-600,00	0,00	600,00
	- Sonstige Aufwendungen	0,00	-600	0,00	-600,00	0,00	600,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-243.342,79	-278.300	0,00	-279.100,00	-474.123,39	-195.023,39
	= Ordentliches Ergebnis	-198.508,00	-235.900	0,00	-236.700,00	-310.849,45	-74.149,45
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-198.508,00	-235.900	0,00	-236.700,00	-310.849,45	-74.149,45
	= Jahresergebnis	-198.508,00	-235.900	0,00	-236.700,00	-310.849,45	-74.149,45
4811004	ILV - Gebäudemanagement	193.951,40	216.900	0,00	216.900,00	205.037,34	-11.862,66
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	193.951,40	216.900	0,00	216.900,00	205.037,34	-11.862,66
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-4.819,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.819,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ergebnis	-9.375,92	-19.000	0,00	-19.800,00	-105.812,11	-86.012,11

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.009.008 Sonstige Gebäude

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-17.500,00	-17.500,00	0,00	17.500,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-713,14	-2.000	0,00	-2.000,00	-255,86	1.744,14
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-713,14	-2.000	-17.500,00	-19.500,00	-255,86	19.244,14
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-713,14	-2.000	-17.500,00	-19.500,00	-255,86	19.244,14

Investitionen 11.009.008 Sonstige Gebäude

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 14098888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto		-1.500	-1.500		-1.500		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-1.500	-1.500		-1.500		
I 17098001 Anschaffung Kommunaltraktor Rathaus			-17.500		-17.500		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-17.500		-17.500		
Gesamtsumme		-1.500	-19.000		-19.000		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.009.009 Allgemeine Verwaltungsleistungen Immobilienmanagement Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-35.603,73	-42.500	0,00	-42.500,00	-40.987,21	1.512,79
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-110.695,62	-190.600	0,00	-190.600,00	-175.413,59	15.186,41
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-10.461,19	-14.700	0,00	-14.700,00	-13.054,77	1.645,23
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-20.985,61	-38.300	0,00	-38.300,00	-33.943,06	4.356,94
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-15.018,80	-10.600	0,00	-10.600,00	-25.647,60	-15.047,60
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-3.594,74	-2.100	0,00	-2.100,00	-7.169,61	-5.069,61
	- Personalaufwendungen	-196.359,69	-298.800	0,00	-298.800,00	-296.215,84	2.584,16
	= Ordentliche Aufwendungen	-196.359,69	-298.800	0,00	-298.800,00	-296.215,84	2.584,16
	= Ordentliches Ergebnis	-196.359,69	-298.800	0,00	-298.800,00	-296.215,84	2.584,16
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-196.359,69	-298.800	0,00	-298.800,00	-296.215,84	2.584,16
	= Jahresergebnis	-196.359,69	-298.800	0,00	-298.800,00	-296.215,84	2.584,16
	= Ergebnis	-196.359,69	-298.800	0,00	-298.800,00	-296.215,84	2.584,16

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.009.009 Allgemeine Verwaltungsleistungen Immobilienmanagement Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.010.001 Bürgerservice Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-9.268,23	-9.000	0,00	-9.000,00	-9.363,90	-363,90
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-75.569,12	-77.400	0,00	-77.400,00	-62.616,69	14.783,31
5019000	Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	-2.603,10	-2.700	0,00	-2.700,00	-914,40	1.785,60
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-6.034,82	-6.200	0,00	-6.200,00	-5.208,84	991,16
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-15.384,40	-15.800	0,00	-15.800,00	-12.667,21	3.132,79
5039000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. sonst. Besch.	-6,72	0	0,00	0,00	-3,30	-3,30
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-3.910,41	-2.200	0,00	-2.200,00	-5.859,55	-3.659,55
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-934,94	-400	0,00	-400,00	-1.638,02	-1.238,02
	- Personalaufwendungen	-113.711,74	-113.700	0,00	-113.700,00	-98.271,91	15.428,09
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-94,92	-1.900	0,00	-1.900,00	-1.694,94	205,06
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94,92	-1.900	0,00	-1.900,00	-1.694,94	205,06
5431000	Geschäftsaufwendungen	-1.389,87	-3.200	0,00	-2.072,21	-1.880,27	191,94
	- Sonstige Aufwendungen	-1.389,87	-3.200	0,00	-2.072,21	-1.880,27	191,94
	= Ordentliche Aufwendungen	-115.196,53	-118.800	0,00	-117.672,21	-101.847,12	15.825,09
	= Ordentliches Ergebnis	-115.196,53	-118.800	0,00	-117.672,21	-101.847,12	15.825,09
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-115.196,53	-118.800	0,00	-117.672,21	-101.847,12	15.825,09
	= Jahresergebnis	-115.196,53	-118.800	0,00	-117.672,21	-101.847,12	15.825,09
	= Ergebnis	-115.196,53	-118.800	0,00	-117.672,21	-101.847,12	15.825,09

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.010.001 Bürgerservice Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.011.001 Finanzmanagement							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4485000	Kostenerstattungen Stadtwerke	3.940,76	5.000	0,00	5.000,00	3.162,93	-1.837,07
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.940,76	5.000	0,00	5.000,00	3.162,93	-1.837,07
4562000	Säumnis-/Verspätungszuschl. / Stundungszinsen	56.550,33	52.400	0,00	52.400,00	61.457,69	9.057,69
4581000	Erträge aus Zuschreibungen	35.149,90	0	0,00	0,00	65.029,18	65.029,18
4581100	Erträge aus Zuschreibungen	200,00	0	0,00	0,00	38,50	38,50
4591000	Sonstige ordentliche Erträge	18.116,00	0	0,00	0,00	29,51	29,51
	+ sonstige ordentliche Erträge	110.016,23	52.400	0,00	52.400,00	126.554,88	74.154,88
	= Ordentliche Erträge	113.956,99	57.400	0,00	57.400,00	129.717,81	72.317,81
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-73.239,32	-75.700	0,00	-75.700,00	-76.369,34	-669,34
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-206.629,96	-187.400	0,00	-187.400,00	-188.203,56	-803,56
5012003	Gebührenanteil Vollziehungsbeamter	-1.565,15	-1.500	0,00	-1.500,00	-1.520,78	-20,78
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-15.971,57	-14.500	0,00	-14.500,00	-14.947,61	-447,61
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-41.369,18	-37.400	0,00	-37.400,00	-38.176,63	-776,63
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-30.894,70	-18.900	0,00	-18.900,00	-47.787,84	-28.887,84
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-7.394,63	-3.800	0,00	-3.800,00	-13.358,75	-9.558,75
	- Personalaufwendungen	-377.064,51	-339.200	0,00	-339.200,00	-380.364,51	-41.164,51
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-39.697,96	-45.000	0,00	-45.000,00	-33.091,79	11.908,21
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.697,96	-45.000	0,00	-45.000,00	-33.091,79	11.908,21
5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	-3.089,44	-7.000	0,00	-7.000,00	-762.283,59	-755.283,59
	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.089,44	-7.000	0,00	-7.000,00	-762.283,59	-755.283,59
5431000	Geschäftsaufwendungen	-555,70	0	0,00	0,00	-4,50	-4,50
5473001	Ausbuchung Kleinbeträge Forderungen	-56,12	-100	0,00	-100,00	-52,93	47,07
	- Sonstige Aufwendungen	-611,82	-100	0,00	-100,00	-57,43	42,57
	= Ordentliche Aufwendungen	-420.463,73	-391.300	0,00	-391.300,00	-1.175.797,32	-784.497,32
	= Ordentliches Ergebnis	-306.506,74	-333.900	0,00	-333.900,00	-1.046.079,51	-712.179,51
5599000	Sonstige Finanzaufwendungen	-6.924,15	-7.000	0,00	-7.000,00	-6.879,62	120,38
	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-6.924,15	-7.000	0,00	-7.000,00	-6.879,62	120,38
	= Finanzergebnis	-6.924,15	-7.000	0,00	-7.000,00	-6.879,62	120,38
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-313.430,89	-340.900	0,00	-340.900,00	-1.052.959,13	-712.059,13
	= Jahresergebnis	-313.430,89	-340.900	0,00	-340.900,00	-1.052.959,13	-712.059,13
4811003	ILV - Verwaltungsleistungen	4.398,54	4.150	0,00	4.150,00	3.877,88	-272,12
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.398,54	4.150	0,00	4.150,00	3.877,88	-272,12
	= Ergebnis	-309.032,35	-336.750	0,00	-336.750,00	-1.049.081,25	-712.331,25

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.011.001 Finanzmanagement Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 11.011.002 Liegenschaftsmanagement							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	32.985,14	32.985,14
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	32.985,14	32.985,14
4311000	Verwaltungsgebühren	115,00	200	0,00	200,00	95,00	-105,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115,00	200	0,00	200,00	95,00	-105,00
4411000	Mieten und Pachten	10.496,70	18.500	0,00	18.500,00	9.043,28	-9.456,72
4411010	Jagdrecht	11.783,39	13.000	0,00	13.000,00	10.883,01	-2.116,99
4411011	Fischereipacht	5.005,57	7.000	0,00	7.000,00	7.087,42	87,42
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.285,66	38.500	0,00	38.500,00	27.013,71	-11.486,29
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00	278,80	278,80
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	278,80	278,80
4541000	Ertr. a. d. Veräuß. Grundstücke u. Gebäude	32.019,17	125.000	0,00	125.000,00	46.139,54	-78.860,46
4547000	Verrechnung m.d. allg. Rücklage bei Sachanlagen	3.444,88	0	0,00	0,00	7.986,65	7.986,65
4571000	Erträge Auflösung Sonderposten	54.919,67	0	0,00	0,00	158.373,02	158.373,02
4591000	Sonstige ordentliche Erträge	543,59	5.000	0,00	5.000,00	1.845,74	-3.154,26
	+ sonstige ordentliche Erträge	87.482,43	130.000	0,00	130.000,00	206.358,30	76.358,30
	= Ordentliche Erträge	114.883,09	168.700	0,00	168.700,00	266.730,95	98.030,95
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-28.727,98	-29.600	0,00	-29.600,00	-29.623,56	-23,56
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-3.094,38	-3.100	0,00	-3.100,00	-3.292,33	-192,33
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-238,77	-200	0,00	-200,00	-271,35	-71,35
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-520,89	-500	0,00	-500,00	-571,73	-71,73
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-12.118,39	-7.400	0,00	-7.400,00	-18.536,84	-11.136,84
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-2.900,53	-1.500	0,00	-1.500,00	-5.181,84	-3.681,84
	- Personalaufwendungen	-47.600,94	-42.300	0,00	-42.300,00	-57.477,65	-15.177,65
5211013	Unterhaltung Ehrenfriedh./-mäler	-1.481,41	-3.000	0,00	-4.245,13	-1.496,04	2.749,09
5211014	Unterhaltung der städt. Brunnen	-981,89	-1.500	0,00	-555,32	-495,80	59,52
5241000	Bewirtschaftungskosten	-10.209,27	-8.500	0,00	-8.500,00	-9.446,96	-946,96
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.672,57	-13.000	0,00	-13.300,45	-11.438,80	1.861,65
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	-32.985,14	-32.985,14
	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	-32.985,14	-32.985,14
5422010	Pachten Grundstücke	-500,00	-600	0,00	-600,00	-500,00	100,00
5431000	Geschäftsaufwendungen	-1.321,48	-1.500	0,00	-1.500,00	-532,44	967,56
5431001	Mitgliedsbeiträge	-101,40	-100	0,00	-100,00	-101,40	-1,40
	- Sonstige Aufwendungen	-1.922,88	-2.200	0,00	-2.200,00	-1.133,84	1.066,16
	= Ordentliche Aufwendungen	-62.196,39	-57.500	0,00	-57.800,45	-103.035,43	-45.234,98
	= Ordentliches Ergebnis	52.686,70	111.200	0,00	110.899,55	163.695,52	52.795,97
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	52.686,70	111.200	0,00	110.899,55	163.695,52	52.795,97
	= Jahresergebnis	52.686,70	111.200	0,00	110.899,55	163.695,52	52.795,97
	= Ergebnis	52.686,70	111.200	0,00	110.899,55	163.695,52	52.795,97

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 11.011.002 Liegenschaftsmanagement

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	203.969,06	645.000	0,00	645.000,00	259.416,65	-385.583,35
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	203.969,06	645.000	0,00	645.000,00	259.416,65	-385.583,35
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-711,92	-5.000	0,00	-5.944,68	-5.039,31	905,37
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-12.296,09	-12.296,09	0,00	12.296,09
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-711,92	-5.000	-12.296,09	-18.240,77	-5.039,31	13.201,46
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	203.257,14	640.000	-12.296,09	626.759,23	254.377,34	-372.381,89

Investitionen 11.011.002 Liegenschaftsmanagement

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09011002 Grunderwerb allgemeines Grundvermögen	-712	-5.000	-8.533	-5.039	-3.493		
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-712	-5.000	-5.945	-5.039	-905		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-2.588		-2.588		
I 09011003 Verkauf von Immobilien	203.969	645.000	645.000	259.417	385.583		
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	203.969	645.000	645.000	259.417	385.583		
I 13011001 Regionale-Projekt Ankauf Industriebrache Arfeld			-9.708		-9.708		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-9.708		-9.708		
Gesamtsumme	203.257	640.000	626.759	254.377	372.382		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 12. Sicherheit und Ordnung							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.301	295.600	0	298.791	353.358	54.566
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.439	195.700	0	195.700	173.379	-22.321
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.187	1.500	0	1.500	5.721	4.221
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.858	42.200	0	47.661	28.988	-18.673
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.137	27.000	0	27.000	34.479	7.479
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	592.923	562.000	0	570.652	595.925	25.273
11	- Personalaufwendungen	-496.970	-501.200	0	-501.200	-636.841	-135.641
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-198.497	-193.400	0	-188.729	-168.920	19.809
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-272.438	-275.100	0	-341.100	-331.917	9.183
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-231.975	-212.500	0	-225.823	-229.093	-3.269
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.199.881	-1.182.200	0	-1.256.852	-1.366.771	-109.919
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-606.958	-620.200	0	-686.200	-770.846	-84.646
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-606.958	-620.200	0	-686.200	-770.846	-84.646
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-606.958	-620.200	0	-686.200	-770.846	-84.646
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-152.444	-220.100	0	-220.100	-164.066	56.034
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-759.402	-840.300	0	-906.300	-934.913	-28.613

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 12. Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	183.349,18	144.000	0,00	144.000,00	152.462,95	8.462,95
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	8.200,00	8.200,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	183.349,18	144.000	0,00	144.000,00	160.662,95	16.662,95
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.782,06	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-367.396,32	-718.500	-678.044,75	-1.226.263,32	-312.997,09	913.266,23
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-384.178,38	-728.500	-678.044,75	-1.236.263,32	-312.997,09	923.266,23
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-200.829,20	-584.500	-678.044,75	-1.092.263,32	-152.334,14	939.929,18

Investitionen 12. Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09122888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	4.621,38						
I 09126001 Investitionszuw. aus der Feuerschutzsteuer	-143.548,84	-144.000,00	-144.000,00	-152.462,95	8.462,95		
I 09126004 Anschaffung Tragkraftspritze		13.000,00	14.171,71		14.171,71		
I 09126005 Umrüstung auf Digitalfunk	7.749,97						
I 09126008 Veräußerung v. beweglichem Vermögen				-8.200,00	8.200,00		
I 09126888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	69.226,53	25.500,00	18.389,89	11.525,52	6.864,37		
I 14126889 div. kleinere Inv.- Maßn. Löschwasserversorgung		10.000,00	10.000,00		10.000,00		
I 14128001 Ausbau Warnsystem	-35.258,59						
I 15126002 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug LZ 1 (StLF 10/6)			237.500,00	89.127,04	148.372,96		
I 15126006 Absauganlagen Dieselimmissionen	22.541,22		60.791,35	5.641,40	55.149,95		
I 16126002 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug Hemschlar (TSF-W)	54.127,26						
I 16126003 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug LZ 2 (MTW)	29.356,99						
I 16126004 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug Aue-W. (HLF 20/16)	26,45						
I 16126005 Löschwasser- versorgung IG Weidenhausen	16.782,06						
I 17126001 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug (TLF 2000)			300.000,00		300.000,00		
I 17126002 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug (TLF-W)	73.761,37		56.238,63	56.225,12	13,51		
I 17126003 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug (KdoW)	39.515,50						
I 17126004 Ausstattung Atemschutzwerkstatt	2.575,12		24.843,45	24.843,45			
I 18126001 Anschaffung Feuerwehrfahrzeug (TSF-W)		125.000,00	125.703,99	408,80	125.295,19		
I 18126002 Anschaffung Feuerwehrfahrzeug (StLF 10/6)		250.000,00	250.000,00		250.000,00		
I 18126003 Anschaffung Feuerwehrfahrzeug (TLF 16/24)		250.000,00	17.624,30		17.624,30		
Gesamtsumme	141.476,42	529.500,00	971.263,32	27.108,38	944.154,94		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 12.121.001 Statistik und Wahlen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	35.804,21	0	0,00	0,00	-1.761,08	-1.761,08
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.804,21	0	0,00	0,00	-1.761,08	-1.761,08
	= Ordentliche Erträge	35.804,21	0	0,00	0,00	-1.761,08	-1.761,08
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-10.783,57	-11.200	0,00	-11.200,00	-11.069,75	130,25
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-3.824,51	-5.300	0,00	-5.300,00	-5.877,88	-577,88
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-275,50	-400	0,00	-400,00	-569,69	-169,69
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	175,27	-1.100	0,00	-1.100,00	-1.596,39	-496,39
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-861,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-4.548,86	-2.800	0,00	-2.800,00	-6.926,86	-4.126,86
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-1.088,77	-600	0,00	-600,00	-1.936,35	-1.336,35
	- Personalaufwendungen	-21.207,20	-21.400	0,00	-21.400,00	-27.976,92	-6.576,92
5431000	Geschäftsaufwendungen	-30.385,74	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Aufwendungen	-30.385,74	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-51.592,94	-21.400	0,00	-21.400,00	-27.976,92	-6.576,92
	= Ordentliches Ergebnis	-15.788,73	-21.400	0,00	-21.400,00	-29.738,00	-8.338,00
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.788,73	-21.400	0,00	-21.400,00	-29.738,00	-8.338,00
	= Jahresergebnis	-15.788,73	-21.400	0,00	-21.400,00	-29.738,00	-8.338,00
	= Ergebnis	-15.788,73	-21.400	0,00	-21.400,00	-29.738,00	-8.338,00

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 12.121.001 Statistik und Wahlen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 12.122.001 Ordnungsangelegenheiten							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	836,93	900	0,00	900,00	844,21	-55,79
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	836,93	900	0,00	900,00	844,21	-55,79
4311000	Verwaltungsgebühren	57.341,49	58.500	0,00	58.500,00	51.979,88	-6.520,12
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.341,49	58.500	0,00	58.500,00	51.979,88	-6.520,12
4421000	Erträge aus Verkauf	2.137,00	1.500	0,00	1.500,00	2.105,00	605,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.137,00	1.500	0,00	1.500,00	2.105,00	605,00
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	190,00	500	0,00	500,00	160,00	-340,00
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	15.749,13	26.500	0,00	26.500,00	3.986,49	-22.513,51
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.939,13	27.000	0,00	27.000,00	4.146,49	-22.853,51
4561000	Bußgelder VV WinOwig	29.555,40	27.000	0,00	27.000,00	30.219,00	3.219,00
4561001	Bußgelder	1.860,00	0	0,00	0,00	4.260,00	4.260,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	31.415,40	27.000	0,00	27.000,00	34.479,00	7.479,00
	= Ordentliche Erträge	107.669,95	114.900	0,00	114.900,00	93.554,58	-21.345,42
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-74.000,90	-67.100	0,00	-67.100,00	-76.813,95	-9.713,95
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-113.375,90	-110.600	0,00	-110.600,00	-147.534,25	-36.934,25
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-10.107,85	-10.000	0,00	-10.000,00	-12.722,93	-2.722,93
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-23.094,66	-22.600	0,00	-22.600,00	-29.323,74	-6.723,74
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-31.216,07	-16.800	0,00	-16.800,00	-48.066,21	-31.266,21
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-7.471,41	-3.400	0,00	-3.400,00	-13.436,61	-10.036,61
	- Personalaufwendungen	-259.266,79	-230.500	0,00	-230.500,00	-327.897,69	-97.397,69
5281003	Sachaufwendungen für Schiedspersonen	-1.077,00	-1.000	0,00	-1.000,00	-1.262,00	-262,00
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-29.664,54	-27.500	0,00	-24.000,00	-21.396,71	2.603,29
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-4.449,15	-4.100	0,00	-4.100,00	-3.129,25	970,75
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.190,69	-32.600	0,00	-29.100,00	-25.787,96	3.312,04
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-596,16	-900	0,00	-900,00	-844,21	55,79
5711020	Anschaffung GWG	-240,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-836,93	-900	0,00	-900,00	-844,21	55,79
5412002	Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	-465,90	-3.000	0,00	-3.000,00	-677,86	2.322,14
5431000	Geschäftsaufwendungen	-1.487,90	-2.500	0,00	-2.500,00	-2.973,72	-473,72
	- Sonstige Aufwendungen	-1.953,80	-5.500	0,00	-5.500,00	-3.651,58	1.848,42
	= Ordentliche Aufwendungen	-297.248,21	-269.500	0,00	-266.000,00	-358.181,44	-92.181,44
	= Ordentliches Ergebnis	-189.578,26	-154.600	0,00	-151.100,00	-264.626,86	-113.526,86
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-189.578,26	-154.600	0,00	-151.100,00	-264.626,86	-113.526,86
	= Jahresergebnis	-189.578,26	-154.600	0,00	-151.100,00	-264.626,86	-113.526,86
	= Ergebnis	-189.578,26	-154.600	0,00	-151.100,00	-264.626,86	-113.526,86

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 12.122.001 Ordnungsangelegenheiten

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.621,38	0	0,00	0,00	-240,77	-240,77
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.621,38	0	0,00	0,00	-240,77	-240,77
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.621,38	0	0,00	0,00	-240,77	-240,77

Investitionen 12.122.001 Ordnungsangelegenheiten

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09122888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-4.621						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.621						
Gesamtsumme	-4.621						

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 12.123.001 Einwohnermeldeangelegenheiten

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4311000	Verwaltungsgebühren	105.578,40	122.200	0,00	122.200,00	117.113,63	-5.086,37
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.578,40	122.200	0,00	122.200,00	117.113,63	-5.086,37
	= Ordentliche Erträge	105.578,40	122.200	0,00	122.200,00	117.113,63	-5.086,37
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-4.810,34	-3.600	0,00	-3.600,00	-847,50	2.752,50
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-117.357,29	-150.600	0,00	-150.600,00	-162.636,11	-12.036,11
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-11.121,67	-13.300	0,00	-13.300,00	-13.699,39	-399,39
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-23.848,58	-30.600	0,00	-30.600,00	-32.820,88	-2.220,88
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-2.029,16	-900	0,00	-900,00	-530,32	369,68
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-485,68	-200	0,00	-200,00	-148,25	51,75
	- Personalaufwendungen	-159.652,72	-199.200	0,00	-199.200,00	-210.682,45	-11.482,45
5431000	Geschäftsaufwendungen	-67.575,63	-83.000	0,00	-83.000,00	-77.189,89	5.810,11
	- Sonstige Aufwendungen	-67.575,63	-83.000	0,00	-83.000,00	-77.189,89	5.810,11
	= Ordentliche Aufwendungen	-227.228,35	-282.200	0,00	-282.200,00	-287.872,34	-5.672,34
	= Ordentliches Ergebnis	-121.649,95	-160.000	0,00	-160.000,00	-170.758,71	-10.758,71
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-121.649,95	-160.000	0,00	-160.000,00	-170.758,71	-10.758,71
	= Jahresergebnis	-121.649,95	-160.000	0,00	-160.000,00	-170.758,71	-10.758,71
	= Ergebnis	-121.649,95	-160.000	0,00	-160.000,00	-170.758,71	-10.758,71

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 12.123.001 Einwohnermeldeangelegenheiten Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 12.126.001 Brandschutz							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4140000	Zuweisungen lfd. Zwecke vom Bund	0,00	1.000	0,00	1.000,00	658,37	-341,63
4141000	Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land	29.535,38	19.500	0,00	22.691,44	22.691,44	0,00
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	267.770,83	270.000	0,00	270.000,00	324.961,33	54.961,33
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.306,21	290.500	0,00	293.691,44	348.311,14	54.619,70
4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.519,06	15.000	0,00	15.000,00	4.285,75	-10.714,25
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.519,06	15.000	0,00	15.000,00	4.285,75	-10.714,25
4421000	Erträge aus Verkauf	15.050,00	0	0,00	0,00	3.616,00	3.616,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.050,00	0	0,00	0,00	3.616,00	3.616,00
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	200	0,00	200,00	0,00	-200,00
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	0,00	0	0,00	391,20	391,20	0,00
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	336,25	0	0,00	5.069,46	6.543,66	1.474,20
4488002	Kostenerstattung Ölsaubereitigung	19.778,54	15.000	0,00	15.000,00	19.667,52	4.667,52
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.114,79	15.200	0,00	20.660,66	26.602,38	5.941,72
4547000	Verrechnung m.d. allg. Rücklage bei Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	10.338,03	10.338,03
4591001	Ertrag Schadensfälle	3.721,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	3.721,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	339.711,96	320.700	0,00	329.352,10	382.815,27	53.463,17
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-30.300,61	-30.300	0,00	-30.300,00	-30.911,73	-611,73
5019000	Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	-3.493,14	-4.300	0,00	-4.300,00	-5.412,03	-1.112,03
5029000	Beitr. z. Versorgungsk. sonst. Besch.	-263,70	-300	0,00	-300,00	-411,80	-111,80
5039000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. sonst. Besch.	-502,06	-800	0,00	-800,00	-1.567,06	-767,06
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-503,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-12.781,77	-7.600	0,00	-7.600,00	-19.342,90	-11.742,90
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-3.059,31	-1.500	0,00	-1.500,00	-5.407,17	-3.907,17
	- Personalaufwendungen	-50.903,76	-44.800	0,00	-44.800,00	-63.052,69	-18.252,69
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-16.087,40	-20.000	0,00	-20.000,00	-18.069,57	1.930,43
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-71.733,94	-91.500	0,00	-91.500,00	-65.288,36	26.211,64
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-63.172,95	-31.500	0,00	-31.500,00	-41.607,58	-10.107,58
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-152,72	-100	0,00	-100,00	-4.702,11	-4.602,11
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-471,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5291002	Aufwendungen Ölsaubereitigung	-11.409,56	-15.000	0,00	-13.828,63	-13.226,16	602,47
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-278,34	-2.700	0,00	-2.700,00	-237,92	2.462,08
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.306,35	-160.800	0,00	-159.628,63	-143.131,70	16.496,93
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-202.371,92	-215.000	0,00	-215.000,00	-205.902,34	9.097,66
5711010	Anschaffung Festwerte	-44.921,35	-35.000	0,00	-95.000,00	-94.978,66	21,34
5711020	Anschaffung GWG	-20.149,96	-20.000	0,00	-26.000,00	-25.989,50	10,50
	- Bilanzielle Abschreibungen	-267.443,23	-270.000	0,00	-336.000,00	-326.870,50	9.129,50
5421000	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-48.814,90	-34.500	0,00	-39.960,66	-47.584,75	-7.624,09
5421001	Aus- und Fortbildung freiwillige Feuerwehr	-32.376,41	-27.500	0,00	-31.862,81	-37.878,97	-6.016,16
5421003	Aufwandsentschädigungen Wehrführer	-12.915,20	-13.500	0,00	-13.500,00	-13.234,00	266,00
5431000	Geschäftsaufwendungen	-15.542,07	-13.500	0,00	-13.500,00	-13.543,74	-43,74
5431001	Mitgliedsbeiträge	-3.878,00	-16.500	0,00	-16.500,00	-15.780,90	719,10

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 12.126.001 Brandschutz Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-18.533,69	-18.500	0,00	-18.500,00	-18.512,67	-12,67
5477000	Wertveränd. Sachanlagen Verrechn. allg. Rücklage	0,00	0	0,00	0,00	-2.138,03	-2.138,03
	- Sonstige Aufwendungen	-132.060,27	-124.000	0,00	-133.823,47	-146.535,03	-12.711,56
	= Ordentliche Aufwendungen	-613.713,61	-599.600	0,00	-674.252,10	-679.589,92	-5.337,82
	= Ordentliches Ergebnis	-274.001,65	-278.900	0,00	-344.900,00	-296.774,65	48.125,35
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-274.001,65	-278.900	0,00	-344.900,00	-296.774,65	48.125,35
	= Jahresergebnis	-274.001,65	-278.900	0,00	-344.900,00	-296.774,65	48.125,35
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-152.443,84	-220.100	0,00	-220.100,00	-164.066,49	56.033,51
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-152.443,84	-220.100	0,00	-220.100,00	-164.066,49	56.033,51
	= Ergebnis	-426.445,49	-499.000	0,00	-565.000,00	-460.841,14	104.158,86

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 12.126.001 Brandschutz

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	143.548,84	144.000	0,00	144.000,00	152.462,95	8.462,95
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	8.200,00	8.200,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.548,84	144.000	0,00	144.000,00	160.662,95	16.662,95
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.782,06	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-358.233,19	-718.500	-678.044,75	-1.226.263,32	-312.756,32	913.507,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-375.015,25	-728.500	-678.044,75	-1.236.263,32	-312.756,32	923.507,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-231.466,41	-584.500	-678.044,75	-1.092.263,32	-152.093,37	940.169,95

Investitionen 12.126.001 Brandschutz

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09126001 Investitionszuw. aus der Feuerschutzsteuer	143.549	144.000	144.000	152.463	-8.463		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	143.549	144.000	144.000	152.463	-8.463		
I 09126004 Anschaffung Tragkraftspritze		-13.000	-14.172		-14.172		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-13.000	-14.172		-14.172		
I 09126005 Umrüstung auf Digitalfunk	-7.750						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.750						
I 09126008 Veräußerung v. beweglichem Vermögen				8.200	-8.200		
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				8.200	-8.200		
I 09126888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-69.227	-25.500	-18.390	-11.526	-6.864		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-69.227	-25.500	-18.390	-11.526	-6.864		
I 14126889 div. kleinere Inv.- Maßn. Löschwasserversorgung		-10.000	-10.000		-10.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000	-10.000		-10.000		
I 15126002 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug LZ 1 (StLF 10/6)			-237.500	-89.127	-148.373		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-237.500	-89.127	-148.373		
I 15126006 Absauganlagen Dieselmissionen	-22.541		-60.791	-5.641	-55.150		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-22.541		-60.791	-5.641	-55.150		
I 16126002 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug Hemschlar (TSF-W)	-54.127						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-54.127						
I 16126003 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug LZ 2 (MTW)	-29.357						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-29.357						
I 16126004 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug Aue-W. (HLF 20/16)	-26						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-26						
I 16126005 Löschwasser- versorgung IG Weidenhausen	-16.782						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.782						
I 17126001 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug (TLF 2000)			-300.000		-300.000		

Jahresrechnung 2018

Investitionen 12.126.001 Brandschutz							
Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-300.000		-300.000		
I 17126002 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug (TLF-W)	-73.761		-56.239	-56.225	-14		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-73.761		-56.239	-56.225	-14		
I 17126003 Anschaffung Feuer- wehrfahrzeug (KdoW)	-39.516						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-39.516						
I 17126004 Ausstattung Atemschutzwerkstatt	-2.575		-24.843	-24.843			
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.575		-24.843	-24.843			
I 18126001 Anschaffung Feuerwehrfahrzeug (TSF-W)		-125.000	-125.704	-409	-125.295		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-125.000	-125.704	-409	-125.295		
I 18126002 Anschaffung Feuerwehrfahrzeug (StLF 10/6)		-250.000	-250.000		-250.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-250.000	-250.000		-250.000		
I 18126003 Anschaffung Feuerwehrfahrzeug (TLF 16/24)		-250.000	-17.624		-17.624		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-250.000	-17.624		-17.624		
Gesamtsumme	-172.114	-529.500	-971.263	-27.108	-944.155		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 12.128.001 Zivil- und Katastrophenschutz Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	4.158,21	4.200	0,00	4.200,00	4.202,31	2,31
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.158,21	4.200	0,00	4.200,00	4.202,31	2,31
	= Ordentliche Erträge	4.158,21	4.200	0,00	4.200,00	4.202,31	2,31
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-3.900,64	-4.100	0,00	-4.100,00	-4.016,03	83,97
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-1.645,42	-1.000	0,00	-1.000,00	-2.513,02	-1.513,02
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-393,83	-200	0,00	-200,00	-702,50	-502,50
	- Personalaufwendungen	-5.939,89	-5.300	0,00	-5.300,00	-7.231,55	-1.931,55
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.158,21	-4.200	0,00	-4.200,00	-4.202,31	-2,31
	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.158,21	-4.200	0,00	-4.200,00	-4.202,31	-2,31
5431000	Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0,00	-3.500,00	-1.716,25	1.783,75
	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	-3.500,00	-1.716,25	1.783,75
	= Ordentliche Aufwendungen	-10.098,10	-9.500	0,00	-13.000,00	-13.150,11	-150,11
	= Ordentliches Ergebnis	-5.939,89	-5.300	0,00	-8.800,00	-8.947,80	-147,80
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.939,89	-5.300	0,00	-8.800,00	-8.947,80	-147,80
	= Jahresergebnis	-5.939,89	-5.300	0,00	-8.800,00	-8.947,80	-147,80
	= Ergebnis	-5.939,89	-5.300	0,00	-8.800,00	-8.947,80	-147,80

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 12.128.001 Zivil- und Katastrophenschutz Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.800,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.800,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.541,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.541,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	35.258,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionen 12.128.001 Zivil- und Katastrophenschutz Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 14128001 Ausbau Warnsystem	35.259						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.800						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.542						
Gesamtsumme	35.259						

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21. Schulträgeraufgaben							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379.636	425.200	0	426.200	397.607	-28.593
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.554	4.400	0	4.400	2.507	-1.893
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.911	21.500	0	21.500	18.311	-3.189
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	407.101	451.100	0	452.100	418.425	-33.675
11	- Personalaufwendungen	-290.947	-303.100	0	-303.100	-301.374	1.726
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.147.085	-1.237.800	0	-1.235.664	-1.132.904	102.760
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-154.082	-192.100	0	-199.068	-184.154	14.914
15	- Transferaufwendungen	-255.454	-265.700	0	-265.700	-240.778	24.922
16	- Sonstige Aufwendungen	-179.120	-198.200	0	-199.000	-190.931	8.069
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.026.688	-2.196.900	0	-2.202.532	-2.050.141	152.391
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.619.586	-1.745.800	0	-1.750.432	-1.631.716	118.716
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-1.619.586	-1.745.800	0	-1.750.432	-1.631.716	118.716
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-1.619.586	-1.745.800	0	-1.750.432	-1.631.716	118.716
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.122.755	1.191.900	0	1.191.900	1.121.623	-70.277
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.808.458	-3.135.800	0	-3.135.800	-3.191.885	-56.085
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.305.289	-3.689.700	0	-3.694.332	-3.701.978	-7.646

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 21. Schulträgeraufgaben

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-113.582,71	-293.200	-27.896,60	-323.432,93	-178.975,85	144.457,08
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-113.582,71	-293.200	-27.896,60	-323.432,93	-178.975,85	144.457,08
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-111.082,71	-293.200	-27.896,60	-323.432,93	-178.975,85	144.457,08

Investitionen 21. Schulträgeraufgaben

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09211888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	12.215,39	22.200,00	30.537,23	29.950,54	586,69		
I 09212888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	18.719,39	15.400,00	11.243,38	10.697,46	545,92		
I 09215888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	11.293,67	8.100,00	11.855,70	11.855,70			
I 09217888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	11.857,00	14.900,00	13.272,60	12.347,05	925,55		
I 17211888 Sammelauftrag "Gute Schule 2020"			5.000,00	4.808,00	192,00		
I 17212888 Sammelauftrag "Gute Schule 2020"			5.000,00	1.282,00	3.718,00		
I 17215888 Sammelauftrag "Gute Schule 2020"			5.000,00	1.715,00	3.285,00		
I 17217001 Erneuerung Schulnetzwerk	7.319,06						
I 17217888 Sammelauftrag "Gute Schule 2020"			5.000,00	1.795,00	3.205,00		
I 18211001 Einrichtung Kunst-/Werkraum Burgfeldschule		5.500,00	5.500,00	5.435,26	64,74		
I 18215001 Einrichtung naturwissenschaftl. Schülerübungsraum		50.000,00	50.000,00		50.000,00		
I 18217001 Neuausstattung Kunst- Fachräume		10.000,00	10.000,00	7.929,45	2.070,55		
I 18217002 WLAN-Ausbau		12.500,00	9.456,15	9.132,24	323,91		
Gesamtsumme	61.404,51	138.600,00	161.865,06	96.947,70	64.917,36		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21.211.001 Grundschulen							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4141002	Landeszuw. Offene Ganztagschule	81.303,50	75.000	0,00	75.000,00	82.326,00	7.326,00
4141003	Landeszuw. Betreuung "8-1" u. "13plus"	55.000,00	55.000	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00
4141006	Landeszuw. "Kultur und Schule"	2.440,00	4.900	0,00	4.900,00	1.220,00	-3.680,00
4141008	Landeszuw. "JeKits"	6.519,00	6.100	0,00	6.100,00	7.208,00	1.108,00
4147000	Zuweis. lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	1.089,19	0	0,00	1.000,00	1.152,50	152,50
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	42.479,52	62.000	0,00	62.000,00	61.215,30	-784,70
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.831,21	203.000	0,00	204.000,00	208.121,80	4.121,80
4421000	Erträge aus Verkauf	235,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4461010	Elternbeiträge "JeKits"	3.564,00	4.400	0,00	4.400,00	2.507,00	-1.893,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.799,00	4.400	0,00	4.400,00	2.507,00	-1.893,00
	= Ordentliche Erträge	192.630,21	207.400	0,00	208.400,00	210.628,80	2.228,80
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-2.405,71	-1.800	0,00	-1.800,00	-423,75	1.376,25
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-73.084,49	-78.300	0,00	-78.300,00	-78.955,84	-655,84
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-5.941,46	-6.100	0,00	-6.100,00	-6.337,15	-237,15
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-14.408,28	-15.400	0,00	-15.400,00	-15.480,77	-80,77
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-1.014,81	-400	0,00	-400,00	-265,17	134,83
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-242,90	-100	0,00	-100,00	-74,12	25,88
	- Personalaufwendungen	-97.097,65	-102.100	0,00	-102.100,00	-101.536,80	563,20
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-2.052,62	-2.300	0,00	-2.300,00	-850,53	1.449,47
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-10.140,48	-16.300	0,00	-12.963,67	-12.116,81	846,86
5271000	Lernmittel n. d. Lernmittelfreiheit	-16.022,67	-16.000	0,00	-16.000,00	-16.849,54	-849,54
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-13.648,34	-16.000	0,00	-16.000,00	-16.846,24	-846,24
5291020	Aufwendung Schulschwimmen	-13.554,22	-13.500	0,00	-13.500,00	-13.054,01	445,99
5291030	Aufwendungen Inklusion	0,00	-5.000	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.418,33	-69.100	0,00	-65.763,67	-59.717,13	6.046,54
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-22.302,66	-26.000	0,00	-26.000,00	-22.406,57	3.593,43
5711020	Anschaffung GWG	-20.176,78	-36.000	0,00	-39.110,39	-39.110,39	0,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-42.479,44	-62.000	0,00	-65.110,39	-61.516,96	3.593,43
5318000	Zuw.u.-sch.f.lfd.Zw. an übrige Bereiche	-9.630,00	-9.700	0,00	-9.700,00	-9.630,00	70,00
5318002	Aufwendung Offene Ganztagschule	-86.303,50	-80.000	0,00	-80.000,00	-87.326,00	-7.326,00
5318003	Aufwendung Betreuung "8-1" u. "13plus"	-55.000,00	-55.000	0,00	-55.000,00	-55.000,00	0,00
5318009	Aufwendungen "JeKits"	-10.083,00	-10.500	0,00	-10.500,00	-9.715,00	785,00
	- Transferaufwendungen	-161.016,50	-155.200	0,00	-155.200,00	-161.671,00	-6.471,00
5411003	Honorare "Kultur und Schule"	-3.050,00	-5.600	0,00	-5.600,00	-1.525,00	4.075,00
5412002	Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-400	0,00	-400,00	-180,92	219,08
5422000	Mieten und Pachten	-1.121,72	-1.300	0,00	-1.300,00	-1.121,72	178,28
5431000	Geschäftsaufwendungen	-16.348,94	-20.600	0,00	-20.600,00	-20.353,92	246,08
	- Sonstige Aufwendungen	-20.520,66	-27.900	0,00	-27.900,00	-23.181,56	4.718,44
	= Ordentliche Aufwendungen	-376.532,58	-416.300	0,00	-416.074,06	-407.623,45	8.450,61
	= Ordentliches Ergebnis	-183.902,37	-208.900	0,00	-207.674,06	-196.994,65	10.679,41
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-183.902,37	-208.900	0,00	-207.674,06	-196.994,65	10.679,41

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21.211.001 Grundschulen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
	= Jahresergebnis	-183.902,37	-208.900	0,00	-207.674,06	-196.994,65	10.679,41
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-632.270,93	-740.500	0,00	-740.500,00	-862.870,72	-122.370,72
5811006	ILV - Schülerbeförderung	-235.566,59	-256.300	0,00	-256.300,00	-249.668,36	6.631,64
5811008	ILV - Schülerversicherung	-44.283,51	-46.900	0,00	-46.900,00	-45.955,56	944,44
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-912.121,03	-1.043.700	0,00	-1.043.700,00	-1.158.494,64	-114.794,64
	= Ergebnis	-1.096.023,40	-1.252.600	0,00	-1.251.374,06	-1.355.489,29	-104.115,23

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 21.211.001 Grundschulen							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-33.160,71	-80.950	-12.896,60	-97.397,62	-79.755,58	17.642,04
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.160,71	-80.950	-12.896,60	-97.397,62	-79.755,58	17.642,04
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-30.660,71	-80.950	-12.896,60	-97.397,62	-79.755,58	17.642,04

Investitionen 21.211.001 Grundschulen							
Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09211888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-12.215	-22.200	-30.537	-29.951	-587		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.500						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-14.715	-22.200	-30.537	-29.951	-587		
I 17211888 Sammelauftrag "Gute Schule 2020"			-5.000	-4.808	-192		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-17.250	-22.250	-4.808	-17.442		
I 18211001 Einrichtung Kunst-/Werkraum Burgfeldschule		-5.500	-5.500	-5.435	-65		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-5.500	-5.500	-5.435	-65		
Gesamtsumme	-12.215	-27.700	-41.037	-40.194	-843		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21.212.001 Hauptschule							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4140001	Bundeszuweisung Schulsozialarbeit	14.605,53	11.800	0,00	11.800,00	6.574,44	-5.225,56
4141007	Landeszuw. "Geld oder Stelle"	20.910,00	21.500	0,00	21.500,00	18.048,57	-3.451,43
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	30.722,63	32.300	0,00	32.300,00	31.124,99	-1.175,01
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.238,16	65.600	0,00	65.600,00	55.748,00	-9.852,00
4591001	Ertrag Schadensfälle	734,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	734,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	66.972,79	65.600	0,00	65.600,00	55.748,00	-9.852,00
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-930,01	-700	0,00	-700,00	-163,86	536,14
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-30.936,58	-30.400	0,00	-30.400,00	-31.585,46	-1.185,46
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-2.393,52	-2.400	0,00	-2.400,00	-2.527,81	-127,81
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-6.141,88	-6.000	0,00	-6.000,00	-6.237,01	-237,01
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-392,31	-200	0,00	-200,00	-102,53	97,47
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-93,90	0	0,00	0,00	-28,66	-28,66
	- Personalaufwendungen	-40.888,20	-39.700	0,00	-39.700,00	-40.645,33	-945,33
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-2.400,81	-1.500	0,00	-1.500,00	-1.400,59	99,41
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-9.420,78	-7.700	0,00	-7.700,00	-8.329,99	-629,99
5271000	Lernmittel n. d. Lernmittelfreiheit	-17.257,57	-17.600	0,00	-17.600,00	-18.121,34	-521,34
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-6.171,48	-8.900	0,00	-7.600,00	-5.011,40	2.588,60
5291020	Aufwendung Schulschwimmen	-3.164,53	-5.000	0,00	-5.000,00	-3.234,08	1.765,92
5291030	Aufwendungen Inklusion	0,00	-6.500	0,00	-6.500,00	0,00	6.500,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.415,17	-47.200	0,00	-45.900,00	-36.097,40	9.802,60
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-21.183,06	-22.500	0,00	-22.500,00	-18.607,73	3.892,27
5711020	Anschaffung GWG	-9.539,57	-9.800	0,00	-12.741,93	-12.561,95	179,98
	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.722,63	-32.300	0,00	-35.241,93	-31.169,68	4.072,25
5318007	Aufwendungen "Geld oder Stelle"	-20.910,00	-21.500	0,00	-21.500,00	-18.048,57	3.451,43
5318008	Maßnahme "Schulsozialarbeit"	-20.700,25	-21.000	0,00	-19.600,00	-9.145,08	10.454,92
	- Transferaufwendungen	-41.610,25	-42.500	0,00	-41.100,00	-27.193,65	13.906,35
5412002	Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	-11,98	-100	0,00	-100,00	-174,17	-74,17
5422000	Mieten und Pachten	-926,68	-1.100	0,00	-1.100,00	-926,68	173,32
5431000	Geschäftsaufwendungen	-9.287,41	-12.100	0,00	-12.100,00	-11.258,07	841,93
5499001	Aufwendungen Schülerpraktika	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
	- Sonstige Aufwendungen	-10.226,07	-13.800	0,00	-13.800,00	-12.358,92	1.441,08
	= Ordentliche Aufwendungen	-161.862,32	-175.500	0,00	-175.741,93	-147.464,98	28.276,95
	= Ordentliches Ergebnis	-94.889,53	-109.900	0,00	-110.141,93	-91.716,98	18.424,95
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-94.889,53	-109.900	0,00	-110.141,93	-91.716,98	18.424,95
	= Jahresergebnis	-94.889,53	-109.900	0,00	-110.141,93	-91.716,98	18.424,95
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-221.713,65	-218.400	0,00	-218.400,00	-292.683,13	-74.283,13
5811006	ILV - Schülerbeförderung	-260.072,60	-259.900	0,00	-259.900,00	-232.354,79	27.545,21
5811008	ILV - Schülerversicherung	-22.886,74	-24.800	0,00	-24.800,00	-24.285,76	514,24
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-504.672,99	-503.100	0,00	-503.100,00	-549.323,68	-46.223,68

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21.212.001 Hauptschule Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
	= Ergebnis	-599.562,52	-613.000	0,00	-613.241,93	-641.040,66	-27.798,73

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 21.212.001 Hauptschule							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-25.580,00	-42.450	-5.000,00	-46.235,31	-25.819,53	20.415,78
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.580,00	-42.450	-5.000,00	-46.235,31	-25.819,53	20.415,78
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-25.580,00	-42.450	-5.000,00	-46.235,31	-25.819,53	20.415,78
Investitionen 21.212.001 Hauptschule							
Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09212888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-18.719	-15.400	-11.243	-10.697	-546		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-18.719	-15.400	-11.243	-10.697	-546		
I 17212888 Sammelauftrag "Gute Schule 2020"			-5.000	-1.282	-3.718		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-17.250	-22.250	-1.282	-20.968		
Gesamtsumme	-18.719	-15.400	-16.243	-11.979	-4.264		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21.215.001 Realschule							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4140001	Bundeszulassung Schulsozialarbeit	15.579,24	15.600	0,00	15.600,00	15.576,17	-23,83
4141007	Landeszul. "Geld oder Stelle"	17.315,16	21.500	0,00	21.500,00	17.793,12	-3.706,88
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	47.204,35	43.200	0,00	43.200,00	38.234,07	-4.965,93
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.098,75	80.300	0,00	80.300,00	71.603,36	-8.696,64
4421000	Erträge aus Verkauf	535,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	535,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4547000	Verrechnung m.d. allg. Rücklage bei Sachanlagen	356,99	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4591001	Ertrag Schadensfälle	478,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	478,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	81.112,54	80.300	0,00	80.300,00	71.603,36	-8.696,64
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-641,39	-500	0,00	-500,00	-113,01	386,99
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-33.793,86	-35.400	0,00	-35.400,00	-35.354,42	45,58
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-2.610,94	-2.700	0,00	-2.700,00	-2.816,16	-116,16
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-6.730,68	-7.000	0,00	-7.000,00	-6.999,32	0,68
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-270,56	-100	0,00	-100,00	-70,72	29,28
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-64,76	0	0,00	0,00	-19,77	-19,77
	- Personalaufwendungen	-44.112,19	-45.700	0,00	-45.700,00	-45.373,40	326,60
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-2.959,02	-1.500	0,00	-1.500,00	-1.411,47	88,53
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-7.583,67	-7.700	0,00	-7.700,00	-7.811,51	-111,51
5271000	Lernmittel n. d. Lernmittelfreiheit	-19.766,73	-21.500	0,00	-21.500,00	-19.541,03	1.958,97
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-6.185,97	-8.200	0,00	-8.200,00	-7.650,33	549,67
5291020	Aufwendung Schulschwimmen	-5.625,53	-8.500	0,00	-8.500,00	-8.105,24	394,76
5291030	Aufwendungen Inklusion	0,00	-2.500	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.120,92	-49.900	0,00	-49.900,00	-44.519,58	5.380,42
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-37.437,58	-33.800	0,00	-33.800,00	-29.523,52	4.276,48
5711020	Anschaffung GWG	-9.766,77	-9.400	0,00	-8.688,15	-8.688,15	0,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-47.204,35	-43.200	0,00	-42.488,15	-38.211,67	4.276,48
5318007	Aufwendungen "Geld oder Stelle"	-17.315,16	-21.500	0,00	-21.500,00	-17.793,12	3.706,88
5318008	Maßnahme "Schulsozialarbeit"	-22.335,86	-22.300	0,00	-23.400,00	-23.011,46	388,54
	- Transferaufwendungen	-39.651,02	-43.800	0,00	-44.900,00	-40.804,58	4.095,42
5412002	Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-100	0,00	-100,00	-57,00	43,00
5422000	Mieten und Pachten	-1.594,16	-1.700	0,00	-1.700,00	-1.594,16	105,84
5431000	Geschäftsaufwendungen	-13.133,22	-10.400	0,00	-11.200,00	-13.735,97	-2.535,97
5477000	Wertveränd. Sachanlagen Verrechn. allg. Rücklage	-112,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Aufwendungen	-14.727,38	-12.200	0,00	-13.000,00	-15.387,13	-2.387,13
	= Ordentliche Aufwendungen	-187.815,86	-194.800	0,00	-195.988,15	-184.296,36	11.691,79
	= Ordentliches Ergebnis	-106.703,32	-114.500	0,00	-115.688,15	-112.693,00	2.995,15
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-106.703,32	-114.500	0,00	-115.688,15	-112.693,00	2.995,15
	= Jahresergebnis	-106.703,32	-114.500	0,00	-115.688,15	-112.693,00	2.995,15
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-337.004,97	-476.000	0,00	-476.000,00	-408.478,39	67.521,61

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21.215.001 Realschule Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5811006	ILV - Schülerbeförderung	-234.902,61	-253.700	0,00	-253.700,00	-243.769,04	9.930,96
5811008	ILV - Schülerversicherung	-31.814,46	-33.200	0,00	-33.200,00	-32.514,56	685,44
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-603.722,04	-762.900	0,00	-762.900,00	-684.761,99	78.138,01
	= Ergebnis	-710.425,36	-877.400	0,00	-878.588,15	-797.454,99	81.133,16

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 21.215.001 Realschule							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-21.515,53	-84.750	-5.000,00	-92.793,85	-19.983,29	72.810,56
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.515,53	-84.750	-5.000,00	-92.793,85	-19.983,29	72.810,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-21.515,53	-84.750	-5.000,00	-92.793,85	-19.983,29	72.810,56

Investitionen 21.215.001 Realschule							
Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09215888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-11.294	-8.100	-11.856	-11.856			
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-11.294	-8.100	-11.856	-11.856			
I 17215888 Sammelauftrag "Gute Schule 2020"			-5.000	-1.715	-3.285		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-17.250	-22.250	-1.715	-20.535		
I 18215001 Einrichtung naturwissenschaftl. Schülerübungsraum		-50.000	-50.000		-50.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-50.000	-50.000		-50.000		
Gesamtsumme	-11.294	-58.100	-66.856	-13.571	-53.285		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21.217.001 Gymnasium							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4140001	Bundeszuweisung Schulsozialarbeit	3.894,81	3.100	0,00	3.100,00	3.894,04	794,04
4141007	Landeszuw. "Geld oder Stelle"	6.898,08	18.600	0,00	18.600,00	4.984,30	-13.615,70
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	33.675,21	54.600	0,00	54.600,00	53.255,31	-1.344,69
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.468,10	76.300	0,00	76.300,00	62.133,65	-14.166,35
4421000	Erträge aus Verkauf	220,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	220,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	44.688,10	76.300	0,00	76.300,00	62.133,65	-14.166,35
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-641,39	-500	0,00	-500,00	-113,01	386,99
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-40.237,43	-43.900	0,00	-43.900,00	-45.057,19	-1.157,19
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-3.426,69	-3.400	0,00	-3.400,00	-3.568,31	-168,31
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-8.038,50	-8.800	0,00	-8.800,00	-8.981,99	-181,99
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-270,56	-100	0,00	-100,00	-70,72	29,28
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-64,76	0	0,00	0,00	-19,77	-19,77
	- Personalaufwendungen	-52.679,33	-56.700	0,00	-56.700,00	-57.810,99	-1.110,99
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-56,88	-500	0,00	-500,00	-56,64	443,36
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-6.076,17	-9.200	0,00	-11.700,00	-12.102,47	-402,47
5271000	Lernmittel n. d. Lernmittelfreiheit	-20.992,98	-22.900	0,00	-22.900,00	-8.638,13	14.261,87
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-7.671,14	-5.800	0,00	-5.800,00	-7.254,37	-1.454,37
5291020	Aufwendung Schulschwimmen	-7.265,31	-7.700	0,00	-7.700,00	-6.414,65	1.285,35
5291030	Aufwendungen Inklusion	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.062,48	-46.600	0,00	-49.100,00	-34.466,26	14.633,74
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-19.246,56	-24.200	0,00	-24.200,00	-21.227,91	2.972,09
5711020	Anschaffung GWG	-14.428,65	-30.400	0,00	-32.027,40	-32.027,40	0,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-33.675,21	-54.600	0,00	-56.227,40	-53.255,31	2.972,09
5318007	Aufwendungen "Geld oder Stelle"	-6.898,08	-18.600	0,00	-18.600,00	-4.984,30	13.615,70
5318008	Maßnahme "Schulsozialarbeit"	-6.278,44	-5.600	0,00	-5.900,00	-6.124,92	-224,92
	- Transferaufwendungen	-13.176,52	-24.200	0,00	-24.500,00	-11.109,22	13.390,78
5412002	Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-100	0,00	-100,00	0,00	100,00
5422000	Mieten und Pachten	-2.865,02	-3.300	0,00	-3.300,00	-3.568,84	-268,84
5431000	Geschäftsaufwendungen	-11.565,57	-11.400	0,00	-11.400,00	-10.611,11	788,89
	- Sonstige Aufwendungen	-14.430,59	-14.800	0,00	-14.800,00	-14.179,95	620,05
	= Ordentliche Aufwendungen	-156.024,13	-196.900	0,00	-201.327,40	-170.821,73	30.505,67
	= Ordentliches Ergebnis	-111.336,03	-120.600	0,00	-125.027,40	-108.688,08	16.339,32
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-111.336,03	-120.600	0,00	-125.027,40	-108.688,08	16.339,32
	= Jahresergebnis	-111.336,03	-120.600	0,00	-125.027,40	-108.688,08	16.339,32
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-494.713,15	-509.000	0,00	-509.000,00	-506.229,34	2.770,66
5811006	ILV - Schülerbeförderung	-259.649,23	-279.800	0,00	-279.800,00	-256.500,82	23.299,18
5811008	ILV - Schülerversicherung	-33.579,34	-37.300	0,00	-37.300,00	-36.574,37	725,63
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-787.941,72	-826.100	0,00	-826.100,00	-799.304,53	26.795,47

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21.217.001 Gymnasium Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
	= Ergebnis	-899.277,75	-946.700	0,00	-951.127,40	-907.992,61	43.134,79

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 21.217.001 Gymnasium							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-33.326,47	-85.050	-5.000,00	-87.006,15	-53.417,45	33.588,70
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.326,47	-85.050	-5.000,00	-87.006,15	-53.417,45	33.588,70
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-33.326,47	-85.050	-5.000,00	-87.006,15	-53.417,45	33.588,70

Investitionen 21.217.001 Gymnasium							
Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09217888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-11.857	-14.900	-13.273	-12.347	-926		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-11.857	-14.900	-13.273	-12.347	-926		
I 17217001 Erneuerung Schulnetzwerk	-7.319						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.319						
I 17217888 Sammelauftrag "Gute Schule 2020"			-5.000	-1.795	-3.205		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-17.250	-22.250	-1.795	-20.455		
I 18217001 Neuausstattung Kunst- Fachräume		-10.000	-10.000	-7.929	-2.071		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-10.000	-10.000	-7.929	-2.071		
I 18217002 WLAN-Ausbau		-12.500	-9.456	-9.132	-324		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-12.500	-9.456	-9.132	-324		
Gesamtsumme	-19.176	-37.400	-37.729	-31.204	-6.525		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21.241.001 Schülerbeförderung							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4591010	Erst. Schülerbef. Grundschulen	4.665,10	5.000	0,00	5.000,00	4.906,00	-94,00
4591011	Erst. Schülerbef. Hauptschule	3.539,80	1.500	0,00	1.500,00	1.236,80	-263,20
4591012	Erst. Schülerbef. Realschule	4.401,00	2.500	0,00	2.500,00	3.379,70	879,70
4591013	Erst. Schülerbef. Gymnasium	7.978,60	7.500	0,00	7.500,00	7.272,80	-227,20
4591016	Erst. Schülerbef. für Pendler	1.113,29	5.000	0,00	5.000,00	1.515,50	-3.484,50
	+ sonstige ordentliche Erträge	21.697,79	21.500	0,00	21.500,00	18.310,80	-3.189,20
	= Ordentliche Erträge	21.697,79	21.500	0,00	21.500,00	18.310,80	-3.189,20
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-512,72	-400	0,00	-400,00	-90,40	309,60
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-32.885,82	-35.800	0,00	-35.800,00	-33.065,26	2.734,74
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-2.614,25	-2.800	0,00	-2.800,00	-2.723,23	76,77
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-6.539,67	-7.100	0,00	-7.100,00	-6.549,25	550,75
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-216,28	-100	0,00	-100,00	-56,56	43,44
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-51,76	0	0,00	0,00	-15,80	-15,80
	- Personalaufwendungen	-42.820,50	-46.200	0,00	-46.200,00	-42.500,50	3.699,50
5291010	Schülerbeförderung Grundschule	-226.876,64	-250.000	0,00	-250.000,00	-241.285,15	8.714,85
5291011	Schülerbeförderung Hauptschule	-254.705,42	-250.000	0,00	-250.000,00	-224.983,77	25.016,23
5291012	Schülerbeförderung Realschule	-229.709,60	-245.000	0,00	-245.000,00	-237.637,19	7.362,81
5291013	Schülerbeförderung Gymnasium	-256.663,37	-275.000	0,00	-275.000,00	-252.681,70	22.318,30
5291016	Schülerfahrtkosten für Pendler	-1.113,29	-5.000	0,00	-5.000,00	-1.515,50	3.484,50
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-969.068,32	-1.025.000	0,00	-1.025.000,00	-958.103,31	66.896,69
	= Ordentliche Aufwendungen	-1.011.888,82	-1.071.200	0,00	-1.071.200,00	-1.000.603,81	70.596,19
	= Ordentliches Ergebnis	-990.191,03	-1.049.700	0,00	-1.049.700,00	-982.293,01	67.406,99
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-990.191,03	-1.049.700	0,00	-1.049.700,00	-982.293,01	67.406,99
	= Jahresergebnis	-990.191,03	-1.049.700	0,00	-1.049.700,00	-982.293,01	67.406,99
4811006	ILV - Schülerbeförderung	990.191,03	1.049.700	0,00	1.049.700,00	982.293,01	-67.406,99
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	990.191,03	1.049.700	0,00	1.049.700,00	982.293,01	-67.406,99
	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 21.241.001 Schülerbeförderung Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 21.243.001 Sonstige schulische Aufgaben							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-1.282,75	-1.000	0,00	-1.000,00	-226,02	773,98
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-8.890,81	-9.000	0,00	-9.000,00	-10.250,99	-1.250,99
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-723,65	-700	0,00	-700,00	-819,82	-119,82
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-1.781,39	-1.800	0,00	-1.800,00	-2.028,70	-228,70
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-541,11	-200	0,00	-200,00	-141,43	58,57
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-129,51	0	0,00	0,00	-39,54	-39,54
	- Personalaufwendungen	-13.349,22	-12.700	0,00	-12.700,00	-13.506,50	-806,50
5441001	Schülerversicherung Grundschule	-39.824,15	-42.700	0,00	-42.700,00	-41.500,69	1.199,31
5441002	Schülerversicherung Hauptschule	-20.582,04	-22.600	0,00	-22.600,00	-21.931,53	668,47
5441003	Schülerversicherung Realschule	-28.610,74	-30.200	0,00	-30.200,00	-29.362,64	837,36
5441004	Schülerversicherung Gymnasium	-30.197,90	-34.000	0,00	-34.000,00	-33.028,89	971,11
	- Sonstige Aufwendungen	-119.214,83	-129.500	0,00	-129.500,00	-125.823,75	3.676,25
	= Ordentliche Aufwendungen	-132.564,05	-142.200	0,00	-142.200,00	-139.330,25	2.869,75
	= Ordentliches Ergebnis	-132.564,05	-142.200	0,00	-142.200,00	-139.330,25	2.869,75
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-132.564,05	-142.200	0,00	-142.200,00	-139.330,25	2.869,75
	= Jahresergebnis	-132.564,05	-142.200	0,00	-142.200,00	-139.330,25	2.869,75
4811008	ILV - Schülerversicherung	132.564,05	142.200	0,00	142.200,00	139.330,25	-2.869,75
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	132.564,05	142.200	0,00	142.200,00	139.330,25	-2.869,75
	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 21.243.001 Sonstige schulische Aufgaben Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 25. Kultur und Wissenschaft							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.188	10.300	0	10.300	14.692	4.392
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.934	6.800	0	6.800	10.403	3.603
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.190	6.100	0	6.100	4.659	-1.441
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	357	357	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	35.312	23.200	0	23.557	30.112	6.555
11	- Personalaufwendungen	-145.108	-151.300	0	-151.300	-157.254	-5.954
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.485	-7.600	0	-7.600	-8.993	-1.393
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.104	-7.800	0	-7.800	-2.983	4.817
15	- Transferaufwendungen	-33.139	-34.600	0	-34.600	-34.462	139
16	- Sonstige Aufwendungen	-18.075	-13.900	0	-14.816	-25.451	-10.634
17	= Ordentliche Aufwendungen	-210.910	-215.200	0	-216.116	-229.142	-13.025
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-175.598	-192.000	0	-192.559	-199.030	-6.471
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-175.598	-192.000	0	-192.559	-199.030	-6.471
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-175.598	-192.000	0	-192.559	-199.030	-6.471
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.420	65.450	0	65.450	44.072	-21.378
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.380	-11.100	0	-11.100	-11.820	-720
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-144.558	-137.650	0	-138.209	-166.778	-28.569

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 25. Kultur und Wissenschaft Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.138,79	-6.000	0,00	-6.000,00	-7.320,12	-1.320,12
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.138,79	-6.000	0,00	-6.000,00	-7.320,12	-1.320,12
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-6.138,79	-6.000	0,00	-6.000,00	-7.320,12	-1.320,12

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 25.263.001 Musikschule							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-320,64	-200	0,00	-200,00	-56,48	143,52
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-1.283,77	-1.300	0,00	-1.300,00	-3.075,45	-1.775,45
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-98,99	-100	0,00	-100,00	-236,70	-136,70
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-237,72	-200	0,00	-200,00	-560,90	-360,90
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-135,26	-100	0,00	-100,00	-35,34	64,66
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-32,37	0	0,00	0,00	-9,88	-9,88
	- Personalaufwendungen	-2.108,75	-1.900	0,00	-1.900,00	-3.974,75	-2.074,75
5317002	Zuschuss an die Musikschule	-13.038,76	-13.100	0,00	-13.100,00	-13.038,76	61,24
	- Transferaufwendungen	-13.038,76	-13.100	0,00	-13.100,00	-13.038,76	61,24
	= Ordentliche Aufwendungen	-15.147,51	-15.000	0,00	-15.000,00	-17.013,51	-2.013,51
	= Ordentliches Ergebnis	-15.147,51	-15.000	0,00	-15.000,00	-17.013,51	-2.013,51
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.147,51	-15.000	0,00	-15.000,00	-17.013,51	-2.013,51
	= Jahresergebnis	-15.147,51	-15.000	0,00	-15.000,00	-17.013,51	-2.013,51
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-4.820,32	-4.400	0,00	-4.400,00	-6.383,33	-1.983,33
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.820,32	-4.400	0,00	-4.400,00	-6.383,33	-1.983,33
	= Ergebnis	-19.967,83	-19.400	0,00	-19.400,00	-23.396,84	-3.996,84

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 25.263.001 Musikschule Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 25.272.001 Stadtbücherei							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4148000	Zuweis. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	1.081,48	0	0,00	0,00	384,71	384,71
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	9.103,96	7.800	0,00	7.800,00	2.983,16	-4.816,84
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.185,44	7.800	0,00	7.800,00	3.367,87	-4.432,13
4461000	Sonst. priv.rechtl. Leistungsentgelte	3.984,50	6.800	0,00	6.800,00	3.990,00	-2.810,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.984,50	6.800	0,00	6.800,00	3.990,00	-2.810,00
	= Ordentliche Erträge	14.169,94	14.600	0,00	14.600,00	7.357,87	-7.242,13
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-641,39	-500	0,00	-500,00	-113,01	386,99
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-63.895,79	-65.300	0,00	-65.300,00	-68.880,04	-3.580,04
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-4.741,30	-4.900	0,00	-4.900,00	-5.083,26	-183,26
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-12.817,64	-13.100	0,00	-13.100,00	-13.768,99	-668,99
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-270,56	-100	0,00	-100,00	-70,72	29,28
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-64,76	0	0,00	0,00	-19,77	-19,77
	- Personalaufwendungen	-82.431,44	-83.900	0,00	-83.900,00	-87.935,79	-4.035,79
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-499,80	-2.200	0,00	-2.200,00	-2.148,79	51,21
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-499,80	-2.200	0,00	-2.200,00	-2.148,79	51,21
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.025,43	-1.800	0,00	-1.800,00	-1.757,75	42,25
5711010	Anschaffung Festwerte	-7.078,53	-6.000	0,00	-6.000,00	-1.225,41	4.774,59
	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.103,96	-7.800	0,00	-7.800,00	-2.983,16	4.816,84
5431000	Geschäftsaufwendungen	-3.556,80	-3.200	0,00	-3.200,00	-3.442,50	-242,50
5431001	Mitgliedsbeiträge	-1.300,00	-1.500	0,00	-1.500,00	-1.300,00	200,00
	- Sonstige Aufwendungen	-4.856,80	-4.700	0,00	-4.700,00	-4.742,50	-42,50
	= Ordentliche Aufwendungen	-96.892,00	-98.600	0,00	-98.600,00	-97.810,24	789,76
	= Ordentliches Ergebnis	-82.722,06	-84.000	0,00	-84.000,00	-90.452,37	-6.452,37
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-82.722,06	-84.000	0,00	-84.000,00	-90.452,37	-6.452,37
	= Jahresergebnis	-82.722,06	-84.000	0,00	-84.000,00	-90.452,37	-6.452,37
4811005	ILV - Kurbetrieb	22.320,37	45.350	0,00	45.350,00	23.972,33	-21.377,67
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.320,37	45.350	0,00	45.350,00	23.972,33	-21.377,67
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-6.559,42	-6.700	0,00	-6.700,00	-5.436,96	1.263,04
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.559,42	-6.700	0,00	-6.700,00	-5.436,96	1.263,04
	= Ergebnis	-66.961,11	-45.350	0,00	-45.350,00	-71.917,00	-26.567,00

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 25.272.001 Stadtbücherei Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.138,79	-6.000	0,00	-6.000,00	-7.320,12	-1.320,12
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.138,79	-6.000	0,00	-6.000,00	-7.320,12	-1.320,12
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-6.138,79	-6.000	0,00	-6.000,00	-7.320,12	-1.320,12

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 25.281.001 Kulturförderung							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4147000	Zuweis. lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00	8.324,44	8.324,44
4148000	Zuweis. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	11.002,73	2.500	0,00	2.500,00	3.000,00	500,00
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.002,73	2.500	0,00	2.500,00	11.324,44	8.824,44
4461000	Sonst. priv.rechtl. Leistungsentgelte	3.949,00	0	0,00	0,00	6.413,00	6.413,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.949,00	0	0,00	0,00	6.413,00	6.413,00
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	6.190,49	6.100	0,00	6.100,00	4.659,29	-1.440,71
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.190,49	6.100	0,00	6.100,00	4.659,29	-1.440,71
4591001	Ertrag Schadensfälle	0,00	0	0,00	357,00	357,00	0,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	357,00	357,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	21.142,22	8.600	0,00	8.957,00	22.753,73	13.796,73
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-320,64	-200	0,00	-200,00	-56,48	143,52
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-47.497,16	-51.500	0,00	-51.500,00	-49.355,60	2.144,40
5019000	Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0	0,00	0,00	-2.521,06	-2.521,06
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-3.466,28	-3.600	0,00	-3.600,00	-3.777,92	-177,92
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-9.115,81	-10.100	0,00	-10.100,00	-9.191,17	908,83
5039000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. sonst. Besch.	0,00	0	0,00	0,00	-395,78	-395,78
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-135,26	-100	0,00	-100,00	-35,34	64,66
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-32,37	0	0,00	0,00	-9,88	-9,88
	- Personalaufwendungen	-60.567,52	-65.500	0,00	-65.500,00	-65.343,23	156,77
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-182,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-1.921,40	0	0,00	0,00	-1.921,40	-1.921,40
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-2.881,34	-5.400	0,00	-5.400,00	-4.922,47	477,53
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.985,05	-5.400	0,00	-5.400,00	-6.843,87	-1.443,87
5318011	Zuschüsse zu Stadt- und Ortschaftsjubiläen	0,00	-1.400	0,00	-1.400,00	-1.322,74	77,26
5318030	Zuschuss an die Kulturgemeinde	-20.100,00	-20.100	0,00	-20.100,00	-20.100,00	0,00
	- Transferaufwendungen	-20.100,00	-21.500	0,00	-21.500,00	-21.422,74	77,26
5431000	Geschäftsaufwendungen	-12.274,77	-9.000	0,00	-916,40	-13.403,96	-12.487,56
5431002	Geschäftsaufwand Projekte	-166,80	-200	0,00	-200,00	-196,08	3,92
5431007	Ehrenamtsförderung	0,00	0	0,00	-9.000,00	-6.779,50	2.220,50
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-776,81	0	0,00	0,00	-328,48	-328,48
	- Sonstige Aufwendungen	-13.218,38	-9.200	0,00	-10.116,40	-20.708,02	-10.591,62
	= Ordentliche Aufwendungen	-98.870,95	-101.600	0,00	-102.516,40	-114.317,86	-11.801,46
	= Ordentliches Ergebnis	-77.728,73	-93.000	0,00	-93.559,40	-91.564,13	1.995,27
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-77.728,73	-93.000	0,00	-93.559,40	-91.564,13	1.995,27
	= Jahresergebnis	-77.728,73	-93.000	0,00	-93.559,40	-91.564,13	1.995,27
4811005	ILV - Kurbetrieb	20.100,00	20.100	0,00	20.100,00	20.100,00	0,00
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.100,00	20.100	0,00	20.100,00	20.100,00	0,00
	= Ergebnis	-57.628,73	-72.900	0,00	-73.459,40	-71.464,13	1.995,27

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 25.281.001 Kulturförderung Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 31. Soziale Leistungen							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.707	61.600	0	61.600	80.234	18.634
03	+ Sonstige Transfererträge	33.421	15.000	0	15.000	18.197	3.197
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	645.734	942.500	0	942.500	628.980	-313.520
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	711.863	1.019.100	0	1.019.100	727.411	-291.689
11	- Personalaufwendungen	-622.313	-652.400	0	-652.400	-685.785	-33.385
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.655	-422.700	0	-422.700	-17.604	405.096
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-315.072	-421.800	0	-421.800	-333.499	88.301
16	- Sonstige Aufwendungen	-13.372	-17.000	0	-17.000	-4.439	12.561
17	= Ordentliche Aufwendungen	-982.411	-1.513.900	0	-1.513.900	-1.041.327	472.573
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-270.548	-494.800	0	-494.800	-313.915	180.885
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-270.548	-494.800	0	-494.800	-313.915	180.885
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-270.548	-494.800	0	-494.800	-313.915	180.885
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-270.548	-494.800	0	-494.800	-313.915	180.885

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 31. Soziale Leistungen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	8.000	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	-2.000	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00

Investitionen 31. Soziale Leistungen

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 18313001 Anschaffungen Digitalisierung		2.000,00	2.000,00		2.000,00		
Gesamtsumme		2.000,00	2.000,00		2.000,00		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 31.311.001 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4141000	Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land	22.650,00	0	0,00	0,00	22.150,00	22.150,00
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.650,00	0	0,00	0,00	22.150,00	22.150,00
	= Ordentliche Erträge	22.650,00	0	0,00	0,00	22.150,00	22.150,00
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-12.711,33	-12.800	0,00	-12.800,00	-18.463,94	-5.663,94
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-20.141,81	-20.300	0,00	-20.300,00	-22.409,03	-2.109,03
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-1.556,82	-1.600	0,00	-1.600,00	-1.732,09	-132,09
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-4.089,79	-4.100	0,00	-4.100,00	-4.506,78	-406,78
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-5.362,43	-3.200	0,00	-3.200,00	-11.554,02	-8.354,02
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-2.486,81	-600	0,00	-600,00	-3.229,90	-2.629,90
	- Personalaufwendungen	-46.348,99	-42.600	0,00	-42.600,00	-61.895,76	-19.295,76
	= Ordentliche Aufwendungen	-46.348,99	-42.600	0,00	-42.600,00	-61.895,76	-19.295,76
	= Ordentliches Ergebnis	-23.698,99	-42.600	0,00	-42.600,00	-39.745,76	2.854,24
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.698,99	-42.600	0,00	-42.600,00	-39.745,76	2.854,24
	= Jahresergebnis	-23.698,99	-42.600	0,00	-42.600,00	-39.745,76	2.854,24
	= Ergebnis	-23.698,99	-42.600	0,00	-42.600,00	-39.745,76	2.854,24

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 31.311.001 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 31.312.001 Grundsicherungsleistungen nach SGB II Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	75.399,40	69.200	0,00	69.200,00	79.434,57	10.234,57
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.399,40	69.200	0,00	69.200,00	79.434,57	10.234,57
	= Ordentliche Erträge	75.399,40	69.200	0,00	69.200,00	79.434,57	10.234,57
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-801,71	-600	0,00	-600,00	-141,24	458,76
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-53.920,61	-54.900	0,00	-54.900,00	-58.680,66	-3.780,66
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-4.120,68	-4.200	0,00	-4.200,00	-4.526,23	-326,23
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-10.785,12	-10.900	0,00	-10.900,00	-11.379,79	-479,79
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-338,19	-100	0,00	-100,00	-88,38	11,62
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-80,94	0	0,00	0,00	-24,71	-24,71
	- Personalaufwendungen	-70.047,25	-70.700	0,00	-70.700,00	-74.841,01	-4.141,01
	= Ordentliche Aufwendungen	-70.047,25	-70.700	0,00	-70.700,00	-74.841,01	-4.141,01
	= Ordentliches Ergebnis	5.352,15	-1.500	0,00	-1.500,00	4.593,56	6.093,56
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.352,15	-1.500	0,00	-1.500,00	4.593,56	6.093,56
	= Jahresergebnis	5.352,15	-1.500	0,00	-1.500,00	4.593,56	6.093,56
	= Ergebnis	5.352,15	-1.500	0,00	-1.500,00	4.593,56	6.093,56

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 31.312.001 Grundsicherungsleistungen nach SGB II Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 31.313.001 Leistungen für Asylbewerber							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4140003	Bundeszuw. Willkommenskultur 4.0	0,00	61.600	0,00	61.600,00	0,00	-61.600,00
4141000	Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land	0,00	0	0,00	0,00	43.186,42	43.186,42
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	61.600	0,00	61.600,00	43.186,42	-18.413,58
4211000	Ersatz v.soz. Leist. außerh. von Einrichtungen	33.421,01	15.000	0,00	15.000,00	18.197,42	3.197,42
	+ Sonstige Transfererträge	33.421,01	15.000	0,00	15.000,00	18.197,42	3.197,42
4481000	Kostenerstattungen vom Land	522.698,10	818.300	0,00	818.300,00	498.134,21	-320.165,79
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	21.864,34	48.000	0,00	48.000,00	27.918,23	-20.081,77
4484000	Kostenerstattungen v. s. öff. Bereichen	17.522,52	7.000	0,00	7.000,00	23.493,11	16.493,11
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	8.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	570.334,96	873.300	0,00	873.300,00	549.545,55	-323.754,45
	= Ordentliche Erträge	603.755,97	949.900	0,00	949.900,00	610.929,39	-338.970,61
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-74.732,06	-65.300	0,00	-65.300,00	-64.867,24	432,76
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-181.154,51	-243.500	0,00	-243.500,00	-199.574,14	43.925,86
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-10.493,76	-15.100	0,00	-15.100,00	-11.950,15	3.149,85
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-36.211,22	-48.400	0,00	-48.400,00	-39.811,96	8.588,04
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-2.143,93	0	0,00	0,00	-1.486,65	-1.486,65
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-31.523,71	-16.300	0,00	-16.300,00	-40.589,38	-24.289,38
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-6.343,33	-3.300	0,00	-3.300,00	-11.346,25	-8.046,25
	- Personalaufwendungen	-342.602,52	-391.900	0,00	-391.900,00	-369.625,77	22.274,23
5211040	baul. Unterhaltung zur Wohnraumversorgung	0,00	-300.000	0,00	-300.000,00	-2.458,97	297.541,03
5291008	Fremdleistung Willkommenskultur 4.0	0,00	-34.500	0,00	-34.500,00	0,00	34.500,00
5291025	sonst. Dienstleistung Wohnsitzauflage	-23.825,62	-80.000	0,00	-80.000,00	-2.383,36	77.616,64
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.825,62	-414.500	0,00	-414.500,00	-4.842,33	409.657,67
5317000	Zuw.u.-sch.f.lfd.Zw. an priv. Unternehmen	-3.048,80	-8.000	0,00	-8.000,00	-4.300,00	3.700,00
5331100	Krankenhilfe asylbeg. Ausländer	-5.775,02	-15.000	0,00	-15.000,00	-5.621,56	9.378,44
5331101	Rückkehr und Weiterwanderung	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5331102	AsylbLG Sachleistungen	0,00	-100	0,00	-100,00	0,00	100,00
5331103	AsylbLG Hilfe zum Lebensunterhalt	-40.780,08	-50.000	0,00	-50.000,00	-85.211,85	-35.211,85
5331104	AsylbLG Barbetrag	-200,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5331105	AsylbLG Unterkunftskosten	-34.091,39	-50.000	0,00	-50.000,00	-46.811,49	3.188,51
5331106	AsylbLG Krankenhilfe	-21.184,44	-35.000	0,00	-35.000,00	-30.964,96	4.035,04
5331107	AsylbLG sonst. Sachleistungen	-7.712,61	-10.000	0,00	-10.000,00	-20.785,74	-10.785,74
5331108	AsylbLG sonst. Geldleistungen	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5331109	AsylbLG Arbeitsangelgenheiten	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5331200	AsylbLG Sachleistungen	0,00	-100	0,00	-100,00	0,00	100,00
5331201	AsylbLG Hilfe zum Lebensunterhalt	-97.451,54	-120.700	0,00	-120.700,00	-70.216,97	50.483,03
5331202	AsylbLG Barbetrag	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5331203	AsylbLG Unterkunftskosten	-54.377,27	-80.700	0,00	-80.700,00	-40.681,76	40.018,24
5331204	AsylbLG Krankenhilfe	-42.475,38	-42.500	0,00	-42.500,00	-27.646,61	14.853,39
5331205	AsylbLG sonst. Sachleistungen	-7.662,29	-2.500	0,00	-2.500,00	-1.033,04	1.466,96
5331206	AsylbLG sonst. Geldleistungen	-175,85	-500	0,00	-500,00	-149,31	350,69
5331207	AsylbLG Arbeitsangelgenheiten	-137,20	-4.200	0,00	-4.200,00	-75,79	4.124,21

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 31.313.001 Leistungen für Asylbewerber Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
	- Transferaufwendungen	-315.071,87	-421.800	0,00	-421.800,00	-333.499,08	88.300,92
5431000	Geschäftsaufwendungen	-13.371,68	-8.000	0,00	-8.000,00	-4.351,88	3.648,12
5431002	Geschäftsaufwand Projekte	0,00	-8.000	0,00	-8.000,00	0,00	8.000,00
	- Sonstige Aufwendungen	-13.371,68	-16.000	0,00	-16.000,00	-4.351,88	11.648,12
	= Ordentliche Aufwendungen	-694.871,69	-1.244.200	0,00	-1.244.200,00	-712.319,06	531.880,94
	= Ordentliches Ergebnis	-91.115,72	-294.300	0,00	-294.300,00	-101.389,67	192.910,33
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-91.115,72	-294.300	0,00	-294.300,00	-101.389,67	192.910,33
	= Jahresergebnis	-91.115,72	-294.300	0,00	-294.300,00	-101.389,67	192.910,33
	= Ergebnis	-91.115,72	-294.300	0,00	-294.300,00	-101.389,67	192.910,33

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 31.313.001 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	8.000	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	-2.000	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00

Investitionen 31.313.001 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 18313001 Anschaffungen		-2.000	-2.000		-2.000		
Digitalisierung							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		8.000	8.000		8.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-10.000	-10.000		-10.000		
Gesamtsumme		-2.000	-2.000		-2.000		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 31.315.001 Renten- und Sozialversicherungsangelegenheiten Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-18.539,63	-19.100	0,00	-19.100,00	-18.412,59	687,41
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-27.690,07	-28.200	0,00	-28.200,00	-27.671,32	528,68
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-2.113,45	-2.200	0,00	-2.200,00	-2.134,71	65,29
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-5.460,25	-5.600	0,00	-5.600,00	-5.456,31	143,69
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-7.163,08	-4.800	0,00	-4.800,00	-11.521,61	-6.721,61
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-1.714,48	-1.000	0,00	-1.000,00	-3.220,79	-2.220,79
	- Personalaufwendungen	-62.680,96	-60.900	0,00	-60.900,00	-68.417,33	-7.517,33
	= Ordentliche Aufwendungen	-62.680,96	-60.900	0,00	-60.900,00	-68.417,33	-7.517,33
	= Ordentliches Ergebnis	-62.680,96	-60.900	0,00	-60.900,00	-68.417,33	-7.517,33
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-62.680,96	-60.900	0,00	-60.900,00	-68.417,33	-7.517,33
	= Jahresergebnis	-62.680,96	-60.900	0,00	-60.900,00	-68.417,33	-7.517,33
	= Ergebnis	-62.680,96	-60.900	0,00	-60.900,00	-68.417,33	-7.517,33

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 31.315.001 Renten- und Sozialversicherungsangelegenheiten Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 31.315.002 Seniorenservice Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4142000	Zuweis. von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	10.000,00	0	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
4148000	Zuweis. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	57,35	0	0,00	0,00	4.897,48	4.897,48
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.057,35	0	0,00	0,00	14.897,48	14.897,48
	= Ordentliche Erträge	10.057,35	0	0,00	0,00	14.897,48	14.897,48
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-30.397,72	-28.200	0,00	-28.200,00	-21.392,69	6.807,31
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-5.703,14	-6.000	0,00	-6.000,00	-14.972,00	-8.972,00
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-440,60	-500	0,00	-500,00	-1.192,60	-692,60
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-1.156,72	-1.200	0,00	-1.200,00	-2.961,15	-1.761,15
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-13.480,27	-7.000	0,00	-7.000,00	-13.386,41	-6.386,41
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-3.226,50	-1.400	0,00	-1.400,00	-3.742,08	-2.342,08
	- Personalaufwendungen	-54.404,95	-44.300	0,00	-44.300,00	-57.646,93	-13.346,93
5281020	Seniorenbetreuung Ortschaften	-6.629,03	-7.000	0,00	-7.000,00	-11.561,23	-4.561,23
5281021	Seniorenbetreuung Begegnungsstätte	-1.200,00	-1.200	0,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.829,03	-8.200	0,00	-8.200,00	-12.761,23	-4.561,23
5431000	Geschäftsaufwendungen	0,00	-1.000	0,00	-1.000,00	-87,50	912,50
	- Sonstige Aufwendungen	0,00	-1.000	0,00	-1.000,00	-87,50	912,50
	= Ordentliche Aufwendungen	-62.233,98	-53.500	0,00	-53.500,00	-70.495,66	-16.995,66
	= Ordentliches Ergebnis	-52.176,63	-53.500	0,00	-53.500,00	-55.598,18	-2.098,18
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-52.176,63	-53.500	0,00	-53.500,00	-55.598,18	-2.098,18
	= Jahresergebnis	-52.176,63	-53.500	0,00	-53.500,00	-55.598,18	-2.098,18
	= Ergebnis	-52.176,63	-53.500	0,00	-53.500,00	-55.598,18	-2.098,18

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 31.315.002 Seniorenservice Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 31.321.001 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-3.377,39	-3.400	0,00	-3.400,00	-3.267,84	132,16
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-15,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-2,91	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-1.424,69	-900	0,00	-900,00	-2.044,84	-1.144,84
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-341,00	-200	0,00	-200,00	-571,62	-371,62
	- Personalaufwendungen	-5.161,06	-4.500	0,00	-4.500,00	-5.884,30	-1.384,30
	= Ordentliche Aufwendungen	-5.161,06	-4.500	0,00	-4.500,00	-5.884,30	-1.384,30
	= Ordentliches Ergebnis	-5.161,06	-4.500	0,00	-4.500,00	-5.884,30	-1.384,30
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.161,06	-4.500	0,00	-4.500,00	-5.884,30	-1.384,30
	= Jahresergebnis	-5.161,06	-4.500	0,00	-4.500,00	-5.884,30	-1.384,30
	= Ergebnis	-5.161,06	-4.500	0,00	-4.500,00	-5.884,30	-1.384,30

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 31.321.001 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 31.351.001 Wohngeldstelle Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-18.418,43	-18.800	0,00	-18.800,00	-18.711,93	88,07
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-10.169,66	-10.200	0,00	-10.200,00	-10.774,93	-574,93
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-786,27	-800	0,00	-800,00	-833,07	-33,07
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-2.063,52	-2.100	0,00	-2.100,00	-2.171,75	-71,75
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-7.769,49	-4.700	0,00	-4.700,00	-11.708,92	-7.008,92
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-1.859,62	-900	0,00	-900,00	-3.273,15	-2.373,15
	- Personalaufwendungen	-41.066,99	-37.500	0,00	-37.500,00	-47.473,75	-9.973,75
	= Ordentliche Aufwendungen	-41.066,99	-37.500	0,00	-37.500,00	-47.473,75	-9.973,75
	= Ordentliches Ergebnis	-41.066,99	-37.500	0,00	-37.500,00	-47.473,75	-9.973,75
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-41.066,99	-37.500	0,00	-37.500,00	-47.473,75	-9.973,75
	= Jahresergebnis	-41.066,99	-37.500	0,00	-37.500,00	-47.473,75	-9.973,75
	= Ergebnis	-41.066,99	-37.500	0,00	-37.500,00	-47.473,75	-9.973,75

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 31.351.001 Wohngeldstelle Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.964	60.500	0	60.500	66.243	5.743
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.731	10.500	0	31.743	31.448	-295
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.141	58.000	0	58.000	65.599	7.599
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.530	2.000	0	2.298	2.390	92
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	149.366	131.000	0	152.541	165.680	13.139
11	- Personalaufwendungen	-160.805	-157.000	0	-157.000	-154.655	2.345
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.195	-70.200	0	-44.016	-48.249	-4.233
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.062	-33.000	0	-33.114	-31.072	2.042
15	- Transferaufwendungen	-481.000	-495.000	0	-508.026	-506.703	1.322
16	- Sonstige Aufwendungen	-47.647	-35.200	0	-55.194	-60.630	-5.437
17	= Ordentliche Aufwendungen	-781.710	-790.400	0	-797.349	-801.309	-3.961
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-632.344	-659.400	0	-644.807	-635.629	9.178
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-632.344	-659.400	0	-644.807	-635.629	9.178
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-632.344	-659.400	0	-644.807	-635.629	9.178
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-74.452	-74.000	0	-74.000	-85.821	-11.821
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-706.796	-733.400	0	-718.807	-721.450	-2.643

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.523,20	0	0,00	2.482,64	2.032,64	-450,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.523,20	0	0,00	2.482,64	2.032,64	-450,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-41.007,38	-44.500	0,00	-47.971,14	-63.663,85	-15.692,71
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.007,38	-44.500	-6.000,00	-53.971,14	-63.663,85	-9.692,71
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-39.484,18	-44.500	-6.000,00	-51.488,50	-61.631,21	-10.142,71

Investitionen 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09366888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	38.301,71	10.000,00	7.550,60	14.704,00	-7.153,40		
I 17366001 Spielgerät Arfeld			6.000,00		6.000,00		
I 18366001 Spielgerät Aue		6.000,00	7.425,31	15.106,44	-7.681,13		
I 18366002 Spielgerät Beddelhausen		5.500,00	6.346,82	11.207,30	-4.860,48		
I 18366003 Spielgerät Berghausen		6.000,00	7.051,79	13.180,15	-6.128,36		
I 18366004 Ersatzbeschaffung Jugendbus		8.000,00	8.000,00		8.000,00		
I 18366005 Balancierpfad GS Wemlighausen		5.000,00	5.000,00	5.357,99	-357,99		
Gesamtsumme	38.301,71	40.500,00	47.374,52	59.555,88	-12.181,36		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 36.362.001 Jugendarbeit

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4142000	Zuweis. von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	26.220,75	27.500	0,00	27.500,00	27.869,41	369,41
4147000	Zuweis. lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
4148000	Zuweis. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	4.947,50	0	0,00	0,00	3.739,18	3.739,18
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	988,50	988,50
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.168,25	27.500	0,00	27.500,00	36.597,09	9.097,09
4461003	Erlöse aus Veranstaltungen	16.301,33	10.000	0,00	31.243,13	31.243,13	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.301,33	10.000	0,00	31.243,13	31.243,13	0,00
4480000	Kostenerstattungen vom Bund	600,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	150,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4591001	Ertrag Schadensfälle	360,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4591030	Sponsoring Ferienspielheft	3.170,00	2.000	0,00	2.298,27	2.390,00	91,73
	+ sonstige ordentliche Erträge	3.530,00	2.000	0,00	2.298,27	2.390,00	91,73
	= Ordentliche Erträge	51.749,58	39.500	0,00	61.041,40	70.230,22	9.188,82
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-64,18	0	0,00	0,00	-11,30	-11,30
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-47.424,09	-47.300	0,00	-47.300,00	-40.462,61	6.837,39
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-3.721,06	-3.700	0,00	-3.700,00	-3.465,51	234,49
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-9.611,61	-9.600	0,00	-9.600,00	-8.159,60	1.440,40
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-27,07	0	0,00	0,00	-7,07	-7,07
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-6,48	0	0,00	0,00	-1,98	-1,98
	- Personalaufwendungen	-60.854,49	-60.600	0,00	-60.600,00	-52.108,07	8.491,93
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-1.075,50	-2.200	0,00	-2.200,00	-2.960,35	-760,35
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.075,50	-2.200	0,00	-2.200,00	-2.960,35	-760,35
5711020	Anschaffung GWG	0,00	0	0,00	-988,50	-988,50	0,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	-988,50	-988,50	0,00
5421000	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-3.125,33	-5.000	0,00	-4.011,50	-3.273,67	737,83
5431000	Geschäftsaufwendungen	-29.527,58	-17.000	0,00	-37.982,00	-46.459,01	-8.477,01
	- Sonstige Aufwendungen	-32.652,91	-22.000	0,00	-41.993,50	-49.732,68	-7.739,18
	= Ordentliche Aufwendungen	-94.582,90	-84.800	0,00	-105.782,00	-105.789,60	-7,60
	= Ordentliches Ergebnis	-42.833,32	-45.300	0,00	-44.740,60	-35.559,38	9.181,22
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.833,32	-45.300	0,00	-44.740,60	-35.559,38	9.181,22
	= Jahresergebnis	-42.833,32	-45.300	0,00	-44.740,60	-35.559,38	9.181,22
	= Ergebnis	-42.833,32	-45.300	0,00	-44.740,60	-35.559,38	9.181,22

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 36.362.001 Jugendarbeit Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0,00	-988,50	-988,50	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	-988,50	-988,50	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	-988,50	-988,50	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 36.365.001 Tageseinrichtungen für Kinder Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-8.017,17	-5.900	0,00	-5.900,00	-1.412,49	4.487,51
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-15.032,02	-15.400	0,00	-15.400,00	-20.141,22	-4.741,22
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-1.160,15	-1.200	0,00	-1.200,00	-1.591,52	-391,52
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-3.043,74	-3.100	0,00	-3.100,00	-3.964,97	-864,97
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-3.381,90	-1.500	0,00	-1.500,00	-883,86	616,14
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-809,46	-300	0,00	-300,00	-247,08	52,92
	- Personalaufwendungen	-31.444,44	-27.400	0,00	-27.400,00	-28.241,14	-841,14
5314001	Zuschüsse für die Unterhaltung der Kindergärten	-473.937,17	-485.000	0,00	-498.025,52	-499.091,65	-1.066,13
5318012	Fahrtkostenzuschüsse Kindergärten	-7.062,75	-10.000	0,00	-10.000,00	-7.611,71	2.388,29
	- Transferaufwendungen	-480.999,92	-495.000	0,00	-508.025,52	-506.703,36	1.322,16
	= Ordentliche Aufwendungen	-512.444,36	-522.400	0,00	-535.425,52	-534.944,50	481,02
	= Ordentliches Ergebnis	-512.444,36	-522.400	0,00	-535.425,52	-534.944,50	481,02
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-512.444,36	-522.400	0,00	-535.425,52	-534.944,50	481,02
	= Jahresergebnis	-512.444,36	-522.400	0,00	-535.425,52	-534.944,50	481,02
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-31.995,69	-33.200	0,00	-33.200,00	-32.098,11	1.101,89
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.995,69	-33.200	0,00	-33.200,00	-32.098,11	1.101,89
	= Ergebnis	-544.440,05	-555.600	0,00	-568.625,52	-567.042,61	1.582,91

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 36.365.001 Tageseinrichtungen für Kinder Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 36.366.001 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	29.795,43	33.000	0,00	33.000,00	29.645,97	-3.354,03
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.795,43	33.000	0,00	33.000,00	29.645,97	-3.354,03
4421000	Erträge aus Verkauf	429,50	500	0,00	500,00	205,25	-294,75
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	429,50	500	0,00	500,00	205,25	-294,75
4480000	Kostenerstattungen vom Bund	4.000,00	3.000	0,00	3.000,00	2.750,00	-250,00
4482001	Kostenerstattung Kreis Si-Wi	60.390,00	55.000	0,00	55.000,00	62.673,57	7.673,57
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	3.001,23	0	0,00	0,00	175,00	175,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.391,23	58.000	0,00	58.000,00	65.598,57	7.598,57
4547000	Verrechnung m.d. allg. Rücklage bei Sachanlagen	417,73	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	97.616,16	91.500	0,00	91.500,00	95.449,79	3.949,79
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-256,36	-200	0,00	-200,00	-45,21	154,79
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-46.134,91	-43.000	0,00	-43.000,00	-53.251,99	-10.251,99
5019000	Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	-6.400,00	-9.600	0,00	-9.600,00	-4.400,00	5.200,00
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-3.632,65	-3.500	0,00	-3.500,00	-4.105,71	-605,71
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-9.354,47	-8.800	0,00	-8.800,00	-10.697,20	-1.897,20
5039000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. sonst. Besch.	-2.593,68	-3.900	0,00	-3.900,00	-1.769,24	2.130,76
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-108,14	0	0,00	0,00	-28,29	-28,29
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-25,88	0	0,00	0,00	-7,91	-7,91
	- Personalaufwendungen	-68.506,09	-69.000	0,00	-69.000,00	-74.305,55	-5.305,55
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-9.144,40	-8.500	0,00	-8.500,00	-5.551,92	2.948,08
5241000	Bewirtschaftungskosten	-31,50	-100	0,00	-100,00	-68,60	31,40
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-449,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-39,99	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-51.454,81	-59.400	0,00	-33.215,62	-39.667,81	-6.452,19
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.119,70	-68.000	0,00	-41.815,62	-45.288,33	-3.472,71
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-28.879,93	-29.000	0,00	-29.000,00	-28.997,04	2,96
5711020	Anschaffung GWG	-1.182,47	-4.000	0,00	-3.125,48	-1.086,83	2.038,65
	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.062,40	-33.000	0,00	-32.125,48	-30.083,87	2.041,61
5421000	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-7.626,69	-6.800	0,00	-6.800,00	-6.219,01	580,99
5422010	Pachten Grundstücke	-479,39	-900	0,00	-900,00	-479,39	420,61
5431000	Geschäftsaufwendungen	-6.718,26	-5.400	0,00	-5.400,00	-3.808,42	1.591,58
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-169,96	-100	0,00	-100,00	-390,71	-290,71
5477000	Wertveränd. Sachanlagen Verrechn. allg. Rücklage	-417,73	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Aufwendungen	-14.994,30	-13.200	0,00	-13.200,00	-10.897,53	2.302,47
	= Ordentliche Aufwendungen	-174.682,49	-183.200	0,00	-156.141,10	-160.575,28	-4.434,18
	= Ordentliches Ergebnis	-77.066,33	-91.700	0,00	-64.641,10	-65.125,49	-484,39
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-77.066,33	-91.700	0,00	-64.641,10	-65.125,49	-484,39
	= Jahresergebnis	-77.066,33	-91.700	0,00	-64.641,10	-65.125,49	-484,39
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-42.456,70	-40.800	0,00	-40.800,00	-53.722,86	-12.922,86
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.456,70	-40.800	0,00	-40.800,00	-53.722,86	-12.922,86

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 36.366.001 Einrichtungen der Jugendarbeit Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
	= Ergebnis	-119.523,03	-132.500	0,00	-105.441,10	-118.848,35	-13.407,25

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 36.366.001 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.523,20	0	0,00	2.482,64	2.032,64	-450,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.523,20	0	0,00	2.482,64	2.032,64	-450,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-41.007,38	-44.500	0,00	-46.982,64	-62.675,35	-15.692,71
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.007,38	-44.500	-6.000,00	-52.982,64	-62.675,35	-9.692,71
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-39.484,18	-44.500	-6.000,00	-50.500,00	-60.642,71	-10.142,71

Investitionen 36.366.001 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09366888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-38.302	-10.000	-7.551	-14.704	7.153		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.523						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-39.825	-10.000	-7.551	-14.704	7.153		
I 17366001 Spielgerät Arfeld			-6.000		-6.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-6.000		-6.000		
I 18366001 Spielgerät Aue		-6.000	-7.425	-15.106	7.681		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-6.000	-7.425	-15.106	7.681		
I 18366002 Spielgerät Beddelhausen		-5.500	-6.347	-11.207	4.860		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-5.500	-6.347	-11.207	4.860		
I 18366003 Spielgerät Berghausen		-6.000	-7.052	-13.180	6.128		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.050	600	450		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-6.000	-8.102	-13.780	5.678		
I 18366004 Ersatzbeschaffung Jugendbus		-8.000	-8.000		-8.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-8.000	-8.000		-8.000		
I 18366005 Balancierpfad GS Wemlighausen		-5.000	-5.000	-5.358	358		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.433	1.433			
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-5.000	-6.433	-6.791	358		
Gesamtsumme	-38.302	-40.500	-47.375	-59.556	12.181		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 41. Gesundheitsdienste Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	214.012	260.000	0	260.000	201.067	-58.933
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	214.012	260.000	0	260.000	201.067	-58.933
11	- Personalaufwendungen	-18.135	-17.400	0	-17.400	-19.798	-2.398
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.189	-84.700	0	-84.700	-83.186	1.514
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-235.400	-355.000	0	-363.303	-363.303	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-14.839	-32.200	0	-32.200	-8.894	23.306
17	= Ordentliche Aufwendungen	-352.564	-489.300	0	-497.603	-475.181	22.422
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-138.551	-229.300	0	-237.603	-274.113	-36.510
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-138.551	-229.300	0	-237.603	-274.113	-36.510
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-138.551	-229.300	0	-237.603	-274.113	-36.510
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-277.792	-130.450	0	-130.450	-288.837	-158.387
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-416.343	-359.750	0	-368.053	-562.951	-194.898

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 41. Gesundheitsdienste Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 41.411.001 Kostenbeteiligung an Krankenhäusern anderer Träger

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5391000	Sonstige Transferaufwendungen	-235.400,00	-355.000	0,00	-363.303,00	-363.303,00	0,00
	- Transferaufwendungen	-235.400,00	-355.000	0,00	-363.303,00	-363.303,00	0,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-235.400,00	-355.000	0,00	-363.303,00	-363.303,00	0,00
	= Ordentliches Ergebnis	-235.400,00	-355.000	0,00	-363.303,00	-363.303,00	0,00
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-235.400,00	-355.000	0,00	-363.303,00	-363.303,00	0,00
	= Jahresergebnis	-235.400,00	-355.000	0,00	-363.303,00	-363.303,00	0,00
	= Ergebnis	-235.400,00	-355.000	0,00	-363.303,00	-363.303,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 41.411.001 Kostenbeteiligung an Krankenhäusern anderer Träger Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 41.418.001 Kur- und Badeeinrichtungen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4361000	Kurbeiträge	214.012,40	260.000	0,00	260.000,00	201.067,25	-58.932,75
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	214.012,40	260.000	0,00	260.000,00	201.067,25	-58.932,75
	= Ordentliche Erträge	214.012,40	260.000	0,00	260.000,00	201.067,25	-58.932,75
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-4.851,42	-5.000	0,00	-5.000,00	-4.994,32	5,68
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-8.493,90	-8.700	0,00	-8.700,00	-8.526,21	173,79
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-653,20	-700	0,00	-700,00	-666,59	33,41
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-1.600,59	-1.600	0,00	-1.600,00	-1.611,76	-11,76
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-2.046,49	-1.200	0,00	-1.200,00	-3.125,17	-1.925,17
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-489,82	-200	0,00	-200,00	-873,62	-673,62
	- Personalaufwendungen	-18.135,42	-17.400	0,00	-17.400,00	-19.797,67	-2.397,67
5211001	bauliche Unterhaltung mit MWSt.	-78.000,00	-78.000	0,00	-78.000,00	-78.000,00	0,00
5241001	Bewirtschaftungskosten mit MWSt.	-299,27	-700	0,00	-700,00	-186,27	513,73
5291004	Kosten für das Projekt: Kurorte neu profiliert	-5.890,10	-6.000	0,00	-6.000,00	-5.000,00	1.000,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.189,37	-84.700	0,00	-84.700,00	-83.186,27	1.513,73
5422010	Pachten Grundstücke	-6.135,00	-6.200	0,00	-6.200,00	-6.135,00	65,00
5431000	Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0,00	125,00	0,00	-125,00
5431001	Mitgliedsbeiträge	-125,00	0	0,00	-125,00	-125,00	0,00
5431004	Geschäftsaufwand mit MWSt.	-8.578,90	-26.000	0,00	-26.000,00	-2.633,59	23.366,41
	- Sonstige Aufwendungen	-14.838,90	-32.200	0,00	-32.200,00	-8.893,59	23.306,41
	= Ordentliche Aufwendungen	-117.163,69	-134.300	0,00	-134.300,00	-111.877,53	22.422,47
	= Ordentliches Ergebnis	96.848,71	125.700	0,00	125.700,00	89.189,72	-36.510,28
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	96.848,71	125.700	0,00	125.700,00	89.189,72	-36.510,28
	= Jahresergebnis	96.848,71	125.700	0,00	125.700,00	89.189,72	-36.510,28
5811005	ILV - Kurbetrieb	-277.791,97	-130.450	0,00	-130.450,00	-288.837,48	-158.387,48
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-277.791,97	-130.450	0,00	-130.450,00	-288.837,48	-158.387,48
	= Ergebnis	-180.943,26	-4.750	0,00	-4.750,00	-199.647,76	-194.897,76

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 41.418.001 Kur- und Badeeinrichtungen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 42. Sportförderung							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.449	87.000	0	87.000	100.633	13.633
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.374	275.500	0	275.500	246.878	-28.622
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.079	24.000	0	24.000	20.293	-3.707
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.862	22.300	0	22.300	14.483	-7.818
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	342	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	330.106	408.800	0	408.800	382.286	-26.514
11	- Personalaufwendungen	-417.121	-420.500	0	-420.500	-449.387	-28.887
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-410.438	-418.600	0	-376.035	-366.011	10.024
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-29.525	-33.400	0	-34.517	-40.633	-6.116
15	- Transferaufwendungen	-23.120	-24.100	0	-30.400	-29.099	1.301
16	- Sonstige Aufwendungen	-15.580	-16.700	0	-24.232	-20.665	3.567
17	= Ordentliche Aufwendungen	-895.784	-913.300	0	-885.685	-905.795	-20.110
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-565.678	-504.500	0	-476.885	-523.509	-46.624
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-565.678	-504.500	0	-476.885	-523.509	-46.624
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-565.678	-504.500	0	-476.885	-523.509	-46.624
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	185.372	0	0	0	183.765	183.765
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-303.022	-295.600	0	-295.600	-340.131	-44.531
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-683.328	-800.100	0	-772.485	-679.875	92.610

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 42. Sportförderung

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.000,00	-150.000	-55.000,00	-229.000,00	-178.248,30	50.751,70
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-46.043,66	-47.500	0,00	-48.802,93	-18.297,83	30.505,10
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-156.043,66	-197.500	-55.000,00	-277.802,93	-196.546,13	81.256,80
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-156.043,66	-197.500	-55.000,00	-277.802,93	-196.546,13	81.256,80

Investitionen 42. Sportförderung

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09424888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	5.086,15	4.000,00	4.185,94	4.399,00	-213,06		
I 17424001 Erneuerung Schulsportanlage Stöppel			55.000,00	4.248,30	50.751,70		
I 17424002 Neubau Kunstrasenplatz Raumland	110.000,00						
I 17424003 Neubau Sportplatz Dotzlar		150.000,00	174.000,00	174.000,00			
I 17424005 Erneuerung Filteranlagen Rothaarbad	47.216,76	40.000,00	40.000,00	10.802,71	29.197,29		
Gesamtsumme	162.302,91	194.000,00	273.185,94	193.450,01	79.735,93		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 42.421.001 Förderung des Sports							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-2.351,68	-2.400	0,00	-2.400,00	-2.442,28	-42,28
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-7.516,25	-7.700	0,00	-7.700,00	-7.644,45	55,55
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-582,10	-600	0,00	-600,00	-598,62	1,38
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-1.485,88	-1.500	0,00	-1.500,00	-1.513,73	-13,73
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-992,01	-600	0,00	-600,00	-1.528,25	-928,25
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-237,44	-100	0,00	-100,00	-427,21	-327,21
	- Personalaufwendungen	-13.165,36	-12.900	0,00	-12.900,00	-14.154,54	-1.254,54
5317003	Zuschüsse an Sportvereine	-22.021,29	-22.900	0,00	-29.200,00	-28.000,00	1.200,00
	- Transferaufwendungen	-22.021,29	-22.900	0,00	-29.200,00	-28.000,00	1.200,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-35.186,65	-35.800	0,00	-42.100,00	-42.154,54	-54,54
	= Ordentliches Ergebnis	-35.186,65	-35.800	0,00	-42.100,00	-42.154,54	-54,54
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.186,65	-35.800	0,00	-42.100,00	-42.154,54	-54,54
	= Jahresergebnis	-35.186,65	-35.800	0,00	-42.100,00	-42.154,54	-54,54
	= Ergebnis	-35.186,65	-35.800	0,00	-42.100,00	-42.154,54	-54,54

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 42.421.001 Förderung des Sports Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 42.424.001 Turn- und Sportstätten							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	55.088,79	55.000	0,00	55.000,00	61.382,83	6.382,83
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.088,79	55.000	0,00	55.000,00	61.382,83	6.382,83
4488011	Erstattung Bewirtschaftungskosten	7.862,00	22.000	0,00	22.000,00	14.482,50	-7.517,50
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.862,00	22.000	0,00	22.000,00	14.482,50	-7.517,50
	= Ordentliche Erträge	62.950,79	77.000	0,00	77.000,00	75.865,33	-1.134,67
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-5.879,44	-6.100	0,00	-6.100,00	-6.106,56	-6,56
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-10.694,26	-11.000	0,00	-11.000,00	-10.922,15	77,85
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-827,89	-800	0,00	-800,00	-852,65	-52,65
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-2.130,34	-2.200	0,00	-2.200,00	-2.178,49	21,51
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-2.480,14	-1.500	0,00	-1.500,00	-3.821,16	-2.321,16
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-593,62	-300	0,00	-300,00	-1.068,18	-768,18
	- Personalaufwendungen	-22.605,69	-21.900	0,00	-21.900,00	-24.949,19	-3.049,19
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	0,00	-400	0,00	-400,00	-262,75	137,25
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	0,00	-300	0,00	-300,00	0,00	300,00
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-2.058,99	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.058,99	-700	0,00	-700,00	-262,75	437,25
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.382,79	-1.400	0,00	-1.400,00	-1.382,83	17,17
	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.382,79	-1.400	0,00	-1.400,00	-1.382,83	17,17
	= Ordentliche Aufwendungen	-26.047,47	-24.000	0,00	-24.000,00	-26.594,77	-2.594,77
	= Ordentliches Ergebnis	36.903,32	53.000	0,00	53.000,00	49.270,56	-3.729,44
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	36.903,32	53.000	0,00	53.000,00	49.270,56	-3.729,44
	= Jahresergebnis	36.903,32	53.000	0,00	53.000,00	49.270,56	-3.729,44
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-96.335,56	-100.300	0,00	-100.300,00	-102.831,52	-2.531,52
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-96.335,56	-100.300	0,00	-100.300,00	-102.831,52	-2.531,52
	= Ergebnis	-59.432,24	-47.300	0,00	-47.300,00	-53.560,96	-6.260,96

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 42.424.001 Turn- und Sportstätten Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 42.424.002 Sportplätze

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	9.028,94	9.000	0,00	9.000,00	17.922,86	8.922,86
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.028,94	9.000	0,00	9.000,00	17.922,86	8.922,86
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	0,00	300	0,00	300,00	0,00	-300,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300	0,00	300,00	0,00	-300,00
	= Ordentliche Erträge	9.028,94	9.300	0,00	9.300,00	17.922,86	8.622,86
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-6.356,00	-6.500	0,00	-6.500,00	-6.555,29	-55,29
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-493,14	-500	0,00	-500,00	-507,97	-7,97
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-1.291,66	-1.300	0,00	-1.300,00	-1.328,29	-28,29
	- Personalaufwendungen	-8.140,80	-8.300	0,00	-8.300,00	-8.391,55	-91,55
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-4.307,79	-4.000	0,00	-4.000,00	-2.161,14	1.838,86
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	0,00	-500	0,00	-500,00	-163,67	336,33
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	0,00	-100	0,00	-100,00	0,00	100,00
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-10.140,47	-12.900	0,00	-12.900,00	-5.187,17	7.712,83
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.448,26	-17.500	0,00	-17.500,00	-7.511,98	9.988,02
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.028,94	-8.500	0,00	-8.500,00	-17.922,86	-9.422,86
5711020	Anschaffung GWG	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.028,94	-9.000	0,00	-9.000,00	-17.922,86	-8.922,86
5422010	Pachten Grundstücke	-299,08	-500	0,00	-500,00	-401,34	98,66
	- Sonstige Aufwendungen	-299,08	-500	0,00	-500,00	-401,34	98,66
	= Ordentliche Aufwendungen	-31.917,08	-35.300	0,00	-35.300,00	-34.227,73	1.072,27
	= Ordentliches Ergebnis	-22.888,14	-26.000	0,00	-26.000,00	-16.304,87	9.695,13
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-22.888,14	-26.000	0,00	-26.000,00	-16.304,87	9.695,13
	= Jahresergebnis	-22.888,14	-26.000	0,00	-26.000,00	-16.304,87	9.695,13
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-9.705,82	-6.100	0,00	-6.100,00	-11.042,25	-4.942,25
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.705,82	-6.100	0,00	-6.100,00	-11.042,25	-4.942,25
	= Ergebnis	-32.593,96	-32.100	0,00	-32.100,00	-27.347,12	4.752,88

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 42.424.002 Sportplätze

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.000,00	-150.000	-55.000,00	-229.000,00	-178.248,30	50.751,70
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-110.000,00	-150.500	-55.000,00	-229.500,00	-178.248,30	51.251,70
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-110.000,00	-150.500	-55.000,00	-229.500,00	-178.248,30	51.251,70

Investitionen 42.424.002 Sportplätze

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 17424001 Erneuerung Schulsportanlage Stöppel			-55.000	-4.248	-50.752		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-55.000	-4.248	-50.752		
I 17424002 Neubau Kunstrasenplatz Raumland	-110.000						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.000						
I 17424003 Neubau Sportplatz Dotzlar		-150.000	-174.000	-174.000			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-150.000	-174.000	-174.000			
Gesamtsumme	-110.000	-150.000	-229.000	-178.248	-50.752		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 42.424.003 Rothaarbad							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	20.331,59	23.000	0,00	23.000,00	21.327,53	-1.672,47
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.331,59	23.000	0,00	23.000,00	21.327,53	-1.672,47
4321020	Entgelte Solarium	7.065,45	10.200	0,00	10.200,00	6.082,97	-4.117,03
4321021	Entgelte Sauna	57.113,20	70.000	0,00	70.000,00	52.782,13	-17.217,87
4321024	Entgelte Kurse	17.861,23	25.000	0,00	25.000,00	18.574,75	-6.425,25
4321025	Erträge Vereinsschwimmen	13.737,16	18.000	0,00	18.000,00	14.627,78	-3.372,22
4321026	Entgelte Schulschwimmen	27.742,60	34.700	0,00	34.700,00	30.807,98	-3.892,02
4321027	Entgelte Therapieanwendungen	344,54	0	0,00	0,00	436,97	436,97
4321028	Entgelte Eintritt Rothaarbad	91.775,02	115.000	0,00	115.000,00	122.907,98	7.907,98
4321029	Erträge Ausleihe Rothaarbad	45,39	600	0,00	600,00	30,26	-569,74
4321030	Erträge Massageliege	689,05	2.000	0,00	2.000,00	626,89	-1.373,11
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.373,64	275.500	0,00	275.500,00	246.877,71	-28.622,29
4411001	Mieten und Pachten mit MWSt.	461,86	3.000	0,00	3.000,00	1.216,25	-1.783,75
4411020	Vermietung Vitrinen mit MWSt.	600,00	1.000	0,00	1.000,00	600,00	-400,00
4421002	Erträge aus Verkauf mit MWSt.	20.017,09	20.000	0,00	20.000,00	18.476,61	-1.523,39
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.078,95	24.000	0,00	24.000,00	20.292,86	-3.707,14
4591001	Ertrag Schadensfälle	342,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	342,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	258.126,42	322.500	0,00	322.500,00	288.498,10	-34.001,90
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-10.265,61	-11.300	0,00	-11.300,00	-18.609,60	-7.309,60
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-235.277,76	-238.200	0,00	-238.200,00	-215.424,89	22.775,11
5019000	Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	-44.121,54	-45.000	0,00	-45.000,00	-71.892,36	-26.892,36
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-17.449,99	-17.800	0,00	-17.800,00	-15.965,63	1.834,37
5029000	Beitr. z. Versorgungsk. sonst. Besch.	-3.149,87	-3.200	0,00	-3.200,00	-5.334,81	-2.134,81
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-46.461,60	-47.200	0,00	-47.200,00	-42.373,32	4.826,68
5039000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. sonst. Besch.	-11.115,66	-11.300	0,00	-11.300,00	-17.390,69	-6.090,69
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-4.330,36	-2.800	0,00	-2.800,00	-11.644,89	-8.844,89
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-1.036,47	-600	0,00	-600,00	-3.255,25	-2.655,25
	- Personalaufwendungen	-373.208,86	-377.400	0,00	-377.400,00	-401.891,44	-24.491,44
5241001	Bewirtschaftungskosten mit MWSt.	-318.782,09	-310.000	0,00	-277.739,01	-275.191,96	2.547,05
5255100	Unterhalt. bewegl. Vermögen m. MWSt.	-1.750,86	-5.000	0,00	-5.000,00	-4.196,44	803,56
5281030	Badewasseraufbereitung Rothaarbad	-9.190,97	-10.000	0,00	-10.000,00	-15.069,43	-5.069,43
5281032	Kioskbetrieb Rothaarbad	-12.484,78	-10.000	0,00	-10.000,00	-11.477,90	-1.477,90
5281033	Saunabetrieb Rothaarbad	-6.818,82	-5.000	0,00	-5.000,00	-7.022,73	-2.022,73
5281100	Erwerb Vermögen unter 60 € netto (MWSt.)	-2.031,18	-1.500	0,00	-1.500,00	-2.180,96	-680,96
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-37.301,70	-49.900	0,00	-39.596,42	-37.477,14	2.119,28
5291100	Aufw. sonstige Dienstleistungen m. MWSt.	-5.570,50	-9.000	0,00	-9.000,00	-5.620,00	3.380,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-393.930,90	-400.400	0,00	-357.835,43	-358.236,56	-401,13
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-17.393,23	-20.000	0,00	-20.000,00	-17.210,54	2.789,46
5711020	Anschaffung GWG	-1.719,80	-3.000	0,00	-4.116,99	-4.116,99	0,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-19.113,03	-23.000	0,00	-24.116,99	-21.327,53	2.789,46
5317004	Abführung MWSt. für Vereinsschwimmen	-1.099,05	-1.200	0,00	-1.200,00	-1.099,05	100,95

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 42.424.003 Rothaarbad Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
	- Transferaufwendungen	-1.099,05	-1.200	0,00	-1.200,00	-1.099,05	100,95
5412100	Dienst- und Schutzkleidung m. MWSt.	-247,20	-1.500	0,00	-1.500,00	-573,51	926,49
5421000	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-2.380,00	-3.000	0,00	-3.000,00	-2.320,00	680,00
5422100	Mieten mit MWSt.	-407,79	-300	0,00	-300,00	-135,93	164,07
5431004	Geschäftsaufwand mit MWSt.	-11.010,78	-10.400	0,00	-10.400,00	-8.594,06	1.805,94
5499000	Andere sonst. ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	-7.532,22	-7.532,22	0,00
5499100	And. sonst. ordentl. Aufwend. m. MWSt.	-1.234,88	-1.000	0,00	-1.000,00	-1.107,69	-107,69
	- Sonstige Aufwendungen	-15.280,65	-16.200	0,00	-23.732,22	-20.263,41	3.468,81
	= Ordentliche Aufwendungen	-802.632,49	-818.200	0,00	-784.284,64	-802.817,99	-18.533,35
	= Ordentliches Ergebnis	-544.506,07	-495.700	0,00	-461.784,64	-514.319,89	-52.535,25
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-544.506,07	-495.700	0,00	-461.784,64	-514.319,89	-52.535,25
	= Jahresergebnis	-544.506,07	-495.700	0,00	-461.784,64	-514.319,89	-52.535,25
4811005	ILV - Kurbetrieb	185.371,60	0	0,00	0,00	183.765,15	183.765,15
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	185.371,60	0	0,00	0,00	183.765,15	183.765,15
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-196.980,33	-189.200	0,00	-189.200,00	-226.257,45	-37.057,45
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-196.980,33	-189.200	0,00	-189.200,00	-226.257,45	-37.057,45
	= Ergebnis	-556.114,80	-684.900	0,00	-650.984,64	-556.812,19	94.172,45

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 42.424.003 Rothaarbad Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-46.043,66	-47.000	0,00	-48.302,93	-18.297,83	30.005,10
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-46.043,66	-47.000	0,00	-48.302,93	-18.297,83	30.005,10
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-46.043,66	-47.000	0,00	-48.302,93	-18.297,83	30.005,10
Investitionen 42.424.003 Rothaarbad Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018	
I 09424888	Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-5.086	-4.000	-4.186	-4.399	213	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.274	-4.000	-4.186	-3.697	-489	
I 17424005	Erneuerung Filteranlagen Rothaarbad	-47.217	-40.000	-40.000	-10.803	-29.197	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-40.050	-40.000	-40.000	-10.723	-29.277	
Gesamtsumme		-52.303	-44.000	-44.186	-15.202	-28.984	

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 51. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.036	14.000	0	14.000	0	-14.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	274	200	0	200	93	-107
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.577	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	145.887	14.200	0	14.200	93	-14.107
11	- Personalaufwendungen	-138.039	-135.400	0	-123.302	-126.349	-3.047
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.553	-56.000	0	-56.000	-44.008	11.992
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-1.600	-20.000	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.451	-4.700	0	-4.700	-4.031	670
17	= Ordentliche Aufwendungen	-401.643	-216.100	0	-184.002	-174.388	9.614
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-255.756	-201.900	0	-169.802	-174.294	-4.492
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-255.756	-201.900	0	-169.802	-174.294	-4.492
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-255.756	-201.900	0	-169.802	-174.294	-4.492
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-255.756	-201.900	0	-169.802	-174.294	-4.492

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 51. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	364.119,00	160.000	0,00	160.000,00	177.907,13	17.907,13
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	364.119,00	160.000	0,00	160.000,00	177.907,13	17.907,13
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-337.721,90	-160.000	-813.498,76	-974.275,95	-446.991,18	527.284,77
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-337.721,90	-160.000	-813.498,76	-974.275,95	-446.991,18	527.284,77
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	26.397,10	0	-813.498,76	-814.275,95	-269.084,05	545.191,90

Investitionen 51. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 13511001 Regionale-Projekt Anbau Gemeindehaus Elsoff	-9.098,82			5.323,43	-5.323,43		
I 13511002 Regionale-Projekt Ederzentrum Via Adrina	-17.298,28		814.275,95	263.760,62	550.515,33		
Gesamtsumme	-26.397,10		814.275,95	269.084,05	545.191,90		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 51.511.001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4141000	Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land	132.035,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4141040	Landeszuw. Stadterneuerungsprogramm	0,00	14.000	0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.035,60	14.000	0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00
4421000	Erträge aus Verkauf	274,00	200	0,00	200,00	93,30	-106,70
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	274,00	200	0,00	200,00	93,30	-106,70
4481000	Kostenerstattungen vom Land	10.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	77,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	3.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.577,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	145.887,00	14.200	0,00	14.200,00	93,30	-14.106,70
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-54.210,26	-51.600	0,00	-39.501,89	-32.879,85	6.622,04
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-43.296,65	-53.400	0,00	-53.400,00	-52.507,31	892,69
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-3.348,64	-4.100	0,00	-4.100,00	-4.056,81	43,19
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-8.842,13	-10.800	0,00	-10.800,00	-10.579,26	220,74
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-22.867,63	-12.900	0,00	-12.900,00	-20.574,45	-7.674,45
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-5.473,35	-2.600	0,00	-2.600,00	-5.751,44	-3.151,44
	- Personalaufwendungen	-138.038,66	-135.400	0,00	-123.301,89	-126.349,12	-3.047,23
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-33.907,50	-40.000	0,00	-40.000,00	-28.008,01	11.991,99
5291007	Aufwendungen Lokale Aktionsgruppe LEADER	-16.000,00	-16.000	0,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00
5291070	Aufwendungen für Dienstleistungen	-208.645,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.553,45	-56.000	0,00	-56.000,00	-44.008,01	11.991,99
5318013	Zuweisungen "Historische Stadt- und Ortskerne"	-1.599,68	-20.000	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Transferaufwendungen	-1.599,68	-20.000	0,00	0,00	0,00	0,00
5431000	Geschäftsaufwendungen	-1.250,90	-2.200	0,00	-2.200,00	-1.730,50	469,50
5431001	Mitgliedsbeiträge	-2.200,00	-2.500	0,00	-2.500,00	-2.300,00	200,00
	- Sonstige Aufwendungen	-3.450,90	-4.700	0,00	-4.700,00	-4.030,50	669,50
	= Ordentliche Aufwendungen	-401.642,69	-216.100	0,00	-184.001,89	-174.387,63	9.614,26
	= Ordentliches Ergebnis	-255.755,69	-201.900	0,00	-169.801,89	-174.294,33	-4.492,44
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-255.755,69	-201.900	0,00	-169.801,89	-174.294,33	-4.492,44
	= Jahresergebnis	-255.755,69	-201.900	0,00	-169.801,89	-174.294,33	-4.492,44
	= Ergebnis	-255.755,69	-201.900	0,00	-169.801,89	-174.294,33	-4.492,44

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 51.511.001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	364.119,00	160.000	0,00	160.000,00	177.907,13	17.907,13
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	364.119,00	160.000	0,00	160.000,00	177.907,13	17.907,13
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-337.721,90	-160.000	-813.498,76	-974.275,95	-446.991,18	527.284,77
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-337.721,90	-160.000	-813.498,76	-974.275,95	-446.991,18	527.284,77
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	26.397,10	0	-813.498,76	-814.275,95	-269.084,05	545.191,90

Investitionen 51.511.001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 13511001 Regionale-Projekt Anbau Gemeindehaus Elsoff	9.099			-5.323	5.323		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.000						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-71.901			-5.323	5.323		
I 13511002 Regionale-Projekt Ederzentrum Via Adrina	17.298		-814.276	-263.761	-550.515		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	283.119	160.000	160.000	177.907	-17.907		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-265.821	-160.000	-974.276	-441.668	-532.608		
Gesamtsumme	26.397		-814.276	-269.084	-545.192		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 52. Bauen und Wohnen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.250	0	0	0	4.000	4.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.898	7.000	0	7.000	7.006	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	0	5.000	0	-5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	8.148	12.000	0	12.000	11.006	-995
11	- Personalaufwendungen	-105.313	-88.200	0	-88.200	-101.149	-12.949
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-5.000	0	-5.000	0	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-6.500	0	0	-4.000	-8.000	-4.000
16	- Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-111.813	-93.200	0	-97.200	-109.149	-11.949
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-103.666	-81.200	0	-85.200	-98.144	-12.944
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-103.666	-81.200	0	-85.200	-98.144	-12.944
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-103.666	-81.200	0	-85.200	-98.144	-12.944
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-103.666	-81.200	0	-85.200	-98.144	-12.944

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 52. Bauen und Wohnen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 52.521.001 Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4311000	Verwaltungsgebühren	4.525,00	3.000	0,00	3.000,00	7.005,50	4.005,50
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.525,00	3.000	0,00	3.000,00	7.005,50	4.005,50
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	0,00	5.000	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
	= Ordentliche Erträge	4.525,00	8.000	0,00	8.000,00	7.005,50	-994,50
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-44.331,16	-43.100	0,00	-43.100,00	-37.746,15	5.353,85
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-4.038,28	-5.000	0,00	-5.000,00	-5.885,34	-885,34
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-312,38	-400	0,00	-400,00	-454,87	-54,87
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-822,85	-1.000	0,00	-1.000,00	-1.187,22	-187,22
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-18.700,31	-10.800	0,00	-10.800,00	-23.619,52	-12.819,52
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-4.475,91	-2.200	0,00	-2.200,00	-6.602,67	-4.402,67
	- Personalaufwendungen	-72.680,89	-62.500	0,00	-62.500,00	-75.495,77	-12.995,77
5237000	Erst. Aufw. v. Dri. lfd. Verw. Priv.UN	0,00	-5.000	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-72.680,89	-67.500	0,00	-67.500,00	-75.495,77	-7.995,77
	= Ordentliches Ergebnis	-68.155,89	-59.500	0,00	-59.500,00	-68.490,27	-8.990,27
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-68.155,89	-59.500	0,00	-59.500,00	-68.490,27	-8.990,27
	= Jahresergebnis	-68.155,89	-59.500	0,00	-59.500,00	-68.490,27	-8.990,27
	= Ergebnis	-68.155,89	-59.500	0,00	-59.500,00	-68.490,27	-8.990,27

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 52.521.001 Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 52.523.001 Denkmalschutz und -pflege							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4141000	Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land	3.250,00	0	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.250,00	0	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	372,50	4.000	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	372,50	4.000	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
	= Ordentliche Erträge	3.622,50	4.000	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-19.518,09	-16.900	0,00	-16.900,00	-11.600,76	5.299,24
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-2.271,11	-3.000	0,00	-3.000,00	-3.726,93	-726,93
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-175,81	-200	0,00	-200,00	-288,11	-88,11
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-463,37	-600	0,00	-600,00	-749,44	-149,44
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-8.233,36	-4.200	0,00	-4.200,00	-7.259,13	-3.059,13
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-1.970,65	-800	0,00	-800,00	-2.029,24	-1.229,24
	- Personalaufwendungen	-32.632,39	-25.700	0,00	-25.700,00	-25.653,61	46,39
5318014	Zuschüsse zur Unterhaltung von Baudenkmälern	-6.500,00	0	0,00	-4.000,00	-8.000,00	-4.000,00
	- Transferaufwendungen	-6.500,00	0	0,00	-4.000,00	-8.000,00	-4.000,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-39.132,39	-25.700	0,00	-29.700,00	-33.653,61	-3.953,61
	= Ordentliches Ergebnis	-35.509,89	-21.700	0,00	-25.700,00	-29.653,61	-3.953,61
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.509,89	-21.700	0,00	-25.700,00	-29.653,61	-3.953,61
	= Jahresergebnis	-35.509,89	-21.700	0,00	-25.700,00	-29.653,61	-3.953,61
	= Ergebnis	-35.509,89	-21.700	0,00	-25.700,00	-29.653,61	-3.953,61

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 52.523.001 Denkmalschutz und -pflege							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 53. Ver- und Entsorgung Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.645.914	1.715.000	0	1.715.000	1.745.823	30.823
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.197	71.000	0	71.000	73.950	2.950
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.227	11.000	0	11.000	8.763	-2.237
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.740.338	1.797.000	0	1.797.000	1.828.536	31.536
11	- Personalaufwendungen	-52.100	-45.700	0	-45.700	-60.953	-15.253
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.682.553	-1.730.200	0	-1.750.200	-1.755.811	-5.611
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.129	-600	0	-4.020	-4.009	11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.736.782	-1.776.500	0	-1.799.920	-1.820.772	-20.852
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	3.556	20.500	0	-2.920	7.764	10.684
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	3.556	20.500	0	-2.920	7.764	10.684
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	3.556	20.500	0	-2.920	7.764	10.684
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.210	-4.600	0	-4.600	-6.095	-1.495
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.654	15.900	0	-7.520	1.668	9.188

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 53. Ver- und Entsorgung Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 53.537.001 Abfallwirtschaft Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4321050	Abfuhrgebühren	1.613.580,05	1.650.000	0,00	1.650.000,00	1.662.020,41	12.020,41
4381000	Erträge Auflösung SoPo Gebührenausschleich	32.333,47	65.000	0,00	65.000,00	83.802,92	18.802,92
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.645.913,52	1.715.000	0,00	1.715.000,00	1.745.823,33	30.823,33
4421000	Erträge aus Verkauf	6.369,00	6.000	0,00	6.000,00	8.882,06	2.882,06
4421001	Erträge aus Altpapierverwertung	51.654,70	36.000	0,00	36.000,00	36.623,19	623,19
4461004	Erlöse Wertstoffberatung / Sammelplätze	28.173,46	29.000	0,00	29.000,00	28.444,77	-555,23
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.197,16	71.000	0,00	71.000,00	73.950,02	2.950,02
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	8.227,18	11.000	0,00	11.000,00	8.762,56	-2.237,44
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.227,18	11.000	0,00	11.000,00	8.762,56	-2.237,44
	= Ordentliche Erträge	1.740.337,86	1.797.000	0,00	1.797.000,00	1.828.535,91	31.535,91
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-32.492,28	-33.000	0,00	-33.000,00	-32.388,34	611,66
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-2.048,63	-2.100	0,00	-2.100,00	-2.058,14	41,86
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-158,44	-200	0,00	-200,00	-159,19	40,81
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-413,60	-400	0,00	-400,00	-414,47	-14,47
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-13.706,29	-8.300	0,00	-8.300,00	-20.266,89	-11.966,89
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-3.280,59	-1.700	0,00	-1.700,00	-5.665,47	-3.965,47
	- Personalaufwendungen	-52.099,83	-45.700	0,00	-45.700,00	-60.952,50	-15.252,50
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-35,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5211001	bauliche Unterhaltung mit MWSt.	-228,15	-4.100	0,00	-4.100,00	-1.186,91	2.913,09
5232001	Deponiegebühren	-934.459,52	-1.006.000	0,00	-1.006.000,00	-995.202,39	10.797,61
5281004	Anschaffung von Müllgefäßen	-8.023,20	-6.000	0,00	-6.000,00	-3.793,65	2.206,35
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-43,85	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5291060	Aufwendungen Müllabfuhr	-567.046,15	-550.000	0,00	-570.000,00	-577.256,12	-7.256,12
5291061	Aufwendungen Altpapierabfuhr	-166.622,57	-160.000	0,00	-160.000,00	-163.414,27	-3.414,27
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-6.094,59	-4.100	0,00	-4.100,00	-14.957,81	-10.857,81
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.682.553,36	-1.730.200	0,00	-1.750.200,00	-1.755.811,15	-5.611,15
5431000	Geschäftsaufwendungen	0,00	-600	0,00	-600,00	0,00	600,00
5431004	Geschäftsaufwand mit MWSt.	-2.128,89	0	0,00	0,00	-588,60	-588,60
5499000	Andere sonst. ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	-3.420,00	-3.420,00	0,00
	- Sonstige Aufwendungen	-2.128,89	-600	0,00	-4.020,00	-4.008,60	11,40
	= Ordentliche Aufwendungen	-1.736.782,08	-1.776.500	0,00	-1.799.920,00	-1.820.772,25	-20.852,25
	= Ordentliches Ergebnis	3.555,78	20.500	0,00	-2.920,00	7.763,66	10.683,66
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.555,78	20.500	0,00	-2.920,00	7.763,66	10.683,66
	= Jahresergebnis	3.555,78	20.500	0,00	-2.920,00	7.763,66	10.683,66
5811003	ILV - Verwaltungskosten	-5.209,98	-4.600	0,00	-4.600,00	-6.095,25	-1.495,25
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.209,98	-4.600	0,00	-4.600,00	-6.095,25	-1.495,25
	= Ergebnis	-1.654,20	15.900	0,00	-7.520,00	1.668,41	9.188,41

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 53.537.001 Abfallwirtschaft Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375.463	357.900	0	357.900	356.016	-1.884
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	586.391	634.500	0	634.500	607.957	-26.543
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.111	12.000	0	12.000	621	-11.379
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.773	251.400	0	361.400	340.568	-20.832
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	85.139	60.000	0	60.000	122.985	62.985
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.273.876	1.315.800	0	1.425.800	1.428.148	2.348
11	- Personalaufwendungen	-179.843	-169.100	0	-169.100	-198.234	-29.134
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.842.421	-2.446.100	0	-4.160.502	-3.913.945	246.557
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.652.989	-1.644.000	0	-1.767.663	-1.716.179	51.484
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-127	0	0	0	-436	-436
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.675.380	-4.259.200	0	-6.097.265	-5.828.794	268.471
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-3.401.504	-2.943.400	0	-4.671.465	-4.400.646	270.819
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-3.401.504	-2.943.400	0	-4.671.465	-4.400.646	270.819
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-3.401.504	-2.943.400	0	-4.671.465	-4.400.646	270.819
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.613	-3.400	0	-3.400	-2.637	763
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.405.117	-2.946.800	0	-4.674.865	-4.403.283	271.582

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	280.700	0,00	280.700,00	193.000,00	-87.700,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	192.063,43	0	0,00	0,00	130.796,50	130.796,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	192.063,43	280.700	0,00	280.700,00	323.796,50	43.096,50
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	-669.975,00	-669.975,00	0,00	669.975,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-550.166,66	-1.701.000	0,00	-1.701.000,00	-854.315,51	846.684,49
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-31.130,24	-60.000	-1.695.613,42	-1.745.613,42	-17.161,89	1.728.451,53
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-581.296,90	-1.761.000	-2.365.588,42	-4.116.588,42	-871.477,40	3.245.111,02
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-389.233,47	-1.480.300	-2.365.588,42	-3.835.888,42	-547.680,90	3.288.207,52

Investitionen 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 10541003 Baumaßnahme Gehwege L 721 in Girkhausen			336.410,00		336.410,00		
I 11541888 Diverse kleinere Investitionsmaßnahmen		1.300.000,00	1.022.535,54		1.022.535,54		
I 12547003 Bahnübergang "Zum Heilbach" Aue	722,00		294.785,00	294.785,00			
I 13541001 Straßenbau- maßnahme Am Kapplerstein			550.000,00	35.800,00	514.200,00		
I 14541001 Investitionen Straßen- und Außenbeleuchtung	31.130,24	60.000,00	50.000,00	17.161,89	32.838,11		
I 15541001 Baumaßnahme Ederradweg Aue-Berghausen	10.284,85		15.000,00	9.037,75	5.962,25		
I 15541004 Baumaßnahme Mühlwiese	-20.155,02		53.255,23	49.343,39	3.911,84		
I 16541001 Straßenbaumaßnahme Berlebach	249.820,78			-180.000,00	180.000,00		
I 16541002 Straßenbaumaßnahme Am Breitenbach	-112.940,68		246.436,16	145.869,40	100.566,76		
I 16541004 Straßenbaumaßnahme Auf der Osterwiese	73.604,79		25.737,19	20.000,00	5.737,19		
I 16541005 Straßenbaumaßnahme Corneliusweg	3.070,09						
I 16541006 Gehweganlage Bushaltestelle Grundschule Elsoff	31.824,88						
I 16541008 Erneuerung Stützmauer Vorm Tor, Arfeld	11.274,76						
I 16541009 Zu- und Abwegung Bahnübergang In der Hude, Bergh.	2.824,94						
I 16541011 Straßenbaumaßnahme Alte Dorfstraße	59.410,33		15.211,00	11.259,74	3.951,26		
I 16541012 Straßenbaumaßnahme Im Tälchen	-13.133,16						
I 17541001 Straßenbaumaßnahme "Am Burgfeld"	-15.439,36		190.000,00	37.767,60	152.232,40		
I 17541002 Straßenbaumaßnahme "Moltkestraße"			320.000,00		320.000,00		
I 17541003 Erneuerung Gehweganlage "Am Hilgenacker"	6.000,00						
I 17541004 Straßenausbau Sengelsberg	2.662,53						
I 17541005 Straßenmauererneuerung "Zum Seibelsbach"			15.830,28	15.830,28			
I 17541006 Anschaffung Stabgeländer "Auf der Hude"			9.000,00	9.000,00			

Jahresrechnung 2018

Investitionen 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 17541007 Baumaßnahme Gehweganlage "Berlebach"	22.461,50			1.184,85	-1.184,85		
I 17541008 Gehwege K 45 in Rinthe / Hemschlar	21.000,00		24.000,00		24.000,00		
I 17541009 Erneuerung Fahrbahnpflasterflächen "Unterm Hain"			22.000,00	19.000,00	3.000,00		
I 17547001 Barrierefreie Buswarteallen	24.810,00		375.190,00		375.190,00		
I 18541001 Umgestaltung Goetheplatz		120.300,00	120.300,00	-13.000,00	133.300,00		
I 18541002 Teilerneuerung "Herrmann-Böttger-Straße"			58.000,00		58.000,00		
I 18541003 Teilerneuerung "Rundweg"			50.500,00	45.000,00	5.500,00		
I 18541004 Teilerneuerung "Eichenstraße"			27.057,02	25.000,00	2.057,02		
I 18541005 Endvermessung Straßenausbau "Oberes Loh" Arfeld			10.000,00		10.000,00		
I 18541006 Neubau Fußgängerbrücke "Unterm Damberg"			4.641,00	4.641,00			
Gesamtsumme	389.233,47	1.480.300,00	3.835.888,42	547.680,90	3.288.207,52		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 54.541.001 Öffentliche Verkehrsflächen							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4141050	Landeszuw. Straßenbewirtschaftungskonzept	50.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	307.318,17	339.800	0,00	339.800,00	337.871,43	-1.928,57
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	357.318,17	339.800	0,00	339.800,00	337.871,43	-1.928,57
4311000	Verwaltungsgebühren	10,00	500	0,00	500,00	0,00	-500,00
4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.123,00	6.000	0,00	6.000,00	2.982,00	-3.018,00
4371000	Erträge Auflösung SoPo Beiträge	371.822,08	368.000	0,00	368.000,00	365.591,31	-2.408,69
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374.955,08	374.500	0,00	374.500,00	368.573,31	-5.926,69
4411000	Mieten und Pachten	164,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4421000	Erträge aus Verkauf	947,00	12.000	0,00	12.000,00	621,00	-11.379,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.111,34	12.000	0,00	12.000,00	621,00	-11.379,00
4481000	Kostenerstattungen vom Land	161.582,40	200.000	0,00	310.000,00	310.853,76	853,76
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	62.176,25	50.000	0,00	50.000,00	25.865,32	-24.134,68
4484000	Kostenerstattungen v. s. öff. Bereichen	0,00	300	0,00	300,00	0,00	-300,00
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	1.171,12	500	0,00	500,00	164,34	-335,66
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	123,28	600	0,00	600,00	3.684,70	3.084,70
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.053,05	251.400	0,00	361.400,00	340.568,12	-20.831,88
4547000	Verrechnung m.d. allg. Rücklage bei Sachanlagen	111.683,06	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4711000	Aktivierete Eigenleistungen	83.876,54	60.000	0,00	60.000,00	117.037,44	57.037,44
	+ Aktivierete Eigenleistungen	83.876,54	60.000	0,00	60.000,00	117.037,44	57.037,44
	= Ordentliche Erträge	1.042.314,18	1.037.700	0,00	1.147.700,00	1.164.671,30	16.971,30
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-32.324,22	-31.300	0,00	-31.300,00	-27.056,70	4.243,30
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-59.186,07	-60.800	0,00	-60.800,00	-80.114,97	-19.314,97
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-4.569,21	-4.700	0,00	-4.700,00	-6.192,35	-1.492,35
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-11.871,22	-12.200	0,00	-12.200,00	-16.073,64	-3.873,64
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-13.635,40	-7.800	0,00	-7.800,00	-16.930,64	-9.130,64
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-3.263,62	-1.600	0,00	-1.600,00	-4.732,84	-3.132,84
	- Personalaufwendungen	-124.849,74	-118.400	0,00	-118.400,00	-151.101,14	-32.701,14
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-200.482,99	-200.000	0,00	-1.914.401,62	-1.890.093,07	24.308,55
5235001	Erstattung Straßenentwässerung	-1.005.061,00	-863.000	0,00	-863.000,00	-624.773,00	238.227,00
5241000	Bewirtschaftungskosten	-1.384,79	-1.100	0,00	-1.100,00	-1.702,59	-602,59
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-214,20	-1.400	0,00	-1.400,00	0,00	1.400,00
5291003	Straßenbewirtschaftungskonzept	-110.011,82	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5291009	Brückenhauptuntersuchung, Konzepterstellung	0,00	-40.000	0,00	-40.000,00	-26.708,06	13.291,94
5291050	Aufwendungen Straßenbeleuchtung	-176.027,91	-180.000	0,00	-180.000,00	-192.328,26	-12.328,26
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-434.533,36	-454.400	0,00	-454.400,00	-507.897,45	-53.497,45
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.927.716,07	-1.739.900	0,00	-3.454.301,62	-3.243.502,43	210.799,19
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.632.244,82	-1.625.000	0,00	-1.748.663,14	-1.697.067,41	51.595,73
	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.632.244,82	-1.625.000	0,00	-1.748.663,14	-1.697.067,41	51.595,73
5412002	Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	0,00	0	0,00	0,00	-309,28	-309,28
5422010	Pachten Grundstücke	-126,94	0	0,00	0,00	-126,94	-126,94
5477000	Wertveränd. Sachanlagen Verrechn. allg. Rücklage	-1.236.813,02	0	0,00	0,00	-2.177,50	-2.177,50

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 54.541.001 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
	- Sonstige Aufwendungen	-126,94	0	0,00	0,00	-436,22	-436,22
	= Ordentliche Aufwendungen	-3.684.937,57	-3.483.300	0,00	-5.321.364,76	-5.092.107,20	229.257,56
	= Ordentliches Ergebnis	-2.642.623,39	-2.445.600	0,00	-4.173.664,76	-3.927.435,90	246.228,86
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.642.623,39	-2.445.600	0,00	-4.173.664,76	-3.927.435,90	246.228,86
	= Jahresergebnis	-2.642.623,39	-2.445.600	0,00	-4.173.664,76	-3.927.435,90	246.228,86
	= Ergebnis	-2.642.623,39	-2.445.600	0,00	-4.173.664,76	-3.927.435,90	246.228,86

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 54.541.001 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	280.700	0,00	280.700,00	193.000,00	-87.700,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	192.063,43	0	0,00	0,00	130.796,50	130.796,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	192.063,43	280.700	0,00	280.700,00	323.796,50	43.096,50
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-524.634,66	-1.701.000	0,00	-1.701.000,00	-559.530,51	1.141.469,49
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-31.130,24	-60.000	-1.695.613,42	-1.745.613,42	-17.161,89	1.728.451,53
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-555.764,90	-1.761.000	-1.695.613,42	-3.446.613,42	-576.692,40	2.869.921,02
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-363.701,47	-1.480.300	-1.695.613,42	-3.165.913,42	-252.895,90	2.913.017,52

Investitionen 54.541.001 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 10541003 Baumaßnahme Gehwege L 721 in Girkhausen 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			-336.410 -336.410		-336.410 -336.410		
I 11541888 Diverse kleinere Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.300.000 -1.300.000	-1.022.536 -1.022.536		-1.022.536 -1.022.536		
I 13541001 Straßenbau- maßnahme Am Kapplerstein 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			-550.000 -550.000	-35.800 -35.800	-514.200 35.800 -550.000		
I 14541001 Investitionen Straßen- und Außenbeleuchtung 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-31.130 -31.130	-60.000 -60.000	-50.000 -50.000	-17.162 -17.162	-32.838 -32.838		
I 15541001 Baumaßnahme Ederradweg Aue-Berghausen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.285 -10.285		-15.000 -15.000	-9.038 -9.038	-5.962 -5.962		
I 15541004 Baumaßnahme Mühlwiese 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	20.155 20.155		-53.255 -50.000 -3.255	-49.343 -49.343	-3.912 -657 -3.255		
I 16541001 Straßenbaumaßnahme Berlebach 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-249.821 -249.821			180.000 180.000	-180.000 -180.000		
I 16541002 Straßenbaumaßnahme Am Breitenbach 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	112.941 112.941		-246.436 -56.436 -190.000	-145.869 -145.869	-100.567 89.433 -190.000		
I 16541004 Straßenbaumaßnahme Auf der Osterwiese 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-73.605 30.395 -104.000		-25.737 -25.737	-20.000 -20.000	-5.737 20.000 -25.737		

Jahresrechnung 2018

Investitionen 54.541.001 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 16541005 Straßenbaumaßnahme Corneliusweg	-3.070						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.070						
I 16541006 Gehweganlage Bushaltestelle Grundschule Elsoff	-31.825						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.825						
I 16541008 Erneuerung Stützmauer Vorm Tor, Arfeld	-11.275						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.275						
I 16541009 Zu- und Abwegung Bahnübergang In der Hude, Bergh.	-2.825						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.825						
I 16541011 Straßenbaumaßnahme Alte Dorfstraße	-59.410		-15.211	-11.260	-3.951		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.410			-11.260	11.260		
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			-15.211		-15.211		
I 16541012 Straßenbaumaßnahme Im Tälchen	13.133						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	13.133						
I 17541001 Straßenbaumaßnahme "Am Burgfeld"	15.439		-190.000	-37.768	-152.232		
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	15.439			130.797	-130.797		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				-168.564	168.564		
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			-190.000		-190.000		
I 17541002 Straßenbaumaßnahme "Moltkestraße"			-320.000		-320.000		
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			-320.000		-320.000		
I 17541003 Erneuerung Gehweganlage "Am Hilgenacker"	-6.000						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.000						
I 17541004 Straßenausbau Sengelsberg	-2.663						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.663						
I 17541005 Straßenmauererneuerung "Zum Seibelsbach"			-15.830	-15.830			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-5.830	-15.830	10.000		
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			-10.000		-10.000		
I 17541006 Anschaffung Stabgeländer "Auf der Hude"			-9.000	-9.000			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				-9.000	9.000		
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			-9.000		-9.000		
I 17541007 Baumaßnahme Gehweganlage "Berlebach"	-22.462			-1.185	1.185		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.462			-1.185	1.185		
I 17541008 Gehwege K 45 in Rinthe / Hemschlar	-21.000		-24.000		-24.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.000						
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			-24.000		-24.000		
I 17541009 Erneuerung Fahrbahnplasterflächen "Unterm Hain"			-22.000	-19.000	-3.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				-19.000	19.000		
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			-22.000		-22.000		
I 18541001 Umgestaltung Goetheplatz		-120.300	-120.300	13.000	-133.300		

Jahresrechnung 2018

Investitionen 54.541.001 Öffentliche Verkehrsflächen Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		280.700	280.700	13.000	267.700		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-401.000	-401.000		-401.000		
I 18541002 Teilerneuerung "Herrmann-Böttger-Straße"			-58.000		-58.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-58.000		-58.000		
I 18541003 Teilerneuerung "Rundweg"			-50.500	-45.000	-5.500		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-50.500	-45.000	-5.500		
I 18541004 Teilerneuerung "Eichenstraße"			-27.057	-25.000	-2.057		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-27.057	-25.000	-2.057		
I 18541005 Endvermessung Straßenausbau "Oberes Loh" Arfeld			-10.000		-10.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-10.000		-10.000		
I 18541006 Neubau Fußgängerbrücke "Unterm Damberg"			-4.641	-4.641			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-4.641	-4.641			
Gesamtsumme	-363.701	-1.480.300	-3.165.913	-252.896	-2.913.018		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 54.545.001 Straßenreinigung und Winterdienst							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4321060	Straßenreinigungsgebühren	104.381,61	240.000	0,00	240.000,00	226.620,49	-13.379,51
4321061	Straßenreinigungsgebühren Außenbereich	5.860,80	20.000	0,00	20.000,00	12.763,52	-7.236,48
4381000	Erträge Auflösung SoPo Gebührenausschlag	101.193,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	211.435,90	260.000	0,00	260.000,00	239.384,01	-20.615,99
4482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	575,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	143,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	719,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	212.155,50	260.000	0,00	260.000,00	239.384,01	-20.615,99
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-10.719,07	-9.900	0,00	-9.900,00	-4.489,40	5.410,60
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-15.461,81	-16.800	0,00	-16.800,00	-14.500,88	2.299,12
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-1.194,21	-1.300	0,00	-1.300,00	-1.120,55	179,45
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-3.147,85	-3.400	0,00	-3.400,00	-2.931,41	468,59
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-4.521,65	-2.500	0,00	-2.500,00	-2.809,23	-309,23
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-1.082,25	-500	0,00	-500,00	-785,30	-285,30
	- Personalaufwendungen	-36.126,84	-34.400	0,00	-34.400,00	-26.636,77	7.763,23
5281005	Anschaffung Streugut	-76.715,15	-80.000	0,00	-80.000,00	-55.725,02	24.274,98
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-63.873,75	-80.000	0,00	-80.000,00	-45.897,77	34.102,23
5291001	Aufw. Winterdienst Fremdunternehmen	-309.971,95	-200.000	0,00	-200.000,00	-193.981,01	6.018,99
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-462.601,75	-337.100	0,00	-337.100,00	-370.994,28	-33.894,28
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-913.162,60	-697.100	0,00	-697.100,00	-666.598,08	30.501,92
	= Ordentliche Aufwendungen	-949.289,44	-731.500	0,00	-731.500,00	-693.234,85	38.265,15
	= Ordentliches Ergebnis	-737.133,94	-471.500	0,00	-471.500,00	-453.850,84	17.649,16
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-737.133,94	-471.500	0,00	-471.500,00	-453.850,84	17.649,16
	= Jahresergebnis	-737.133,94	-471.500	0,00	-471.500,00	-453.850,84	17.649,16
5811003	ILV - Verwaltungskosten	-3.612,68	-3.400	0,00	-3.400,00	-2.636,68	763,32
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.612,68	-3.400	0,00	-3.400,00	-2.636,68	763,32
	= Ergebnis	-740.746,62	-474.900	0,00	-474.900,00	-456.487,52	18.412,48

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 54.545.001 Straßenreinigung und Winterdienst Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 54.546.001 Öffentliche Parkplätze und -einrichtungen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-3.035,38	-2.700	0,00	-2.700,00	-3.561,51	-861,51
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-1.149,48	-1.200	0,00	-1.200,00	-539,46	660,54
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-88,83	-100	0,00	-100,00	-41,68	58,32
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-233,95	-200	0,00	-200,00	-109,70	90,30
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-1.280,42	-700	0,00	-700,00	-2.228,60	-1.528,60
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-306,47	-100	0,00	-100,00	-622,99	-522,99
	- Personalaufwendungen	-6.094,53	-5.000	0,00	-5.000,00	-7.103,94	-2.103,94
	= Ordentliche Aufwendungen	-6.094,53	-5.000	0,00	-5.000,00	-7.103,94	-2.103,94
	= Ordentliches Ergebnis	-6.094,53	-5.000	0,00	-5.000,00	-7.103,94	-2.103,94
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.094,53	-5.000	0,00	-5.000,00	-7.103,94	-2.103,94
	= Jahresergebnis	-6.094,53	-5.000	0,00	-5.000,00	-7.103,94	-2.103,94
	= Ergebnis	-6.094,53	-5.000	0,00	-5.000,00	-7.103,94	-2.103,94

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 54.546.001 Öffentliche Parkplätze und -einrichtungen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 54.547.001 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	18.144,55	18.100	0,00	18.100,00	18.144,58	44,58
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.144,55	18.100	0,00	18.100,00	18.144,58	44,58
4711000	Aktiviert Eigenleistungen	1.262,00	0	0,00	0,00	5.947,93	5.947,93
	+ Aktiviert Eigenleistungen	1.262,00	0	0,00	0,00	5.947,93	5.947,93
	= Ordentliche Erträge	19.406,55	18.100	0,00	18.100,00	24.092,51	5.992,51
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-5.809,30	-5.600	0,00	-5.600,00	-6.414,51	-814,51
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-3.065,34	-3.200	0,00	-3.200,00	-1.438,50	1.761,50
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-236,89	-200	0,00	-200,00	-111,22	88,78
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-623,69	-600	0,00	-600,00	-292,38	307,62
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-2.450,55	-1.400	0,00	-1.400,00	-4.013,86	-2.613,86
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-586,54	-300	0,00	-300,00	-1.122,05	-822,05
	- Personalaufwendungen	-12.772,31	-11.300	0,00	-11.300,00	-13.392,52	-2.092,52
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-1.010,04	-3.900	0,00	-3.900,00	-543,06	3.356,94
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-532,08	-5.200	0,00	-5.200,00	-3.301,17	1.898,83
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.542,12	-9.100	0,00	-9.100,00	-3.844,23	5.255,77
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-20.744,51	-19.000	0,00	-19.000,00	-19.111,25	-111,25
	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.744,51	-19.000	0,00	-19.000,00	-19.111,25	-111,25
	= Ordentliche Aufwendungen	-35.058,94	-39.400	0,00	-39.400,00	-36.348,00	3.052,00
	= Ordentliches Ergebnis	-15.652,39	-21.300	0,00	-21.300,00	-12.255,49	9.044,51
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.652,39	-21.300	0,00	-21.300,00	-12.255,49	9.044,51
	= Jahresergebnis	-15.652,39	-21.300	0,00	-21.300,00	-12.255,49	9.044,51
	= Ergebnis	-15.652,39	-21.300	0,00	-21.300,00	-12.255,49	9.044,51

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 54.547.001 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	-669.975,00	-669.975,00	0,00	669.975,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.532,00	0	0,00	0,00	-294.785,00	-294.785,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.532,00	0	-669.975,00	-669.975,00	-294.785,00	375.190,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-25.532,00	0	-669.975,00	-669.975,00	-294.785,00	375.190,00

Investitionen 54.547.001 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 12547003 Bahnübergang "Zum Heilbach" Aue	-722		-294.785	-294.785			
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden			-294.785		-294.785		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-722			-294.785	294.785		
I 17547001 Barrierefreie Buswartehallen	-24.810		-375.190		-375.190		
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden			-375.190		-375.190		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.810						
Gesamtsumme	-25.532		-669.975	-294.785	-375.190		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 55. Natur- und Landschaftspflege Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	742.702	748.500	0	748.500	766.885	18.385
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.520	255.300	0	255.300	280.559	25.259
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	173.739	182.500	0	182.500	156.575	-25.925
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	51.391	0	0	0	51.077	51.077
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.190.352	1.186.300	0	1.186.300	1.255.096	68.796
11	- Personalaufwendungen	-164.932	-154.600	0	-154.600	-145.021	9.579
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-725.024	-946.300	0	-942.530	-827.146	115.385
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.143.361	-1.140.700	0	-1.140.700	-1.159.299	-18.599
15	- Transferaufwendungen	-3.196	-2.500	0	-2.500	-3.195	-695
16	- Sonstige Aufwendungen	-20.026	-27.600	0	-27.600	-19.225	8.375
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.056.539	-2.271.700	0	-2.267.930	-2.153.885	114.045
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-866.187	-1.085.400	0	-1.081.630	-898.789	182.841
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-866.187	-1.085.400	0	-1.081.630	-898.789	182.841
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-866.187	-1.085.400	0	-1.081.630	-898.789	182.841
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-82.732	-102.600	0	-102.600	-87.773	14.827
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-948.919	-1.188.000	0	-1.184.230	-986.562	197.668

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 55. Natur- und Landschaftspflege

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	225.000	0,00	225.000,00	0,00	-225.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	225.000	0,00	225.000,00	0,00	-225.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.876,42	-850.000	-100.000,00	-950.000,00	-220.704,51	729.295,49
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-3.000	0,00	-3.000,00	-1.190,00	1.810,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-300.876,42	-853.000	-100.000,00	-953.000,00	-221.894,51	731.105,49
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-300.876,42	-628.000	-100.000,00	-728.000,00	-221.894,51	506.105,49

Investitionen 55. Natur- und Landschaftspflege

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09553888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto		3.000,00	3.000,00		3.000,00		
I 12555888 Investive Maßnahmen an Wirtschaftswegen		600.000,00	125.584,70		125.584,70		
I 13552001 Baumaßnahme Wehranlage Bärenbrücke			100.000,00		100.000,00		
I 15552001 Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie		25.000,00	25.000,00		25.000,00		
I 16552001 Rückzahlung Förderung Renaturierung Eder Raumland	47.555,89						
I 16555002 Asphaltierung Wirtschaftsweg Kreisstraße - Stünzel	8.311,11						
I 17555001 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Sohl"	3.449,24						
I 17555002 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Plätzchen"	2.678,15						
I 17555003 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Pastorenwiese"	2.660,61						
I 17555004 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Dambach"	35.034,25						
I 17555005 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Dödesberg"	59.871,88						
I 17555006 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Am Scheid"	18.296,46						
I 17555007 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "In der Oster"	24.838,55						
I 17555008 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Winterbach"	64.219,97						
I 17555009 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Wiesengrund"	11.189,18						
I 17555010 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Leisebach"	22.771,13						
I 18555001 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Kloster"			6.000,00	6.000,00			
I 18555002 Baumaß. Wirtschaftsweg "An der Hude/Schützenplatz"			2.662,44	2.662,44			
I 18555003 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Sauseifen"			8.000,00	8.000,00			
I 18555004 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Unterm Rüttel"			97.000,00	45.000,00	52.000,00		
I 18555005 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Am Bergelchen"			50.500,00	30.000,00	20.500,00		
I 18555006 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Gersbachweg"			128.500,00	76.000,00	52.500,00		
I 18555007 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Grundweg"			23.705,21	20.000,00	3.705,21		

Jahresrechnung 2018

Investitionen 55. Natur- und Landschaftspflege

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 18555008 Neubau Schutzplanken "Unterm Damberg"			7.042,07	7.042,07			
I 18555009 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Im Christseifen"			28.005,58	26.000,00	2.005,58		
I 18555010 Teilerneuerung Wirtschaftsweg L717 - Hof Teiche			25.500,00		25.500,00		
I 18555011 Teilerneuerung Wirtschaftsweg Schlade - Hainhof			40.000,00		40.000,00		
I 18555012 Teilerneuerung Radweg "Bienenhäuschen"			30.500,00		30.500,00		
I 18555013 Teilerneuerung Wirtschaftsweg Beddelhausen			27.000,00		27.000,00		
Gesamtsumme	300.876,42	628.000,00	728.000,00	220.704,51	507.295,49		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 55.551.001 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	1.528,16	0	0,00	0,00	338,16	338,16
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.528,16	0	0,00	0,00	338,16	338,16
	= Ordentliche Erträge	1.528,16	0	0,00	0,00	338,16	338,16
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-4.144,93	-3.900	0,00	-3.900,00	-4.702,71	-802,71
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-15.637,54	-15.800	0,00	-15.800,00	-15.018,92	781,08
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-1.206,51	-1.200	0,00	-1.200,00	-1.158,63	41,37
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-3.100,77	-3.100	0,00	-3.100,00	-2.952,48	147,52
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-1.748,46	-1.000	0,00	-1.000,00	-2.942,70	-1.942,70
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-418,49	-200	0,00	-200,00	-822,61	-622,61
	- Personalaufwendungen	-26.256,70	-25.200	0,00	-25.200,00	-27.598,05	-2.398,05
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-11.232,53	-3.000	0,00	-11.817,43	-15.524,95	-3.707,52
5211090	Materialaufwand OV Budget	0,00	-24.000	0,00	-2.064,92	0,00	2.064,92
5241000	Bewirtschaftungskosten	-3.131,37	-6.500	0,00	-6.500,00	-2.666,93	3.833,07
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	0,00	-900	0,00	-900,00	0,00	900,00
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-102.050,49	-155.000	0,00	-155.000,00	-107.830,11	47.169,89
5291091	Bauhofbudget Ortsvorsteher	-4.295,59	-40.000	0,00	-39.977,74	-12.101,87	27.875,87
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.709,98	-229.400	0,00	-216.260,09	-138.123,86	78.136,23
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-338,16	0	0,00	0,00	-338,16	-338,16
5711020	Anschaffung GWG	-1.190,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.528,16	0	0,00	0,00	-338,16	-338,16
5431001	Mitgliedsbeiträge	0,00	-900	0,00	-900,00	0,00	900,00
	- Sonstige Aufwendungen	0,00	-900	0,00	-900,00	0,00	900,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-148.494,84	-255.500	0,00	-242.360,09	-166.060,07	76.300,02
	= Ordentliches Ergebnis	-146.966,68	-255.500	0,00	-242.360,09	-165.721,91	76.638,18
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-146.966,68	-255.500	0,00	-242.360,09	-165.721,91	76.638,18
	= Jahresergebnis	-146.966,68	-255.500	0,00	-242.360,09	-165.721,91	76.638,18
	= Ergebnis	-146.966,68	-255.500	0,00	-242.360,09	-165.721,91	76.638,18

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 55.551.001 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0,00	0,00	-1.190,00	-1.190,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-1.190,00	-1.190,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	-1.190,00	-1.190,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 55.552.001 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	44.174,75	54.200	0,00	54.200,00	44.174,78	-10.025,22
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.174,75	54.200	0,00	54.200,00	44.174,78	-10.025,22
	= Ordentliche Erträge	44.174,75	54.200	0,00	54.200,00	44.174,78	-10.025,22
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-6.657,51	-6.800	0,00	-6.800,00	-6.847,32	-47,32
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-3.831,92	-3.900	0,00	-3.900,00	-1.798,24	2.101,76
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-296,05	-300	0,00	-300,00	-139,02	160,98
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-779,76	-800	0,00	-800,00	-365,54	434,46
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-2.808,35	-1.700	0,00	-1.700,00	-4.284,69	-2.584,69
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-672,18	-300	0,00	-300,00	-1.197,75	-897,75
	- Personalaufwendungen	-15.045,77	-13.800	0,00	-13.800,00	-14.632,56	-832,56
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-22.480,05	-22.500	0,00	-22.500,00	-15.974,58	6.525,42
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-6.057,84	-22.000	0,00	-22.000,00	-15.517,90	6.482,10
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.537,89	-44.500	0,00	-44.500,00	-31.492,48	13.007,52
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-60.476,29	-69.600	0,00	-69.600,00	-59.637,00	9.963,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-60.476,29	-69.600	0,00	-69.600,00	-59.637,00	9.963,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-104.059,95	-127.900	0,00	-127.900,00	-105.762,04	22.137,96
	= Ordentliches Ergebnis	-59.885,20	-73.700	0,00	-73.700,00	-61.587,26	12.112,74
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-59.885,20	-73.700	0,00	-73.700,00	-61.587,26	12.112,74
	= Jahresergebnis	-59.885,20	-73.700	0,00	-73.700,00	-61.587,26	12.112,74
	= Ergebnis	-59.885,20	-73.700	0,00	-73.700,00	-61.587,26	12.112,74

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 55.552.001 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	225.000	0,00	225.000,00	0,00	-225.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	225.000	0,00	225.000,00	0,00	-225.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.555,89	-250.000	-100.000,00	-350.000,00	0,00	350.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.555,89	-250.000	-100.000,00	-350.000,00	0,00	350.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-47.555,89	-25.000	-100.000,00	-125.000,00	0,00	125.000,00

Investitionen 55.552.001 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 13552001 Baumaßnahme Wehranlage Bärenbrücke			-100.000		-100.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-100.000		-100.000		
I 15552001 Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie		-25.000	-25.000		-25.000		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		225.000	225.000		225.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-250.000	-250.000		-250.000		
I 16552001 Rückzahlung Förderung Renaturierung Eder Raumland	-47.556						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.556						
Gesamtsumme	-47.556	-25.000	-125.000		-125.000		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 55.553.001 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4141010	Landeszuw. Unterhaltung Kriegsgräber	2.298,81	2.300	0,00	2.300,00	2.298,81	-1,19
4141011	Landeszuw. Unterhaltung Jüdische Gräber	3.572,10	3.500	0,00	3.500,00	3.572,10	72,10
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	241,07	500	0,00	500,00	241,07	-258,93
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.111,98	6.300	0,00	6.300,00	6.111,98	-188,02
4311000	Verwaltungsgebühren	990,00	1.300	0,00	1.300,00	1.515,00	215,00
4321010	Friedhofsgebühren	92.303,64	130.000	0,00	130.000,00	142.493,24	12.493,24
4321011	Entgelte anteilig Ruheforst	3.201,00	4.000	0,00	4.000,00	3.322,00	-678,00
4321100	Erträge a. d. Auflösung passive RAP	126.025,24	120.000	0,00	120.000,00	133.229,07	13.229,07
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.519,88	255.300	0,00	255.300,00	280.559,31	25.259,31
	= Ordentliche Erträge	228.631,86	261.600	0,00	261.600,00	286.671,29	25.071,29
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-28.045,92	-23.700	0,00	-23.700,00	-11.001,83	12.698,17
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-35.141,44	-39.100	0,00	-39.100,00	-37.500,06	1.599,94
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-2.714,18	-3.000	0,00	-3.000,00	-2.897,45	102,55
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-7.151,06	-7.900	0,00	-7.900,00	-7.587,14	312,86
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-11.830,69	-5.900	0,00	-5.900,00	-6.884,35	-984,35
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-2.831,65	-1.200	0,00	-1.200,00	-1.924,47	-724,47
	- Personalaufwendungen	-87.714,94	-80.800	0,00	-80.800,00	-67.795,30	13.004,70
5211010	Unterhaltung der Friedhöfe	-51.796,80	-43.500	0,00	-52.870,17	-59.264,48	-6.394,31
5211011	Unterhaltung der Kriegsgräber	-836,50	-2.300	0,00	-2.300,00	-974,31	1.325,69
5211012	Unterhaltung der Jüdischen Gräber	-290,83	-3.600	0,00	-3.600,00	-595,35	3.004,65
5251000	Haltung von Fahrzeugen	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-5,49	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-271.598,55	-253.500	0,00	-253.500,00	-313.546,40	-60.046,40
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-324.528,17	-304.400	0,00	-313.770,17	-374.380,54	-60.610,37
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.001,57	-8.100	0,00	-8.100,00	-7.834,34	265,66
	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.001,57	-8.100	0,00	-8.100,00	-7.834,34	265,66
5431001	Mitgliedsbeiträge	-1.993,83	-2.100	0,00	-2.100,00	-1.320,27	779,73
	- Sonstige Aufwendungen	-1.993,83	-2.100	0,00	-2.100,00	-1.320,27	779,73
	= Ordentliche Aufwendungen	-422.238,51	-395.400	0,00	-404.770,17	-451.330,45	-46.560,28
	= Ordentliches Ergebnis	-193.606,65	-133.800	0,00	-143.170,17	-164.659,16	-21.488,99
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-193.606,65	-133.800	0,00	-143.170,17	-164.659,16	-21.488,99
	= Jahresergebnis	-193.606,65	-133.800	0,00	-143.170,17	-164.659,16	-21.488,99
5811003	ILV - Verwaltungskosten	-8.771,49	-8.200	0,00	-8.200,00	-6.779,53	1.420,47
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-73.960,32	-94.400	0,00	-94.400,00	-80.993,61	13.406,39
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-82.731,81	-102.600	0,00	-102.600,00	-87.773,14	14.826,86
	= Ergebnis	-276.338,46	-236.400	0,00	-245.770,17	-252.432,30	-6.662,13

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 55.553.001 Friedhofs- und Bestattungswesen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-3.000	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	-3.000	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
Investitionen 55.553.001 Friedhofs- und Bestattungswesen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018	
I 09553888	Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto		-3.000	-3.000		-3.000	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-3.000	-3.000		-3.000	
Gesamtsumme			-3.000	-3.000		-3.000	

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 55.555.001 Stadtwald Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4411010	Jagdrecht	7.334,31	7.500	0,00	7.500,00	6.734,06	-765,94
4421000	Erträge aus Verkauf	166.404,92	175.000	0,00	175.000,00	149.840,73	-25.159,27
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	173.739,23	182.500	0,00	182.500,00	156.574,79	-25.925,21
	= Ordentliche Erträge	173.739,23	182.500	0,00	182.500,00	156.574,79	-25.925,21
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-2.515,46	-2.600	0,00	-2.600,00	-2.589,12	10,88
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-773,68	-800	0,00	-800,00	-726,15	73,85
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-59,72	-100	0,00	-100,00	-60,39	39,61
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-130,33	-100	0,00	-100,00	-123,38	-23,38
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-1.061,10	-600	0,00	-600,00	-1.620,13	-1.020,13
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-253,97	-100	0,00	-100,00	-452,90	-352,90
	- Personalaufwendungen	-4.794,26	-4.300	0,00	-4.300,00	-5.572,07	-1.272,07
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-48.268,11	-53.000	0,00	-53.000,00	-37.442,82	15.557,18
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.268,11	-53.000	0,00	-53.000,00	-37.442,82	15.557,18
5431001	Mitgliedsbeiträge	-11.459,37	-17.500	0,00	-17.500,00	-10.087,22	7.412,78
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-6.572,41	-6.300	0,00	-6.300,00	-7.817,52	-1.517,52
	- Sonstige Aufwendungen	-18.031,78	-23.800	0,00	-23.800,00	-17.904,74	5.895,26
	= Ordentliche Aufwendungen	-71.094,15	-81.100	0,00	-81.100,00	-60.919,63	20.180,37
	= Ordentliches Ergebnis	102.645,08	101.400	0,00	101.400,00	95.655,16	-5.744,84
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	102.645,08	101.400	0,00	101.400,00	95.655,16	-5.744,84
	= Jahresergebnis	102.645,08	101.400	0,00	101.400,00	95.655,16	-5.744,84
	= Ergebnis	102.645,08	101.400	0,00	101.400,00	95.655,16	-5.744,84

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 55.555.001 Stadtwald Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 55.555.002 Wirtschaftswege							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	690.887,06	688.000	0,00	688.000,00	716.260,27	28.260,27
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	690.887,06	688.000	0,00	688.000,00	716.260,27	28.260,27
4711000	Aktiviert Eigenleistungen	51.391,03	0	0,00	0,00	51.077,15	51.077,15
	+ Aktivierte Eigenleistungen	51.391,03	0	0,00	0,00	51.077,15	51.077,15
	= Ordentliche Erträge	742.278,09	688.000	0,00	688.000,00	767.337,42	79.337,42
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-4.438,32	-4.600	0,00	-4.600,00	-4.564,80	35,20
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-19.086,15	-19.300	0,00	-19.300,00	-16.637,54	2.662,46
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-1.472,92	-1.500	0,00	-1.500,00	-1.283,74	216,26
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-3.802,44	-3.800	0,00	-3.800,00	-3.281,56	518,44
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-1.872,23	-1.100	0,00	-1.100,00	-2.856,41	-1.756,41
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-448,12	-200	0,00	-200,00	-798,49	-598,49
	- Personalaufwendungen	-31.120,18	-30.500	0,00	-30.500,00	-29.422,54	1.077,46
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	-45.451,79	-50.100	0,00	-50.100,00	-41.087,97	9.012,03
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-157.528,51	-264.900	0,00	-264.900,00	-204.618,02	60.281,98
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-202.980,30	-315.000	0,00	-315.000,00	-245.705,99	69.294,01
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.073.354,75	-1.063.000	0,00	-1.063.000,00	-1.091.489,33	-28.489,33
	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.073.354,75	-1.063.000	0,00	-1.063.000,00	-1.091.489,33	-28.489,33
5314002	Zuschüsse an Teilnehmergemeinschaften	-3.196,44	-2.500	0,00	-2.500,00	-3.195,29	-695,29
	- Transferaufwendungen	-3.196,44	-2.500	0,00	-2.500,00	-3.195,29	-695,29
5431001	Mitgliedsbeiträge	0,00	-800	0,00	-800,00	0,00	800,00
	- Sonstige Aufwendungen	0,00	-800	0,00	-800,00	0,00	800,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-1.310.651,67	-1.411.800	0,00	-1.411.800,00	-1.369.813,15	41.986,85
	= Ordentliches Ergebnis	-568.373,58	-723.800	0,00	-723.800,00	-602.475,73	121.324,27
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-568.373,58	-723.800	0,00	-723.800,00	-602.475,73	121.324,27
	= Jahresergebnis	-568.373,58	-723.800	0,00	-723.800,00	-602.475,73	121.324,27
	= Ergebnis	-568.373,58	-723.800	0,00	-723.800,00	-602.475,73	121.324,27

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 55.555.002 Wirtschaftswege

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-253.320,53	-600.000	0,00	-600.000,00	-220.704,51	379.295,49
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-253.320,53	-600.000	0,00	-600.000,00	-220.704,51	379.295,49
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-253.320,53	-600.000	0,00	-600.000,00	-220.704,51	379.295,49

Investitionen 55.555.002 Wirtschaftswege

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 12555888 Investive Maßnahmen an Wirtschaftswegen		-600.000	-125.585		-125.585		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-600.000	-125.585		-125.585		
I 16555002 Asphaltierung Wirtschaftsweg Kreisstraße - Stünzel	-8.311						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.311						
I 17555001 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Sohl"	-3.449						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.449						
I 17555002 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Plätzchen"	-2.678						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.678						
I 17555003 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Pastorenwiese"	-2.661						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.661						
I 17555004 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Dambach"	-35.034						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.034						
I 17555005 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Dödesberg"	-59.872						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.872						
I 17555006 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Am Scheid"	-18.296						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.296						
I 17555007 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "In der Oster"	-24.839						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.839						
I 17555008 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Winterbach"	-64.220						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.220						
I 17555009 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Wiesengrund"	-11.189						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.189						
I 17555010 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Leisebach"	-22.771						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.771						
I 18555001 Baumaßnahme Wirtschaftsweg "Im Kloster"			-6.000	-6.000			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-6.000	-6.000			
I 18555002 Baumaß. Wirtschaftsweg "An der Hude/Schützenplatz"			-2.662	-2.662			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-2.662	-2.662			

Jahresrechnung 2018

Investitionen 55.555.002 Wirtschaftswege							
Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 18555003 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Sauseifen"			-8.000	-8.000			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-8.000	-8.000			
I 18555004 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Unterm Rüttel"			-97.000	-45.000	-52.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-97.000	-45.000	-52.000		
I 18555005 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Am Bergelchen"			-50.500	-30.000	-20.500		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-50.500	-30.000	-20.500		
I 18555006 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Gersbachweg"			-128.500	-76.000	-52.500		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-128.500	-76.000	-52.500		
I 18555007 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Grundweg"			-23.705	-20.000	-3.705		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-23.705	-20.000	-3.705		
I 18555008 Neubau Schutzplanken "Unterm Damberg"			-7.042	-7.042			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-7.042	-7.042			
I 18555009 Teilerneuerung Wirtschaftsweg "Im Christseifen"			-28.006	-26.000	-2.006		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-28.006	-26.000	-2.006		
I 18555010 Teilerneuerung Wirtschaftsweg L717 - Hof Teiche			-25.500		-25.500		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-25.500		-25.500		
I 18555011 Teilerneuerung Wirtschaftsweg Schlade - Hainhof			-40.000		-40.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-40.000		-40.000		
I 18555012 Teilerneuerung Radweg "Bienenhäuschen"			-30.500		-30.500		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30.500		-30.500		
I 18555013 Teilerneuerung Wirtschaftsweg Beddelhausen			-27.000		-27.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-27.000		-27.000		
Gesamtsumme	-253.321	-600.000	-600.000	-220.705	-379.295		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 57. Wirtschaft und Tourismus Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.904	10.800	0	16.899	17.099	200
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.175	10.000	0	10.000	0	-10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.784	15.000	0	15.000	11.332	-3.668
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	694	1.500	0	1.500	10.100	8.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.538	60.000	0	60.000	60.787	787
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	81.095	97.300	0	103.399	99.318	-4.081
11	- Personalaufwendungen	-103.472	-117.100	0	-117.100	-133.537	-16.437
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.152	-17.000	0	-21.548	-86.456	-64.908
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-16.380	-11.300	0	-11.300	-11.476	-176
15	- Transferaufwendungen	-430.910	-642.700	0	-642.700	-522.808	119.892
16	- Sonstige Aufwendungen	-15.227	-19.600	0	-19.600	-17.262	2.338
17	= Ordentliche Aufwendungen	-666.141	-807.700	0	-812.248	-771.540	40.708
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-585.046	-710.400	0	-708.849	-672.222	36.627
19	+ Finanzerträge	346.704	364.300	0	364.300	363.953	-347
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	346.704	364.300	0	364.300	363.953	-347
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-238.341	-346.100	0	-344.549	-308.268	36.280
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-238.341	-346.100	0	-344.549	-308.268	36.280
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.000	65.000	0	65.000	61.000	-4.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-151.806	-142.600	0	-142.600	-210.450	-67.850
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-340.147	-423.700	0	-422.149	-457.718	-35.569

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 57. Wirtschaft und Tourismus

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	193.500	0,00	193.500,00	0,00	-193.500,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	193.500	0,00	193.500,00	0,00	-193.500,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	-3.259,57	-3.259,57	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.979,25	-194.500	0,00	-196.051,05	-2.051,05	194.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-36.000	0,00	-36.000,00	0,00	36.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.979,25	-230.500	0,00	-245.310,62	-15.310,62	230.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-6.979,25	-37.000	0,00	-51.810,62	-15.310,62	36.500,00

Investitionen 57. Wirtschaft und Tourismus

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09571888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	1.785,00						
I 09573888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto		500,00	2.051,05	2.051,05			
I 18573001 Investitionskostenzuschuss Stadtwerke		36.000,00	36.000,00		36.000,00		
I 18575001 Schatztruhe Naturpark Sauerland Rothaargebirge							
I 18575002 Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung			10.000,00	10.000,00			
I 18575003 Ausbau Rathauspark			3.259,57	3.259,57			
Gesamtsumme	1.785,00	36.500,00	51.310,62	15.310,62	36.000,00		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 57.571.001 Wirtschaftsförderung							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4141061	Landeszuw. Klimaschutz	8.000,00	0	0,00	6.099,00	6.099,00	0,00
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	89,25	0	0,00	0,00	119,00	119,00
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.089,25	0	0,00	6.099,00	6.218,00	119,00
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	= Ordentliche Erträge	8.089,25	0	0,00	6.099,00	16.218,00	10.119,00
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-14.732,31	-15.200	0,00	-15.200,00	-16.467,37	-1.267,37
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-29.399,66	-45.500	0,00	-45.500,00	-44.297,47	1.202,53
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-2.272,93	-3.500	0,00	-3.500,00	-3.419,86	80,14
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-5.780,71	-9.000	0,00	-9.000,00	-8.593,79	406,21
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-6.214,56	-3.800	0,00	-3.800,00	-10.304,40	-6.504,40
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-1.487,45	-800	0,00	-800,00	-2.880,52	-2.080,52
	- Personalaufwendungen	-59.887,62	-77.800	0,00	-77.800,00	-85.963,41	-8.163,41
5291006	Aufwendungen Klimaschutz	-10.000,00	-5.000	0,00	-11.099,00	-10.845,73	253,27
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-3.897,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.897,28	-5.000	0,00	-11.099,00	-10.845,73	253,27
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-89,25	0	0,00	0,00	-119,00	-119,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-89,25	0	0,00	0,00	-119,00	-119,00
5317001	Zusch. Ausbau Breitbandversorgung / Digitalisierung	0,00	-100.000	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00
5317005	Zuschüsse für die Durchführung von Märkten	-3.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5318021	Umsetzung Projekt "Standort-Patennetz"	0,00	-20.000	0,00	-20.000,00	-44,67	19.955,33
	- Transferaufwendungen	-3.500,00	-120.000	0,00	-120.000,00	-44,67	119.955,33
5431000	Geschäftsaufwendungen	-355,87	-2.000	0,00	-2.000,00	-484,26	1.515,74
	- Sonstige Aufwendungen	-355,87	-2.000	0,00	-2.000,00	-484,26	1.515,74
	= Ordentliche Aufwendungen	-77.730,02	-204.800	0,00	-210.899,00	-97.457,07	113.441,93
	= Ordentliches Ergebnis	-69.640,77	-204.800	0,00	-204.800,00	-81.239,07	123.560,93
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-69.640,77	-204.800	0,00	-204.800,00	-81.239,07	123.560,93
	= Jahresergebnis	-69.640,77	-204.800	0,00	-204.800,00	-81.239,07	123.560,93
	= Ergebnis	-69.640,77	-204.800	0,00	-204.800,00	-81.239,07	123.560,93

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 57.571.001 Wirtschaftsförderung Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.785,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.785,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.785,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionen 57.571.001 Wirtschaftsförderung Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09571888 Sammelauftrag Vermögen über 410 € netto	-1.785						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.785						
Gesamtsumme	-1.785						

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 57.571.002 Zweckverband Region Wittgenstein Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4591070	Erstattung Überzahlung Zweckverbandsumlagen	0,00	60.000	0,00	60.000,00	60.786,70	786,70
	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	60.000	0,00	60.000,00	60.786,70	786,70
	= Ordentliche Erträge	0,00	60.000	0,00	60.000,00	60.786,70	786,70
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-9.595,78	-8.300	0,00	-8.300,00	-8.498,47	-198,47
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-3.630,62	-4.600	0,00	-4.600,00	-5.290,91	-690,91
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-281,06	-400	0,00	-400,00	-409,22	-9,22
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-739,77	-900	0,00	-900,00	-1.059,31	-159,31
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-4.047,81	-2.100	0,00	-2.100,00	-5.317,89	-3.217,89
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-968,84	-400	0,00	-400,00	-1.486,58	-1.086,58
	- Personalaufwendungen	-19.263,88	-16.700	0,00	-16.700,00	-22.062,38	-5.362,38
5379000	Zweckverbandsumlagen	-222.159,61	-249.400	0,00	-249.400,00	-250.013,52	-613,52
	- Transferaufwendungen	-222.159,61	-249.400	0,00	-249.400,00	-250.013,52	-613,52
	= Ordentliche Aufwendungen	-241.423,49	-266.100	0,00	-266.100,00	-272.075,90	-5.975,90
	= Ordentliches Ergebnis	-241.423,49	-206.100	0,00	-206.100,00	-211.289,20	-5.189,20
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-241.423,49	-206.100	0,00	-206.100,00	-211.289,20	-5.189,20
	= Jahresergebnis	-241.423,49	-206.100	0,00	-206.100,00	-211.289,20	-5.189,20
	= Ergebnis	-241.423,49	-206.100	0,00	-206.100,00	-211.289,20	-5.189,20

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 57.571.002 Zweckverband Region Wittgenstein Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 57.573.001 Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	7.244,87	2.200	0,00	2.200,00	1.716,44	-483,56
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.244,87	2.200	0,00	2.200,00	1.716,44	-483,56
4411000	Mieten und Pachten	21.307,55	15.000	0,00	15.000,00	10.856,05	-4.143,95
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.307,55	15.000	0,00	15.000,00	10.856,05	-4.143,95
4488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	694,25	200	0,00	200,00	100,00	-100,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	694,25	200	0,00	200,00	100,00	-100,00
4591001	Ertrag Schadensfälle	80,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	80,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	29.326,67	17.400	0,00	17.400,00	12.672,49	-4.727,51
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-6.355,90	-6.500	0,00	-6.500,00	-6.555,37	-55,37
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-492,58	-500	0,00	-500,00	-508,07	-8,07
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-1.290,83	-1.300	0,00	-1.300,00	-1.328,76	-28,76
	- Personalaufwendungen	-8.139,31	-8.300	0,00	-8.300,00	-8.392,20	-92,20
5255000	Unterhalt. sonst. bewegl. Vermögen	-1.561,58	-4.000	0,00	-2.448,95	-932,26	1.516,69
5281010	Erwerb Verm.G. unter 60 € netto	-184,66	-500	0,00	-500,00	-74,19	425,81
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.746,24	-4.500	0,00	-2.948,95	-1.006,45	1.942,50
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.050,62	-1.700	0,00	-1.700,00	-1.716,44	-16,44
5711020	Anschaffung GWG	-5.194,25	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.244,87	-2.200	0,00	-2.200,00	-1.716,44	483,56
5412002	Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-100	0,00	-100,00	-51,06	48,94
5431000	Geschäftsaufwendungen	-160,77	-700	0,00	-700,00	-17,61	682,39
	- Sonstige Aufwendungen	-160,77	-800	0,00	-800,00	-68,67	731,33
	= Ordentliche Aufwendungen	-17.291,19	-15.800	0,00	-14.248,95	-11.183,76	3.065,19
	= Ordentliches Ergebnis	12.035,48	1.600	0,00	3.151,05	1.488,73	-1.662,32
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.035,48	1.600	0,00	3.151,05	1.488,73	-1.662,32
	= Jahresergebnis	12.035,48	1.600	0,00	3.151,05	1.488,73	-1.662,32
5811004	ILV - Gebäudemanagement	-151.805,93	-142.600	0,00	-142.600,00	-210.449,75	-67.849,75
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-151.805,93	-142.600	0,00	-142.600,00	-210.449,75	-67.849,75
	= Ergebnis	-139.770,45	-141.000	0,00	-139.448,95	-208.961,02	-69.512,07

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 57.573.001 Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.194,25	-1.000	0,00	-2.551,05	-2.051,05	500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.194,25	-1.000	0,00	-2.551,05	-2.051,05	500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-5.194,25	-1.000	0,00	-2.551,05	-2.051,05	500,00
Investitionen 57.573.001 Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018	
I 09573888	Sammelauftrag		-500	-2.051	-2.051		
	Vermögen über 410 € netto						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-500	-2.051	-2.051		
Gesamtsumme			-500	-2.051	-2.051		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 57.573.002 Wochenmarkt Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4321070	Marktgebühren	1.175,00	5.000	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.175,00	5.000	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
4487000	Kostenerstattungen v. privaten Unternehmen	0,00	1.300	0,00	1.300,00	0,00	-1.300,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.300	0,00	1.300,00	0,00	-1.300,00
	= Ordentliche Erträge	1.175,00	6.300	0,00	6.300,00	0,00	-6.300,00
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-1.972,47	-2.100	0,00	-2.100,00	-1.981,06	118,94
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-832,05	-500	0,00	-500,00	-1.239,64	-739,64
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-199,15	-100	0,00	-100,00	-346,53	-246,53
	- Personalaufwendungen	-3.003,67	-2.700	0,00	-2.700,00	-3.567,23	-867,23
5241000	Bewirtschaftungskosten	-732,29	-1.500	0,00	-1.500,00	-656,41	843,59
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-732,29	-1.500	0,00	-1.500,00	-656,41	843,59
	= Ordentliche Aufwendungen	-3.735,96	-4.200	0,00	-4.200,00	-4.223,64	-23,64
	= Ordentliches Ergebnis	-2.560,96	2.100	0,00	2.100,00	-4.223,64	-6.323,64
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.560,96	2.100	0,00	2.100,00	-4.223,64	-6.323,64
	= Jahresergebnis	-2.560,96	2.100	0,00	2.100,00	-4.223,64	-6.323,64
	= Ergebnis	-2.560,96	2.100	0,00	2.100,00	-4.223,64	-6.323,64

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 57.573.002 Wochenmarkt Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 57.573.003 sonstige wirtschaftliche Unternehmen							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4411000	Mieten und Pachten	476,20	0	0,00	0,00	476,18	476,18
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	476,20	0	0,00	0,00	476,18	476,18
4591000	Sonstige ordentliche Erträge	33.458,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	33.458,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Ordentliche Erträge	33.934,62	0	0,00	0,00	476,18	476,18
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	-83.776,65	0	0,00	0,00	-65.319,18	-65.319,18
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.776,65	0	0,00	0,00	-65.319,18	-65.319,18
5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	-476,20	-500	0,00	-500,00	-476,18	23,82
	- Bilanzielle Abschreibungen	-476,20	-500	0,00	-500,00	-476,18	23,82
	= Ordentliche Aufwendungen	-84.252,85	-500	0,00	-500,00	-65.795,36	-65.295,36
	= Ordentliches Ergebnis	-50.318,23	-500	0,00	-500,00	-65.319,18	-64.819,18
4651000	Gewinnanteile v. verb. Unternehmen	1.979,87	3.300	0,00	3.300,00	2.899,60	-400,40
4651001	Gewinnanteile Stadtwerke	344.724,60	361.000	0,00	361.000,00	361.053,60	53,60
	+ Finanzerträge	346.704,47	364.300	0,00	364.300,00	363.953,20	-346,80
	= Finanzergebnis	346.704,47	364.300	0,00	364.300,00	363.953,20	-346,80
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	296.386,24	363.800	0,00	363.800,00	298.634,02	-65.165,98
	= Jahresergebnis	296.386,24	363.800	0,00	363.800,00	298.634,02	-65.165,98
	= Ergebnis	296.386,24	363.800	0,00	363.800,00	298.634,02	-65.165,98

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 57.573.003 sonstige wirtschaftliche Unternehmen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-36.000	0,00	-36.000,00	0,00	36.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-36.000	0,00	-36.000,00	0,00	36.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	-36.000	0,00	-36.000,00	0,00	36.000,00
Investitionen 57.573.003 sonstige wirtschaftliche Unternehmen Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 18573001							
Investitionskostenzuschuss		-36.000	-36.000		-36.000		
Stadtwerke							
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		-36.000	-36.000		-36.000		
Gesamtsumme		-36.000	-36.000		-36.000		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 57.575.001 Allgemeine Tourismusförderung							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	8.569,45	8.600	0,00	8.600,00	9.164,52	564,52
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.569,45	8.600	0,00	8.600,00	9.164,52	564,52
4321070	Marktgebühren	0,00	5.000	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
	= Ordentliche Erträge	8.569,45	13.600	0,00	13.600,00	9.164,52	-4.435,48
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-8.653,39	-9.000	0,00	-9.000,00	-3.870,76	5.129,24
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	0,00	0	0,00	0,00	-5.171,60	-5.171,60
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	0,00	0	0,00	0,00	-398,89	-398,89
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	0,00	0	0,00	0,00	-1.011,40	-1.011,40
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-3.650,28	-2.200	0,00	-2.200,00	-2.422,11	-222,11
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-873,69	-400	0,00	-400,00	-677,08	-277,08
	- Personalaufwendungen	-13.177,36	-11.600	0,00	-11.600,00	-13.551,84	-1.951,84
5291090	Aufwendungen Baubetriebshof	0,00	-6.000	0,00	-6.000,00	-8.627,96	-2.627,96
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-6.000	0,00	-6.000,00	-8.627,96	-2.627,96
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.569,45	-8.600	0,00	-8.600,00	-9.164,52	-564,52
	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.569,45	-8.600	0,00	-8.600,00	-9.164,52	-564,52
5317005	Zuschüsse für die Durchführung von Märkten	0,00	-24.000	0,00	-18.500,00	-18.000,00	500,00
5317006	Zuschuss an den Rothaarsteigverein	-5.250,00	-5.300	0,00	-5.300,00	-5.250,00	50,00
5317011	Zuschuss BLB-Tourismus GmbH	-200.000,00	-244.000	0,00	-244.000,00	-244.000,00	0,00
5317012	Zuschuss Unterhaltung Weihnachtsbeleuchtung	0,00	0	0,00	-5.500,00	-5.500,00	0,00
	- Transferaufwendungen	-205.250,00	-273.300	0,00	-273.300,00	-272.750,00	550,00
5431001	Mitgliedsbeiträge	-14.710,47	-16.800	0,00	-16.800,00	-16.709,52	90,48
	- Sonstige Aufwendungen	-14.710,47	-16.800	0,00	-16.800,00	-16.709,52	90,48
	= Ordentliche Aufwendungen	-241.707,28	-316.300	0,00	-316.300,00	-320.803,84	-4.503,84
	= Ordentliches Ergebnis	-233.137,83	-302.700	0,00	-302.700,00	-311.639,32	-8.939,32
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-233.137,83	-302.700	0,00	-302.700,00	-311.639,32	-8.939,32
	= Jahresergebnis	-233.137,83	-302.700	0,00	-302.700,00	-311.639,32	-8.939,32
4811005	ILV - Kurbetrieb	50.000,00	65.000	0,00	65.000,00	61.000,00	-4.000,00
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.000,00	65.000	0,00	65.000,00	61.000,00	-4.000,00
	= Ergebnis	-183.137,83	-237.700	0,00	-237.700,00	-250.639,32	-12.939,32

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 57.575.001 Allgemeine Tourismusförderung

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	193.500	0,00	193.500,00	0,00	-193.500,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	193.500	0,00	193.500,00	0,00	-193.500,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	-3.259,57	-3.259,57	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-193.500	0,00	-193.500,00	0,00	193.500,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-193.500	0,00	-206.759,57	-13.259,57	193.500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	-13.259,57	-13.259,57	0,00

Investitionen 57.575.001 Allgemeine Tourismusförderung

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 18575001 Schatztruhe Naturpark Sauerland Rothaargebirge 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		193.500	193.500		193.500		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-193.500	-193.500		-193.500		
I 18575002 Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung			-10.000	-10.000			
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			-10.000	-10.000			
I 18575003 Ausbau Rathauspark			-3.260	-3.260			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-3.260	-3.260			
Gesamtsumme			-13.260	-13.260			

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 61. Allgemeine Finanzwirtschaft Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.827.821	26.475.000	0	28.741.209	30.589.565	1.848.356
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.730.810	4.278.500	0	4.278.500	4.294.059	15.559
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	950.065	1.318.000	0	1.318.000	1.374.993	56.993
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	29.508.696	32.071.500	0	34.337.709	36.258.617	1.920.908
11	- Personalaufwendungen	-98.492	-101.800	0	-101.800	-101.915	-115
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-14.966.906	-16.066.300	0	-16.455.846	-16.443.473	12.372
16	- Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.065.399	-16.168.100	0	-16.557.646	-16.545.388	12.258
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	14.443.297	15.903.400	0	17.780.063	19.713.229	1.933.166
19	+ Finanzerträge	0	500	0	500	0	-500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-308.723	-455.100	0	-405.836	-230.660	175.176
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-308.723	-454.600	0	-405.336	-230.660	174.676
22	= Ordentliches Jahresergebnis	14.134.574	15.448.800	0	17.374.727	19.482.569	2.107.841
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	14.134.574	15.448.800	0	17.374.727	19.482.569	2.107.841
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	14.134.574	15.448.800	0	17.374.727	19.482.569	2.107.841

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 61. Allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.988.367,77	3.410.700	0,00	3.417.000,00	3.419.702,29	2.702,29
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.988.367,77	3.410.700	0,00	3.417.000,00	3.419.702,29	2.702,29
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	2.988.367,77	3.410.700	0,00	3.417.000,00	3.419.702,29	2.702,29
Investitionen 61. Allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Bad Berleburg							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09611001 Allgemeine Investitionspauschale	-2.398.585,77	-2.809.000,00	-2.809.000,00	-2.811.682,29	2.682,29		
I 09611002 Sportstättenpauschale	-53.706,00	-53.700,00	-60.000,00	-60.000,00			
I 09611003 Schulpauschale	-536.076,00	-548.000,00	-548.000,00	-548.020,00	20,00		
Gesamtsumme	-2.988.367,77	-3.410.700,00	-3.417.000,00	-3.419.702,29	2.702,29		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 61.611.001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4011000	Grundsteuer A	199.812,21	201.000	0,00	201.000,00	201.153,75	153,75
4012000	Grundsteuer B	3.068.625,38	2.935.000	0,00	2.935.000,00	3.008.412,56	73.412,56
4013000	Gewerbsteuer	10.786.487,87	11.500.000	0,00	13.766.208,66	14.805.844,97	1.039.636,31
4021000	Gemeindeanteil an der EK-Steuer	9.247.193,51	9.233.000	0,00	9.233.000,00	9.588.895,22	355.895,22
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.465.311,79	1.496.000	0,00	1.496.000,00	1.932.660,58	436.660,58
4031000	Vergnügungssteuer	48.415,17	65.000	0,00	65.000,00	41.093,84	-23.906,16
4032000	Hundesteuer	103.072,43	100.000	0,00	100.000,00	103.557,34	3.557,34
4051000	Leistungen n.d. Familienleistungsausgleich	908.902,56	945.000	0,00	945.000,00	907.946,45	-37.053,55
	Steuern und ähnliche Abgaben	25.827.820,92	26.475.000	0,00	28.741.208,66	30.589.564,71	1.848.356,05
4111000	Schlüsseluweisungen vom Land	1.892.319,00	3.410.000	0,00	3.410.000,00	3.434.812,00	24.812,00
4121001	Bedarfszuweisungen vom Land (Kurortehilfe)	291.243,76	290.000	0,00	290.000,00	303.702,31	13.702,31
4141009	Landeszuw. für die schulische Inklusion	11.171,29	30.500	0,00	30.500,00	7.524,93	-22.975,07
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	536.076,00	548.000	0,00	548.000,00	548.020,00	20,00
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.730.810,05	4.278.500	0,00	4.278.500,00	4.294.059,24	15.559,24
4511000	Konzessionsabgaben	585.222,33	554.000	0,00	554.000,00	612.296,08	58.296,08
4562001	Gewerbesteuervollversinsung	134.340,56	90.000	0,00	90.000,00	92.973,53	2.973,53
4591040	Erstattung ELAG	230.502,05	474.000	0,00	474.000,00	453.644,43	-20.355,57
4591060	Erstattung differenzierte Kreisumlage	0,00	200.000	0,00	200.000,00	216.078,58	16.078,58
	+ sonstige ordentliche Erträge	950.064,94	1.318.000	0,00	1.318.000,00	1.374.992,62	56.992,62
	= Ordentliche Erträge	29.508.695,91	32.071.500	0,00	34.337.708,66	36.258.616,57	1.920.907,91
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-2.373,30	-2.400	0,00	-2.400,00	-2.444,16	-44,16
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-65.271,88	-68.500	0,00	-68.500,00	-66.930,56	1.569,44
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-5.025,12	-5.300	0,00	-5.300,00	-5.192,88	107,12
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-12.800,85	-13.400	0,00	-13.400,00	-13.131,88	268,12
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-1.000,12	-600	0,00	-600,00	-1.529,42	-929,42
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-239,62	-100	0,00	-100,00	-427,54	-327,54
	- Personalaufwendungen	-86.710,89	-90.300	0,00	-90.300,00	-89.656,44	643,56
5341000	Gewerbesteuerumlage	-785.233,70	-813.100	0,00	-1.021.121,44	-1.021.121,44	0,00
5342000	Fin. Beteil. Fonds Deutsche Einheit	-751.580,82	-790.000	0,00	-971.524,08	-971.524,08	0,00
5374000	Kreisumlage allgemein	-9.254.916,53	-9.562.000	0,00	-9.562.000,00	-9.545.132,17	16.867,83
5375000	Kreisumlage differenziert (Jugendamt)	-4.175.175,33	-4.901.200	0,00	-4.901.200,00	-4.905.695,54	-4.495,54
	- Transferaufwendungen	-14.966.906,38	-16.066.300	0,00	-16.455.845,52	-16.443.473,23	12.372,29
	= Ordentliche Aufwendungen	-15.053.617,27	-16.156.600	0,00	-16.546.145,52	-16.533.129,67	13.015,85
	= Ordentliches Ergebnis	14.455.078,64	15.914.900	0,00	17.791.563,14	19.725.486,90	1.933.923,76
5518001	Gewerbesteuervollverzinsung	-33.413,50	-40.000	0,00	-40.000,00	-28.752,25	11.247,75
	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-33.413,50	-40.000	0,00	-40.000,00	-28.752,25	11.247,75
	= Finanzergebnis	-33.413,50	-40.000	0,00	-40.000,00	-28.752,25	11.247,75
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.421.665,14	15.874.900	0,00	17.751.563,14	19.696.734,65	1.945.171,51
	= Jahresergebnis	14.421.665,14	15.874.900	0,00	17.751.563,14	19.696.734,65	1.945.171,51
	= Ergebnis	14.421.665,14	15.874.900	0,00	17.751.563,14	19.696.734,65	1.945.171,51

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 61.611.001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.988.367,77	3.410.700	0,00	3.417.000,00	3.419.702,29	2.702,29
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.988.367,77	3.410.700	0,00	3.417.000,00	3.419.702,29	2.702,29
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	2.988.367,77	3.410.700	0,00	3.417.000,00	3.419.702,29	2.702,29

Investitionen 61.611.001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Bad Berleburg

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018		
I 09611001 Allgemeine Investitionspauschale	2.398.586	2.809.000	2.809.000	2.811.682	-2.682		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.398.586	2.809.000	2.809.000	2.811.682	-2.682		
I 09611002 Sportstättenpauschale	53.706	53.700	60.000	60.000			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.706	53.700	60.000	60.000			
I 09611003 Schulpauschale	536.076	548.000	548.000	548.020	-20		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	536.076	548.000	548.000	548.020	-20		
Gesamtsumme	2.988.368	3.410.700	3.417.000	3.419.702	-2.702		

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 61.612.001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-2.167,81	-2.700	0,00	-2.700,00	-2.587,44	112,56
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-6.776,95	-6.400	0,00	-6.400,00	-6.049,74	350,26
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-523,14	-500	0,00	-500,00	-497,05	2,95
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-1.180,11	-1.100	0,00	-1.100,00	-1.052,27	47,73
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-914,45	-700	0,00	-700,00	-1.619,08	-919,08
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-218,87	-100	0,00	-100,00	-452,60	-352,60
	- Personalaufwendungen	-11.781,33	-11.500	0,00	-11.500,00	-12.258,18	-758,18
	= Ordentliche Aufwendungen	-11.781,33	-11.500	0,00	-11.500,00	-12.258,18	-758,18
	= Ordentliches Ergebnis	-11.781,33	-11.500	0,00	-11.500,00	-12.258,18	-758,18
4616000	Zinserträge v. sonst. öff. Sonderrechn.	0,00	500	0,00	500,00	0,00	-500,00
	+ Finanzerträge	0,00	500	0,00	500,00	0,00	-500,00
5517000	Zinsaufw. an Kreditinstitute	-229.671,55	-205.100	0,00	-205.100,00	-162.076,81	43.023,19
5517001	Zinsaufwendungen Kassenkredite	-45.637,90	-210.000	0,00	-160.735,72	-39.830,94	120.904,78
	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-275.309,45	-415.100	0,00	-365.835,72	-201.907,75	163.927,97
	= Finanzergebnis	-275.309,45	-414.600	0,00	-365.335,72	-201.907,75	163.427,97
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-287.090,78	-426.100	0,00	-376.835,72	-214.165,93	162.669,79
	= Jahresergebnis	-287.090,78	-426.100	0,00	-376.835,72	-214.165,93	162.669,79
	= Ergebnis	-287.090,78	-426.100	0,00	-376.835,72	-214.165,93	162.669,79

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 61.612.001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 71. Stiftungen							
Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.930	1.500	0	1.500	8.647	7.147
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.982	70.000	0	70.000	37.243	-32.757
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	750	0	0	0	750	750
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	80.662	71.500	0	71.500	46.640	-24.860
11	- Personalaufwendungen	-4.794	-4.300	0	-4.300	-5.572	-1.272
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.095	-24.600	0	-24.600	-7.272	17.328
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-49.686	-34.200	0	-34.200	-22.526	11.674
16	- Sonstige Aufwendungen	-11.329	-10.600	0	-10.600	-10.886	-286
17	= Ordentliche Aufwendungen	-80.903	-73.700	0	-73.700	-46.256	27.444
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-241	-2.200	0	-2.200	384	2.584
19	+ Finanzerträge	721	2.200	0	2.200	173	-2.027
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	721	2.200	0	2.200	173	-2.027
22	= Ordentliches Jahresergebnis	479	0	0	0	557	557
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	479	0	0	0	557	557
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-479	-400	0	-400	-557	-157
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	0	-400	0	-400	0	400

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 71. Stiftungen Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 71.001.001 Stiftung Streitwald Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4411015	Jagdpatch mit MWSt.	7.243,71	7.300	0,00	7.300,00	7.243,71	-56,29
4421000	Erträge aus Verkauf	55.660,19	54.800	0,00	54.800,00	21.939,59	-32.860,41
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.903,90	62.100	0,00	62.100,00	29.183,30	-32.916,70
4591001	Ertrag Schadensfälle	750,00	0	0,00	0,00	750,00	750,00
	+ sonstige ordentliche Erträge	750,00	0	0,00	0,00	750,00	750,00
	= Ordentliche Erträge	63.653,90	62.100	0,00	62.100,00	29.933,30	-32.166,70
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-2.515,46	-2.600	0,00	-2.600,00	-2.589,12	10,88
5012000	Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-773,21	-800	0,00	-800,00	-726,01	73,99
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Besch.	-59,72	-100	0,00	-100,00	-60,39	39,61
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Besch.	-130,15	-100	0,00	-100,00	-123,36	-23,36
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellung	-1.061,10	-600	0,00	-600,00	-1.620,13	-1.020,13
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellung	-253,97	-100	0,00	-100,00	-452,90	-352,90
	- Personalaufwendungen	-4.793,61	-4.300	0,00	-4.300,00	-5.571,91	-1.271,91
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-11.601,96	-20.900	0,00	-20.900,00	-3.790,90	17.109,10
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.601,96	-20.900	0,00	-20.900,00	-3.790,90	17.109,10
5318015	Verwendung der Erträge / des Überschusses	-35.474,06	-26.500	0,00	-26.500,00	-9.139,30	17.360,70
	- Transferaufwendungen	-35.474,06	-26.500	0,00	-26.500,00	-9.139,30	17.360,70
5431000	Geschäftsaufwendungen	-2.242,19	-1.300	0,00	-1.300,00	-700,43	599,57
5431001	Mitgliedsbeiträge	-5.356,07	-5.400	0,00	-5.400,00	-5.574,89	-174,89
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-3.706,65	-3.700	0,00	-3.700,00	-4.598,68	-898,68
	- Sonstige Aufwendungen	-11.304,91	-10.400	0,00	-10.400,00	-10.874,00	-474,00
	= Ordentliche Aufwendungen	-63.174,54	-62.100	0,00	-62.100,00	-29.376,11	32.723,89
	= Ordentliches Ergebnis	479,36	0	0,00	0,00	557,19	557,19
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	479,36	0	0,00	0,00	557,19	557,19
	= Jahresergebnis	479,36	0	0,00	0,00	557,19	557,19
5811003	ILV - Verwaltungskosten	-479,36	-400	0,00	-400,00	-557,19	-157,19
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-479,36	-400	0,00	-400,00	-557,19	-157,19
	= Ergebnis	0,00	-400	0,00	-400,00	0,00	400,00

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 71.001.001 Stiftung Streitwald Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 71.001.002 Eva-Winckel-Stiftung

Stadt Bad Berleburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4148000	Zuweis. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	8.930,00	1.500	0,00	1.500,00	8.646,70	7.146,70
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.930,00	1.500	0,00	1.500,00	8.646,70	7.146,70
	= Ordentliche Erträge	8.930,00	1.500	0,00	1.500,00	8.646,70	7.146,70
5318015	Verwendung der Erträge / des Überschusses	-9.091,42	-3.000	0,00	-3.000,00	-8.808,29	-5.808,29
	- Transferaufwendungen	-9.091,42	-3.000	0,00	-3.000,00	-8.808,29	-5.808,29
	= Ordentliche Aufwendungen	-9.091,42	-3.000	0,00	-3.000,00	-8.808,29	-5.808,29
	= Ordentliches Ergebnis	-161,42	-1.500	0,00	-1.500,00	-161,59	1.338,41
4617000	Zinserträge v. Kreditinstituten	161,42	1.500	0,00	1.500,00	161,59	-1.338,41
	+ Finanzerträge	161,42	1.500	0,00	1.500,00	161,59	-1.338,41
	= Finanzergebnis	161,42	1.500	0,00	1.500,00	161,59	-1.338,41
	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 71.001.002 Eva-Winckel-Stiftung Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 71.001.003 Nachlass Hildegard Lüttke Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs- Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
4411000	Mieten und Pachten	8.077,70	7.900	0,00	7.900,00	8.060,00	160,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.077,70	7.900	0,00	7.900,00	8.060,00	160,00
	= Ordentliche Erträge	8.077,70	7.900	0,00	7.900,00	8.060,00	160,00
5211000	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	500,00
5241000	Bewirtschaftungskosten	-3.400,90	-2.900	0,00	-2.900,00	-3.341,66	-441,66
5291000	Aufw. f. sonstige Dienstleistungen	-92,29	-300	0,00	-300,00	-138,97	161,03
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.493,19	-3.700	0,00	-3.700,00	-3.480,63	219,37
5318015	Verwendung der Erträge / des Überschusses	-5.120,10	-4.700	0,00	-4.700,00	-4.578,80	121,20
	- Transferaufwendungen	-5.120,10	-4.700	0,00	-4.700,00	-4.578,80	121,20
5431000	Geschäftsaufwendungen	-23,80	-200	0,00	-200,00	-11,90	188,10
	- Sonstige Aufwendungen	-23,80	-200	0,00	-200,00	-11,90	188,10
	= Ordentliche Aufwendungen	-8.637,09	-8.600	0,00	-8.600,00	-8.071,33	528,67
	= Ordentliches Ergebnis	-559,39	-700	0,00	-700,00	-11,33	688,67
4617000	Zinserträge v. Kreditinstituten	559,39	700	0,00	700,00	11,33	-688,67
	+ Finanzerträge	559,39	700	0,00	700,00	11,33	-688,67
	= Finanzergebnis	559,39	700	0,00	700,00	11,33	-688,67
	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 71.001.003 Nachlass Hildegard Lüdtké Stadt Bad Berleburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ermächtigungs - Übertragungen	Fortg. Ansatz 2018	Ist 2018	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Stadt Bad Berleburg, Bad Berleburg

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Bad Berleburg – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2018, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018, sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt Bad Berleburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. der Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden- und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018.
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht im Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen kommunalrechtlichen Vorschriften Nordrhein-Westfalens, den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter, des Rechnungsprüfungsausschusses und des Rates für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. der Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in al-

len wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rechnungsprüfungsausschuss und der Rat der Stadt sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. der GemHVO NRW entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Stadt abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bad Berleburg, den 28. Oktober 2019

S/W Treuhand Südwestfalen GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Wilke
Wirtschaftsprüfer

Dr. van den Boom
Wirtschaftsprüfer

Stadt Bad Berleburg

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtliche und steuerliche Grundlagen

Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft	Stadt Bad Berleburg	
Kreis	Siegen Wittgenstein	
Regierungsbezirk	Arnsberg	
Größe und Einwohnerzahl der Gemeinde	Das Stadtgebiet umfasst eine Fläche von 275,5 km². Gemäß amtlicher Landesstatistik betrug die Einwohnerzahl der Gemeinde zum 31. Dezember 2018 19.573 Personen	
Hauptsatzung	Die Hauptsatzung der Stadt Bad Berleburg war zum Stichtag des Jahresabschlusses gültig in der Fassung vom 18. März 2016.	
Haushaltsjahr	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.	
Verwaltungsvorstand	Bürgermeister	Bernd Fuhrmann
	Kämmerer	Gerd Schneider
	Beigeordneter	Volker Sonneborn
Feststellung des Vorjahresabschlusses	Der Rat der Stadt Bad Berleburg hat in seiner Sitzung am 03. Dezember 2018 aufgrund der Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 29. November 2018 den Jahresabschluss der Stadt Bad Berleburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017 festgestellt.	
Steuersätze der Gemeindesteuern	Gemäß der Haushaltssatzung der Gemeinde gelten für das Haushaltsjahr 2018 folgende Steuersätze (Festsetzung durch Ratsbeschluss vom 07. Dezember 2015): Grundsteuer A: 420 v.H. Grundsteuer B: 495 v.H. Gewerbesteuer: 495 v.H.	

Darlehensverträge (Kassenkredite)	Mit Vertrag vom 3. Februar 2010 hat die Sparkasse Wittgenstein, Bad Berleburg, der Stadt einen Kassenkredit bis zu einem Höchstbetrag von Mio. € 20 gewährt. Mit Vereinbarung vom 29. Juni 2011 wurde der Höchstbetrag auf Mio. € 27 erweitert. Mit Vereinbarung vom 25. Juni 2017 wurde der Höchstbetrag auf insgesamt Mio. € 26 verringert. Die Stadt ist berechtigt den Kassenkredit revolvierend in verschiedenen Tranchen in Anspruch zu nehmen. Die Verzinsung der Tranchen erfolgt in Höhe des jeweils gültigen Vortages-EURIBOR-Satzes zzgl. eines Aufschlages von 0,1 % p.a. Zum Stichtag 31. Dezember 2018 wurden seitens der Stadt zwei Tranchen zu insgesamt Mio. € 10,0 in Anspruch genommen.
Darlehensverträge (investive Darlehen)	Kreditanstalt für Wiederaufbau Nr. 2621571 Ursprungsbetrag: € 153.387,56 (DM 300.000,00) Laufzeit: 03/2000 - 02/2019 Zinssatz: 3,47 % p.a. Kapitaldienst: Tilgung durch 30 Halbjahresraten von € 5.112,92 (DM 10.000,00) Zinszahlungen erfolgen halbjährlich zum 15.02. und 15.08. Kreditanstalt für Wiederaufbau Nr. 2620192 Ursprungsbetrag: € 472.944,99 (DM 925.000,00) Laufzeit: 12/1999 - 02/2019 Zinssatz: 3,47 % p.a. Kapitaldienst: Tilgung durch 33 Halbjahresraten von € 13.910,21 (DM 27.206,00) sowie eine Schlussrate von € 13.908,06 (DM 27.202,00) Zinszahlungen erfolgen halbjährlich zum 15.02. und 15.08. Kreditanstalt für Wiederaufbau Nr. 2421922 Ursprungsbetrag: € 66.467,94 (130.000 DM) Laufzeit: 07/1999 - 02/2019

	Zinssatz: 3,47 % p.a. Kapitaldienst: Tilgung durch 33 Halbjahresraten von € 1.955,18 (DM 3.824,00) sowie eine Schlussrate von € 1.947,00 (DM 3.808,00) Zinszahlungen erfolgen halbjährlich zum 15.02. und 15.08. Commerzbank AG Nr. 644812358022 Ursprungsbetrag: € 878.397,78 Laufzeit: 01/2018 - 09/2021 Zinssatz: 0,19 % p.a. Kapitaldienst: Tilgung durch 14 Quartalsraten von € 60.000,00 sowie eine Schlussrate von € 38.397,78 Zinszahlungen erfolgen vierteljährlich zum 30.03., 30.06., 30.09. und 30.12. Nord LB Nr. 2605240033 Ursprungsbetrag: € 2.045.167,52 (DM 4.000.000,00) Laufzeit: 09/2001 - 02/2026 Zinssatz: 5,455 % p.a. Kapitaldienst: Annuitäten (Zins und Tilgung) von € 38.116,81 (DM 74.550,00) jeweils am 28.02., 30.05., 30.08 und 30.11. Nord LB Nr. 2605240049 Ursprungsbetrag: € 2.000.000,00 Laufzeit: 07/2002 - 03/2027 Zinssatz: 5,31 % p.a. Kapitaldienst: Annuitäten (Zins und Tilgung) von € 36.550,00 jeweils am 30.03., 30.06., 30.09. und 30.12. Kreditanstalt für Wiederaufbau Nr. 3877170 Ursprungsbetrag: € 153.387,56 (DM 300.000,00) Laufzeit: 12/2000 - 02/2031
--	--

	Zinssatz: 3,05 %p.a. Kapitaldienst: Tilgung durch 50 Halbjahresraten von € 3.067,75 (DM 6.000,00) Zinszahlungen erfolgen halbjährlich zum 15.02. und 15.08. Sparkasse Wittgenstein Nr. 61441747 Ursprungsbetrag: € 3.500.000,00 Laufzeit: 08/2004 - 03/2028 Zinssatz: 1,39 % p.a. Kapitaldienst: Annuitäten (Zins und Tilgung) von € 53.725,00 jeweils am 30.03., 30.06., 30.09. und 30.12. Sparkasse Wittgenstein Nr. 62082102 Ursprungsbetrag: € 1.132.595,33 Laufzeit: 07/2013 - 03/2028 Zinssatz: 2,17 % p.a. Kapitaldienst: Annuitäten (Zins und Tilgung) von € 22.650,00 jeweils am 30.03., 30.06., 30.09. und 30.12. Deutsche Genossenschafts-Hypothekenbank AG Schuldscheindarlehen Nr. WK-DKB-3300245203 Ursprungsbetrag: € 479.056,16 (100 %-ige Auszahlung) Laufzeit : 07/2014 – 12/2022 Zinssatz: 1,29 % p.a. Kapitaldienst: Annuitäten (Zins und Tilgung) von 12,525 % des Kreditbetrages jeweils am 30.06. und 30.12. jeden Jahres.
--	---