



Jahresabschluss 2012

Jahresabschluss 2012

des Kreises Paderborn

Entwurf aufgestellt
am 13. Mai 2013



Ingo Tiemann
Kämmerer

Entwurf bestätigt
am 14. Mai 2013



Manfred Müller
Landrat

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
I. Bilanz zum 31.12.2012	1
II. Gesamtergebnisrechnung	5
III. Gesamtfinanzzrechnung	9
IV. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	13
01 Innere Verwaltung.....	15
02 Sicherheit und Ordnung.....	83
03 Schulträgeraufgaben.....	127
04 Kultur und Wissenschaft.....	175
05 Soziale Leistungen.....	195
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	219
07 Gesundheitsdienste.....	259
08 Sportförderung.....	271
09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformationen.....	279
10 Bauen und Wohnen.....	291
11 Ver- und Entsorgung (nicht belegt)	
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV.....	303
13 Natur- und Landschaftspflege.....	319
14 Umweltschutz.....	335
15 Wirtschaft und Tourismus.....	343
16 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	355
17 Stiftungen (nicht belegt)	
V. Anhang zum Jahresabschluss	363
➤ <u>Erläuterungsteil Bilanz</u>	
I. Vorbemerkung.....	365
II. Inventurform, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	369
III. Erläuterungen der einzelnen Bilanzposten	
Aktiva.....	372
Passiva.....	396
IV. Sonstige Angaben.....	414
➤ <u>Erläuterungsteil Ergebnisrechnung</u>	
I. Vorbemerkung.....	419
II. Ertrags- und Aufwandslage.....	419
1. Jahresergebnis.....	419
2. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit.....	420
3. Finanzergebnis.....	431
4. Ordentliches Ergebnis.....	431
5. Außerordentliches Ergebnis.....	432

➤ <u>Anlagen zum Anhang</u>	
Anlage 1 Anlagenspiegel.....	434
Anlage 2 Forderungsspiegel.....	437
Anlage 3 Ermächtigungsübertragungen von 2012 nach 2013.....	438
Anlage 4 Rückstellungsspiegel.....	444
Anlage 5 Verbindlichkeitenspiegel.....	447
Anlage 6 Bürgschaftsnachweis.....	449
Anlage 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen.....	451
VI. Lagebericht	453
1. Allgemeines.....	455
2. Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Paderborn.....	456
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	463
4. Ausblick.....	465
5. Chancen und Risiken.....	467
6. Steuerung des Kreishaushaltes 2013.....	475
7. NKF-Kennzahlenset NRW.....	476
8. Organe und Mitgliedschaften.....	484

Bilanz
zum
31.12.2012

Aktiva	31.12.2012		31.12.2011
1 ANLAGEVERMÖGEN		338.540.343,95	335.536.344,66
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		459.887,36	552.095,77
1.2 Sachanlagen		215.858.043,13	220.793.664,33
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.456.535,25	4.392.097,58
1.2.1.1 Grünflächen	3.025.872,45		2.952.434,78
1.2.1.2 Ackerland	414.530,00		423.530,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	914.898,80		914.898,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	101.234,00		101.234,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		90.607.843,73	91.818.886,08
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00		0,00
1.2.2.2 Schulen	67.397.817,15		67.872.361,87
1.2.2.3 Wohnbauten	534.583,30		557.066,64
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	22.675.443,28		23.389.457,57
1.2.3 Infrastrukturvermögen		102.718.840,52	105.569.746,20
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	9.828.360,42		9.780.445,92
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	14.101.303,85		14.289.239,81
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtzeichenanlagen, Bäumen	77.500.481,71		80.112.117,92
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.288.694,54		1.387.942,55
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		4.635.832,84	4.434.065,73
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		2.916.713,03	2.881.268,96
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		3.818.345,22	4.056.757,96
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.347.040,55	6.257.301,85
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		356.891,99	1.383.539,97
1.3 Finanzanlagen		122.222.413,46	114.190.584,56
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		4.392.422,00	1.695.050,00
1.3.2 Beteiligungen		19.752.341,60	19.752.341,60
1.3.3 Sondervermögen		6.179.630,19	6.179.630,19
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		91.887.320,67	86.552.320,67
1.3.5 Ausleihungen		10.699,00	11.242,10
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00		0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	10.699,00		11.242,10
2 UMLAUFVERMÖGEN		22.398.697,62	25.594.405,58
2.1 Vorräte		275.260,86	180.995,42
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		275.260,86	180.995,42
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		10.897.063,02	9.502.203,50
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		8.708.046,41	7.408.974,51
2.2.1.1 Gebühren	2.009.427,13		1.364.962,72
2.2.1.2 Beiträge	0,00		0,00
2.2.1.3 Steuern	0,00		781,35
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.010.077,23		248.309,40
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.688.542,05		5.794.921,04
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		2.006.481,07	1.954.892,71
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.101.023,31		687.494,87
2.2.2.2 durchlaufende Gelder	905.262,96		1.265.532,37
2.2.2.3 gegenüber dem öffentlichen Bereich	194,80		1.865,47
2.2.2.4 gegen verbundene Unternehmen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.6 gegen Sondervermögen	0,00		0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		182.535,54	138.336,28
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		3.800.000,00	6.135.000,00
2.4 Liquide Mittel		7.426.373,74	9.776.206,66
2.4.1 Eigene Finanzmittel		7.414.236,26	9.771.990,97
2.4.2 Fremde liquide Mittel (Amtsvormundschaften)		12.137,48	4.215,69
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG		34.192.252,17	29.550.482,35
Bilanzsumme		395.131.293,74	390.681.232,59

Passiva	31.12.2012		31.12.2011
1 EIGENKAPITAL		74.890.592,35	74.428.209,86
1.1 Allgemeine Rücklage davon Deckungsrücklage 982.714,83 EUR	70.256.325,00		70.256.325,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	4.171.884,86		7.516.067,31
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	462.382,49		-3.344.182,45
2 SONDERPOSTEN		118.940.382,17	122.048.865,97
2.1 für Zuwendungen (u.a. Infrastruktur, Gebäude)	118.720.079,30		121.254.140,17
2.2 für Beiträge	0,00		0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	220.302,87		794.725,80
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00		0,00
3 RÜCKSTELLUNGEN		151.889.730,00	147.461.999,51
3.1 Pensionsrückstellungen	139.499.156,00		137.122.379,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.891.573,70		1.545.503,43
3.4 Sonstige Rückstellungen	9.499.000,30		8.794.117,08
4 VERBINDLICHKEITEN		23.142.259,56	24.967.730,29
4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	17.761.295,74		19.730.329,04
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	9.040.439,58		10.192.389,71
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	8.720.856,16		9.537.939,33
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	116.680,00		204.915,34
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.924.646,46		1.391.880,98
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00		0,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten / Erhaltene Anzahlungen	3.339.637,36		3.640.604,93
5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG		26.268.329,66	21.774.426,96
Bilanzsumme		395.131.293,74	390.681.232,59

Bilanz
zum
31.12.2012

Aktiva	31.12.2012		31.12.2011
1 ANLAGEVERMÖGEN		338.540.343,95	335.536.344,66
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		459.887,36	552.095,77
1.2 Sachanlagen		215.858.043,13	220.793.664,33
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.456.535,25	4.392.097,58
1.2.1.1 Grünflächen	3.025.872,45		2.952.434,78
1.2.1.2 Ackerland	414.530,00		423.530,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	914.898,80		914.898,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	101.234,00		101.234,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		90.607.843,73	91.818.886,08
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00		0,00
1.2.2.2 Schulen	67.397.817,15		67.872.361,87
1.2.2.3 Wohnbauten	534.583,30		557.066,64
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	22.675.443,28		23.389.457,57
1.2.3 Infrastrukturvermögen		102.718.840,52	105.569.746,20
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	9.828.360,42		9.780.445,92
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	14.101.303,85		14.289.239,81
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtzeichenanlagen, Bäumen	77.500.481,71		80.112.117,92
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.288.694,54		1.387.942,55
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		4.635.832,84	4.434.065,73
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		2.916.713,03	2.881.268,96
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		3.818.345,22	4.056.757,96
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.347.040,55	6.257.301,85
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		356.891,99	1.383.539,97
1.3 Finanzanlagen		122.222.413,46	114.190.584,56
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		4.392.422,00	1.695.050,00
1.3.2 Beteiligungen		19.752.341,60	19.752.341,60
1.3.3 Sondervermögen		6.179.630,19	6.179.630,19
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		91.887.320,67	86.552.320,67
1.3.5 Ausleihungen		10.699,00	11.242,10
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00		0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	10.699,00		11.242,10
2 UMLAUFVERMÖGEN		22.398.697,62	25.594.405,58
2.1 Vorräte		275.260,86	180.995,42
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		275.260,86	180.995,42
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		10.897.063,02	9.502.203,50
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		8.708.046,41	7.408.974,51
2.2.1.1 Gebühren	2.009.427,13		1.364.962,72
2.2.1.2 Beiträge	0,00		0,00
2.2.1.3 Steuern	0,00		781,35
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.010.077,23		248.309,40
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.688.542,05		5.794.921,04
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		2.006.481,07	1.954.892,71
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.101.023,31		687.494,87
2.2.2.2 durchlaufende Gelder	905.262,96		1.265.532,37
2.2.2.3 gegenüber dem öffentlichen Bereich	194,80		1.865,47
2.2.2.4 gegen verbundene Unternehmen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.6 gegen Sondervermögen	0,00		0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		182.535,54	138.336,28
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		3.800.000,00	6.135.000,00
2.4 Liquide Mittel		7.426.373,74	9.776.206,66
2.4.1 Eigene Finanzmittel		7.414.236,26	9.771.990,97
2.4.2 Fremde liquide Mittel (Amtsvormundschaften)		12.137,48	4.215,69
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG		34.192.252,17	29.550.482,35
Bilanzsumme		395.131.293,74	390.681.232,59

Passiva	31.12.2012		31.12.2011
1 EIGENKAPITAL		74.890.592,35	74.428.209,86
1.1 Allgemeine Rücklage davon Deckungsrücklage 982.714,83 EUR	70.256.325,00		70.256.325,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	4.171.884,86		7.516.067,31
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	462.382,49		-3.344.182,45
2 SONDERPOSTEN		118.940.382,17	122.048.865,97
2.1 für Zuwendungen (u.a. Infrastruktur, Gebäude)	118.720.079,30		121.254.140,17
2.2 für Beiträge	0,00		0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	220.302,87		794.725,80
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00		0,00
3 RÜCKSTELLUNGEN		151.889.730,00	147.461.999,51
3.1 Pensionsrückstellungen	139.499.156,00		137.122.379,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.891.573,70		1.545.503,43
3.4 Sonstige Rückstellungen	9.499.000,30		8.794.117,08
4 VERBINDLICHKEITEN		23.142.259,56	24.967.730,29
4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	17.761.295,74		19.730.329,04
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	9.040.439,58		10.192.389,71
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	8.720.856,16		9.537.939,33
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	116.680,00		204.915,34
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.924.646,46		1.391.880,98
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00		0,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten / Erhaltene Anzahlungen	3.339.637,36		3.640.604,93
5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG		26.268.329,66	21.774.426,96
Bilanzsumme		395.131.293,74	390.681.232,59

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.915.790,83	15.980.000,00	15.980.000,00	14.386.766,97	-1.593.233,03	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.376.462,70	221.613.881,00	221.613.881,00	220.503.725,68	-1.110.155,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.277.416,51	2.142.500,00	2.142.500,00	2.763.515,89	621.015,89	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.271.921,75	20.834.134,08	20.834.134,08	22.109.922,42	1.275.788,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.269.442,12	978.400,00	978.400,00	1.579.724,62	601.324,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.877.746,51	15.578.000,00	15.663.000,00	16.003.200,55	340.200,55	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.589.994,94	3.372.300,00	3.372.300,00	3.727.117,62	354.817,62	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	268.578.775,36	280.499.215,08	280.584.215,08	281.073.973,75	489.758,67	0,00
11	- Personalaufwendungen	-52.655.073,55	-51.184.980,91	-51.184.980,91	-51.623.316,96	-438.336,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.008.371,06	-5.013.229,33	-5.013.229,33	-4.216.021,61	797.207,72	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.928.237,10	-14.941.420,00	-17.760.249,83	-17.768.848,71	-8.598,88	-346.914,83
14	- Bilanzielle Abschreibung	-16.807.147,82	-9.647.002,26	-9.647.002,26	-9.029.945,11	617.057,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	-137.500.841,10	-152.613.095,00	-152.688.095,00	-150.418.406,59	2.269.688,41	-515.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.953.147,72	-52.494.550,00	-52.710.257,19	-49.907.253,25	2.803.003,94	-120.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-275.852.818,35	-285.894.277,50	-289.003.814,52	-282.963.792,23	6.040.022,29	-982.714,83
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.274.042,99	-5.395.062,42	-8.419.599,44	-1.889.818,48	6.529.780,96	-982.714,83
19	+ Finanzerträge	4.737.608,48	2.856.500,00	2.856.500,00	3.086.646,81	230.146,81	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-807.747,94	-960.300,00	-960.300,00	-734.445,84	225.854,16	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	3.929.860,54	1.896.200,00	1.896.200,00	2.352.200,97	456.000,97	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.344.182,45	-3.498.862,42	-6.523.399,44	462.382,49	6.985.781,93	-982.714,83
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.344.182,45	-3.498.862,42	-6.523.399,44	462.382,49	6.985.781,93	-982.714,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.696.555,14	3.977.037,15	3.977.037,15	4.154.766,56	177.729,41	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.696.555,14	-3.977.037,15	-3.977.037,15	-4.154.766,56	-177.729,41	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.344.182,45	-3.498.862,42	-6.523.399,44	462.382,49	6.985.781,93	-982.714,83

Gesamtfinanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.157.961,21	15.980.000,00	15.980.000,00	15.442.341,76	-537.658,24	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.646.081,51	215.750.025,00	215.750.025,00	216.012.525,35	262.500,35	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.246.872,52	2.142.500,00	2.142.500,00	6.135.930,43	3.993.430,43	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.952.140,96	20.378.711,95	20.378.711,95	20.458.464,70	79.752,75	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.317.555,33	978.400,00	978.400,00	1.541.134,42	562.734,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.544.469,66	14.319.600,00	14.404.600,00	14.680.343,74	275.743,74	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.249.493,05	3.367.700,00	3.367.700,00	4.166.936,24	799.236,24	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.320.641,25	2.856.500,00	2.856.500,00	5.636.670,78	2.780.170,78	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	269.435.215,49	275.773.436,95	275.858.436,95	284.074.347,42	8.215.910,47	0,00
10	- Personalauszahlungen	-44.247.331,01	-45.599.800,00	-45.599.800,00	-46.206.975,44	-607.175,44	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.578.717,71	-7.000.000,00	-7.000.000,00	-6.636.702,31	363.297,69	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-16.546.979,85	-14.941.420,00	-17.760.249,83	-16.077.653,47	1.682.596,36	-346.914,83
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-756.397,90	-960.300,00	-960.300,00	-693.679,05	266.620,95	0,00
14	- Transferauszahlungen	-137.783.803,90	-152.613.095,00	-152.688.095,00	-152.074.399,96	613.695,04	-515.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-52.365.171,00	-50.818.350,00	-51.034.057,19	-54.777.966,08	-3.743.908,89	-120.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-258.278.401,37	-271.932.965,00	-275.042.502,02	-276.467.376,31	-1.424.874,29	-982.714,83
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.156.814,12	3.840.471,95	815.934,93	7.606.971,11	6.791.036,18	-982.714,83
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.810.756,71	7.475.780,00	7.985.980,00	4.358.707,54	-3.627.272,46	0,00
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	23.130,00	17.100,00	17.100,00	338.709,23	321.609,23	0,00
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	18.340.354,00	0,00	0,00	9.420.000,00	9.420.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.863.094,20	249.900,00	364.900,00	581.568,30	216.668,30	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	27.037.334,91	7.742.780,00	8.367.980,00	14.698.985,07	6.331.005,07	0,00
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grundstücken & Gebäuden	-1.725.135,89	-79.000,00	-269.998,05	-601.791,18	-331.793,13	0,00
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.217.346,17	-2.477.200,00	-8.153.401,14	-1.984.864,18	6.168.536,96	-5.481.384,28
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.720.084,14	-3.486.550,00	-5.513.622,60	-1.804.617,74	3.709.004,86	-3.098.366,97
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-17.691.194,00	-2.700.000,00	-2.700.000,00	-15.117.372,00	-12.417.372,00	0,00
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-14.065.532,27	-9.445.000,00	-12.427.046,72	-3.278.997,00	9.148.049,72	-4.095.529,51
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.419.292,47	-18.187.750,00	-29.064.068,51	-22.787.642,10	6.276.426,41	-12.675.280,76
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.381.957,56	-10.444.970,00	-20.696.088,51	-8.088.657,03	12.607.431,48	-12.675.280,76
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	774.856,56	-6.604.498,05	-19.880.153,58	-481.685,92	19.398.467,66	-13.657.995,59
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	46.000,00	46.000,00	0,00	-46.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.895.773,32	-7.440.000,00	-7.440.000,00	-1.876.068,79	5.563.931,21	-1.945.000,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.895.773,32	-7.394.000,00	-7.394.000,00	-1.876.068,79	5.517.931,21	-1.945.000,00

Gesamtfinanzrechnung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.120.916,76	-13.998.498,05	-27.274.153,58	-2.357.754,71	24.916.398,87	-15.602.995,59
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.897.659,96	0,00	0,00	9.776.206,66	9.776.206,66	0,00
40	+ Änd. Bestand fremde Finanzmittel	-536,54	0,00	0,00	7.921,79	7.921,79	0,00
41	= Liquide Mittel	9.776.206,66	-13.998.498,05	-27.274.153,58	7.426.373,74	34.700.527,32	-15.602.995,59

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Ergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.838,57	275.384,00	275.384,00	210.381,80	-65.002,20	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168.411,92	108.200,00	108.200,00	163.811,50	55.611,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	595.561,06	544.150,00	544.150,00	660.565,28	116.415,28	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.570.854,91	952.400,00	952.400,00	958.421,68	6.021,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	467.659,90	347.600,00	347.600,00	551.961,38	204.361,38	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.985.326,36	2.227.734,00	2.227.734,00	2.545.141,64	317.407,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	-11.265.289,59	-10.711.512,85	-10.711.512,85	-10.949.986,22	-238.473,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.489.489,55	-1.487.926,53	-1.487.926,53	-1.183.546,65	304.379,88	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-924.154,44	-1.181.455,00	-1.181.455,00	-1.182.265,07	-810,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.495.676,06	-674.516,87	-674.516,87	-600.553,94	73.962,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.352.137,54	-2.609.400,00	-2.609.400,00	-1.895.907,22	713.492,78	-495.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.307.144,26	-3.558.589,95	-3.634.185,55	-3.298.480,71	335.704,84	-100.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.833.891,44	-20.223.401,20	-20.298.996,80	-19.110.739,81	1.188.256,99	-595.800,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.848.565,08	-17.995.667,20	-18.071.262,80	-16.565.598,17	1.505.664,63	-595.800,00
19	+ Finanzerträge	4.318.750,55	2.639.000,00	2.639.000,00	2.678.706,31	39.706,31	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	4.318.750,55	2.639.000,00	2.639.000,00	2.678.706,31	39.706,31	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-19.529.814,53	-15.356.667,20	-15.432.262,80	-13.886.891,86	1.545.370,94	-595.800,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-19.529.814,53	-15.356.667,20	-15.432.262,80	-13.886.891,86	1.545.370,94	-595.800,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.149.453,45	2.167.252,68	2.167.252,68	2.338.294,12	171.041,44	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-340.584,76	-355.822,76	-355.822,76	-373.972,54	-18.149,78	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-17.720.945,84	-13.545.237,28	-13.620.832,88	-11.922.570,28	1.698.262,60	-595.800,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.304,59	108.200,00	108.200,00	168.231,72	60.031,72	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	625.107,27	544.150,00	544.150,00	686.311,55	142.161,55	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.651.906,38	952.400,00	952.400,00	1.146.155,56	193.755,56	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	361.470,16	343.100,00	343.100,00	389.898,81	46.798,81	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.318.750,55	2.639.000,00	2.639.000,00	2.678.706,31	39.706,31	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.121.538,95	4.586.850,00	4.586.850,00	5.069.303,95	482.453,95	0,00
10	- Personalauszahlungen	-8.832.428,89	-9.060.840,00	-9.060.840,00	-9.678.692,84	-617.852,84	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.603.283,87	-2.077.600,00	-2.077.600,00	-6.636.702,31	-4.559.102,31	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-961.858,73	-1.181.455,00	-1.181.455,00	-1.446.918,52	-265.463,52	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-1.452.328,03	-2.609.400,00	-2.609.400,00	-2.030.033,65	579.366,35	-495.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.846.666,91	-3.458.589,95	-3.534.185,55	-3.682.770,88	-148.585,33	-100.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.696.566,43	-18.387.884,95	-18.463.480,55	-23.475.118,20	-5.011.637,65	-595.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.575.027,48	-13.801.034,95	-13.876.630,55	-18.405.814,25	-4.529.183,70	-595.800,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	187.032,75	150.000,00	150.000,00	399.374,33	249.374,33	0,00
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	100,00	11.000,00	11.000,00	284.414,00	273.414,00	0,00
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	187.392,75	161.000,00	161.000,00	683.788,33	522.788,33	0,00
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	-1.347.091,65	0,00	-139.461,00	-139.461,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-154.954,05	-150.000,00	-3.820.081,21	-37.031,02	3.783.050,19	-3.728.399,97
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-271.367,72	-1.460.900,00	-2.130.900,00	-290.111,03	1.840.788,97	-1.664.502,45
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-2.700.000,00	-2.700.000,00	-8.032.372,00	-5.332.372,00	0,00
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.215.000,00	-3.515.000,00	-5.335.000,00	0,00	5.335.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.988.413,42	-7.825.900,00	-14.125.442,21	-8.498.975,05	5.626.467,16	-5.392.902,42
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.801.020,67	-7.664.900,00	-13.964.442,21	-7.815.186,72	6.149.255,49	-5.392.902,42
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.376.048,15	-21.465.934,95	-27.841.072,76	-26.221.000,97	1.620.071,79	-5.988.702,42
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	46.000,00	46.000,00	0,00	-46.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	-3.450.000,00	-3.450.000,00	0,00	3.450.000,00	-1.945.000,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-3.404.000,00	-3.404.000,00	0,00	3.404.000,00	-1.945.000,00

Ergebnisrechnung Produkt 010101 Betreuung Kreistag u. Ausschüsse, Zentr. Aufg., Verwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	14,22	14,22	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.862,58	11.900,00	11.900,00	14.118,83	2.218,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.862,58	11.900,00	11.900,00	14.133,05	2.233,05	0,00
11	- Personalaufwendungen	-385.783,11	-358.599,95	-358.599,95	-354.768,94	3.831,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-66.611,33	-65.171,99	-65.171,99	-57.931,51	7.240,48	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.441,46	-99.955,00	-99.955,00	-62.649,98	37.305,02	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-16.327,03	-19.299,00	-19.299,00	-15.413,51	3.885,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.248,39	-12.000,00	-12.000,00	-9.586,18	2.413,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-592.726,65	-602.218,48	-602.218,48	-594.739,38	7.479,10	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.141.137,97	-1.157.244,42	-1.157.244,42	-1.095.089,50	62.154,92	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.130.275,39	-1.145.344,42	-1.145.344,42	-1.080.956,45	64.387,97	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.130.275,39	-1.145.344,42	-1.145.344,42	-1.080.956,45	64.387,97	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.130.275,39	-1.145.344,42	-1.145.344,42	-1.080.956,45	64.387,97	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.187,10	22.622,83	22.622,83	27.372,29	4.749,46	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.488,97	-58.456,52	-58.456,52	-60.122,27	-1.665,75	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.164.577,26	-1.181.178,11	-1.181.178,11	-1.113.706,43	67.471,68	0,00

Investitionen Produkt 010101 Betreuung Kreistag u. Ausschüsse, Zentr. Aufg., Verwaltungsführ.							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale			2.500,00	-2.500,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.500,00	-2.500,00			
I08.650003 Neugestaltung Sitzungssaal	-13.160,57		-2.500,00	2.500,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-13.160,57		-2.500,00	2.500,00			
Summe	-13.160,57						

Ergebnisrechnung Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	644,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	644,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-77.494,83	-71.847,85	-71.847,85	-80.179,84	-8.331,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.026,79	-15.541,02	-15.541,02	-18.294,16	-2.753,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.383,36	-1.890,00	-1.890,00	-1.586,75	303,25	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-174,77	-346,26	-346,26	-174,76	171,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.331,86	-4.623,61	-4.623,61	-4.546,57	77,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.411,61	-94.248,74	-94.248,74	-104.782,08	-10.533,34	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-98.767,39	-94.248,74	-94.248,74	-104.782,08	-10.533,34	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-98.767,39	-94.248,74	-94.248,74	-104.782,08	-10.533,34	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-98.767,39	-94.248,74	-94.248,74	-104.782,08	-10.533,34	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.084,76	-4.275,90	-4.275,90	-4.558,39	-282,49	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-102.852,15	-98.524,64	-98.524,64	-109.340,47	-10.815,83	0,00

Investitionen Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I03GWG001 Anschaffung Geringwertige Wirtschaftsgüter		-300,00		-300,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-300,00		-300,00			
Summe		-300,00		-300,00			

Ergebnisrechnung Produkt 010103 IT-Sicherheit und Datenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-102.320,06	-93.380,62	-93.380,62	-90.876,08	2.504,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-25.041,85	-25.567,47	-25.567,47	-21.778,76	3.788,71	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.185,75	-1.890,00	-1.890,00	-1.360,08	529,92	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-973,55	-4.000,00	-4.000,00	-1.506,54	2.493,46	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-129.521,21	-124.838,09	-124.838,09	-115.521,46	9.316,63	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-129.521,21	-124.838,09	-124.838,09	-115.521,46	9.316,63	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-129.521,21	-124.838,09	-124.838,09	-115.521,46	9.316,63	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-129.521,21	-124.838,09	-124.838,09	-115.521,46	9.316,63	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.084,73	-4.275,90	-4.275,90	-4.558,40	-282,50	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-133.605,94	-129.113,99	-129.113,99	-120.079,86	9.034,13	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 010104 a) persönl. Referenten des Landrates b) Rechtsberatung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	-256.100,00	-256.100,00	-232.218,55	23.881,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-76.600,00	-76.600,00	-56.189,21	20.410,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.240,00	-5.240,00	-4.533,60	706,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-7.062,96	-7.062,96	-884,29	6.178,67	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-345.002,96	-345.002,96	-293.825,65	51.177,31	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-345.002,96	-345.002,96	-293.825,65	51.177,31	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	-345.002,96	-345.002,96	-293.825,65	51.177,31	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	-345.002,96	-345.002,96	-293.825,65	51.177,31	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.236,00	-2.236,00	-2.341,78	-105,78	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	-347.238,96	-347.238,96	-296.167,43	51.071,53	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-183.927,91	-193.916,57	-193.916,57	-201.804,03	-7.887,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-19.532,64	-18.548,94	-18.548,94	-17.423,02	1.125,92	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.387,18	-6.070,00	-6.070,00	-5.032,28	1.037,72	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-275,23	-812,67	-812,67	-179,22	633,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.514,29	-5.778,70	-5.778,70	-1.731,96	4.046,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-213.637,25	-225.126,88	-225.126,88	-226.170,51	-1.043,63	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-213.637,25	-225.126,88	-225.126,88	-226.170,51	-1.043,63	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-213.637,25	-225.126,88	-225.126,88	-226.170,51	-1.043,63	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-213.637,25	-225.126,88	-225.126,88	-226.170,51	-1.043,63	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.147,69	-5.401,38	-5.401,38	-5.702,19	-300,81	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-218.784,94	-230.528,26	-230.528,26	-231.872,70	-1.344,44	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.516,81	14.617,00	14.617,00	92.369,41	77.752,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.699,42	199.250,00	199.250,00	277.241,80	77.991,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.130,07	4.100,00	4.100,00	39.481,97	35.381,97	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.612,78	4.500,00	4.500,00	7.571,08	3.071,08	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	268.959,08	222.467,00	222.467,00	416.664,26	194.197,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.847.845,41	-1.408.531,20	-1.408.531,20	-1.698.394,21	-289.863,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-169.783,80	-78.810,00	-78.810,00	-87.986,20	-9.176,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-540.109,33	-546.325,00	-546.325,00	-526.130,34	20.194,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-101.615,43	-131.081,16	-131.081,16	-121.959,75	9.121,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.391.574,86	-1.295.985,16	-1.295.985,16	-1.306.783,51	-10.798,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.050.928,83	-3.460.732,52	-3.460.732,52	-3.741.254,01	-280.521,49	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.781.969,75	-3.238.265,52	-3.238.265,52	-3.324.589,75	-86.324,23	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.781.969,75	-3.238.265,52	-3.238.265,52	-3.324.589,75	-86.324,23	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.781.969,75	-3.238.265,52	-3.238.265,52	-3.324.589,75	-86.324,23	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.529.955,52	1.563.916,34	1.563.916,34	1.672.028,00	108.111,66	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-82.471,10	-83.892,44	-83.892,44	-88.728,65	-4.836,21	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.334.485,33	-1.758.241,62	-1.758.241,62	-1.741.290,40	16.951,22	0,00

Investitionen Produkt 010301 Organisation/Logistik							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		6.000,00 6.000,00		6.000,00 6.000,00			
I08.200001 Investitionspauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.050,56 24.050,56		101.751,72 101.751,72	-101.751,72 -101.751,72			
I10BGA-O1 Ausstattungsgegenstände und B 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.134,54 -5.134,54	-485.000,00 -485.000,00	-33.170,49 -33.170,49	-451.829,51 -451.829,51			
I10BGA-O2 Betriebsausstattung Kantine 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-27.235,64 -27.235,64	-2.000,00 -2.000,00	-10.273,06 -10.273,06	8.273,06 8.273,06			
I10GWG-O1 Ausstattungsgegenstände und B 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-47.248,72 772,31 -48.021,03	-105.000,00 -105.000,00	-57.257,58 -57.257,58	-47.742,42 -47.742,42			
I10KFZ-O1 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.185,00 -3.185,00	-295.000,00 -295.000,00	-2.870,02 -2.870,02	-292.129,98 -292.129,98			
Summe	-58.753,34	-881.000,00	-1.819,43	-879.180,57			

Ergebnisrechnung Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.488,93	9.514,00	9.514,00	48.815,60	39.301,60	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.299,88	100,00	100,00	166,66	66,66	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.134,00	2.134,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	40.788,81	14.614,00	14.614,00	51.116,26	36.502,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	-764.761,31	-760.492,77	-760.492,77	-769.610,94	-9.118,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-28.046,86	-29.578,06	-29.578,06	-23.521,05	6.057,01	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.625,64	-62.870,00	-62.870,00	-30.620,31	32.249,69	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-130.512,02	-170.824,83	-170.824,83	-157.243,86	13.580,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.234.972,81	-1.567.400,00	-1.567.400,00	-1.071.540,80	495.859,20	-495.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-534.141,10	-824.120,36	-824.120,36	-459.222,73	364.897,63	-100.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.729.059,74	-3.415.286,02	-3.415.286,02	-2.511.759,69	903.526,33	-595.800,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.688.270,93	-3.400.672,02	-3.400.672,02	-2.460.643,43	940.028,59	-595.800,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.688.270,93	-3.400.672,02	-3.400.672,02	-2.460.643,43	940.028,59	-595.800,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.688.270,93	-3.400.672,02	-3.400.672,02	-2.460.643,43	940.028,59	-595.800,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	82.024,18	74.493,50	74.493,50	88.741,39	14.247,89	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.861,63	-20.820,26	-20.820,26	-21.902,77	-1.082,51	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.626.108,38	-3.346.998,78	-3.346.998,78	-2.393.804,81	953.193,97	-595.800,00

Investitionen Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	45,00	500,00	135,00	365,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	45,00	500,00	135,00	365,00			
I08.200001 Investitionspauschale	83.589,41		220.622,61	-220.622,61			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.589,41		220.622,61	-220.622,61			
I10BGA-T1 Aufwand für Informationstechnik (BGA)	-147.176,77	-167.900,00	-123.487,85	-44.412,15			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-147.176,77	-167.900,00	-123.487,85	-44.412,15			
I10GWG-T1 Aufwand für Informationstechnik (GWG)	-5.069,09	-11.000,00	-5.749,79	-5.250,21			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.069,09	-11.000,00	-5.749,79	-5.250,21			
I10SOF-T1 Aufwand für Informationstechnik (Software)	-22.385,08	-214.700,00	-54.802,24	-159.897,76			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-22.385,08	-214.700,00	-54.802,24	-159.897,76			
Summe	-90.996,53	-393.100,00	36.717,73	-429.817,73			

Ergebnisrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.137,94	58.000,00	58.000,00	69.958,01	11.958,01	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.422.749,45	801.400,00	801.400,00	722.498,99	-78.901,01	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	45.727,13	45.727,13	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.500.887,39	859.400,00	859.400,00	838.184,13	-21.215,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.637.184,01	-2.472.882,13	-2.472.882,13	-2.437.301,30	35.580,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-283.974,64	-376.994,90	-376.994,90	-129.018,95	247.975,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.544,59	-92.335,00	-92.335,00	-87.935,39	4.399,61	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-479,94	-2.113,60	-2.113,60	-479,85	1.633,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	-105.144,46	-160.000,00	-160.000,00	-92.693,08	67.306,92	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-347.292,76	-343.175,06	-343.175,06	-361.398,65	-18.223,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.459.620,40	-3.447.500,69	-3.447.500,69	-3.108.827,22	338.673,47	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.958.733,01	-2.588.100,69	-2.588.100,69	-2.270.643,09	317.457,60	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.958.733,01	-2.588.100,69	-2.588.100,69	-2.270.643,09	317.457,60	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.958.733,01	-2.588.100,69	-2.588.100,69	-2.270.643,09	317.457,60	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	113.674,15	103.740,34	103.740,34	122.738,19	18.997,85	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.874,66	-49.129,22	-49.129,22	-55.360,52	-6.231,30	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.891.933,52	-2.533.489,57	-2.533.489,57	-2.203.265,42	330.224,15	0,00

Investitionen Produkt 010401 Personalangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I20.FONDS Versorgungsfond	-3.215.000,00	-5.335.000,00	-5.335.000,00				
27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen			-5.335.000,00	5.335.000,00			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.215.000,00	-5.335.000,00		-5.335.000,00			
Summe	-3.215.000,00	-5.335.000,00	-5.335.000,00				

Ergebnisrechnung Produkt 010501 Rechnungsprüfung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.028,00	1.700,00	1.700,00	2.128,00	428,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.130,00	300,00	300,00	150,00	-150,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.440,00	89.600,00	89.600,00	103.560,00	13.960,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	13.399,50	13.399,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	100.598,00	91.600,00	91.600,00	119.237,50	27.637,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	-630.905,73	-562.688,26	-562.688,26	-629.517,44	-66.829,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-133.723,51	-115.805,61	-115.805,61	-127.623,54	-11.817,93	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.651,70	-2.750,00	-2.750,00	-4.393,19	-1.643,19	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-200,03	-782,09	-782,09	-199,98	582,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.763,39	-65.213,09	-65.213,09	-51.549,56	13.663,53	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-817.244,36	-747.239,05	-747.239,05	-813.283,71	-66.044,66	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-716.646,36	-655.639,05	-655.639,05	-694.046,21	-38.407,16	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-716.646,36	-655.639,05	-655.639,05	-694.046,21	-38.407,16	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-716.646,36	-655.639,05	-655.639,05	-694.046,21	-38.407,16	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.374,20	45.245,67	45.245,67	54.744,60	9.498,93	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.057,35	-7.405,36	-7.405,36	-7.749,05	-343,69	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-673.329,51	-617.798,74	-617.798,74	-647.050,66	-29.251,92	0,00

Investitionen Produkt 010501 Rechnungsprüfung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			50,00	-50,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			50,00	-50,00			
Summe			50,00	-50,00			

Ergebnisrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36,00	500,00	500,00	35,73	-464,27	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	8.479,02	8.479,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.238,72	44.500,00	44.500,00	43.822,92	-677,08	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	47.274,72	45.000,00	45.000,00	52.337,67	7.337,67	0,00
11	- Personalaufwendungen	-766.376,10	-826.672,69	-826.672,69	-760.484,02	66.188,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-127.212,62	-125.330,75	-125.330,75	-105.844,80	19.485,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.687,32	-14.360,00	-14.360,00	-14.552,77	-192,77	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-6.369.713,02	-921,90	-921,90	-127,99	793,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-865.000,00	-865.000,00	-718.750,00	146.250,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.206,26	-79.573,14	-155.168,74	-145.988,75	9.179,99	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.348.195,32	-1.911.858,48	-1.987.454,08	-1.745.748,33	241.705,75	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.300.920,60	-1.866.858,48	-1.942.454,08	-1.693.410,66	249.043,42	0,00
19	+ Finanzerträge	4.318.750,55	2.639.000,00	2.639.000,00	2.678.706,31	39.706,31	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	4.318.750,55	2.639.000,00	2.639.000,00	2.678.706,31	39.706,31	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.982.170,05	772.141,52	696.545,92	985.295,65	288.749,73	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.982.170,05	772.141,52	696.545,92	985.295,65	288.749,73	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	164.635,02	163.740,34	163.740,34	179.333,79	15.593,45	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.767,84	-35.943,30	-35.943,30	-35.166,24	777,06	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.849.302,87	899.938,56	824.342,96	1.129.463,20	305.120,24	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.145,94	500,00	500,00	3.181,94	2.681,94	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	8.479,02	8.479,02	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	47.238,72	44.500,00	44.500,00	43.822,92	-677,08	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.318.750,55	2.639.000,00	2.639.000,00	2.678.706,31	39.706,31	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.362.843,33	2.684.000,00	2.684.000,00	2.734.190,19	50.190,19	0,00
10	- Personalauszahlungen	-655.138,12	-687.800,00	-687.800,00	-609.853,56	77.946,44	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-179.869,08	-175.000,00	-175.000,00	0,00	175.000,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-12.687,32	-14.360,00	-14.360,00	-14.552,77	-192,77	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-100.000,00	-865.000,00	-865.000,00	-818.750,00	46.250,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-195.967,63	-79.573,14	-155.168,74	-164.151,92	-8.983,18	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.143.662,15	-1.821.733,14	-1.897.328,74	-1.607.308,25	290.020,49	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.219.181,18	862.266,86	786.671,26	1.126.881,94	340.210,68	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-2.700.000,00	-2.700.000,00	-2.697.372,00	2.628,00	0,00
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.700.000,00	-2.700.000,00	-2.697.372,00	2.628,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	260,00	-2.700.000,00	-2.700.000,00	-2.697.372,00	2.628,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.219.441,18	-1.837.733,14	-1.913.328,74	-1.570.490,06	342.838,68	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	46.000,00	46.000,00	0,00	-46.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	-3.450.000,00	-3.450.000,00	0,00	3.450.000,00	-1.945.000,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-3.404.000,00	-3.404.000,00	0,00	3.404.000,00	-1.945.000,00

Investitionen Produkt 010601 Finanzmanagement							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I12.200001 Erhöhung Stammkapital Flughafen 27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen		-2.700.000,00 -2.700.000,00	-2.697.372,00 -2.697.372,00	-2.628,00 -2.628,00			
I12.200002 Gesellschafterdarlehen Flughafe 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen		-3.404.000,00 46.000,00 -3.450.000,00		-3.404.000,00 46.000,00 -3.450.000,00			
Summe		-6.104.000,00	-2.697.372,00	-3.406.628,00			

Ergebnisrechnung Produkt 010602 Zahlungsabwicklung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	249,86	200,00	200,00	110,01	-89,99	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.976,80	19.500,00	19.500,00	18.707,40	-792,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	114.388,22	98.100,00	98.100,00	131.104,29	33.004,29	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	133.614,88	117.800,00	117.800,00	149.921,70	32.121,70	0,00
11	- Personalaufwendungen	-722.676,23	-636.644,23	-636.644,23	-677.509,74	-40.865,51	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-107.179,16	-92.744,75	-92.744,75	-82.759,30	9.985,45	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.355,39	-17.665,00	-17.665,00	-11.877,98	5.787,02	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-47,34	-748,23	-748,23	-47,33	700,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.366,27	-106.020,36	-106.020,36	-161.371,75	-55.351,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-948.624,39	-853.822,57	-853.822,57	-933.566,10	-79.743,53	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-815.009,51	-736.022,57	-736.022,57	-783.644,40	-47.621,83	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-815.009,51	-736.022,57	-736.022,57	-783.644,40	-47.621,83	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-815.009,51	-736.022,57	-736.022,57	-783.644,40	-47.621,83	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	63.299,93	58.493,66	58.493,66	67.993,60	9.499,94	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.686,96	-14.416,80	-14.416,80	-15.186,25	-769,45	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-765.396,54	-691.945,71	-691.945,71	-730.837,05	-38.891,34	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 010701 Rechtsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	445,76	1.000,00	1.000,00	268,62	-731,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.315,33	500,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.761,09	1.500,00	1.500,00	268,62	-1.231,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	-388.767,22	-379.551,20	-379.551,20	-373.979,20	5.572,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-95.159,04	-91.742,11	-91.742,11	-88.857,34	2.884,77	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.222,28	-2.780,00	-2.780,00	-1.471,80	1.308,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-94,68	-475,15	-475,15	-94,66	380,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.816,70	-148.301,80	-148.301,80	-134.887,32	13.414,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-617.059,92	-622.850,26	-622.850,26	-599.290,32	23.559,94	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-613.298,83	-621.350,26	-621.350,26	-599.021,70	22.328,56	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-613.298,83	-621.350,26	-621.350,26	-599.021,70	22.328,56	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-613.298,83	-621.350,26	-621.350,26	-599.021,70	22.328,56	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.303,35	135.000,00	135.000,00	125.342,26	-9.657,74	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.880,34	-8.424,82	-8.424,82	-8.654,39	-229,57	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-500.875,82	-494.775,08	-494.775,08	-482.333,83	12.441,25	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 010703 Bußgeldstelle

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.024,90	4.300,00	4.300,00	3.326,49	-973,51	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	280.640,58	200.000,00	200.000,00	271.444,48	71.444,48	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	292.665,48	204.300,00	204.300,00	274.770,97	70.470,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	-506.846,77	-460.678,88	-460.678,88	-519.321,95	-58.643,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-75.125,57	-58.153,48	-58.153,48	-77.096,83	-18.943,35	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.444,55	-6.090,00	-6.090,00	-2.943,57	3.146,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-260,57	-2.037,14	-2.037,14	-260,55	1.776,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.297,76	-25.580,50	-25.580,50	-18.320,98	7.259,52	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-605.975,22	-552.540,00	-552.540,00	-617.943,88	-65.403,88	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-313.309,74	-348.240,00	-348.240,00	-343.172,91	5.067,09	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-313.309,74	-348.240,00	-348.240,00	-343.172,91	5.067,09	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-313.309,74	-348.240,00	-348.240,00	-343.172,91	5.067,09	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.494,74	-20.262,98	-20.262,98	-21.169,18	-906,20	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-332.804,48	-368.502,98	-368.502,98	-364.342,09	4.160,89	0,00

Investitionen Produkt 010703 Bußgeldstelle							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	30,00						
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	30,00						
Summe	30,00						

Ergebnisrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.832,83	251.253,00	251.253,00	69.182,57	-182.070,43	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	272.640,40	272.300,00	272.300,00	297.868,12	25.568,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	29.294,28	29.294,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	37.257,98	37.257,98	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	398.473,23	523.553,00	523.553,00	433.602,95	-89.950,05	0,00
11	- Personalaufwendungen	-598.589,27	-615.597,63	-615.597,63	-612.132,77	3.464,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-39.065,29	-25.567,46	-25.567,46	-37.459,47	-11.892,01	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.525,33	-312.100,00	-312.100,00	-419.610,16	-107.510,16	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.875.611,32	-343.720,39	-343.720,39	-304.007,82	39.712,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.951,44	-27.321,17	-27.321,17	-32.496,46	-5.175,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.689.742,65	-1.324.306,65	-1.324.306,65	-1.405.706,68	-81.400,03	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.291.269,42	-800.753,65	-800.753,65	-972.103,73	-171.350,08	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.291.269,42	-800.753,65	-800.753,65	-972.103,73	-171.350,08	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.291.269,42	-800.753,65	-800.753,65	-972.103,73	-171.350,08	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.951,96	-18.876,62	-18.876,62	-19.826,27	-949,65	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.309.221,38	-819.630,27	-819.630,27	-991.930,00	-172.299,73	0,00

Investitionen Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			284.229,00	-284.229,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			284.229,00	-284.229,00			
I10.650001 Neubau Kreishaus 1. Bauabschnitt (ehemals CVUA)	-47.067,14	-3.598.432,86	-20.032,89	-3.578.399,97			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		150.000,00		150.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-47.067,14	-3.748.432,86	-20.032,89	-3.728.399,97			
I11.650001 Komplettsanierung Bauhof Klausheide	-64.013,79	-30.986,21	-16.998,13	-13.988,08			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-64.013,79	-30.986,21	-16.998,13	-13.988,08			
I11.650002 Erwerb Bürogebäude ARGE	-748.388,34						
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-748.388,34						
I11.650003 Erwerb Grundstück ARGE	-598.703,31	-139.461,00	-139.461,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-598.703,31	-139.461,00	-139.461,00				
I12.650001 Notstromaggregat Kreishaus Paderborn		-250.000,00		-250.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-250.000,00		-250.000,00			
I12.650002 Heizung mit BHKW Kreishaus Paderborn		-330.000,00		-330.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-330.000,00		-330.000,00			
I12.650004 Photovoltaikanlagen auf Kreisschulen		-70.000,00		-70.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-70.000,00		-70.000,00			
I12.650006 Energetische Heizkörper u. Elektroanlag. Kreis		-200.000,00		-200.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-200.000,00		-200.000,00			
K09.65-001 Vernetzung aller Berufskolleg n. Konj.Paket II	34.747,35	-40.662,14		-40.662,14			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.620,47						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-43.873,12	-40.662,14		-40.662,14			
Summe	-1.423.425,23	-4.659.542,21	107.736,98	-4.767.279,19			

Ergebnisrechnung Produkt 010901 Kreispolizeibehörde

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.383,92	101.500,00	101.500,00	161.683,50	60.183,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.218,36	14.800,00	14.800,00	14.868,00	68,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.779,60	500,00	500,00	-500,00	-1.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	186.381,88	116.800,00	116.800,00	176.051,50	59.251,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	-776.763,80	-800.403,70	-800.403,70	-779.739,13	20.664,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-109.182,49	-86.227,56	-86.227,56	-101.924,62	-15.697,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-364,68	-1.354,45	-1.354,45	-364,66	989,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.771,88	-5.000,00	-5.000,00	-3.337,16	1.662,84	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.736,66	-17.973,75	-17.973,75	-22.122,04	-4.148,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-906.819,51	-910.959,46	-910.959,46	-907.487,61	3.471,85	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-720.437,63	-794.159,46	-794.159,46	-731.436,11	62.723,35	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-720.437,63	-794.159,46	-794.159,46	-731.436,11	62.723,35	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-720.437,63	-794.159,46	-794.159,46	-731.436,11	62.723,35	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.947,67	-16.969,36	-16.969,36	-17.683,89	-714,53	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-736.385,30	-811.128,82	-811.128,82	-749.120,00	62.008,82	0,00

Investitionen Produkt 010901 Kreispolizeibehörde							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	25,00						
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	25,00						
Summe	25,00						

Ergebnisrechnung Produkt 011001 Weitere Aufgaben d. unteren staatlichen Verwaltungsbehörd

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	415,00	600,00	600,00	647,50	47,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	18.200,00	18.200,00	18.205,53	5,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	415,00	18.800,00	18.800,00	18.853,03	53,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	-875.047,83	-813.525,17	-813.525,17	-732.148,08	81.377,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-193.823,96	-205.542,43	-205.542,43	-149.837,89	55.704,54	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.590,56	-9.135,00	-9.135,00	-7.566,87	1.568,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.450,71	-1.641,81	-1.641,81	-930,22	711,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.076.913,06	-1.029.844,41	-1.029.844,41	-890.483,06	139.361,35	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.076.498,06	-1.011.044,41	-1.011.044,41	-871.630,03	139.414,38	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.076.498,06	-1.011.044,41	-1.011.044,41	-871.630,03	139.414,38	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.076.498,06	-1.011.044,41	-1.011.044,41	-871.630,03	139.414,38	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.784,36	-5.035,90	-5.035,90	-5.262,30	-226,40	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.081.282,42	-1.016.080,31	-1.016.080,31	-876.892,33	139.187,98	0,00

Ergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665.896,73	571.829,00	571.829,00	546.453,67	-25.375,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.096.509,57	15.178.044,08	15.178.044,08	15.962.932,63	784.888,55	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	287.891,11	73.100,00	73.100,00	119.808,66	46.708,66	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.041.082,22	656.850,00	656.850,00	903.297,29	246.447,29	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.399.909,10	3.005.600,00	3.005.600,00	3.088.678,05	83.078,05	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	20.491.288,73	19.485.423,08	19.485.423,08	20.621.170,30	1.135.747,22	0,00
11	- Personalaufwendungen	-13.054.584,78	-12.298.327,81	-12.298.327,81	-12.390.846,84	-92.519,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.335.231,74	-1.356.579,49	-1.356.579,49	-1.129.446,64	227.132,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.227.476,19	-2.162.635,00	-2.232.129,05	-2.267.566,40	-35.437,35	-22.842,05
14	- Bilanzielle Abschreibung	-825.460,04	-1.009.472,59	-1.009.472,59	-819.773,68	189.698,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.470.566,61	-3.698.100,00	-3.773.100,00	-3.677.421,10	95.678,90	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-912.562,82	-927.659,49	-973.137,46	-939.321,44	33.816,02	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.825.882,18	-21.452.774,38	-21.642.746,40	-21.224.376,10	418.370,30	-22.842,05
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.334.593,45	-1.967.351,30	-2.157.323,32	-603.205,80	1.554.117,52	-22.842,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.334.593,45	-1.967.351,30	-2.157.323,32	-603.205,80	1.554.117,52	-22.842,05
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.334.593,45	-1.967.351,30	-2.157.323,32	-603.205,80	1.554.117,52	-22.842,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.455.191,67	1.710.033,89	1.710.033,89	1.736.334,82	26.300,93	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.606.147,89	-2.844.134,21	-2.844.134,21	-2.968.279,92	-124.145,71	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.485.549,67	-3.101.451,62	-3.291.423,64	-1.835.150,90	1.456.272,74	-22.842,05

Ergebnisrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	398.557,00	264.000,00	264.000,00	301.379,00	37.379,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	642,00	642,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	9.390,64	9.390,64	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	398.557,00	264.000,00	264.000,00	311.411,64	47.411,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	-41.944,51	-41.567,15	-41.567,15	-42.209,95	-642,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.502,51	-1.503,97	-1.503,97	-1.306,72	197,25	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-403.655,63	-332.115,00	-332.115,00	-307.227,32	24.887,68	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-176,19	-586,57	-586,57	-9.674,22	-9.087,65	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-447.278,84	-375.772,69	-375.772,69	-360.418,21	15.354,48	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-48.721,84	-111.772,69	-111.772,69	-49.006,57	62.766,12	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-48.721,84	-111.772,69	-111.772,69	-49.006,57	62.766,12	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-48.721,84	-111.772,69	-111.772,69	-49.006,57	62.766,12	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.330,48	-1.420,50	-1.420,50	-1.383,77	36,73	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-50.052,32	-113.193,19	-113.193,19	-50.390,34	62.802,85	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	214.589,68	199.000,00	199.000,00	227.435,00	28.435,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45,90	200,00	200,00	-59,00	-259,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	150,00	150,00	523,35	373,35	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.901,18	3.600,00	3.600,00	-17.665,83	-21.265,83	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	233.536,76	202.950,00	202.950,00	210.233,52	7.283,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	-803.908,54	-817.553,95	-817.553,95	-864.885,30	-47.331,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-145.242,76	-132.349,28	-132.349,28	-137.206,21	-4.856,93	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.378,84	-25.670,00	-25.670,00	-21.081,15	4.588,85	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-740,34	-4.065,09	-4.065,09	-3.546,58	518,51	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.760,51	-38.172,20	-38.172,20	-56.248,90	-18.076,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.009.030,99	-1.017.810,52	-1.017.810,52	-1.082.968,14	-65.157,62	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-775.494,23	-814.860,52	-814.860,52	-872.734,62	-57.874,10	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-775.494,23	-814.860,52	-814.860,52	-872.734,62	-57.874,10	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-775.494,23	-814.860,52	-814.860,52	-872.734,62	-57.874,10	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.832,35	-27.286,10	-27.286,10	-28.505,01	-1.218,91	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-801.326,58	-842.146,62	-842.146,62	-901.239,63	-59.093,01	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.096,44	3.096,00	3.096,00	3.096,44	0,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.652.124,04	3.500.000,00	3.500.000,00	3.583.266,38	83.266,38	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.410,89	500,00	500,00	615,83	115,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.025,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.350.749,89	3.000.500,00	3.000.500,00	3.077.078,14	76.578,14	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.033.406,34	6.504.096,00	6.504.096,00	6.664.056,79	159.960,79	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.635.804,77	-2.634.781,97	-2.634.781,97	-2.633.047,73	1.734,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-137.229,36	-129.842,65	-129.842,65	-106.280,35	23.562,30	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-459.684,74	-393.410,00	-393.410,00	-383.420,26	9.989,74	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-16.368,91	-62.020,98	-62.020,98	-14.169,33	47.851,65	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-247.858,57	-275.964,75	-275.964,75	-250.470,77	25.493,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.496.946,35	-3.496.020,35	-3.496.020,35	-3.387.388,44	108.631,91	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.536.459,99	3.008.075,65	3.008.075,65	3.276.668,35	268.592,70	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	3.536.459,99	3.008.075,65	3.008.075,65	3.276.668,35	268.592,70	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	3.536.459,99	3.008.075,65	3.008.075,65	3.276.668,35	268.592,70	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-281.281,05	-291.812,56	-291.812,56	-315.001,02	-23.188,46	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	3.255.178,94	2.716.263,09	2.716.263,09	2.961.667,33	245.404,24	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 020302 Straßenwesen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.434,89	19.535,00	19.535,00	9.034,89	-10.500,11	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	498.042,15	325.000,00	325.000,00	581.735,72	256.735,72	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.667,00	12.000,00	12.000,00	11.613,00	-387,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	572.144,04	356.535,00	356.535,00	602.383,61	245.848,61	0,00
11	- Personalaufwendungen	-432.377,00	-363.243,67	-363.243,67	-419.431,02	-56.187,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-74.624,73	-63.166,70	-63.166,70	-64.029,57	-862,87	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.002,75	-36.870,00	-36.870,00	-36.402,37	467,63	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.903,36	-5.221,89	-5.221,89	-2.837,17	2.384,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.349,04	-7.092,50	-7.092,50	-5.550,56	1.541,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-551.256,88	-475.594,76	-475.594,76	-528.250,69	-52.655,93	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	20.887,16	-119.059,76	-119.059,76	74.132,92	193.192,68	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	20.887,16	-119.059,76	-119.059,76	74.132,92	193.192,68	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	20.887,16	-119.059,76	-119.059,76	74.132,92	193.192,68	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.030,49	-21.012,36	-21.012,36	-22.195,31	-1.182,95	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	856,67	-140.072,12	-140.072,12	51.937,61	192.009,73	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.702,30	50.500,00	50.500,00	54.574,32	4.074,32	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.227,30	65.000,00	65.000,00	95.816,64	30.816,64	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.066,65	22.200,00	22.200,00	0,00	-22.200,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.429,28	1.500,00	1.500,00	14.500,08	13.000,08	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	353.425,53	139.200,00	139.200,00	164.891,04	25.691,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.424.671,52	-1.360.309,32	-1.360.309,32	-1.433.810,08	-73.500,76	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-211.854,10	-198.523,91	-198.523,91	-193.830,99	4.692,92	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-538.528,49	-526.190,00	-526.190,00	-513.322,87	12.867,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-6.852,84	-9.708,25	-9.708,25	-6.795,39	2.912,86	0,00
15	- Transferaufwendungen	-580.213,65	-595.500,00	-595.500,00	-500.450,74	95.049,26	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.905,86	-79.288,76	-79.288,76	-66.352,47	12.936,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.903.026,46	-2.769.520,24	-2.769.520,24	-2.714.562,54	54.957,70	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.549.600,93	-2.630.320,24	-2.630.320,24	-2.549.671,50	80.648,74	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.549.600,93	-2.630.320,24	-2.630.320,24	-2.549.671,50	80.648,74	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.549.600,93	-2.630.320,24	-2.630.320,24	-2.549.671,50	80.648,74	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-49.952,36	-51.924,60	-51.924,60	-53.988,27	-2.063,67	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.599.553,29	-2.682.244,84	-2.682.244,84	-2.603.659,77	78.585,07	0,00

Investitionen Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I39BGA001 Anschaffung von BGA		-1.000,00		-1.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00		-1.000,00			
I39GWG001 Anschaffung von GWG	-961,47	-500,00	-1.085,35	585,35			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-961,47	-500,00	-1.085,35	585,35			
Summe	-961,47	-1.500,00	-1.085,35	-414,65			

Ergebnisrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.184.300,64	2.196.686,49	2.196.686,49	2.281.943,54	85.257,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	76,52	76,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.184.300,64	2.196.686,49	2.196.686,49	2.282.020,06	85.333,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.062.736,75	-2.038.689,48	-2.038.689,48	-2.121.280,64	-82.591,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-30.551,08	-30.079,37	-30.079,37	-26.134,52	3.944,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.660,24	-50.400,00	-50.400,00	-39.433,18	10.966,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.338,13	-15.700,00	-15.700,00	-12.238,68	3.461,32	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.150.286,20	-2.134.868,85	-2.134.868,85	-2.199.087,02	-64.218,17	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	34.014,44	61.817,64	61.817,64	82.933,04	21.115,40	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	34.014,44	61.817,64	61.817,64	82.933,04	21.115,40	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	34.014,44	61.817,64	61.817,64	82.933,04	21.115,40	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.211,96	-61.817,64	-61.817,64	-62.065,71	-248,07	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-26.197,52	0,00	0,00	20.867,33	20.867,33	0,00

Investitionen Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I39BGA002 Anschaffung vom BGA (GebührenHH) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00 -1.000,00		-1.000,00 -1.000,00			
I39GWG002 Anschaffung von GWG (GebührenHH) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-500,00 -500,00		-500,00 -500,00			
Summe		-1.500,00		-1.500,00			

Ergebnisrechnung Produkt 020501 Feuerschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.937,39	57.981,00	57.981,00	73.960,21	15.979,21	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.634,80	20.000,00	20.000,00	17.845,45	-2.154,55	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.899,25	7.400,00	7.400,00	8.099,81	699,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.218,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	612,74	612,74	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	205.689,72	85.381,00	85.381,00	100.518,21	15.137,21	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.338.158,86	-747.639,20	-747.639,20	-185.790,22	561.848,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-194.825,63	-345.411,00	-345.411,00	-23.085,49	322.325,51	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-127.881,19	-195.810,00	-195.810,00	-194.773,33	1.036,67	-22.842,05
14	- Bilanzielle Abschreibung	-120.766,56	-114.185,33	-114.185,33	-112.610,90	1.574,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.600,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147.640,11	-169.870,84	-169.870,84	-152.627,92	17.242,92	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.932.872,35	-1.577.016,37	-1.577.016,37	-672.987,86	904.028,51	-22.842,05
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.727.182,63	-1.491.635,37	-1.491.635,37	-572.469,65	919.165,72	-22.842,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.727.182,63	-1.491.635,37	-1.491.635,37	-572.469,65	919.165,72	-22.842,05
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.727.182,63	-1.491.635,37	-1.491.635,37	-572.469,65	919.165,72	-22.842,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-523.363,41	-460.648,97	-460.648,97	-639.202,48	-178.553,51	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.250.546,04	-1.952.284,34	-1.952.284,34	-1.211.672,13	740.612,21	-22.842,05

Investitionen Produkt 020501 Feuerschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale	155.511,51						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	155.511,51						
I08.320010 Landeszuweisung aus der Feuerschutzsteuer		16.100,00	16.217,79	-117,79			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		16.100,00	29.231,09	-13.131,09			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen			-13.013,30	13.013,30			
I32BGA-F1 Ausstattungsgegenstände f. KFT	-43.194,64	-92.295,95	-249.254,48	156.958,53			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.194,09		115.461,50	-115.461,50			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		115.000,00	-80.461,50	195.461,50			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.			-314.515,42	314.515,42			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-59.388,73	-207.295,95	-1.795,95	-205.500,00			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen			32.056,89	-32.056,89			
I32GWG-F1 Anschaffung von GWG für Feuerschutz	-279,06	-2.000,00	-1.408,54	-591,46			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-279,06	-2.000,00	-1.408,54	-591,46			
I32KFZ-F/K KFZ-Beschaffung Feuerschutz/Krankentransp.		-120.000,00		-120.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-120.000,00		-120.000,00			
I32KFZ-F1 Kraftfahrzeugbeschaffung	-113.778,41						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-113.778,41						
Summe	-1.740,60	-198.195,95	-234.445,23	36.249,28			

Ergebnisrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.852,91	62.107,00	62.107,00	40.937,20	-21.169,80	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.461.115,96	8.886.857,59	8.886.857,59	9.216.132,22	329.274,63	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.893,59	0,00	0,00	14.693,38	14.693,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.415,33	22.500,00	22.500,00	22.727,41	227,41	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.828,75	0,00	0,00	13.945,33	13.945,33	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.587.106,54	8.971.464,59	8.971.464,59	9.308.435,54	336.970,95	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.994.588,00	-2.990.287,63	-2.990.287,63	-3.089.691,03	-99.403,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-216.361,64	-134.354,56	-134.354,56	-212.125,15	-77.770,59	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-485.612,50	-399.550,00	-444.550,00	-567.439,52	-122.889,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-361.878,01	-363.029,39	-363.029,39	-358.372,90	4.656,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.886.752,96	-3.098.500,00	-3.173.500,00	-3.172.870,36	629,64	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-225.030,78	-254.358,42	-299.836,39	-309.853,87	-10.017,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.170.223,89	-7.240.080,00	-7.405.557,97	-7.710.352,83	-304.794,86	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.416.882,65	1.731.384,59	1.565.906,62	1.598.082,71	32.176,09	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	1.416.882,65	1.731.384,59	1.565.906,62	1.598.082,71	32.176,09	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	1.416.882,65	1.731.384,59	1.565.906,62	1.598.082,71	32.176,09	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.417.989,33	-1.731.384,59	-1.731.384,59	-1.596.976,03	134.408,56	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.106,68	0,00	-165.477,97	1.106,68	166.584,65	0,00

Investitionen Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	1.260,00		11.400,00	-11.400,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.260,00		11.400,00	-11.400,00			
I32BGA-K1 BGA für Krankentransport-/Rettungsdienst	-45.844,51	-90.000,00	-5.175,31	-84.824,69			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-45.844,51	-90.000,00	-5.175,31	-84.824,69			
I32GWG-K1 GWG für Krankentransport-/Rettungsdienst	-12.620,89	-4.951,24	-8.708,88	3.757,64			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-12.620,89	-4.951,24	-8.708,88	3.757,64			
I32KFZ-F/K KFZ-Beschaffung Feuerschutz/Krankentransp.		-30.000,00		-30.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-30.000,00		-30.000,00			
I32KFZ-K1 Kraftfahrzeugbeschaffung	-64.942,86	-308.775,36	-240.668,51	-68.106,85			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-64.942,86	-308.775,36	-240.668,51	-68.106,85			
Summe	-122.148,26	-433.726,60	-243.152,70	-190.573,90			

Ergebnisrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.818,32	30.000,00	30.000,00	10.846,13	-19.153,87	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	335,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.154,10	30.000,00	30.000,00	10.846,13	-19.153,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	-66.300,00	-66.300,00	-84.891,75	-18.591,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-6.098,05	-6.098,05	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.763,13	-48.300,00	-48.300,00	-15.945,76	32.354,24	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.316,53	-2.163,20	-2.163,20	-3.010,72	-847,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-114,40	-114,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.079,66	-116.763,20	-116.763,20	-110.060,68	6.702,52	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.925,56	-86.763,20	-86.763,20	-99.214,55	-12.451,35	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-8.925,56	-86.763,20	-86.763,20	-99.214,55	-12.451,35	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-8.925,56	-86.763,20	-86.763,20	-99.214,55	-12.451,35	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.877,29	-1.010,40	-1.010,40	-4.553,43	-3.543,03	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-12.802,85	-87.773,60	-87.773,60	-103.767,98	-15.994,38	0,00

Investitionen Produkt 020503 Katastrophenschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale	4.998,00						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.998,00						
I32BGA-O1 BGA für Katastrophenschutz	-4.998,00						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.998,00						
I32GWG-O1 GWG für Katastrophenschutz		-3.000,00	-2.813,76	-186,24			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.000,00	-2.813,76	-186,24			
Summe		-3.000,00	-2.813,76	-186,24			

Ergebnisrechnung Produkt 020504 Leitstelle

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.199,78	135.110,00	135.110,00	107.199,80	-27.910,20	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	808.689,88	600.000,00	600.000,00	858.966,37	258.966,37	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	207,59	207,59	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	915.968,06	735.110,00	735.110,00	966.373,76	231.263,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.320.394,83	-1.237.955,44	-1.237.955,44	-1.515.809,12	-277.853,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-323.039,93	-321.348,05	-321.348,05	-359.349,59	-38.001,54	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.308,68	-154.320,00	-178.814,05	-188.520,64	-9.706,59	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-312.633,49	-449.078,46	-449.078,46	-318.430,69	130.647,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.503,63	-86.625,45	-86.625,45	-76.189,65	10.435,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.148.880,56	-2.249.327,40	-2.273.821,45	-2.458.299,69	-184.478,24	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.232.912,50	-1.514.217,40	-1.538.711,45	-1.491.925,93	46.785,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.232.912,50	-1.514.217,40	-1.538.711,45	-1.491.925,93	46.785,52	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.232.912,50	-1.514.217,40	-1.538.711,45	-1.491.925,93	46.785,52	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.455.191,67	1.710.033,89	1.710.033,89	1.736.334,82	26.300,93	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-222.279,17	-195.816,49	-195.816,49	-244.408,89	-48.592,40	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-24.494,05	0,00	24.494,05	0,00

Investitionen Produkt 020504 Leitstelle							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.320008 Ausstattung Leitstellentechnik	274.230,82						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	274.230,82						
I32BGA-L1 BGA für die Leitstelle	-36.859,65	-253.331,15	-35.440,51	-217.890,64			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-36.859,65	-253.331,15	-35.440,51	-217.890,64			
I32GWG-L1 GWG für die Leitstelle	-100,00	-1.000,00	-4.675,53	3.675,53			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-100,00	-1.000,00	-4.675,53	3.675,53			
Summe	237.271,17	-254.331,15	-40.116,04	-214.215,11			

Ergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.549.570,75	1.541.446,00	1.541.446,00	1.652.815,98	111.369,98	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.383,63	27.000,00	27.000,00	27.633,67	633,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.731,92	114.400,00	114.400,00	105.825,00	-8.575,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	268.317,25	325.900,00	325.900,00	455.825,98	129.925,98	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.955,22	100,00	100,00	7.883,34	7.783,34	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.020.958,77	2.008.846,00	2.008.846,00	2.249.983,97	241.137,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.130.076,81	-2.172.767,43	-2.172.767,43	-2.278.692,12	-105.924,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-134.224,33	-112.296,34	-112.296,34	-105.844,78	6.451,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.778.349,33	-7.270.170,00	-7.389.191,35	-6.390.643,59	998.547,76	-99.631,22
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.155.217,98	-2.471.986,48	-2.471.986,48	-2.247.628,76	224.357,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	-634.361,84	-824.100,00	-824.100,00	-708.102,96	115.997,04	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-587.906,74	-662.480,05	-667.957,64	-570.025,69	97.931,95	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.420.137,03	-13.513.800,30	-13.638.299,24	-12.300.937,90	1.337.361,34	-99.631,22
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.399.178,26	-11.504.954,30	-11.629.453,24	-10.050.953,93	1.578.499,31	-99.631,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-10.399.178,26	-11.504.954,30	-11.629.453,24	-10.050.953,93	1.578.499,31	-99.631,22
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-10.399.178,26	-11.504.954,30	-11.629.453,24	-10.050.953,93	1.578.499,31	-99.631,22
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-114.326,22	-119.877,80	-119.877,80	-126.606,50	-6.728,70	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-10.513.504,48	-11.624.832,10	-11.749.331,04	-10.177.560,43	1.571.770,61	-99.631,22

Ergebnisrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.476,98	37.358,00	37.358,00	2.548,65	-34.809,35	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.144,93	6.500,00	6.500,00	4.428,82	-2.071,18	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.464,09	0,00	0,00	10.070,75	10.070,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	69.086,00	43.858,00	43.858,00	17.048,22	-26.809,78	0,00
11	- Personalaufwendungen	-317.376,12	-290.399,27	-290.399,27	-329.696,06	-39.296,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-36.060,28	-21.556,89	-21.556,89	-26.134,52	-4.577,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-479.626,85	-622.400,00	-622.400,00	-499.731,83	122.668,17	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-44.375,59	-55.658,20	-55.658,20	-4.475,61	51.182,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	-162.034,62	-173.000,00	-173.000,00	-199.186,45	-26.186,45	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-445.236,18	-493.945,15	-493.945,15	-416.497,64	77.447,51	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.484.709,64	-1.656.959,51	-1.656.959,51	-1.475.722,11	181.237,40	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.415.623,64	-1.613.101,51	-1.613.101,51	-1.458.673,89	154.427,62	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.415.623,64	-1.613.101,51	-1.613.101,51	-1.458.673,89	154.427,62	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.415.623,64	-1.613.101,51	-1.613.101,51	-1.458.673,89	154.427,62	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.163,64	-17.953,20	-17.953,20	-18.869,53	-916,33	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.432.787,28	-1.631.054,71	-1.631.054,71	-1.477.543,42	153.511,29	0,00

Investitionen Produkt 030101 Schulverwaltung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200002 Schulpauschale	40.116,82		1.882,97	-1.882,97			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.116,82		1.882,97	-1.882,97			
I40BGA-SV BGA für Schulverwaltung		-1.000,00		-1.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00		-1.000,00			
I40BGA001 Optische u. akkustische Ansschauungsmittel/		-5.000,00		-5.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-5.000,00		-5.000,00			
I40GWG-SV GWG für Schulverwaltung	-118,88	-1.000,00	-374,97	-625,03			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-118,88	-1.000,00	-374,97	-625,03			
I40GWG001 Optische u. akkustische Ansschauungsmittel/	-39.997,94	-35.000,00		-35.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-39.997,94	-35.000,00		-35.000,00			
Summe		-42.000,00	1.508,00	-43.508,00			

Ergebnisrechnung Produkt 030102 Bildungsbüro Kreis Paderborn

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.360,91	22.350,00	22.350,00	13.297,50	-9.052,50	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	2.375,00	2.375,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.094,85	0,00	0,00	54.593,19	54.593,19	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.455,76	22.350,00	22.350,00	70.265,69	47.915,69	0,00
11	- Personalaufwendungen	-209.920,42	-202.597,26	-202.597,26	-216.069,97	-13.472,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.040,18	-24.063,50	-24.063,50	-22.214,34	1.849,16	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.482,38	-86.425,00	-86.425,00	-55.773,82	30.651,18	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-229.119,41	-342.100,00	-342.100,00	-193.878,81	148.221,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.187,43	-21.607,65	-21.607,65	-19.814,28	1.793,37	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-581.749,82	-676.793,41	-676.793,41	-507.751,22	169.042,19	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-556.294,06	-654.443,41	-654.443,41	-437.485,53	216.957,88	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-556.294,06	-654.443,41	-654.443,41	-437.485,53	216.957,88	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-556.294,06	-654.443,41	-654.443,41	-437.485,53	216.957,88	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.693,54	-5.947,10	-5.947,10	-6.267,08	-319,98	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-561.987,60	-660.390,51	-660.390,51	-443.752,61	216.637,90	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.649,38	90.849,00	90.849,00	94.783,19	3.934,19	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.659,39	65.500,00	65.500,00	48.623,11	-16.876,89	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.681,55	11.700,00	11.700,00	9.511,45	-2.188,55	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	100,00	1.000,00	900,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	162.990,32	168.149,00	168.149,00	153.917,75	-14.231,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	-233.791,18	-232.330,02	-232.330,02	-243.297,27	-10.967,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.530,97	-17.044,98	-17.044,98	-8.275,93	8.769,05	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-978.652,27	-1.044.395,00	-1.052.405,12	-1.001.192,00	51.213,12	-6.569,93
14	- Bilanzielle Abschreibung	-145.451,36	-158.905,48	-158.905,48	-149.106,24	9.799,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.825,23	-11.765,50	-11.765,50	-5.941,75	5.823,75	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.383.251,01	-1.464.440,98	-1.472.451,10	-1.407.813,19	64.637,91	-6.569,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.220.260,69	-1.296.291,98	-1.304.302,10	-1.253.895,44	50.406,66	-6.569,93
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.220.260,69	-1.296.291,98	-1.304.302,10	-1.253.895,44	50.406,66	-6.569,93
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.220.260,69	-1.296.291,98	-1.304.302,10	-1.253.895,44	50.406,66	-6.569,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.020,41	-7.392,30	-7.392,30	-7.673,29	-280,99	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.227.281,10	-1.303.684,28	-1.311.694,40	-1.261.568,73	50.125,67	-6.569,93

Investitionen Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale			1.777,70	-1.777,70			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.777,70	-1.777,70			
I08.200002 Schulpauschale	22.600,03		6.212,76	-6.212,76			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.600,03		6.212,76	-6.212,76			
I10BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-76,89	-2.900,00	-1.301,59	-1.598,41			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-76,89	-2.900,00	-1.301,59	-1.598,41			
I10GWG-HS Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-115,90	-6.000,00		-6.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-115,90	-6.000,00		-6.000,00			
I10SOF-HS Softwarebeschaffung FB 10	-2.088,55	-2.900,00	-2.036,67	-863,33			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.088,55	-2.900,00	-2.036,67	-863,33			
I40BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-19.952,17	-19.900,00	-4.436,05	-15.463,95			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.952,17	-19.900,00	-4.436,05	-15.463,95			
I40GWG-HS Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-366,52	-12.850,77	-216,15	-12.634,62			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-366,52	-12.850,77	-216,15	-12.634,62			
Summe		-44.550,77		-44.550,77			

Ergebnisrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.997,73	91.840,00	91.840,00	101.025,02	9.185,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.000,00	9.000,00	11.271,12	2.271,12	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53,73	500,00	500,00	1.297,79	797,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	11.700,00	11.700,00	9.526,90	-2.173,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	85.051,46	113.040,00	113.040,00	123.120,83	10.080,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	-58.239,10	-71.866,34	-71.866,34	-72.605,04	-738,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.011,72	-6.517,20	-6.517,20	-6.533,64	-16,44	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-515.443,14	-516.050,00	-527.101,46	-525.660,16	1.441,30	-11.145,47
14	- Bilanzielle Abschreibung	-42.430,35	-49.474,59	-49.474,59	-44.389,84	5.084,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	-112.380,79	-148.000,00	-148.000,00	-154.280,78	-6.280,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.592,28	-45.291,92	-47.245,48	-44.951,86	2.293,62	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-785.097,38	-837.200,05	-850.205,07	-848.421,32	1.783,75	-11.145,47
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-700.045,92	-724.160,05	-737.165,07	-725.300,49	11.864,58	-11.145,47
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-700.045,92	-724.160,05	-737.165,07	-725.300,49	11.864,58	-11.145,47
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-700.045,92	-724.160,05	-737.165,07	-725.300,49	11.864,58	-11.145,47
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.637,37	-3.811,20	-3.811,20	-4.055,63	-244,43	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-703.683,29	-727.971,25	-740.976,27	-729.356,12	11.620,15	-11.145,47

Investitionen Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200002 Schulpauschale	10.884,53		6.028,70	-6.028,70			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.884,53		6.028,70	-6.028,70			
I10BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-1.449,91	-3.800,00	-4.695,18	895,18			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.449,91	-3.800,00	-4.695,18	895,18			
I10GWG-EK Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)		-2.000,00		-2.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00		-2.000,00			
I10SOF-EK Softwarebeschaffung FB 10	-561,97	-2.600,00	-345,97	-2.254,03			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-561,97	-2.600,00	-345,97	-2.254,03			
I40BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-9.148,31	-6.200,00		-6.200,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.148,31	-6.200,00		-6.200,00			
I40GWG-EK Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)		-9.976,60	-527,15	-9.449,45			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-9.976,60	-527,15	-9.449,45			
Summe	-275,66	-24.576,60	460,40	-25.037,00			

Ergebnisrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.011,41	80.656,00	80.656,00	79.138,51	-1.517,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.677,63	7.100,00	7.100,00	11.082,94	3.982,94	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.400,00	25.700,00	25.700,00	28.330,16	2.630,16	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	126,74	126,74	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	98.089,04	113.456,00	113.456,00	118.678,35	5.222,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	-104.755,39	-109.252,32	-109.252,32	-111.476,92	-2.224,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.011,71	-6.517,19	-6.517,19	-6.533,62	-16,43	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-553.175,47	-401.165,00	-406.645,03	-422.751,12	-16.106,09	-8.460,20
14	- Bilanzielle Abschreibung	-67.288,93	-65.988,60	-65.988,60	-65.118,18	870,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	-130.827,02	-161.000,00	-161.000,00	-160.756,92	243,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.208,44	-5.747,61	-7.271,64	-3.203,51	4.068,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-865.266,96	-749.670,72	-756.674,78	-769.840,27	-13.165,49	-8.460,20
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-767.177,92	-636.214,72	-643.218,78	-651.161,92	-7.943,14	-8.460,20
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-767.177,92	-636.214,72	-643.218,78	-651.161,92	-7.943,14	-8.460,20
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-767.177,92	-636.214,72	-643.218,78	-651.161,92	-7.943,14	-8.460,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.627,79	-4.857,30	-4.857,30	-5.151,69	-294,39	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-771.805,71	-641.072,02	-648.076,08	-656.313,61	-8.237,53	-8.460,20

Investitionen Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200002 Schulpauschale	23.174,71		9.086,62	-9.086,62			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.174,71		9.086,62	-9.086,62			
I10BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-672,90	-4.000,00	-1.327,93	-2.672,07			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-672,90	-4.000,00	-1.327,93	-2.672,07			
I10GWG-AL Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-1.469,64	-3.000,00	-48,80	-2.951,20			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.469,64	-3.000,00	-48,80	-2.951,20			
I10SOF-AL Softwarebeschaffung FB 10		-1.000,00	-345,97	-654,03			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00	-345,97	-654,03			
I12.650003 Neubau Sporthalle Astrid-Lindgren Schule		-100.000,00		-100.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-100.000,00		-100.000,00			
I40BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-18.809,19	-14.000,00	-6.319,75	-7.680,25			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	683,85						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.493,04	-14.000,00	-6.319,75	-7.680,25			
I40GWG-AL Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-2.222,98	-3.500,00	-635,17	-2.864,83			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.222,98	-3.500,00	-635,17	-2.864,83			
Summe		-125.500,00	409,00	-125.909,00			

Ergebnisrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.794,41	66.101,00	66.101,00	48.775,92	-17.325,08	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	471,23	100,00	100,00	476,42	376,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.527,40	15.000,00	15.000,00	9.251,55	-5.748,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	28.793,04	81.201,00	81.201,00	60.503,89	-20.697,11	0,00
11	- Personalaufwendungen	-118.140,90	-123.586,74	-123.586,74	-133.888,07	-10.301,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.512,56	-6.517,21	-6.517,21	-6.533,63	-16,42	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-281.789,36	-199.660,00	-214.837,93	-233.410,78	-18.572,85	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-58.141,34	-97.901,09	-97.901,09	-62.312,25	35.588,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.833,67	-4.465,70	-4.465,70	-4.011,72	453,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-469.417,83	-432.130,74	-447.308,67	-440.156,45	7.152,22	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-440.624,79	-350.929,74	-366.107,67	-379.652,56	-13.544,89	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-440.624,79	-350.929,74	-366.107,67	-379.652,56	-13.544,89	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-440.624,79	-350.929,74	-366.107,67	-379.652,56	-13.544,89	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.872,52	-6.160,80	-6.160,80	-6.540,22	-379,42	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-446.497,31	-357.090,54	-372.268,47	-386.192,78	-13.924,31	0,00

Investitionen Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200002 Schulpauschale	76.345,56		577.023,11	-577.023,11			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.345,56		577.023,11	-577.023,11			
I09.650001 Erweiterung um 5 Klassenräume	20.632,73	-396.749,36	-488.374,95	91.625,59			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	550.000,00		1.951,41	-1.951,41			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-529.367,27	-396.749,36	-490.326,36	93.577,00			
I10.400006 Ausstattung des Erweiterungsbaus	-13.178,25	-13.000,00	-8.078,56	-4.921,44			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-13.178,25	-13.000,00	-8.078,56	-4.921,44			
I10G WG-GM Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-2.500,00						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.500,00						
I10MEP-GM Medienentwicklungsplan GM Inv	6.208,24	-32.000,00	-34.905,05	2.905,05			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	6.208,24	-32.000,00	-34.905,05	2.905,05			
I10SOF-GM Softwarebeschaffung FB 10		-2.000,00		-2.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00		-2.000,00			
I11.400001 Einrichtung Erweiterungsbau		-32.000,00	-39.796,85	7.796,85			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-32.000,00	-39.796,85	7.796,85			
I11.400002 Einrichtung Doppelklassenraum (Aula)		-9.500,00	-3.644,50	-5.855,50			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-9.500,00	-3.644,50	-5.855,50			
I40BGA-GM Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-6.216,38	-13.829,62		-13.829,62			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.216,38	-13.829,62		-13.829,62			
I40G WG-GM Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-5.833,44	-5.096,50	-7.290,41	2.193,91			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.833,44	-5.096,50	-7.290,41	2.193,91			
K09.65-GM1 Gebäudeinvestition nach Konj.Paket II	22.484,44	-121.956,41	-127.548,94	5.592,53			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000,00						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-27.515,56	-121.956,41	-127.548,94	5.592,53			
Summe	97.942,90	-626.131,89	-132.616,15	-493.515,74			

Ergebnisrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	475.454,92	455.471,00	455.471,00	504.598,07	49.127,07	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.776,59	2.300,00	2.300,00	969,73	-1.330,27	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.393,99	48.200,00	48.200,00	70.391,76	22.191,76	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	3.190,00	3.190,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	526.625,50	505.971,00	505.971,00	579.149,56	73.178,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	-320.504,17	-308.350,77	-308.350,77	-317.142,49	-8.791,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.514,23	-7.519,84	-7.519,84	-7.404,77	115,07	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.137.094,77	-1.258.875,00	-1.295.248,01	-905.555,86	389.692,15	-45.542,99
14	- Bilanzielle Abschreibung	-681.719,79	-817.851,52	-817.851,52	-701.411,10	116.440,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.011,34	-31.445,45	-31.445,45	-30.274,47	1.170,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.170.844,30	-2.424.042,58	-2.460.415,59	-1.961.788,69	498.626,90	-45.542,99
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.644.218,80	-1.918.071,58	-1.954.444,59	-1.382.639,13	571.805,46	-45.542,99
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.644.218,80	-1.918.071,58	-1.954.444,59	-1.382.639,13	571.805,46	-45.542,99
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.644.218,80	-1.918.071,58	-1.954.444,59	-1.382.639,13	571.805,46	-45.542,99
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.854,93	-17.688,00	-17.688,00	-18.757,62	-1.069,62	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.661.073,73	-1.935.759,58	-1.972.132,59	-1.401.396,75	570.735,84	-45.542,99

Investitionen Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			3.194,00 3.194,00	-3.194,00 -3.194,00			
I08.200002 Schulpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	425.092,65 425.092,65		230.405,18 230.405,18	-230.405,18 -230.405,18			
I10.400001 CNC-Holzbearbeitungsmaschine 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.000,00 -10.000,00		-1.060,72 -1.060,72	1.060,72 1.060,72			
I10.400004 Metalltechnik (Fräs- und Drehmaschine) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-89.495,00 -89.495,00						
I10.65NETZ EDV Einrichtung - Vernetzung Berufkollegzentrum 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.937,02 -2.937,02						
I10BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-4.000,00 -4.000,00		-4.000,00 -4.000,00			
I10MEP-RW Medienentwicklungsplan RW Inv 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-79.642,17 -79.642,17	-184.500,00 -184.500,00	-101.844,84 -101.844,84	-82.655,16 -82.655,16			
I10SOF-RW Softwarebeschaffung FB 10 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00 -20.000,00		-20.000,00 -20.000,00			
I11.400004 Fräsmaschine für Metalltechnik 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-60.000,00 -60.000,00						
I12.400002 Investitionen RW in 2012 Einzelinv. über 10.000 € 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-240.000,00 -240.000,00	-66.064,99 -66.064,99	-173.935,01 -173.935,01			
I40BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-56.881,68 -56.881,68	-34.198,00 -34.198,00	-70.262,54 -70.262,54	36.064,54 36.064,54			
I40GWG-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-29.268,42 -29.268,42	-56.218,00 -56.218,00	-7.974,89 -7.974,89	-48.243,11 -48.243,11			
K10.65-RW1 Sanierung RvWB PB mit KoPa II 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	21.584,02 29.268,33 -7.684,31						
Summe	118.452,38	-538.916,00	-13.608,80	-525.307,20			

Ergebnisrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.392,47	267.050,00	267.050,00	295.896,76	28.846,76	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.335,31	6.500,00	6.500,00	9.411,25	2.911,25	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.146,88	99.500,00	99.500,00	112.293,11	12.793,11	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	375.874,66	373.050,00	373.050,00	417.601,12	44.551,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	-318.514,80	-344.764,78	-344.764,78	-354.191,82	-9.427,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.514,23	-7.519,85	-7.519,85	-7.404,77	115,08	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.185.950,22	-1.265.170,00	-1.284.738,65	-1.104.214,37	180.524,28	-14.886,23
14	- Bilanzielle Abschreibung	-407.197,54	-448.646,25	-448.646,25	-431.578,82	17.067,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.936,58	-17.862,48	-19.862,48	-19.059,88	802,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.937.113,37	-2.083.963,36	-2.105.532,01	-1.916.449,66	189.082,35	-14.886,23
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.561.238,71	-1.710.913,36	-1.732.482,01	-1.498.848,54	233.633,47	-14.886,23
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.561.238,71	-1.710.913,36	-1.732.482,01	-1.498.848,54	233.633,47	-14.886,23
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.561.238,71	-1.710.913,36	-1.732.482,01	-1.498.848,54	233.633,47	-14.886,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.485,52	-27.780,30	-27.780,30	-29.247,56	-1.467,26	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.587.724,23	-1.738.693,66	-1.760.262,31	-1.528.096,10	232.166,21	-14.886,23

Investitionen Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200002 Schulpauschale	65.532,32		162.540,01	-162.540,01			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.532,32		162.540,01	-162.540,01			
I10.65NETZ EDV Einrichtung - Vernetzung Berufkollegzentrum	-943,98						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	9.966,41						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.910,39						
I10MEP-LE Medienentwicklungsplan LE Inve	-16.917,46	-246.500,00	-91.524,96	-154.975,04			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.917,46	-246.500,00	-91.524,96	-154.975,04			
I12.400001 Stühle für das Forum		-10.000,00	-10.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-10.000,00	-10.000,00				
I40BGA-LE Lehr- und Lemmittel, Schulinventar (BGA)	-21.172,76	-33.566,76	-4.045,10	-29.521,66			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.172,76	-33.566,76	-4.045,10	-29.521,66			
I40GWG-LE Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-16.531,71	-10.205,00	-23.426,66	13.221,66			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.531,71	-10.205,00	-23.426,66	13.221,66			
K09.65-LE2 Aufbau schulinternes Netzwerk Konj.Pak	47.015,62	-18.014,16	-15.903,12	-2.111,04			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000,00						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.984,38	-18.014,16	-15.903,12	-2.111,04			
K10.65-LE1 Gebäudeinvestitionen nach Konj.	10.635,63						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.972,63						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-4.337,00						
Summe	67.617,66	-318.285,92	17.640,17	-335.926,09			

Ergebnisrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208.257,02	219.160,00	219.160,00	242.222,14	23.062,14	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.383,63	18.000,00	18.000,00	16.362,55	-1.637,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.933,23	17.900,00	17.900,00	17.169,44	-730,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.836,80	37.100,00	37.100,00	96.280,43	59.180,43	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.894,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	347.305,11	292.160,00	292.160,00	372.034,56	79.874,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	-229.707,40	-226.792,76	-226.792,76	-230.161,46	-3.368,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.514,23	-7.519,84	-7.519,84	-7.404,79	115,05	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-863.447,89	-1.112.995,00	-1.124.266,14	-1.013.527,09	110.739,05	-4.025,38
14	- Bilanzielle Abschreibung	-340.419,54	-378.053,43	-378.053,43	-364.504,66	13.548,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.901,03	-16.286,89	-16.286,89	-11.368,66	4.918,23	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.451.990,09	-1.741.647,92	-1.752.919,06	-1.626.966,66	125.952,40	-4.025,38
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.104.684,98	-1.449.487,92	-1.460.759,06	-1.254.932,10	205.826,96	-4.025,38
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.104.684,98	-1.449.487,92	-1.460.759,06	-1.254.932,10	205.826,96	-4.025,38
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.104.684,98	-1.449.487,92	-1.460.759,06	-1.254.932,10	205.826,96	-4.025,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.375,85	-14.039,70	-14.039,70	-14.889,62	-849,92	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.118.060,83	-1.463.527,62	-1.474.798,76	-1.269.821,72	204.977,04	-4.025,38

Investitionen Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200002 Schulpauschale	139.265,23		198.987,25	-198.987,25			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	139.265,23		198.987,25	-198.987,25			
I10.400003 Sondermaßnahme Friseur-/Chemieraum	-78.714,21	-11.085,79		-11.085,79			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-78.714,21	-11.085,79		-11.085,79			
I10.65NETZ EDV Einrichtung - Vernetzung Berufkollegzentrum	-1.383,16						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	9.581,10						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.964,26						
I10MEP-HW Medienentwicklungsplan HW Inv	-24.901,77	-142.500,00	-32.604,04	-109.895,96			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-24.901,77	-142.500,00	-32.604,04	-109.895,96			
I11.400005 Kucheneinrichtung Raum F E05		-107.300,00	-125.945,90	18.645,90			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-107.300,00	-125.945,90	18.645,90			
I40BGA-HW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-11.889,17	-27.404,83	-4.085,54	-23.319,29			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.889,17	-27.404,83	-4.085,54	-23.319,29			
I40BGAHW1 Investition für die Einrichtung Kreissporthalle	-99,37	-2.350,00		-2.350,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-99,37	-2.350,00		-2.350,00			
I40GWG-HW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-12.696,45	-17.934,93	-22.945,11	5.010,18			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-12.696,45	-17.934,93	-22.945,11	5.010,18			
I40GWGHW1 GWG Einrichtung Kreissporthalle		-350,00		-350,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-350,00		-350,00			
K09.65-HW2 Aufbau schulinternes Netzwerk Konj.Pak	85.243,83		-15.903,11	15.903,11			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000,00						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-4.756,17		-15.903,11	15.903,11			
Summe	94.824,93	-308.925,55	-2.496,45	-306.429,10			

Ergebnisrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.175,52	210.611,00	210.611,00	270.530,22	59.919,22	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.679,88	8.000,00	8.000,00	9.985,50	1.985,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.771,69	77.000,00	77.000,00	55.576,68	-21.423,32	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60,79	0,00	0,00	1.566,60	1.566,60	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	301.687,88	295.611,00	295.611,00	337.659,00	42.048,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-219.127,33	-262.827,17	-262.827,17	-270.163,02	-7.335,85	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.514,22	-7.519,84	-7.519,84	-7.404,77	115,07	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-686.686,98	-763.035,00	-775.124,01	-628.826,56	146.297,45	-9.001,02
14	- Bilanzielle Abschreibung	-368.193,54	-399.507,32	-399.507,32	-399.290,97	216,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.174,56	-14.061,70	-14.061,70	-14.901,92	-840,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.290.696,63	-1.446.951,03	-1.459.040,04	-1.320.587,24	138.452,80	-9.001,02
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-989.008,75	-1.151.340,03	-1.163.429,04	-982.928,24	180.500,80	-9.001,02
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-989.008,75	-1.151.340,03	-1.163.429,04	-982.928,24	180.500,80	-9.001,02
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-989.008,75	-1.151.340,03	-1.163.429,04	-982.928,24	180.500,80	-9.001,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.594,65	-14.247,90	-14.247,90	-15.154,26	-906,36	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.002.603,40	-1.165.587,93	-1.177.676,94	-998.082,50	179.594,44	-9.001,02

Investitionen Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	50,00		216,00	-216,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	50,00		216,00	-216,00			
I08.200002 Schulpauschale	211.939,60		76.284,18	-76.284,18			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	211.939,60		76.284,18	-76.284,18			
I10BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-9.116,59	-23.000,00		-23.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.116,59	-23.000,00		-23.000,00			
I10MEP-SN Medienentwicklungsplan SN Inve	-79.113,96	-189.500,00	-65.663,49	-123.836,51			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-79.113,96	-189.500,00	-65.663,49	-123.836,51			
I10SOF-SN Softwarebeschaffung FB 10	-43.547,16						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-43.547,16						
I11.400003 Ausstattung 26 Klassenzimmer mit Lehrertischen		-23.400,00		-23.400,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-23.400,00		-23.400,00			
I40BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-15.450,13	-27.019,00	-13.280,16	-13.738,84			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.450,13	-27.019,00	-13.280,16	-13.738,84			
I40GWG-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-3.271,58	-15.849,10	-1.460,79	-14.388,31			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.271,58	-15.849,10	-1.460,79	-14.388,31			
Summe	61.490,18	-278.768,10	-3.904,26	-274.863,84			

Ergebnisrechnung Produkt 030301 Liebfrauengymnasium Büren

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	-25.441,09	-25.441,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-25.441,09	-25.441,09	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-25.436,09	-25.436,09	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	-25.436,09	-25.436,09	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	-25.436,09	-25.436,09	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	-25.436,09	-25.436,09	0,00

Investitionen Produkt 030301 Liebfrauengymnasium Büren							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I12.650007 Liebfrauengymnasium Büren			-25.441,09	25.441,09			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.			-25.441,09	25.441,09			
Summe			-25.441,09	25.441,09			

Ergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.027,11	275.335,00	275.335,00	201.288,67	-74.046,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.438,66	280.000,00	280.000,00	283.345,99	3.345,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	194.340,82	177.650,00	177.650,00	192.812,10	15.162,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.357,52	54.250,00	54.250,00	2.423,28	-51.826,72	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	845,40	700,00	700,00	4.795,50	4.095,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	726.009,51	787.935,00	787.935,00	684.665,54	-103.269,46	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.228.986,38	-2.315.463,65	-2.315.463,65	-2.326.244,71	-10.781,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-68.614,70	-68.179,93	-68.179,93	-56.624,79	11.555,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-601.267,39	-824.795,00	-859.670,00	-783.269,10	76.400,90	-199.041,56
14	- Bilanzielle Abschreibung	-408.611,78	-490.684,66	-490.684,66	-445.352,42	45.332,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	-798.537,35	-742.000,00	-742.000,00	-704.275,73	37.724,27	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.374,50	-103.548,64	-103.548,64	-87.181,18	16.367,46	-20.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.168.392,10	-4.544.671,88	-4.579.546,88	-4.402.947,93	176.598,95	-219.041,56
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.442.382,59	-3.756.736,88	-3.791.611,88	-3.718.282,39	73.329,49	-219.041,56
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	228.535,12	228.535,12	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	228.535,12	228.535,12	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.442.382,59	-3.756.736,88	-3.791.611,88	-3.489.747,27	301.864,61	-219.041,56
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.442.382,59	-3.756.736,88	-3.791.611,88	-3.489.747,27	301.864,61	-219.041,56
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	3.179,80	3.179,80	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-83.740,21	-85.106,36	-85.106,36	-88.740,34	-3.633,98	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.526.122,80	-3.841.843,24	-3.876.718,24	-3.575.307,81	301.410,43	-219.041,56

Ergebnisrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.857,41	264.764,00	264.764,00	180.337,27	-84.426,73	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.256,61	176.100,00	176.100,00	190.152,62	14.052,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.360,69	53.000,00	53.000,00	0,00	-53.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	415.474,71	493.864,00	493.864,00	374.489,89	-119.374,11	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.070.017,65	-1.174.390,21	-1.174.390,21	-1.280.508,75	-106.118,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-39.065,31	-39.103,20	-39.103,20	-37.895,06	1.208,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-503.387,24	-716.045,00	-750.920,00	-687.689,44	63.230,56	-199.041,56
14	- Bilanzielle Abschreibung	-403.512,98	-479.402,48	-479.402,48	-440.441,65	38.960,83	0,00
15	- Transferaufwendungen	-288,90	-1.000,00	-1.000,00	-313,56	686,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.339,68	-67.760,84	-67.760,84	-53.802,67	13.958,17	-20.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.043.611,76	-2.477.701,73	-2.512.576,73	-2.500.651,13	11.925,60	-219.041,56
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.628.137,05	-1.983.837,73	-2.018.712,73	-2.126.161,24	-107.448,51	-219.041,56
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	228.535,12	228.535,12	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	228.535,12	228.535,12	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.628.137,05	-1.983.837,73	-2.018.712,73	-1.897.626,12	121.086,61	-219.041,56
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.628.137,05	-1.983.837,73	-2.018.712,73	-1.897.626,12	121.086,61	-219.041,56
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.182,39	-34.634,14	-34.634,14	-36.288,79	-1.654,65	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.661.319,44	-2.018.471,87	-2.053.346,87	-1.933.914,91	119.431,96	-219.041,56

Investitionen Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale	1.794,52		12.432,72	-12.432,72			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.794,52		12.432,72	-12.432,72			
I08.450006 Einrichtung Neubau	-10.000,00	-13.000,00	-10.968,23	-2.031,77			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-10.000,00						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-13.000,00	-10.968,23	-2.031,77			
I08.450007 Umbau Wachgebäude	692.810,66						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	730.269,81						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-37.459,15						
I08.450008 Einrichtung Ausstellung	-379.688,82	-33.200,00	-15.170,64	-18.029,36			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-261.902,70	61.800,00	27.129,85	34.670,15			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-117.786,12	-95.000,00	-42.300,49	-52.699,51			
I08.450009 Umbau Nordturm	-409,83						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-409,83						
I13.650001 Klimaanlage Wewelsburg Raum 11/12			-3.740,08	3.740,08			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-3.740,08	3.740,08			
I45BGA002 Einrichtungskosten Kreismuseum (BGA)	-2.841,72	-8.850,00	-6.705,68	-2.144,32			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.903,84	-1.903,84			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.841,72	-8.850,00	-8.609,52	-240,48			
I45GWG001 Einrichtungskosten Kreismuseum (GWG)	-926,53	-1.000,00	-197,42	-802,58			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-926,53	-1.000,00	-197,42	-802,58			
I45KUNST1 Ankauf von Exponaten	-15.606,90	-20.000,00	-18.444,07	-1.555,93			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.606,90	-20.000,00	-18.444,07	-1.555,93			
I45KUNST3 Ankauf von Kunstgegenständen		-20.000,00	-17.000,00	-3.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00	-17.000,00	-3.000,00			
K10.65BAU1 Bau und Einrichtung Cafe Wewelsburg	-4.567,11		-13.014,44	13.014,44			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-13.014,44	13.014,44			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-4.567,11						
Summe	280.564,27	-96.050,00	-72.807,84	-23.242,16			

Ergebnisrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	109,00	109,00	0,00	-109,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	575,60	200,00	200,00	504,90	304,90	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	996,83	1.250,00	1.250,00	629,83	-620,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.602,43	1.559,00	1.559,00	1.134,73	-424,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	-420.110,96	-411.039,98	-411.039,98	-300.248,99	110.790,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-25.542,68	-24.564,82	-24.564,82	-16.116,28	8.448,54	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.059,26	-38.460,00	-38.460,00	-31.760,54	6.699,46	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.403,10	-6.286,22	-6.286,22	-3.374,07	2.912,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	-798.248,45	-741.000,00	-741.000,00	-703.962,17	37.037,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.262,44	-12.379,60	-12.379,60	-15.524,89	-3.145,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.297.626,89	-1.233.730,62	-1.233.730,62	-1.070.986,94	162.743,68	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.296.024,46	-1.232.171,62	-1.232.171,62	-1.069.852,21	162.319,41	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.296.024,46	-1.232.171,62	-1.232.171,62	-1.069.852,21	162.319,41	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.296.024,46	-1.232.171,62	-1.232.171,62	-1.069.852,21	162.319,41	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.145,22	-14.606,84	-14.606,84	-15.316,87	-710,03	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.310.169,68	-1.246.778,46	-1.246.778,46	-1.085.169,08	161.609,38	0,00

Investitionen Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I41BGA002 Anschaffung BGA		-1.000,00		-1.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00		-1.000,00			
I41GWG002 Anschaffung GWG		-700,00		-700,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-700,00		-700,00			
Summe		-1.700,00		-1.700,00			

Ergebnisrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.169,70	10.462,00	10.462,00	20.951,40	10.489,40	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.408,66	280.000,00	280.000,00	283.345,99	3.345,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.263,27	750,00	750,00	1.052,73	302,73	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.793,45	1.793,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	307.841,63	291.212,00	291.212,00	307.143,57	15.931,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	-603.033,66	-595.755,78	-595.755,78	-595.647,85	107,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.003,36	-2.506,62	-2.506,62	-1.306,73	1.199,89	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.295,33	-41.995,00	-41.995,00	-36.176,41	5.818,59	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.695,70	-2.496,96	-2.496,96	-1.536,70	960,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.080,56	-17.736,10	-17.736,10	-17.509,46	226,64	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-658.108,61	-660.490,46	-660.490,46	-652.177,15	8.313,31	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-350.266,98	-369.278,46	-369.278,46	-345.033,58	24.244,88	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-350.266,98	-369.278,46	-369.278,46	-345.033,58	24.244,88	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-350.266,98	-369.278,46	-369.278,46	-345.033,58	24.244,88	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	3.179,80	3.179,80	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.515,03	-12.099,76	-12.099,76	-12.696,01	-596,25	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-361.782,01	-381.378,22	-381.378,22	-354.549,79	26.828,43	0,00

Investitionen Produkt 040202 Kreismusikschule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I41BGA001 Instrumente/Unterrichtsmittel (B 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.500,00		-1.500,00			
		-1.500,00		-1.500,00			
I41GWG001 Instrumente/Unterrichtsmittel (G 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-159,00	-1.000,00		-1.000,00			
	-159,00	-1.000,00		-1.000,00			
Summe	-159,00	-2.500,00		-2.500,00			

Ergebnisrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	245,34	600,00	600,00	1.101,85	501,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	845,40	700,00	700,00	795,50	95,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.090,74	1.300,00	1.300,00	1.897,35	597,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	-135.824,11	-134.277,68	-134.277,68	-149.839,12	-15.561,44	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.003,35	-2.005,29	-2.005,29	-1.306,72	698,57	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.525,56	-28.295,00	-28.295,00	-27.642,71	652,29	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	-2.499,00	-2.499,00	0,00	2.499,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.691,82	-5.672,10	-5.672,10	-344,16	5.327,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-169.044,84	-172.749,07	-172.749,07	-179.132,71	-6.383,64	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-167.954,10	-171.449,07	-171.449,07	-177.235,36	-5.786,29	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-167.954,10	-171.449,07	-171.449,07	-177.235,36	-5.786,29	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-167.954,10	-171.449,07	-171.449,07	-177.235,36	-5.786,29	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.897,57	-23.765,62	-23.765,62	-24.438,67	-673,05	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-192.851,67	-195.214,69	-195.214,69	-201.674,03	-6.459,34	0,00

Ergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.826.509,10	15.923.000,00	15.923.000,00	14.345.999,40	-1.577.000,60	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	538.616,78	525.000,00	525.000,00	580.831,44	55.831,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.291.993,39	1.282.500,00	1.282.500,00	1.536.154,49	253.654,49	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.620,00	10.500,00	10.500,00	19.960,00	9.460,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34,50	100,00	100,00	437.625,80	437.525,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.296.065,17	9.494.200,00	9.494.200,00	9.354.196,87	-140.003,13	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.373,03	300,00	300,00	2.800,00	2.500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.961.465,91	27.235.600,00	27.235.600,00	26.277.568,00	-958.032,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-5.764.969,09	-6.046.067,08	-6.046.067,08	-5.832.584,47	213.482,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-408.683,08	-420.108,68	-420.108,68	-369.367,82	50.740,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-187.376,82	-172.150,00	-172.150,00	-1.448.867,73	-1.276.717,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.723,21	-6.232,10	-6.232,10	-3.062,57	3.169,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	-36.480.658,27	-39.620.000,00	-39.620.000,00	-38.732.257,49	887.742,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.407.964,28	-45.068.250,39	-45.068.250,39	-42.900.121,35	2.168.129,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-86.251.374,75	-91.332.808,25	-91.332.808,25	-89.286.261,43	2.046.546,82	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-64.289.908,84	-64.097.208,25	-64.097.208,25	-63.008.693,43	1.088.514,82	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-64.289.908,84	-64.097.208,25	-64.097.208,25	-63.008.693,43	1.088.514,82	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-64.289.908,84	-64.097.208,25	-64.097.208,25	-63.008.693,43	1.088.514,82	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.726,59	-59.249,72	-59.249,72	-61.404,54	-2.154,82	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-64.345.635,43	-64.156.457,97	-64.156.457,97	-63.070.097,97	1.086.360,00	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 050101 Leistungen nach dem SGB XII

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.290.844,36	1.281.900,00	1.281.900,00	1.534.593,82	252.693,82	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.863.245,58	5.287.000,00	5.287.000,00	5.257.380,81	-29.619,19	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.397,03	100,00	100,00	2.800,00	2.700,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.152.692,91	6.569.000,00	6.569.000,00	6.794.774,63	225.774,63	0,00
11	- Personalaufwendungen	-646.167,79	-620.902,53	-620.902,53	-618.677,83	2.224,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-126.210,94	-126.333,40	-126.333,40	-115.427,46	10.905,94	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.762,53	-25.970,00	-25.970,00	-12.535,95	13.434,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-403,37	-2.601,86	-2.601,86	-403,31	2.198,55	0,00
15	- Transferaufwendungen	-29.271.579,91	-29.934.000,00	-29.934.000,00	-30.403.685,21	-469.685,21	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.644,99	-72.165,27	-72.165,27	-76.037,52	-3.872,25	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.059.769,53	-30.781.973,06	-30.781.973,06	-31.226.767,28	-444.794,22	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.907.076,62	-24.212.973,06	-24.212.973,06	-24.431.992,65	-219.019,59	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-26.907.076,62	-24.212.973,06	-24.212.973,06	-24.431.992,65	-219.019,59	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-26.907.076,62	-24.212.973,06	-24.212.973,06	-24.431.992,65	-219.019,59	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.785,87	-14.620,56	-14.620,56	-15.250,09	-629,53	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-26.920.862,49	-24.227.593,62	-24.227.593,62	-24.447.242,74	-219.649,12	0,00

Investitionen Produkt 050101 Leistungen nach dem SGB XII							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	25,00						
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	25,00						
Summe	25,00						

Ergebnisrechnung Produkt 050102 Grundsicherung für Arbeitsuchende gem. SGB II (Eingl.-u.Tr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.826.509,10	15.923.000,00	15.923.000,00	14.345.999,40	-1.577.000,60	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	62,38	62,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.149,03	600,00	600,00	1.560,67	960,67	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34,50	0,00	0,00	437.625,80	437.625,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.432.819,59	3.900.000,00	3.900.000,00	3.732.032,27	-167.967,73	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.260.512,22	19.823.600,00	19.823.600,00	18.517.280,52	-1.306.319,48	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.759.868,62	-4.018.018,82	-4.018.018,82	-3.779.413,31	238.605,51	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-107.179,15	-106.280,47	-106.280,47	-95.390,96	10.889,51	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.585,65	-117.780,00	-117.780,00	-1.410.372,87	-1.292.592,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-38,67	-387,64	-387,64	-1.378,16	-990,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	-513.904,53	-1.052.000,00	-1.052.000,00	-889.670,61	162.329,39	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.409.208,45	-42.410.699,49	-42.410.699,49	-40.723.031,91	1.687.667,58	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-45.949.785,07	-47.705.166,42	-47.705.166,42	-46.899.257,82	805.908,60	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.689.272,85	-27.881.566,42	-27.881.566,42	-28.381.977,30	-500.410,88	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-27.689.272,85	-27.881.566,42	-27.881.566,42	-28.381.977,30	-500.410,88	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-27.689.272,85	-27.881.566,42	-27.881.566,42	-28.381.977,30	-500.410,88	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.303,90	-10.863,00	-10.863,00	-11.423,13	-560,13	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-27.699.576,75	-27.892.429,42	-27.892.429,42	-28.393.400,43	-500.971,01	0,00

Investitionen Produkt 050102 Grundsicherung für Arbeitsuchende gem. SGB II (Eingl.-u.Transfe

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I50BGA001 Ankauf von BGA für die ARGE 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-15.000,00	-17.927,58	2.927,58			
Summe		-15.000,00	-17.927,58	2.927,58			

Ergebnisrechnung Produkt 050103 Finanzielle Leistungen nach anderen Rechtsgrundlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.960,78	20.000,00	20.000,00	40.469,22	20.469,22	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	56.960,78	20.000,00	20.000,00	40.469,22	20.469,22	0,00
11	- Personalaufwendungen	-156.527,40	-197.535,88	-197.535,88	-192.193,88	5.342,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-22.537,66	-21.556,90	-21.556,90	-20.472,04	1.084,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.845,76	-3.955,00	-3.955,00	-3.264,18	690,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	-303,66	-303,66	0,00	303,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	-6.645.493,83	-8.569.000,00	-8.569.000,00	-7.385.050,00	1.183.950,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.477.244,79	-2.001.747,22	-2.001.747,22	-1.577.298,87	424.448,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.304.649,44	-10.794.098,66	-10.794.098,66	-9.178.278,97	1.615.819,69	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.247.688,66	-10.774.098,66	-10.774.098,66	-9.137.809,75	1.636.288,91	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-8.247.688,66	-10.774.098,66	-10.774.098,66	-9.137.809,75	1.636.288,91	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-8.247.688,66	-10.774.098,66	-10.774.098,66	-9.137.809,75	1.636.288,91	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.624,21	-12.285,30	-12.285,30	-12.953,45	-668,15	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-8.259.312,87	-10.786.383,96	-10.786.383,96	-9.150.763,20	1.635.620,76	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 050104 Finanzielle Leistungen für andere Träger

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	5.000,00	2.984,40	-2.015,60	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24,00	5.100,00	5.100,00	2.984,40	-2.115,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	-366.254,93	-370.779,43	-370.779,43	-355.177,98	15.601,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-39.065,30	-51.134,95	-51.134,95	-34.846,03	16.288,92	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.849,60	-8.245,00	-8.245,00	-6.709,70	1.535,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-256,02	-1.154,56	-1.154,56	-255,99	898,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.417,81	-3.102,31	-3.102,31	-957,80	2.144,51	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-413.843,66	-439.416,25	-439.416,25	-397.947,50	41.468,75	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-413.819,66	-434.316,25	-434.316,25	-394.963,10	39.353,15	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-413.819,66	-434.316,25	-434.316,25	-394.963,10	39.353,15	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-413.819,66	-434.316,25	-434.316,25	-394.963,10	39.353,15	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.121,46	-11.893,06	-11.893,06	-12.330,05	-436,99	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-424.941,12	-446.209,31	-446.209,31	-407.293,15	38.916,16	0,00

Investitionen Produkt 050104 Finanzielle Leistungen für andere Träger							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	25,00						
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	25,00						
Summe	25,00						

Ergebnisrechnung Produkt 050201 Leistungen und Angebote anderer Art

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	481.656,00	500.000,00	500.000,00	537.315,44	37.315,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.620,00	10.500,00	10.500,00	19.960,00	9.460,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	307.200,00	307.200,00	364.783,79	57.583,79	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	491.276,00	817.900,00	817.900,00	922.059,23	104.159,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	-836.150,35	-838.830,42	-838.830,42	-887.121,47	-48.291,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-113.690,03	-114.802,96	-114.802,96	-103.231,33	11.571,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.333,28	-16.200,00	-16.200,00	-15.985,03	214,97	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.025,15	-1.784,38	-1.784,38	-1.025,11	759,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	-49.680,00	-60.000,00	-60.000,00	-53.851,67	6.148,33	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-513.448,24	-580.536,10	-580.536,10	-522.795,25	57.740,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.523.327,05	-1.612.153,86	-1.612.153,86	-1.584.009,86	28.144,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.032.051,05	-794.253,86	-794.253,86	-661.950,63	132.303,23	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.032.051,05	-794.253,86	-794.253,86	-661.950,63	132.303,23	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.032.051,05	-794.253,86	-794.253,86	-661.950,63	132.303,23	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.891,15	-9.587,80	-9.587,80	-9.447,82	139,98	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.040.942,20	-803.841,66	-803.841,66	-671.398,45	132.443,21	0,00

Ergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.422.108,87	15.466.772,00	15.466.772,00	16.586.359,55	1.119.587,55	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	985.423,12	860.000,00	860.000,00	1.227.361,40	367.361,40	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.575.413,50	2.643.900,00	2.643.900,00	3.047.970,34	404.070,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.648,03	500,00	500,00	1.437,13	937,13	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.662.176,79	2.767.700,00	2.767.700,00	2.813.820,27	46.120,27	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.647.770,31	21.738.872,00	21.738.872,00	23.677.448,69	1.938.576,69	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.189.932,87	-4.046.538,78	-4.046.538,78	-4.052.425,23	-5.886,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-390.652,93	-353.432,73	-353.432,73	-336.264,10	17.168,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-580.088,15	-671.825,00	-671.825,00	-864.566,75	-192.741,75	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-11.424,65	-21.390,88	-21.390,88	-13.219,13	8.171,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	-40.333.774,61	-42.904.300,00	-42.904.300,00	-43.997.069,01	-1.092.769,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.029.872,38	-1.325.226,47	-1.325.226,47	-1.372.697,38	-47.470,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-46.535.745,59	-49.322.713,86	-49.322.713,86	-50.636.241,60	-1.313.527,74	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.887.975,28	-27.583.841,86	-27.583.841,86	-26.958.792,91	625.048,95	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-26.887.975,28	-27.583.841,86	-27.583.841,86	-26.958.792,91	625.048,95	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-26.887.975,28	-27.583.841,86	-27.583.841,86	-26.958.792,91	625.048,95	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-106.073,31	-106.871,96	-106.871,96	-111.618,11	-4.746,15	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-26.994.048,59	-27.690.713,82	-27.690.713,82	-27.070.411,02	620.302,80	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 060101 Leistungen des FB 51

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.103,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.185,13	118.300,00	118.300,00	147.096,46	28.796,46	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	150.289,05	118.300,00	118.300,00	147.096,46	28.796,46	0,00
11	- Personalaufwendungen	-268.652,69	-239.789,87	-239.789,87	-231.812,32	7.977,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-54.090,40	-43.615,10	-43.615,10	-50.962,32	-7.347,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.457,94	-14.090,00	-14.090,00	-35.694,50	-21.604,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-389,36	-1.273,62	-1.273,62	-389,32	884,30	0,00
15	- Transferaufwendungen	-92.048,30	-85.600,00	-85.600,00	-79.727,37	5.872,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.279,53	-14.106,93	-14.106,93	-4.642,44	9.464,49	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-448.918,22	-398.475,52	-398.475,52	-403.228,27	-4.752,75	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-298.629,17	-280.175,52	-280.175,52	-256.131,81	24.043,71	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-298.629,17	-280.175,52	-280.175,52	-256.131,81	24.043,71	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-298.629,17	-280.175,52	-280.175,52	-256.131,81	24.043,71	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.471,97	-8.804,72	-8.804,72	-9.212,35	-407,63	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-307.101,14	-288.980,24	-288.980,24	-265.344,16	23.636,08	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 060102 Verwaltung der Jugendhilfe

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	385.874,41	300.000,00	300.000,00	578.529,53	278.529,53	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	587.584,13	612.000,00	612.000,00	565.423,87	-46.576,13	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	973.458,54	912.000,00	912.000,00	1.143.953,40	231.953,40	0,00
11	- Personalaufwendungen	-717.496,26	-661.088,74	-661.088,74	-744.651,64	-83.562,90	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-96.160,72	-93.246,09	-93.246,09	-81.888,14	11.357,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.886,23	-146.840,00	-146.840,00	-164.476,39	-17.636,39	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.258.335,77	-1.310.000,00	-1.310.000,00	-1.211.622,00	98.378,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.428,65	-4.615,74	-4.615,74	-5.747,59	-1.131,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.232.307,63	-2.215.790,57	-2.215.790,57	-2.208.385,76	7.404,81	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.258.849,09	-1.303.790,57	-1.303.790,57	-1.064.432,36	239.358,21	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.258.849,09	-1.303.790,57	-1.303.790,57	-1.064.432,36	239.358,21	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.258.849,09	-1.303.790,57	-1.303.790,57	-1.064.432,36	239.358,21	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.034,96	-21.032,00	-21.032,00	-21.686,70	-654,70	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.278.884,05	-1.324.822,57	-1.324.822,57	-1.086.119,06	238.703,51	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.101,13	160.372,00	160.372,00	161.091,51	719,51	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.375,00	23.000,00	23.000,00	20.987,25	-2.012,75	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	390,00	500,00	500,00	450,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.572,46	5.600,00	5.600,00	5.522,58	-77,42	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	185.438,59	189.472,00	189.472,00	188.551,34	-920,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	-165.755,48	-157.081,83	-157.081,83	-178.075,42	-20.993,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-13.021,76	-12.031,75	-12.031,75	-10.453,81	1.577,94	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.485,78	-36.010,00	-36.010,00	-24.329,58	11.680,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.610,09	-13.239,04	-13.239,04	-10.485,71	2.753,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	-964.587,17	-1.018.200,00	-1.018.200,00	-968.364,29	49.835,71	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.775,11	-12.856,46	-12.856,46	-12.533,74	322,72	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.232.235,39	-1.249.419,08	-1.249.419,08	-1.204.242,55	45.176,53	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.046.796,80	-1.059.947,08	-1.059.947,08	-1.015.691,21	44.255,87	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.046.796,80	-1.059.947,08	-1.059.947,08	-1.015.691,21	44.255,87	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.046.796,80	-1.059.947,08	-1.059.947,08	-1.015.691,21	44.255,87	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.930,63	-7.185,50	-7.185,50	-7.554,43	-368,93	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.053.727,43	-1.067.132,58	-1.067.132,58	-1.023.245,64	43.886,94	0,00

Investitionen Produkt 060201 Jugendarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I51BGA001 BGA für Jugendzeltplätze	-2.683,12	-8.000,00	-2.269,63	-5.730,37			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.683,12	-8.000,00	-2.269,63	-5.730,37			
I51GEB001 Investitionen auf Jugendzeitplätzen		-5.000,00		-5.000,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-5.000,00		-5.000,00			
Summe	-2.683,12	-13.000,00	-2.269,63	-10.730,37			

Ergebnisrechnung Produkt 060203 Jugendfestwoche

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.114,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	34.114,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-21.598,28	-19.343,82	-19.343,82	-18.969,53	374,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.006,70	-3.509,26	-3.509,26	-3.049,02	460,24	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-329,45	-395,00	-395,00	-346,83	48,17	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.249,45	-400,00	-400,00	-61,91	338,09	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.183,88	-23.648,08	-23.648,08	-22.427,29	1.220,79	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-40.069,35	-23.648,08	-23.648,08	-22.427,29	1.220,79	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-40.069,35	-23.648,08	-23.648,08	-22.427,29	1.220,79	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-40.069,35	-23.648,08	-23.648,08	-22.427,29	1.220,79	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.098,15	-2.832,60	-2.832,60	-3.022,20	-189,60	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-46.167,50	-26.480,68	-26.480,68	-25.449,49	1.031,19	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 060301 Kinderschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	32.596,00	32.596,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	486.353,97	500.000,00	500.000,00	523.082,97	23.082,97	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.525,00	15.000,00	15.000,00	22.075,00	7.075,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	420,00	420,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.140.005,85	1.000.000,00	1.000.000,00	939.824,72	-60.175,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.640.884,82	1.515.000,00	1.515.000,00	1.517.998,69	2.998,69	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.198.879,46	-2.254.029,38	-2.254.029,38	-2.093.466,36	160.563,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-137.730,21	-135.858,54	-135.858,54	-113.249,56	22.608,98	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-354.196,86	-424.085,00	-424.085,00	-621.644,63	-197.559,63	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.132,58	-4.725,29	-4.725,29	-1.005,89	3.719,40	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.151.421,22	-7.569.500,00	-7.569.500,00	-8.850.012,81	-1.280.512,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.760,61	-61.120,05	-61.120,05	-52.743,31	8.376,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.894.120,94	-10.449.318,26	-10.449.318,26	-11.732.122,56	-1.282.804,30	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.253.236,12	-8.934.318,26	-8.934.318,26	-10.214.123,87	-1.279.805,61	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-8.253.236,12	-8.934.318,26	-8.934.318,26	-10.214.123,87	-1.279.805,61	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-8.253.236,12	-8.934.318,26	-8.934.318,26	-10.214.123,87	-1.279.805,61	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.950,99	-42.499,74	-42.499,74	-44.271,15	-1.771,41	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-8.294.187,11	-8.976.818,00	-8.976.818,00	-10.258.395,02	-1.281.577,02	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.206.803,27	15.277.000,00	15.277.000,00	16.361.144,54	1.084.144,54	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.543.788,50	2.600.400,00	2.600.400,00	3.002.633,09	402.233,09	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	154,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	782.228,05	1.031.800,00	1.031.800,00	1.155.952,64	124.152,64	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.532.973,93	18.909.200,00	18.909.200,00	20.519.730,27	1.610.530,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	-118.176,13	-110.764,60	-110.764,60	-119.760,16	-8.995,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.519,24	-11.029,10	-11.029,10	-10.018,24	1.010,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.629,01	-28.225,00	-28.225,00	-7.466,77	20.758,23	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-161,33	-583,29	-583,29	-161,33	421,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	-30.074.213,58	-32.131.000,00	-32.131.000,00	-31.992.651,63	138.348,37	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-850.363,37	-1.221.447,22	-1.221.447,22	-1.286.887,40	-65.440,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.062.062,66	-33.503.049,21	-33.503.049,21	-33.416.945,53	86.103,68	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.529.088,73	-14.593.849,21	-14.593.849,21	-12.897.215,26	1.696.633,95	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-14.529.088,73	-14.593.849,21	-14.593.849,21	-12.897.215,26	1.696.633,95	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-14.529.088,73	-14.593.849,21	-14.593.849,21	-12.897.215,26	1.696.633,95	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.879,30	-5.072,20	-5.072,20	-5.355,88	-283,68	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-14.533.968,03	-14.598.921,41	-14.598.921,41	-12.902.571,14	1.696.350,27	0,00

Investitionen Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I51ARAP001 Abwicklung U3-Förderung	-2.131.895,42	-1.039.853,81	-241.263,38	-798.590,43			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.430.850,77	4.858.400,00	1.938.218,35	2.920.181,65			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.562.746,19	-5.898.253,81	-2.179.481,73	-3.718.772,08			
Summe	-2.131.895,42	-1.039.853,81	-241.263,38	-798.590,43			

Ergebnisrechnung Produkt 060402 Betreuung in Tagespflegefamilien

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.089,94	29.400,00	29.400,00	31.527,50	2.127,50	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	113.194,74	60.000,00	60.000,00	125.748,90	65.748,90	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	126.284,68	89.400,00	89.400,00	157.276,40	67.876,40	0,00
11	- Personalaufwendungen	-46.026,36	-42.727,32	-42.727,32	-51.129,24	-8.401,92	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.118,71	-1.365,00	-1.365,00	-1.172,73	192,27	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-481.125,70	-450.000,00	-450.000,00	-547.351,30	-97.351,30	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.520,37	-1.523,61	-1.523,61	-1.385,68	137,93	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-529.791,14	-495.615,93	-495.615,93	-601.038,95	-105.423,02	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-403.506,46	-406.215,93	-406.215,93	-443.762,55	-37.546,62	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-403.506,46	-406.215,93	-406.215,93	-443.762,55	-37.546,62	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-403.506,46	-406.215,93	-406.215,93	-443.762,55	-37.546,62	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.167,82	-3.296,50	-3.296,50	-3.504,72	-208,22	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-406.674,28	-409.512,43	-409.512,43	-447.267,27	-37.754,84	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 060403 Betreuung in Schulen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	601,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	601,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-110.107,41	-106.429,03	-106.429,03	-111.128,36	-4.699,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.001,69	-1.503,97	-1.503,97	-2.177,89	-673,92	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.148,13	-2.650,00	-2.650,00	-2.246,51	403,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-47,34	-198,80	-198,80	-47,33	151,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	-312.042,87	-340.000,00	-340.000,00	-347.339,61	-7.339,61	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56,19	-539,35	-539,35	-215,36	323,99	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-425.403,63	-451.321,15	-451.321,15	-463.155,06	-11.833,91	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-424.802,46	-451.321,15	-451.321,15	-463.155,06	-11.833,91	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-424.802,46	-451.321,15	-451.321,15	-463.155,06	-11.833,91	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-424.802,46	-451.321,15	-451.321,15	-463.155,06	-11.833,91	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.479,75	-4.663,12	-4.663,12	-4.930,72	-267,60	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-429.282,21	-455.984,27	-455.984,27	-468.085,78	-12.101,51	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.725,00	5.500,00	5.500,00	2.275,00	-3.225,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	567,13	567,13	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.725,00	5.500,00	5.500,00	2.842,13	-2.657,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	-543.240,80	-455.284,19	-455.284,19	-503.432,20	-48.148,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-73.122,21	-52.638,92	-52.638,92	-64.465,12	-11.826,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.836,04	-18.165,00	-18.165,00	-7.188,81	10.976,19	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.083,95	-1.370,84	-1.370,84	-1.129,55	241,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.439,10	-8.617,11	-8.617,11	-8.479,95	137,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-636.722,10	-536.076,06	-536.076,06	-584.695,63	-48.619,57	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-632.997,10	-530.576,06	-530.576,06	-581.853,50	-51.277,44	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-632.997,10	-530.576,06	-530.576,06	-581.853,50	-51.277,44	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-632.997,10	-530.576,06	-530.576,06	-581.853,50	-51.277,44	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.059,74	-11.485,58	-11.485,58	-12.079,96	-594,38	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-644.056,84	-542.061,64	-542.061,64	-593.933,46	-51.871,82	0,00

Investitionen Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I77BGA001 Geräte/Gegenstände (BGA)	-1.170,80	-3.000,00		-3.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.170,80	-3.000,00		-3.000,00			
I77GWG001 Geräte/Gegenstände (GWG)	-710,70	-500,00	-525,30	25,30			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-710,70	-500,00	-525,30	25,30			
Summe	-1.881,50	-3.500,00	-525,30	-2.974,70			

Ergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.700,00	115.200,00	115.200,00	115.273,50	73,50	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.758,89	265.000,00	265.000,00	329.049,53	64.049,53	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.390,19	7.000,00	7.000,00	6.744,74	-255,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.338,85	109.500,00	109.500,00	134.217,06	24.717,06	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	269,63	500,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	537.457,56	497.200,00	497.200,00	585.284,83	88.084,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.753.557,68	-2.696.946,34	-2.696.946,34	-2.836.853,36	-139.907,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-213.857,45	-215.568,88	-215.568,88	-183.377,20	32.191,68	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.074,61	-111.830,00	-111.830,00	-87.057,47	24.772,53	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-7.475,66	-12.070,27	-12.070,27	-7.548,27	4.522,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-902.495,13	-932.050,00	-932.050,00	-914.910,89	17.139,11	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.957,04	-23.794,36	-23.794,36	-15.233,20	8.561,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.987.417,57	-3.992.259,85	-3.992.259,85	-4.044.980,39	-52.720,54	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.449.960,01	-3.495.059,85	-3.495.059,85	-3.459.695,56	35.364,29	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.449.960,01	-3.495.059,85	-3.495.059,85	-3.459.695,56	35.364,29	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.449.960,01	-3.495.059,85	-3.495.059,85	-3.459.695,56	35.364,29	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.962,67	-60.588,98	-60.588,98	-63.569,07	-2.980,09	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.507.922,68	-3.555.648,83	-3.555.648,83	-3.523.264,63	32.384,20	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.700,00	115.200,00	115.200,00	115.100,00	-100,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.922,00	90.000,00	90.000,00	108.090,00	18.090,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	211.646,00	205.200,00	205.200,00	223.190,00	17.990,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-832.255,69	-815.234,63	-815.234,63	-858.363,01	-43.128,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-112.688,36	-112.296,35	-112.296,35	-98.440,03	13.856,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.542,15	-13.590,00	-13.590,00	-26.493,23	-12.903,23	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-375,39	-1.413,44	-1.413,44	-375,30	1.038,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	-902.495,13	-932.050,00	-932.050,00	-914.910,89	17.139,11	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.139,08	-9.055,52	-9.055,52	-6.425,77	2.629,75	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.860.495,80	-1.883.639,94	-1.883.639,94	-1.905.008,23	-21.368,29	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.648.849,80	-1.678.439,94	-1.678.439,94	-1.681.818,23	-3.378,29	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.648.849,80	-1.678.439,94	-1.678.439,94	-1.681.818,23	-3.378,29	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.648.849,80	-1.678.439,94	-1.678.439,94	-1.681.818,23	-3.378,29	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.526,91	-19.364,34	-19.364,34	-20.296,03	-931,69	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.667.376,71	-1.697.804,28	-1.697.804,28	-1.702.114,26	-4.309,98	0,00

Investitionen Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	25,00						
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	25,00						
Summe	25,00						

Ergebnisrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	173,50	173,50	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.758,89	265.000,00	265.000,00	329.049,53	64.049,53	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.390,19	7.000,00	7.000,00	6.744,74	-255,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.416,85	19.500,00	19.500,00	26.127,06	6.627,06	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	245,63	500,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	325.811,56	292.000,00	292.000,00	362.094,83	70.094,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.921.301,99	-1.881.711,71	-1.881.711,71	-1.978.490,35	-96.778,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-101.169,09	-103.272,53	-103.272,53	-84.937,17	18.335,36	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.532,46	-98.240,00	-98.240,00	-60.564,24	37.675,76	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-7.100,27	-10.656,83	-10.656,83	-7.172,97	3.483,86	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.817,96	-14.738,84	-14.738,84	-8.807,43	5.931,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.126.921,77	-2.108.619,91	-2.108.619,91	-2.139.972,16	-31.352,25	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.801.110,21	-1.816.619,91	-1.816.619,91	-1.777.877,33	38.742,58	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.801.110,21	-1.816.619,91	-1.816.619,91	-1.777.877,33	38.742,58	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.801.110,21	-1.816.619,91	-1.816.619,91	-1.777.877,33	38.742,58	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.435,76	-41.224,64	-41.224,64	-43.273,04	-2.048,40	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.840.545,97	-1.857.844,55	-1.857.844,55	-1.821.150,37	36.694,18	0,00

Investitionen Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	185,00 185,00						
I08.200001 Investitionspauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.824,10 2.824,10	-2.824,10 -2.824,10			
I53BGA001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-6.000,00 -6.000,00	-2.824,10 -2.824,10	-3.175,90 -3.175,90			
I53GWG001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-500,00 -500,00		-500,00 -500,00			
Summe	185,00	-6.500,00		-6.500,00			

Ergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-387,25	-400,00	-400,00	-368,05	31,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-114.087,60	-123.500,00	-123.500,00	-112.200,00	11.300,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.841,25	-19.100,00	-19.100,00	-18.941,29	158,71	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-133.316,10	-143.000,00	-143.000,00	-131.509,34	11.490,66	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-133.316,10	-143.000,00	-143.000,00	-131.509,34	11.490,66	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-133.316,10	-143.000,00	-143.000,00	-131.509,34	11.490,66	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-133.316,10	-143.000,00	-143.000,00	-131.509,34	11.490,66	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-133.316,10	-143.000,00	-143.000,00	-131.509,34	11.490,66	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 080101 Förderung des Sports

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-387,25	-400,00	-400,00	-368,05	31,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-114.087,60	-123.500,00	-123.500,00	-112.200,00	11.300,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.841,25	-19.100,00	-19.100,00	-18.941,29	158,71	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-133.316,10	-143.000,00	-143.000,00	-131.509,34	11.490,66	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-133.316,10	-143.000,00	-143.000,00	-131.509,34	11.490,66	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-133.316,10	-143.000,00	-143.000,00	-131.509,34	11.490,66	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-133.316,10	-143.000,00	-143.000,00	-131.509,34	11.490,66	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-133.316,10	-143.000,00	-143.000,00	-131.509,34	11.490,66	0,00

Ergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.297,64	41.790,00	41.790,00	53.289,69	11.499,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.079.415,81	901.000,00	901.000,00	1.005.490,29	104.490,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	2.000,00	3.132,80	1.132,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.634,14	1.000,00	86.000,00	97.867,20	11.867,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.164,20	0,00	0,00	349,00	349,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.287.511,79	945.790,00	1.030.790,00	1.160.128,98	129.338,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.416.125,54	-4.357.097,89	-4.357.097,89	-4.309.466,99	47.630,90	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-363.607,74	-387.021,37	-387.021,37	-323.632,40	63.388,97	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-172.433,06	-136.090,00	-141.463,30	-121.607,68	19.855,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-76.133,93	-88.848,90	-88.848,90	-80.409,21	8.439,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.851,75	-86.027,21	-175.183,24	-173.127,14	2.056,10	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.136.152,02	-5.055.085,37	-5.149.614,70	-5.008.243,42	141.371,28	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.848.640,23	-4.109.295,37	-4.118.824,70	-3.848.114,44	270.710,26	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.848.640,23	-4.109.295,37	-4.118.824,70	-3.848.114,44	270.710,26	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.848.640,23	-4.109.295,37	-4.118.824,70	-3.848.114,44	270.710,26	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-128.480,03	-132.559,80	-132.559,80	-141.620,13	-9.060,33	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.977.120,26	-4.241.855,17	-4.251.384,50	-3.989.734,57	261.649,93	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.676,78	10.000,00	10.000,00	11.903,53	1.903,53	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	60.676,78	10.000,00	10.000,00	11.903,53	1.903,53	0,00
11	- Personalaufwendungen	-99.399,63	-105.461,76	-105.461,76	-129.499,26	-24.037,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-500,83	-1.503,98	-1.503,98	-3.049,03	-1.545,05	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.089,08	-14.565,00	-19.938,30	-22.328,40	-2.390,10	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-492,02	-323,61	-323,61	-465,99	-142,38	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-184.481,56	-121.854,35	-127.227,65	-155.342,68	-28.115,03	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-123.804,78	-111.854,35	-117.227,65	-143.439,15	-26.211,50	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-123.804,78	-111.854,35	-117.227,65	-143.439,15	-26.211,50	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-123.804,78	-111.854,35	-117.227,65	-143.439,15	-26.211,50	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.061,08	-3.161,44	-3.161,44	-3.319,18	-157,74	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-126.865,86	-115.015,79	-120.389,09	-146.758,33	-26.369,24	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 090201 Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.620,86	31.790,00	31.790,00	41.386,16	9.596,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.079.415,81	901.000,00	901.000,00	1.005.490,29	104.490,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	2.000,00	3.132,80	1.132,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.634,14	1.000,00	86.000,00	97.867,20	11.867,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.164,20	0,00	0,00	349,00	349,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.226.835,01	935.790,00	1.020.790,00	1.148.225,45	127.435,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.316.725,91	-4.251.636,13	-4.251.636,13	-4.179.967,73	71.668,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-363.106,91	-385.517,39	-385.517,39	-320.583,37	64.934,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-88.343,98	-121.525,00	-121.525,00	-99.279,28	22.245,72	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-76.133,93	-88.848,90	-88.848,90	-80.409,21	8.439,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.359,73	-85.703,60	-174.859,63	-172.661,15	2.198,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.951.670,46	-4.933.231,02	-5.022.387,05	-4.852.900,74	169.486,31	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.724.835,45	-3.997.441,02	-4.001.597,05	-3.704.675,29	296.921,76	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.724.835,45	-3.997.441,02	-4.001.597,05	-3.704.675,29	296.921,76	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.724.835,45	-3.997.441,02	-4.001.597,05	-3.704.675,29	296.921,76	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125.418,95	-129.398,36	-129.398,36	-138.300,95	-8.902,59	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.850.254,40	-4.126.839,38	-4.130.995,41	-3.842.976,24	288.019,17	0,00

Investitionen Produkt 090201 Geoinformationen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	60,00		1.516,20	-1.516,20			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	60,00		1.516,20	-1.516,20			
I08.200001 Investitionspauschale	20.988,19		22.312,50	-22.312,50			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.988,19		22.312,50	-22.312,50			
I08.620001 Ablösung der Verfahrenskomp ALB/ALK durch	-7.616,00	-14.384,00	-22.312,50	7.928,50			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.616,00	-14.384,00	-22.312,50	7.928,50			
I62BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA)	-2.966,98	-15.000,00	-11.360,19	-3.639,81			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.966,98	-15.000,00	-11.360,19	-3.639,81			
I62GWG001 Technische Einrichtung und Geräte (GWG)	-149,57	-5.000,00	-718,90	-4.281,10			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-149,57	-5.000,00	-718,90	-4.281,10			
Summe	10.315,64	-34.384,00	-10.562,89	-23.821,11			

Ergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.614.461,35	985.000,00	985.000,00	1.021.734,15	36.734,15	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100,00	1.100,00	289,56	-810,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.563,64	9.300,00	9.300,00	10.324,40	1.024,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	756,88	10.000,00	10.000,00	503,44	-9.496,56	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.661.781,87	1.005.400,00	1.005.400,00	1.032.851,55	27.451,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.989.264,01	-1.544.164,73	-1.544.164,73	-1.479.140,08	65.024,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-300.001,42	-298.788,50	-298.788,50	-181.199,32	117.589,18	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-529.366,75	-55.980,00	-55.980,00	-55.898,90	81,10	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.638,75	-9.719,39	-9.719,39	-4.638,64	5.080,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.993,50	-56.502,08	-56.502,08	-31.906,64	24.595,44	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.888.264,43	-1.965.154,70	-1.965.154,70	-1.752.783,58	212.371,12	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.226.482,56	-959.754,70	-959.754,70	-719.932,03	239.822,67	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.226.482,56	-959.754,70	-959.754,70	-719.932,03	239.822,67	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.226.482,56	-959.754,70	-959.754,70	-719.932,03	239.822,67	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.185,09	-57.032,36	-57.032,36	-59.211,20	-2.178,84	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.280.667,65	-1.016.787,06	-1.016.787,06	-779.143,23	237.643,83	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.575.655,49	940.000,00	940.000,00	964.735,15	24.735,15	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100,00	1.100,00	198,24	-901,76	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.809,84	4.800,00	4.800,00	4.854,00	54,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	756,88	10.000,00	10.000,00	503,44	-9.496,56	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.617.222,21	955.900,00	955.900,00	970.290,83	14.390,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.619.091,18	-1.210.602,59	-1.210.602,59	-1.136.027,97	74.574,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-256.428,59	-244.645,61	-244.645,61	-140.690,82	103.954,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-527.915,87	-53.140,00	-53.140,00	-54.378,23	-1.238,23	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.337,00	-8.803,46	-8.803,46	-4.336,92	4.466,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.159,66	-51.466,13	-51.466,13	-27.473,79	23.992,34	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.463.932,30	-1.568.657,79	-1.568.657,79	-1.362.907,73	205.750,06	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-846.710,09	-612.757,79	-612.757,79	-392.616,90	220.140,89	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-846.710,09	-612.757,79	-612.757,79	-392.616,90	220.140,89	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-846.710,09	-612.757,79	-612.757,79	-392.616,90	220.140,89	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.872,61	-42.114,86	-42.114,86	-43.545,83	-1.430,97	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-886.582,70	-654.872,65	-654.872,65	-436.162,73	218.709,92	0,00

Investitionen Produkt 100101 Bauaufsicht							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I11.630001 Digitale Bestandsdokumentation 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-8.500,00 -8.500,00		-8.500,00 -8.500,00			
I63BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00 -1.000,00		-1.000,00 -1.000,00			
I63GWG001 Technische Einrichtung und Geräte (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-500,00 -500,00		-500,00 -500,00			
Summe		-10.000,00		-10.000,00			

Ergebnisrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung, Denkmalschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.805,86	45.000,00	45.000,00	56.999,00	11.999,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	91,32	91,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.753,80	4.500,00	4.500,00	5.470,40	970,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	44.559,66	49.500,00	49.500,00	62.560,72	13.060,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	-370.172,83	-333.562,14	-333.562,14	-343.112,11	-9.549,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-43.572,83	-54.142,89	-54.142,89	-40.508,50	13.634,39	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.450,88	-2.840,00	-2.840,00	-1.520,67	1.319,33	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-301,75	-915,93	-915,93	-301,72	614,21	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.833,84	-5.035,95	-5.035,95	-4.432,85	603,10	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-424.332,13	-396.496,91	-396.496,91	-389.875,85	6.621,06	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-379.772,47	-346.996,91	-346.996,91	-327.315,13	19.681,78	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-379.772,47	-346.996,91	-346.996,91	-327.315,13	19.681,78	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-379.772,47	-346.996,91	-346.996,91	-327.315,13	19.681,78	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.312,48	-14.917,50	-14.917,50	-15.665,37	-747,87	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-394.084,95	-361.914,41	-361.914,41	-342.980,50	18.933,91	0,00

Ergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.042.315,57	3.073.653,00	3.073.653,00	3.055.983,14	-17.669,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	878,82	1.500,00	1.500,00	827,69	-672,31	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.744,09	35.800,00	35.800,00	30.753,03	-5.046,97	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258.920,20	176.600,00	176.600,00	244.423,53	67.823,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	113.222,24	0,00	0,00	57.109,27	57.109,27	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.444.080,92	3.287.553,00	3.287.553,00	3.389.096,66	101.543,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.764.870,77	-1.741.213,42	-1.741.213,42	-1.731.373,04	9.840,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-54.090,41	-56.148,18	-56.148,18	-43.557,52	12.590,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.279.816,71	-1.321.980,00	-3.830.761,69	-3.947.346,39	-116.584,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.711.713,54	-4.745.438,57	-4.745.438,57	-4.698.264,47	47.174,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	-23.029,14	-40.000,00	-40.000,00	-16.415,16	23.584,84	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-292.297,17	-241.020,50	-241.020,50	-197.431,61	43.588,89	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.125.817,74	-8.145.800,67	-10.654.582,36	-10.634.388,19	20.194,17	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.681.736,82	-4.858.247,67	-7.367.029,36	-7.245.291,53	121.737,83	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-4.681.736,82	-4.858.247,67	-7.367.029,36	-7.245.291,53	121.737,83	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-4.681.736,82	-4.858.247,67	-7.367.029,36	-7.245.291,53	121.737,83	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.391,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-73.952,50	-78.011,58	-78.011,58	-79.256,19	-1.244,61	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-4.752.298,30	-4.936.259,25	-7.445.040,94	-7.324.547,72	120.493,22	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.042.315,57	3.073.653,00	3.073.653,00	3.055.983,14	-17.669,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	878,82	1.500,00	1.500,00	827,69	-672,31	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.744,09	35.800,00	35.800,00	30.753,03	-5.046,97	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.149,74	67.500,00	67.500,00	61.275,82	-6.224,18	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	113.222,24	0,00	0,00	57.109,27	57.109,27	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.303.310,46	3.178.453,00	3.178.453,00	3.205.948,95	27.495,95	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.657.063,85	-1.677.762,72	-1.677.762,72	-1.648.899,76	28.862,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-28.046,88	-31.082,03	-31.082,03	-24.392,22	6.689,81	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.279.816,71	-1.321.980,00	-3.830.761,69	-3.947.346,39	-116.584,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.711.713,54	-4.745.438,57	-4.745.438,57	-4.698.264,47	47.174,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-292.297,17	-240.820,50	-240.820,50	-196.092,21	44.728,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.968.938,15	-8.017.083,82	-10.525.865,51	-10.514.995,05	10.870,46	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.665.627,69	-4.838.630,82	-7.347.412,51	-7.309.046,10	38.366,41	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-4.665.627,69	-4.838.630,82	-7.347.412,51	-7.309.046,10	38.366,41	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-4.665.627,69	-4.838.630,82	-7.347.412,51	-7.309.046,10	38.366,41	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.391,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-71.230,47	-74.944,68	-74.944,68	-76.238,63	-1.293,95	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-4.733.467,14	-4.913.575,50	-7.422.357,19	-7.385.284,73	37.072,46	0,00

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	9.400,00	6.000,00	41.374,20	-35.374,20			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	9.400,00	6.000,00	41.374,20	-35.374,20			
I08.200001 Investitionspauschale	323.962,60		285.873,37	-285.873,37			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	323.962,60		285.873,37	-285.873,37			
I08.690003 K 2 (Almebrücke, Radweg)	-8.798,94		74.389,76	-74.389,76			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			74.389,76	-74.389,76			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-2.558,94						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-6.240,00						
I08.690012 K 38 (Paderborn-Marienloh, Radweg)	41.023,22		-20.481,87	20.481,87			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.000,00						
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			-913,97	913,97			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-6.313,90		-50,00	50,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-7.662,88						
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen			-19.517,90	19.517,90			
I08.690013 K 97 (Schulwegsicherung in Ostenlan	-8.500,00	-201.000,00	-129.232,46	-71.767,54			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		249.000,00	198.000,00	51.000,00			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.500,00	-450.000,00	-327.232,46	-122.767,54			
I08.690014 K 28 (Umbau B 1 bei Paderborn-Wewer)	-105.000,00	-215.620,00	-111.000,00	-104.620,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		225.480,00		225.480,00			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	170.000,00		259.000,00	-259.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-441.100,00		-441.100,00			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-275.000,00		-370.000,00	370.000,00			
I08.690015 K 61 (OD Schöning, Ausbau)		-270.000,00	-40.861,24	-229.138,76			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		360.000,00		360.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-630.000,00	-40.861,24	-589.138,76			
I08.690016 K 29 (Hermann Löns Straße, Rad- und Gehweg)	-26.009,32		200,00	-200,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.000,00		200,00	-200,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-288,53						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-138.720,79						
I08.690019 K 37 / L 752 (Kreuzung Salzkotten- Oberstud	-147.843,68		18.548,46	-18.548,46			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	192.000,00		19.800,00	-19.800,00			

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-339.843,68		-1.251,54	1.251,54			
I08.690020 K 2 (Borchen- Schloss Hamborn, Radweg)		-20.000,00		-20.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-20.000,00		-20.000,00			
I08.690022 K 13 (Grundsteinh -Herbram-Wald, Rad-/Gehweg)	-99.962,31	-50.000,00	-5.152,46	-44.847,54			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	-7.759,00		3.500,00	-3.500,00			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-92.203,31	-50.000,00	-8.652,46	-41.347,54			
I08.690023 K 35 (OD Büren, Umbau)		-33.900,00	-22.002,11	-11.897,89			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-3.000,00		-3.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-30.900,00	-22.002,11	-8.897,89			
I08.690024 K 19 (OD Eickhoff, Umbau)	-558.923,16	-360.000,00	-162.574,97	-197.425,03			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-40.000,00		-80.000,00	80.000,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-8.045,00						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-510.878,16	-360.000,00	-82.574,97	-277.425,03			
I08.690026 K 97 (Hövelhöf -Senne, Rad- und Gehweg)	-23.890,13	-5.000,00	-522,30	-4.477,70			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.400,00		100,00	-100,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-34.282,57		-622,30	622,30			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-6.007,56	-5.000,00		-5.000,00			
I08.690032 K 8 (Salzkotten- Mantinghausen, Rad- und Gehw)	103.700,00						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	103.700,00						
I09.690003 Radverkehrsnetz Kreis Paderborn		-392.700,00	-341.350,00	-51.350,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-244.000,00	244.000,00			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen			194.200,00	-194.200,00			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		-392.700,00	-291.550,00	-101.150,00			
I09.690005 K 20 (Radweg Borchen L755-K21)	-20.612,05	-230.000,00	-151.283,89	-78.716,11			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		300.000,00	193.200,00	106.800,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-20.612,05	-530.000,00	-344.483,89	-185.516,11			
I10.690001 K 38 (Rad- und Gehweg Dahl-Schwaney)	-10.735,00	-30.000,00		-30.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-10.735,00	-30.000,00		-30.000,00			
I10.690002 K 32 (Kreisverkehr Scharmede)	-275.660,04	-50.000,00	114.322,07	-164.322,07			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			138.900,00	-138.900,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-219,68		-7.019,74	7.019,74			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-275.440,36	-50.000,00	-17.558,19	-32.441,81			

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
I10.690003 K 61 (Rad- und Gehweg Schöning)	-38.582,21						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.600,00						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-41.182,21						
I10.690004 K 2 (Stützwand Borcheln)	-148.629,23	-25.000,00	-36.467,47	11.467,47			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-148.629,23	-25.000,00	-36.467,47	11.467,47			
I10.690005 K 20 (Sanierung Brücke in Henglam)	-20.220,94	-169.700,00	-110.060,61	-59.639,39			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-20.220,94	-169.700,00	-110.060,61	-59.639,39			
I10.690006 K 37 (Sanierung Brücke bei Wewer)	-72.917,74						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-72.917,74						
I10.690007 K 61 (Ausbau Verlar-Mantinghausen)	-5.027,07	-14.900,00	-16.807,82	1.907,82			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-5.027,07	-14.900,00	-16.807,82	1.907,82			
I10.690008 K 28/32 (Kreisverkehr Elsen)	-4.900,00	-15.100,00	-3.600,00	-11.500,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-4.900,00	-15.100,00	-3.600,00	-11.500,00			
I10.690009 K 35 (Büren-Weiberg, Radweg)	415.245,99	-613.900,00	-621.319,98	7.419,98			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	470.400,00		-50.900,00	50.900,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.			-41.243,96	41.243,96			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-55.154,01	-613.900,00	-529.176,02	-84.723,98			
I11.650005 Bau Salzsilo Bauhof Klausheide		-100.000,00		-100.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-100.000,00		-100.000,00			
I11.690001 K 8 (Salzkotten-Mantingh. Rad- u. G)	-2.138,60	-20.000,00	-6.474,00	-13.526,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.138,60	-20.000,00	-6.474,00	-13.526,00			
I11.690002 K 29 PB (Diebesweg; Radweg)		-280.000,00	109.714,69	-389.714,69			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		350.000,00	184.900,00	165.100,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-50.000,00		-50.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-580.000,00	-75.185,31	-504.814,69			
I12.690002 K 13 III. BA Rad-/Gehweg (Herbram - Herbra	-20.000,00						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-20.000,00						
I12.690004 K 30 Rad-/Gehweg Bad Lippspringe		-30.000,00	-8.000,00	-22.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-30.000,00	-8.000,00	-22.000,00			
I12.690006 K 55 (Kreisverkehr L 636 / K 55 in Verne)		-80.000,00		-80.000,00			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		-80.000,00		-80.000,00			

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
I13.690002 K 4 (Umbau "Allee" / "Sennestr." in Hövelhof) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen			-4.900,00 -4.900,00	4.900,00 4.900,00			
I69BAU001 Brückensanierung 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-116.802,08 -116.802,08						
I69BAU003 Planungskosten für zukünftige Baumaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-30.000,00 -30.000,00		-30.000,00 -30.000,00			
I69BGA001 Technische Einrichtung und Maschinen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-64.299,50 -64.299,50	-203.000,00 -203.000,00	-109.821,22 -109.821,22	-93.178,78 -93.178,78			
I69GRU001 Grunderwerb (allgemein) FB 69 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-3.000,00 -3.000,00		-3.000,00 -3.000,00			
I69KFZ001 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 69 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-85.249,22 -85.249,22	-225.000,00 -225.000,00	-165.767,00 -165.767,00	-59.233,00 -59.233,00			
Summe	-971.369,41	-3.661.820,00	-1.423.256,85	-2.238.563,15			

Ergebnisrechnung Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.770,46	109.100,00	109.100,00	183.147,71	74.047,71	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	140.770,46	109.100,00	109.100,00	183.147,71	74.047,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	-107.806,92	-63.450,70	-63.450,70	-82.473,28	-19.022,58	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-26.043,53	-25.066,15	-25.066,15	-19.165,30	5.900,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-23.029,14	-40.000,00	-40.000,00	-16.415,16	23.584,84	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-200,00	-200,00	-1.339,40	-1.139,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-156.879,59	-128.716,85	-128.716,85	-119.393,14	9.323,71	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.109,13	-19.616,85	-19.616,85	63.754,57	83.371,42	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-16.109,13	-19.616,85	-19.616,85	63.754,57	83.371,42	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-16.109,13	-19.616,85	-19.616,85	63.754,57	83.371,42	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.722,03	-3.066,90	-3.066,90	-3.017,56	49,34	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-18.831,16	-22.683,75	-22.683,75	60.737,01	83.420,76	0,00

Investitionen Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I12.690007 Almetalbahn Büren			-1,00	1,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.			-1,00	1,00			
Summe			-1,00	1,00			

Ergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.594,10	264.303,00	264.303,00	268.154,72	3.851,72	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.073,50	92.990,00	92.990,00	91.091,40	-1.898,60	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.126,32	20.000,00	20.000,00	13.049,84	-6.950,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.051,92	101.500,00	101.500,00	92.280,40	-9.219,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	358,08	4.500,00	4.500,00	3.535,32	-964,68	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	510.203,92	483.293,00	483.293,00	468.111,68	-15.181,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.706.479,58	-1.658.941,84	-1.658.941,84	-1.876.727,04	-217.785,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-134.725,18	-140.370,43	-140.370,43	-98.440,01	41.930,42	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-395.200,65	-536.170,00	-617.454,44	-434.067,75	183.386,69	-20.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-108.374,78	-114.265,80	-114.265,80	-108.796,65	5.469,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.261.639,64	-1.295.045,00	-1.295.045,00	-1.298.644,32	-3.599,32	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.213,48	-36.361,08	-36.361,08	-20.090,85	16.270,23	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.700.633,31	-3.781.154,15	-3.862.438,59	-3.836.766,62	25.671,97	-20.400,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.190.429,39	-3.297.861,15	-3.379.145,59	-3.368.654,94	10.490,65	-20.400,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.190.429,39	-3.297.861,15	-3.379.145,59	-3.368.654,94	10.490,65	-20.400,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.190.429,39	-3.297.861,15	-3.379.145,59	-3.368.654,94	10.490,65	-20.400,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-43.324,89	-44.700,84	-44.700,84	-46.705,67	-2.004,83	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.233.754,28	-3.342.561,99	-3.423.846,43	-3.415.360,61	8.485,82	-20.400,00

Ergebnisrechnung Produkt 130101 Gewässerschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.973,27	81.973,00	81.973,00	81.973,28	0,28	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.176,50	70.000,00	70.000,00	77.642,30	7.642,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-501,20	3.000,00	3.000,00	2.160,32	-839,68	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	118.648,57	157.473,00	157.473,00	161.775,90	4.302,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	-685.910,62	-662.710,44	-662.710,44	-825.255,08	-162.544,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-63.606,32	-68.179,93	-68.179,93	-33.103,73	35.076,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.944,45	-30.540,00	-30.540,00	-17.676,17	12.863,83	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-103.438,20	-106.117,87	-106.117,87	-103.438,10	2.679,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.200.000,00	-1.241.250,00	-1.241.250,00	-1.241.250,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.798,31	-5.659,71	-5.659,71	-5.466,38	193,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.072.697,90	-2.114.457,95	-2.114.457,95	-2.226.189,46	-111.731,51	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.954.049,33	-1.956.984,95	-1.956.984,95	-2.064.413,56	-107.428,61	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.954.049,33	-1.956.984,95	-1.956.984,95	-2.064.413,56	-107.428,61	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.954.049,33	-1.956.984,95	-1.956.984,95	-2.064.413,56	-107.428,61	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.156,36	-17.886,48	-17.886,48	-18.740,79	-854,31	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.971.205,69	-1.974.871,43	-1.974.871,43	-2.083.154,35	-108.282,92	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.620,83	182.330,00	182.330,00	183.049,53	719,53	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.897,00	22.990,00	22.990,00	13.449,10	-9.540,90	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.533,08	8.000,00	8.000,00	8.217,10	217,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.051,92	79.500,00	79.500,00	70.280,40	-9.219,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	859,28	1.500,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	357.962,11	294.320,00	294.320,00	274.996,13	-19.323,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	-987.574,00	-965.320,78	-965.320,78	-1.036.338,96	-71.018,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-65.108,82	-66.174,63	-66.174,63	-62.287,26	3.887,37	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-357.677,94	-485.585,00	-566.869,44	-406.893,61	159.975,83	-20.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.936,58	-8.147,93	-8.147,93	-5.358,55	2.789,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	-58.330,40	-50.345,00	-50.345,00	-52.967,63	-2.622,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.119,47	-30.393,50	-30.393,50	-14.327,88	16.065,62	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.562.747,21	-1.605.966,84	-1.687.251,28	-1.578.173,89	109.077,39	-20.400,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.204.785,10	-1.311.646,84	-1.392.931,28	-1.303.177,76	89.753,52	-20.400,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.204.785,10	-1.311.646,84	-1.392.931,28	-1.303.177,76	89.753,52	-20.400,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.204.785,10	-1.311.646,84	-1.392.931,28	-1.303.177,76	89.753,52	-20.400,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.624,93	-26.241,66	-26.241,66	-27.361,82	-1.120,16	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.230.410,03	-1.337.888,50	-1.419.172,94	-1.330.539,58	88.633,36	-20.400,00

Investitionen Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale			4.146,50	-4.146,50			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			4.146,50	-4.146,50			
I61BGA001 Beschaffung von Geräten (BGA)		-3.000,00	-2.970,78	-29,22			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.000,00	-2.970,78	-29,22			
I61GRU001 Maßnahmen nach § 5 LG	-314.335,62	-44.437,05	-30.436,67	-14.000,38			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		6.000,00		6.000,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	12.000,00						
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-326.335,62	-48.437,05	-30.436,67	-18.000,38			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-1.000,00		-1.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00		-1.000,00			
I61GWG001 Beschaffung von Geräten (GWG)		-3.000,00	-304,31	-2.695,69			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.000,00	-304,31	-2.695,69			
I61SOPO-1 Zuwendungen nach ELER u. FöNA		-7.100,00	-43.000,00	35.900,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		14.000,00		14.000,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-21.100,00	-43.000,00	21.900,00			
Summe	-314.335,62	-57.537,05	-72.565,26	15.028,21			

Ergebnisrechnung Produkt 130301 Land- und Forstwirtschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	3.131,91	3.131,91	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.593,24	9.500,00	9.500,00	4.832,74	-4.667,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.375,00	1.375,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	33.593,24	31.500,00	31.500,00	31.339,65	-160,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	-32.994,96	-30.910,62	-30.910,62	-15.133,00	15.777,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.010,04	-6.015,87	-6.015,87	-3.049,02	2.966,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.578,26	-20.045,00	-20.045,00	-9.497,97	10.547,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.309,24	-3.450,00	-3.450,00	-4.426,69	-976,69	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-295,70	-307,87	-307,87	-296,59	11,28	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-65.188,20	-60.729,36	-60.729,36	-32.403,27	28.326,09	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-31.594,96	-29.229,36	-29.229,36	-1.063,62	28.165,74	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-31.594,96	-29.229,36	-29.229,36	-1.063,62	28.165,74	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-31.594,96	-29.229,36	-29.229,36	-1.063,62	28.165,74	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-543,60	-572,70	-572,70	-603,06	-30,36	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-32.138,56	-29.802,06	-29.802,06	-1.666,68	28.135,38	0,00

Investitionen Produkt 130301 Land- und Forstwirtschaft							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			10.375,00	-10.375,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			10.375,00	-10.375,00			
Summe			10.375,00	-10.375,00			

Ergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.000,00	7.000,00	7.234,30	234,30	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.556,10	341.000,00	341.000,00	156.075,23	-184.924,77	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.921,85	2.500,00	2.500,00	2.094,40	-405,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.529,00	708.500,00	708.500,00	701.516,72	-6.983,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	502,32	3.000,00	3.000,00	9.002,32	6.002,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	306.509,27	1.062.000,00	1.062.000,00	875.922,97	-186.077,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	-896.828,19	-1.125.869,64	-1.125.869,64	-1.080.088,89	45.780,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-63.606,31	-70.686,55	-70.686,55	-164.211,87	-93.525,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.626,37	-351.655,00	-351.655,00	-46.654,12	305.000,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-275,79	-734,03	-734,03	-275,76	458,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.245,42	-46.088,88	-46.088,88	-49.056,85	-2.967,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-993.582,08	-1.595.034,10	-1.595.034,10	-1.340.287,49	254.746,61	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-687.072,81	-533.034,10	-533.034,10	-464.364,52	68.669,58	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-687.072,81	-533.034,10	-533.034,10	-464.364,52	68.669,58	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-687.072,81	-533.034,10	-533.034,10	-464.364,52	68.669,58	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.333,21	-12.757,82	-12.757,82	-13.301,10	-543,28	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-699.406,02	-545.791,92	-545.791,92	-477.665,62	68.126,30	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 140101 Anlagenbezogener Umweltschutz/Klimaschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.000,00	7.000,00	7.234,30	234,30	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.556,10	341.000,00	341.000,00	156.075,23	-184.924,77	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.921,85	2.500,00	2.500,00	2.094,40	-405,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.529,00	708.500,00	708.500,00	701.516,72	-6.983,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	502,32	3.000,00	3.000,00	9.002,32	6.002,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	306.509,27	1.062.000,00	1.062.000,00	875.922,97	-186.077,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	-896.828,19	-1.125.869,64	-1.125.869,64	-1.080.088,89	45.780,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-63.606,31	-70.686,55	-70.686,55	-164.211,87	-93.525,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.626,37	-351.655,00	-351.655,00	-46.654,12	305.000,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-275,79	-734,03	-734,03	-275,76	458,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.245,42	-46.088,88	-46.088,88	-49.056,85	-2.967,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-993.582,08	-1.595.034,10	-1.595.034,10	-1.340.287,49	254.746,61	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-687.072,81	-533.034,10	-533.034,10	-464.364,52	68.669,58	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-687.072,81	-533.034,10	-533.034,10	-464.364,52	68.669,58	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-687.072,81	-533.034,10	-533.034,10	-464.364,52	68.669,58	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.333,21	-12.757,82	-12.757,82	-13.301,10	-543,28	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-699.406,02	-545.791,92	-545.791,92	-477.665,62	68.126,30	0,00

Ergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.052,23	100,00	100,00	5.586,28	5.486,28	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.854,90	220.300,00	220.300,00	234.585,87	14.285,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	57.907,13	220.400,00	220.400,00	240.172,15	19.772,15	0,00
11	- Personalaufwendungen	-493.721,01	-469.669,45	-469.669,45	-478.519,92	-8.850,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-51.586,22	-46.121,72	-46.121,72	-40.508,51	5.613,21	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.006,63	-144.685,00	-144.685,00	-139.037,76	5.647,24	-5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-421,65	-1.641,72	-1.641,72	-421,61	1.220,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	-152.013,17	-194.600,00	-194.600,00	-170.933,59	23.666,41	-20.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.600,18	-337.400,90	-337.400,90	-231.046,70	106.354,20	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-872.348,86	-1.194.118,79	-1.194.118,79	-1.060.468,09	133.650,70	-25.000,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-814.441,73	-973.718,79	-973.718,79	-820.295,94	153.422,85	-25.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-814.441,73	-973.718,79	-973.718,79	-820.295,94	153.422,85	-25.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-814.441,73	-973.718,79	-973.718,79	-820.295,94	153.422,85	-25.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.717,77	-20.322,96	-20.322,96	-20.481,25	-158,29	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-834.159,50	-994.041,75	-994.041,75	-840.777,19	153.264,56	-25.000,00

Ergebnisrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.581,53	100,00	100,00	5.586,28	5.486,28	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.854,90	220.300,00	220.300,00	234.585,87	14.285,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	57.436,43	220.400,00	220.400,00	240.172,15	19.772,15	0,00
11	- Personalaufwendungen	-201.139,65	-175.848,96	-175.848,96	-177.962,19	-2.113,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-43.572,82	-38.100,54	-38.100,54	-33.539,31	4.561,23	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.928,64	-9.800,00	-9.800,00	-8.574,80	1.225,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-33,34	-633,53	-633,53	-33,33	600,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	-141.288,32	-157.700,00	-157.700,00	-155.900,59	1.799,41	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.837,73	-312.194,44	-312.194,44	-214.431,42	97.763,02	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-404.800,50	-694.277,47	-694.277,47	-590.441,64	103.835,83	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-347.364,07	-473.877,47	-473.877,47	-350.269,49	123.607,98	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-347.364,07	-473.877,47	-473.877,47	-350.269,49	123.607,98	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-347.364,07	-473.877,47	-473.877,47	-350.269,49	123.607,98	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.268,71	-8.067,68	-8.067,68	-7.989,58	78,10	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-354.632,78	-481.945,15	-481.945,15	-358.259,07	123.686,08	0,00

Investitionen Produkt 150101 Wirtschaftsförderung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
K09.20-001 Inv.Zuschuss Zukunftsmeile Fürstenallee	-278.907,09	-221.092,91	-113.799,67	-107.293,24			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-278.907,09	-221.092,91	-113.799,67	-107.293,24			
K09.20-002 Investitionszuschuss BTZ aus Konj.Paket II							
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	52.288,00						
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-52.288,00						
K09.20-003 Investitionszuschuss MZG Konj.Paket II							
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.456.044,00						
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.456.044,00						
Summe	-278.907,09	-221.092,91	-113.799,67	-107.293,24			

Ergebnisrechnung Produkt 150201 Tourismus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	470,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	470,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-292.581,36	-293.820,49	-293.820,49	-300.557,73	-6.737,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.013,40	-8.021,18	-8.021,18	-6.969,20	1.051,98	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.077,99	-134.885,00	-134.885,00	-130.462,96	4.422,04	-5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-388,31	-1.008,19	-1.008,19	-388,28	619,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.724,85	-36.900,00	-36.900,00	-15.033,00	21.867,00	-20.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.762,45	-25.206,46	-25.206,46	-16.615,28	8.591,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-467.548,36	-499.841,32	-499.841,32	-470.026,45	29.814,87	-25.000,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-467.077,66	-499.841,32	-499.841,32	-470.026,45	29.814,87	-25.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-467.077,66	-499.841,32	-499.841,32	-470.026,45	29.814,87	-25.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-467.077,66	-499.841,32	-499.841,32	-470.026,45	29.814,87	-25.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.449,06	-12.255,28	-12.255,28	-12.491,67	-236,39	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-479.526,72	-512.096,60	-512.096,60	-482.518,12	29.578,48	-25.000,00

Investitionen Produkt 150201 Tourismus							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I12.810001 Kauf eines Fahrzeuges		-14.000,00	-13.900,00	-100,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-14.000,00	-13.900,00	-100,00			
Summe		-14.000,00	-13.900,00	-100,00			

Ergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	89.281,73	57.000,00	57.000,00	40.767,57	-16.232,43	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.307.496,58	199.456.169,00	199.456.169,00	197.225.659,22	-2.230.509,78	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.543.725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	192.940.503,31	199.513.169,00	199.513.169,00	197.266.426,79	-2.246.742,21	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-51.977.540,20	-59.630.000,00	-59.630.000,00	-58.190.269,12	1.439.730,88	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.322,95	-2.500,00	-2.500,00	-2.591,22	-91,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-51.979.863,15	-59.632.500,00	-59.632.500,00	-58.192.860,34	1.439.639,66	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	140.960.640,16	139.880.669,00	139.880.669,00	139.073.566,45	-807.102,55	0,00
19	+ Finanzerträge	418.857,93	217.500,00	217.500,00	179.405,38	-38.094,62	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-807.747,94	-960.300,00	-960.300,00	-734.445,84	225.854,16	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-388.890,01	-742.800,00	-742.800,00	-555.040,46	187.759,54	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	140.571.750,15	139.137.869,00	139.137.869,00	138.518.525,99	-619.343,01	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	140.571.750,15	139.137.869,00	139.137.869,00	138.518.525,99	-619.343,01	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	88.519,00	99.750,58	99.750,58	76.957,82	-22.792,76	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	140.660.269,15	139.237.619,58	139.237.619,58	138.595.483,81	-642.135,77	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	95.415,76	57.000,00	57.000,00	41.614,83	-15.385,17	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.932.185,00	198.912.950,00	198.912.950,00	196.705.895,64	-2.207.054,36	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	534,15	0,00	0,00	79,00	79,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	481.039,75	217.500,00	217.500,00	202.851,14	-14.648,86	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	189.509.174,66	199.187.450,00	199.187.450,00	196.950.440,61	-2.237.009,39	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-808.467,02	-960.300,00	-960.300,00	-693.679,05	266.620,95	0,00
14	- Transferauszahlungen	-51.977.540,20	-59.630.000,00	-59.630.000,00	-58.190.269,12	1.439.730,88	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.322,95	-2.500,00	-2.500,00	-2.591,22	-91,22	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.788.330,17	-60.592.800,00	-60.592.800,00	-58.886.539,39	1.706.260,61	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.720.844,49	138.594.650,00	138.594.650,00	138.063.901,22	-530.748,78	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-56.020,45	1.644.200,00	1.644.200,00	-283.904,42	-1.928.104,42	0,00
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	-56.020,45	1.644.200,00	1.644.200,00	-283.904,42	-1.928.104,42	0,00
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.020,45	1.644.200,00	1.644.200,00	-283.904,42	-1.928.104,42	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	136.664.824,04	140.238.850,00	140.238.850,00	137.779.996,80	-2.458.853,20	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.895.773,32	-3.990.000,00	-3.990.000,00	-1.876.068,79	2.113.931,21	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.895.773,32	-3.990.000,00	-3.990.000,00	-1.876.068,79	2.113.931,21	0,00

Ergebnisrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	89.281,73	57.000,00	57.000,00	40.767,57	-16.232,43	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.307.496,58	199.456.169,00	199.456.169,00	197.225.659,22	-2.230.509,78	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	191.496.778,31	199.513.169,00	199.513.169,00	197.266.426,79	-2.246.742,21	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-51.977.540,20	-59.630.000,00	-59.630.000,00	-58.190.269,12	1.439.730,88	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.322,95	-2.500,00	-2.500,00	-2.591,22	-91,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-51.979.863,15	-59.632.500,00	-59.632.500,00	-58.192.860,34	1.439.639,66	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	139.516.915,16	139.880.669,00	139.880.669,00	139.073.566,45	-807.102,55	0,00
19	+ Finanzerträge	418.857,93	217.500,00	217.500,00	179.405,38	-38.094,62	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-807.747,94	-960.300,00	-960.300,00	-734.445,84	225.854,16	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-388.890,01	-742.800,00	-742.800,00	-555.040,46	187.759,54	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	139.128.025,15	139.137.869,00	139.137.869,00	138.518.525,99	-619.343,01	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	139.128.025,15	139.137.869,00	139.137.869,00	138.518.525,99	-619.343,01	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	88.519,00	99.750,58	99.750,58	76.957,82	-22.792,76	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	139.216.544,15	139.237.619,58	139.237.619,58	138.595.483,81	-642.135,77	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	fortgesch. Ansatz 2012	Istergebnis 2012	Abw. Ist 2012/ fortg. Plan 2012	Übertragung nach 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	95.415,76	57.000,00	57.000,00	41.614,83	-15.385,17	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.932.185,00	198.912.950,00	198.912.950,00	196.705.895,64	-2.207.054,36	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	534,15	0,00	0,00	79,00	79,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	481.039,75	217.500,00	217.500,00	202.851,14	-14.648,86	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	189.509.174,66	199.187.450,00	199.187.450,00	196.950.440,61	-2.237.009,39	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-808.467,02	-960.300,00	-960.300,00	-693.679,05	266.620,95	0,00
14	- Transferauszahlungen	-51.977.540,20	-59.630.000,00	-59.630.000,00	-58.190.269,12	1.439.730,88	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.322,95	-2.500,00	-2.500,00	-2.591,22	-91,22	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.788.330,17	-60.592.800,00	-60.592.800,00	-58.886.539,39	1.706.260,61	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.720.844,49	138.594.650,00	138.594.650,00	138.063.901,22	-530.748,78	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-56.020,45	1.644.200,00	1.644.200,00	-283.904,42	-1.928.104,42	0,00
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	-56.020,45	1.644.200,00	1.644.200,00	-283.904,42	-1.928.104,42	0,00
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.020,45	1.644.200,00	1.644.200,00	-283.904,42	-1.928.104,42	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	136.664.824,04	140.238.850,00	140.238.850,00	137.779.996,80	-2.458.853,20	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.895.773,32	-3.990.000,00	-3.990.000,00	-1.876.068,79	2.113.931,21	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.895.773,32	-3.990.000,00	-3.990.000,00	-1.876.068,79	2.113.931,21	0,00

Investitionen Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Fortg. Ansatz mi HH-Resten 2012	Jahres- ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2012			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale		654.200,00		654.200,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		654.200,00		654.200,00			
I08.200002 Schulpauschale	1.501.268,55	990.000,00	-283.904,42	1.273.904,42			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-56.020,45	990.000,00	-283.904,42	1.273.904,42			
I20TILGUNG Tilgung von Krediten		-1.800.000,00	-1.876.068,79	76.068,79			
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen		-1.800.000,00	-1.876.068,79	76.068,79			
Summe	1.501.268,55	-155.800,00	-2.159.973,21	2.004.173,21			

Anhang
zum
Jahresabschluss 2012

I. Vorbemerkung

1. Allgemeines

Der Kreis Paderborn hat gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO NRW zum Jahresabschluss einen erläuternden Anhang zu erstellen. Es gelten dabei die allgemeinen Grundsätze zum Anhang des Jahresabschlusses gem. § 44 GemHVO NRW. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen.

Im Anhang sind zu den wesentlichen Posten der Bilanz und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden Erläuterungen vorzunehmen, so dass ein sachverständiger Dritter den vorliegenden Jahresabschluss beurteilen kann.

2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz

Das Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (**1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz** – NKFVG) vom 18.09.2012 ist am 29.09.2012 in Kraft treten. Die Vorschriften sind erstmals auf das Haushaltsjahr 2013 anzuwenden, soweit die Überleitungsvorschriften keine besonderen Regelungen enthalten. Es wurde entschieden, dass die geänderten Vorschriften nach Artikel 1 bis 7 des 1. NKFVG beim Kreis Paderborn erst ab dem Haushaltsjahr 2013 anzuwenden sind.

3. Berichtigung von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz

Die Berichtigung von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz ist in § 92 Abs. 7 GO NRW und in § 57 GemHVO NRW geregelt. Hiernach sind Vermögensgegenstände oder Sonderposten oder Schulden, die in der Eröffnungsbilanz fehlerhaft angesetzt worden sind, zu berichtigen oder nachzuholen. Eine Berichtigungspflicht besteht nur, wenn es sich um einen wesentlichen Betrag handelt. Letztmals kann eine Berichtigung im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss vorgenommen werden.

Der Kreis Paderborn hat seine Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 aufgestellt. Damit war letztmalig im Jahresabschluss 2011 eine Berichtigung von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz möglich, im Jahr 2012 sind dementsprechend keine Anpassungen von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz vorgenommen worden.

Erläuterungen zur **Bilanz**

II. Inventurform, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1. Inventur

Gem. § 91 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 28 Abs. 1 GemHVO NRW hat die Kommune zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten in einer Inventur unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur vollständig aufzunehmen und dabei den Wert der einzelnen Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten anzugeben. Dabei sind körperlich vorhandene Vermögensgegenstände mindestens alle drei Jahre im Rahmen einer körperlichen Inventur aufzunehmen.

Der Kreis Paderborn hat zuletzt zum 31.12.2010 eine vollständige körperliche Inventur durchgeführt. Um den damit verbundenen zeitlichen und personellen Aufwand zu entzerren, wird seitdem eine Inventur mit Prüfungsschwerpunkten durchgeführt.

Für den Jahresabschluss 2012 wurde als Inventurschwerpunkt die Vermögensgruppe „Maschinen“ gewählt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss des Kreises Paderborn zum 31.12.2012 ist auf der Basis folgender wesentlicher Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen aufgestellt worden:

1. Gemäß § 33 GemHVO NRW sind in die Bilanz nur Vermögensgegenstände aufzunehmen, bei denen die Kommune das wirtschaftliche Eigentum inne hat und die selbstständig verwertbar sind. Wirtschaftlicher Eigentümer ist derjenige, der die tatsächliche Sachherrschaft über einen Vermögensgegenstand ausübt. Diese Verfügungsgewalt hat in der Regel derjenige, bei dem Besitz, Gefahr, Nutzen und Lasten der Sache liegen.
2. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden insoweit ihre wertmäßige Obergrenze, soweit nicht innerhalb der ersten vier Jahre nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz Wertberichtigungen nach § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW vorgenommen werden.
3. Die Bewertung der **immateriellen Vermögensgegenstände** und des **Sachanlagevermögens** erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Berücksichtigung von Abschreibungen. Die Abschreibungen werden nach der linearen Methode vorgenommen. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens ist unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der Nutzungsdauer vorgenommen worden. Dabei wurde in der Regel eine Nutzungsdauer angesetzt, die sich aus dem Anfangswert der vom Innenministerium vorgegebenen Abschreibungstabelle zuzüglich 75% der vorgegebenen Bandbreite errechnete.

Grundsätzlich wird das Prinzip der Einzelbewertung angewandt (§ 32 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO NRW). Dieser Bewertungsgrundsatz besagt, dass Vermögen und Schulden zum Bilanzstichtag einzeln zu bewerten sind. Davon sind Vermögensgegenstände ausgenommen, die nicht selbst-

ständig nutzbar sind und mit anderen Vermögensgegenständen eine Bewertungseinheit (Sachgesamtheit) bilden.

In begründeten Fällen wurde für Teilbereiche der Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Erstbewertung zum 01.01.2008 eine Vereinfachung der Bewertung im Wege der Festwertbildung gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO NRW durchgeführt, soweit hierzu die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt wurden. Die Festwerte wurden unverändert weitergeführt.

Geringwertige Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten zwischen 60,00 und 410,00 € ohne Umsatzsteuer betragen, werden nach § 33 Abs. 4 GemHVO NRW aus Vereinfachungsgründen im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

- Die Erstbewertung der **verbundenen Unternehmen** von wesentlicher Bedeutung im Sinne von § 116 Abs. 3 GO NRW erfolgte mit Ausnahme eines Sonderfalles, in dem die Wertermittlung in Abstimmung mit der GPA NRW mittels der Eigenkapitalspiegelbildmethode vorgenommen wurde, mit der Ertragswertmethode. Für **Beteiligungen** an Unternehmen, die nach § 116 Abs. 3 GO NRW nicht in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, und **Sondervermögen**, erfolgte die Bewertung regelmäßig mit der Eigenkapitalspiegelbildmethode. Sofern Beteiligungen ein negatives Eigenkapital auswiesen, wurde ein Erinnerungswert angesetzt.

Für Unternehmensverbindungen, die nach dem 01.01.2008 eingegangen werden, gelten die Anschaffungskosten als Wertobergrenze.

- Die **Wertpapiere des Anlagevermögens** sind in der Eröffnungsbilanz – soweit sie an einer Wertpapierbörse gehandelt werden – mit dem Tiefstkurs der vergangenen 12 Wochen ausgehend vom Eröffnungsbilanzstichtag angesetzt worden. Andere Wertpapiere wurden mit den historischen Anschaffungskosten bewertet.

Zugänge ab dem 01.01.2008 werden mit den Anschaffungskosten aktiviert.

- Die Bewertung der **Vorräte** erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungskosten. Der Wert der Vorräte wird im Jahresabschluss über eine Inventur ermittelt und die Bestandsveränderungen aufwands erhöhend bzw. aufwandsmindernd gebucht.

- Die **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** sind – mit Ausnahme der Ausgleichsansprüche gem. § 107 b BeamtVG - zu Nominalwerten angesetzt. Ausfallrisiken sind durch Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt. Die Ausgleichsansprüche - hierbei handelt es sich um Forderungen auf Grund der Versorgungslastenverteilung für von anderen Dienstherrn übernommene Beamtinnen und Beamte - sind mit dem Barwert im Sinne von § 36 Abs. 1 GemHVO NRW angesetzt worden.

Forderungen in Fremdwährungen bestehen nicht.

- Die **Wertpapiere des Umlaufvermögens** werden mit ihrem Nennwert angesetzt.

- Die **liquiden Mittel** sind zum Nennwert ausgewiesen.

- Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Geleistete Zuwendungen, die mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind, werden ebenfalls als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst.

11. Die **Sonderposten** für Zuwendungen beinhalten zweckgebundene Zuschüsse für bereits fertig gestellte Vermögensgegenstände. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgt parallel zu den Abschreibungen auf den Vermögensgegenständen über die festgelegte Restnutzungsdauer.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden gebildet, wenn eine kostenrechnende Einrichtung einen Gebührenüberschuss erwirtschaftet hat. Sie werden in folgenden Abrechnungsperioden aufgelöst, indem sie gebührenmindernd in der Kalkulation berücksichtigt werden.

12. Für sämtliche zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung erkennbaren und am Bilanzstichtag vorliegenden Verpflichtungen sind **Rückstellungen** in angemessener Höhe gebildet worden. Rückstellungen werden aufgelöst, soweit absehbar ist, dass eine Inanspruchnahme nicht erfolgen wird und der Rückstellungsgrund damit entfallen ist.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind mit dem versicherungs-mathematischen Teilwert unter Zugrundelegung eines Zinssatzes von 5% gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO NRW auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2005 G ermittelt worden. Dabei ist als Pensionsalter unter Verweis auf Ziffer 2 der Durchführungshinweise zur Bewertung der Pensionsverpflichtungen (Runderlass des Innenministeriums vom 4. Januar 2006) die gesetzliche Altersgrenze angewendet worden.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung werden gem. § 36 Abs. 3 GemHVO NRW gebildet, wenn die Nachholung der Instandhaltung konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Der Ansatz erfolgt mit dem Betrag, der voraussichtlich für die Nachholung der Instandhaltung notwendig werden wird.

Sonstige Rückstellungen sind mit dem Betrag bemessen, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

13. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag.
14. Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** sind Einnahmen vor dem Bilanzstichtag ausgewiesen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit in späteren Rechnungsperioden darstellen.

Weitere Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen des Jahresabschlusses zu entnehmen.

III. Erläuterung der einzelnen Bilanzposten**A K T I V A**

1 Anlagevermögen **338.540.343,95 €**
Vorjahr: 335.536.344,66 €

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die sich zum Bilanzstichtag im wirtschaftlichen Eigentum des Kreises Paderborn befinden und dazu bestimmt sind, dauerhaft für die Aufgabenerfüllung der Kommune genutzt zu werden. Dauerhaft bedeutet, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und er über mehrere Jahre dem Geschäftsbetrieb dienen soll.

Das Anlagevermögen wird gem. § 41 GemHVO NRW unterteilt in „Immaterielle Vermögensgegenstände“, „Sachanlagen“ und „Finanzanlagen“. Die Struktur des Anlagevermögens hat sich im Vergleich zu den Vorjahreszeiträumen wie folgt entwickelt.

	Immaterielles Vermögen		Sachanlagen		Finanzanlagen		Anlagevermögen	
	absolut	%	absolut	%	absolut	%	absolut	%
01.01.2008	488.715,65 €	0,15%	233.135.947,96 €	73,25%	84.658.405,88 €	26,60%	318.283.069,49 €	100,00%
31.12.2008	482.691,07 €	0,13%	228.393.819,61 €	62,34%	137.502.012,57 €	37,53%	366.378.523,25 €	100,00%
31.12.2009	529.546,26 €	0,15%	228.405.669,31 €	66,42%	114.970.585,00 €	33,43%	343.905.800,57 €	100,00%
31.12.2010	606.511,89 €	0,18%	225.515.991,99 €	68,16%	104.719.779,58 €	31,65%	330.842.283,46 €	100,00%
31.12.2011	552.095,77 €	0,16%	220.793.664,33 €	65,80%	114.190.584,00 €	34,03%	335.536.344,10 €	100,00%
31.12.2012	459.887,36 €	0,14%	215.858.043,13 €	63,76%	122.222.413,46 €	36,10%	338.540.343,95 €	100,00%

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ergibt sich aus dem **Anlagenspiegel** (Anlage 1 zum Anhang).

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **459.887,36 €**
Vorjahr: 552.095,77 €

Immaterielle Vermögensgegenstände sind alle Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind.

Eine Aktivierung immaterieller Vermögensgegenstände ist nur zulässig, wenn diese entgeltlich von Dritten erworben wurden und selbstständig zu bewerten sind. Für selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht ein Aktivierungsverbot. (§ 43 Abs. 1 GemHVO NRW).

Bei den vom Kreis Paderborn bewerteten immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich insbesondere um DV-Softwareprodukte nebst entsprechenden Lizenzen sowie um Nutzungsrechte an Bild- und Filmwerken. Die Veränderungen zum Vorjahr (- 92.208,41 €) ergeben sich aus der Differenz zwischen den Zugängen und den Abschreibungen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Konzessionen, Lizenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DV-Software	505.749,50 €	101.534,30 €	0,00 €	0,00 €	198.643,82 €	408.639,98 €
Sonstige Nutzungsrechte	46.346,27 €	17.538,36 €	0,00 €	0,00 €	12.637,25 €	51.247,38 €
Gesamt	552.095,77 €	119.072,66 €	0,00 €	0,00 €	211.281,07 €	459.887,36 €

1.2 Sachanlagevermögen **215.858.043,13 €**
Vorjahr: 220.793.664,33 €

Sachanlagen bezeichnen die materiellen, also die körperlichen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens.

Vermögensgegenstände sind in die Bilanz aufzunehmen, wenn der Kreis Paderborn das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und die Vermögensgegenstände selbstständig verwertbar sind. Darüber hinaus müssen die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens dauernd der Aufgabenerfüllung des Kreises dienen. (§ 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO NRW).

Die Mindestgliederung des Sachanlagevermögens ergibt sich aus § 41 Abs. 3 Nr. 1.2 GemHVO NRW.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **4.456.535,25 €**
Vorjahr: 4.392.097,58 €

Hierunter wird der kommunale Grund und Boden angesetzt, der nach den Vorschriften des Baurechtes und des Bewertungsrechtes (BewG) als „unbebautes Grundstück“ ansehen wird.

Der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens wird wegen dessen besonderer, kommunaler Bedeutung unter Bil.Pos. 1.2.3.1 erfasst und bewertet.

Die unbebauten Grundstücke des Kreises Paderborn sind wegen der unterschiedlichen Bewertung unterteilt in die Anlagenklassen:

Grünflächen | Ackerland | Wald / Forsten | Sonstige unbebaute Grundstücke.

1.2.1.1 Grünflächen **3.025.872,45 €**
Vorjahr: 2.952.434,78 €

Unter diesem Bilanzposten werden im Wesentlichen die Freiflächen der Unteren Landschaftsbehörde, i. d. R. Naturschutzflächen, sowie Freiflächen der Unteren Wasserbehörde bilanziert.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Grund und Boden	2.952.434,78 €	73.437,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.025.872,45 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen auf Grünflächen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	2.952.434,78 €	73.437,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.025.872,45 €

Der Zugang resultiert aus dem Ankauf von Grundstücken im vereinfachten Flurbereinigungsverfahren. Die Ausgaben wurden in Höhe von 39.036,67 € aus Mitteln des Ersatzgeldes für Eingriffe in Natur und Landschaft finanziert.

1.2.1.2 Ackerland
414.530,00 €
Vorjahr:
423.530,00 €

Unter dem Posten Ackerland werden die rein landwirtschaftlich genutzten Flächen ausgewiesen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Grund und Boden	423.530,00 €	0,00 €	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	414.530,00 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen auf Ackerland	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	423.530,00 €	0,00 €	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	414.530,00 €

Die Abgänge bei dem Bilanzposten Ackerland resultieren aus zwei Grundstücksverkäufen in Lichtenau-Ebbinghausen und Salzkotten-Niederntudorf.

1.2.1.3 Wald, Forsten
914.898,80 €
Vorjahr:
914.898,80 €

Als Wald und Forsten sind der im Besitz des Kreises Paderborn befindliche Wald sowie sonstige forstwirtschaftlich genutzte Flächen anzusetzen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Grund und Boden	577.349,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	577.349,80 €
Aufwuchs	337.549,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	337.549,00 €
Gesamt	914.898,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	914.898,80 €

Im Haushaltsjahr 2012 gibt es im Bereich Wald / Forsten keine Veränderungen.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke
101.234,00 €
Vorjahr:
101.234,00 €

Dieser Bilanzposten stellt eine Sammelposition für die unbebauten Grundstücke dar, die nicht unter den vorherigen Bilanzposten anzusetzen sind, wie z.B. Splissgrundstücke.

Im Haushaltsjahr 2012 gibt es bei diesem Bilanzposten keine Veränderungen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	90.607.843,73 €
<u>Vorjahr:</u>	91.818.886,08 €

Zu den bebauten Grundstücken zählen alle Grundstücke, die mit nutzbaren, aufstehenden Gebäuden im Sinne von § 74 BewG (Bewertungsgesetz) versehen sind. Unter diesem Bilanzposten wird bebauter Grund und Boden ausgewiesen, der im wirtschaftlichen Eigentum des Kreises Paderborn steht. Bilanziert sind in der Regel Bodenwert, Gebäudewert und Wert der Außenanlagen.

Unterteilt nach den unterschiedlichen Nutzungen setzt sich das Vermögen des Kreises Paderborn wie folgt zusammen:

1.2.2.2 Schulen	67.397.817,15 €
<u>Vorjahr:</u>	67.872.361,87 €

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Grund und Boden	5.896.279,00 €	5.633,09 €	0,00 €	- 5.632,09 €	0,00 €	5.896.280,00 €
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	59.347.893,25 €	19.812,00 €	0,00 €	+ 1.099.209,09 €	1.629.977,37 €	58.836.936,97 €
Investitionen aus Konjunkturpaket II	2.628.189,62 €	127.548,94 €	0,00 €	0,00 €	91.138,38 €	2.664.600,18 €
Gesamt	67.872.361,87 €	152.994,03 €	0,00 €	+ 1.093.577,00 €	1.721.115,75 €	67.397.817,15 €

Mit Vertrag vom 05.07.2012 wurde der am 29.03.1965 geschlossene Erbbaurechtsvertrag zwischen der Kongregation der Schwestern Unserer lieben Frau und dem Kreis Paderborn aufgehoben.

Durch die damit einhergehende Rückübertragung des Erbbaurechts wird der Kreis Paderborn Eigentümer des auf seinem Grundstück errichteten Liebfraueugymnasiums Büren. Außerdem ist der Kreis Paderborn durch den Vertrag vom 05.07.12 Eigentümer eines weiteren, zum Schulkomplex gehörenden Grundstückes einschließlich der darauf errichteten Sporthalle geworden. Die Übertragung erfolgte unentgeltlich.

Der insgesamt aus 3 Gebäuden bestehende Schulkomplex sowie das neu erworbene Grundstück werden mit einem symbolischen Wert von jeweils einem Euro bewertet. Die im Zusammenhang mit der NKF-Umstellung vorgenommene Bewertung des mit dem Erbbaurecht belasteten Altgrundstückes mit ebenfalls einem Euro wird beibehalten.

Damit soll dem Umstand Rechnung getragen werden, dass durch die Übertragung der Schulträgerschaft auf die MW Malteser Werke gGmbH sowie das der Kongregation der Schwestern Unserer Lieben Frau eingeräumte Nutzungsrecht an Teilen des Schulgebäudes sowohl die Gebäude als auch die Grundstücke dem wirtschaftlichen Einflussbereich des Kreises Paderborn weiterhin entzogen bleiben.

Aktiviert werden konnten außerdem die Investitionen am Gregor-Mendel-Berufskolleg in Höhe von insgesamt 1.221.125,94 €, wovon 127.548,94 € aus dem Konjunkturpaket II resultieren.

Die Schulgebäude (einschl. der auf dem Schulgelände befindlichen Außenanlagen wie bspw. Sport- hallen, Unterstände, Garagen oder Hausmeisterwohnungen) gliedern sich wertmäßig wie folgt:

	Stand am 31.12.2011	Davon-Anteil aus Konjunkturpaket II	Stand am 31.12.2012	Davon-Anteil aus Konjunkturpaket II
1. Astrid-Lindgren-Schule, Salzkotten, Am Friedhof 1	1.480.926,32 €	0,00 €	1.423.657,90 €	0,00 €
2. Berufskolleg Schloß Neuhaus Schloß Neuhaus, An der Kapelle 2	15.753.343,19 €	0,00 €	15.440.928,98 €	0,00 €
3. Gregor-Mendel-Berufskolleg, Paderborn, Bleichstr. 41	2.021.867,11 €	828.043,59 €	3.211.852,77 €	949.505,95 €
4. Hermann-Schmidt-Schule, Schloss Neuhaus, Merschweg 6	5.238.105,28 €	0,00 €	5.111.381,60 €	0,00 €
5. Helene-Weber-Berufskolleg, Paderborn, Am Bischofsteich 5	7.524.034,40 €	161.134,40 €	7.315.033,44 €	156.658,44 €
6. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Paderborn, Schützenweg 4	8.872.653,61 €	201.835,41 €	8.618.276,64 €	187.503,90 €
7. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Büren, Almestr. 5	2.181.940,54 €	0,00 €	2.098.425,68 €	0,00 €
8. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Paderborn, Schützenweg 6	10.501.744,09 €	613.538,05 €	10.183.479,66 €	578.972,11 €
9. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Büren, Bühl 7	5.380.864,85 €	823.638,17 €	5.163.993,13 €	791.959,78 €
10. Landwirtschaftsschule, Paderborn, Bleichstr. 39	595.560,00 €	0,00 €	567.200,00 €	0,00 €
11. Dreifachsporthalle Paderborn, Paderborn, Am Bischofsteich 42	2.425.043,48 €	0,00 €	2.367.304,35 €	0,00 €
12. Liebfrauengymnasium einschl. Turnhalle, Büren, Lindenstr. 15	0,00 €	0,00 €	3,00 €	0,00 €
Gesamt	61.976.082,87 €	2.628.189,62 €	61.501.537,15 €	2.664.600,18 €

Der Wert der ebenfalls im Eigentum des Kreises Paderborn befindlichen Erich-Kästner-Schule, Bast- felder Str. 25, Paderborn, wird unter diesem Posten nicht ausgewiesen, da es sich hierbei um einen Bau auf fremden Grund und Boden handelt (vgl. Pos. 1.2.4).

1.2.2.3 Wohnbauten

534.583,30 €
Vorjahr:
557.066,64 €

Als Wohngebäude werden die ursprünglich für Wohnzwecke errichteten Gebäude aktiviert, auch wenn sie zwischenzeitlich als Dienstgebäude verwendet werden.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Grund und Boden	183.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	183.000,00 €
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	374.066,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.483,34 €	351.583,30 €
Gesamt	557.066,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.483,34 €	534.583,30 €

Bei dem hier ausgewiesenen Bodenwert handelt es sich um den des Mietwohnhauses an der Rathe- naustr. 75 in Paderborn. Der Grund und Boden der übrigen Gebäude wird unter Pos. 1.2.2.4 aus- gewiesen.

Die Wohnbauten gliedern sich wertmäßig wie folgt:

	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
1. Wohnhaus Riemekestr. 51, Paderborn (Nutzung als Dienstgebäude)	38.133,32 €	34.666,65 €
2. Wohnhaus Riemekestr. 53, Paderborn (Nutzung als Dienstgebäude)	44.000,00 €	40.000,00 €
3. Wohnhaus Riemekestr. 55, Paderborn (Nutzung als Dienstgebäude)	71.133,32 €	64.666,65 €
4. Fertighaus Südstr. 55, Paderborn (Nutzung durch Bauhof Klausheide als Büro)	47.200,00 €	44.250,00 €
5. Mietwohnhaus Rathenastr. 75, Paderborn (Nutzung als Mietwohnung, 9 Wohneinh.)	173.600,00 €	168.000,00 €
Gesamt	374.066,64 €	351.583,30 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

22.675.443,28 €

Vorjahr: 23.389.457,57 €

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Grund und Boden	3.974.927,27 €	139.461,00 €	266.146,47 €	0,00 €	0,00 €	3.848.241,80 €
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	19.035.282,24 €	0,00 €	0,00 €	+ 16.998,13 €	581.522,88 €	18.470.757,49 €
Investitionen aus Konjunkturpaket II	379.248,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.283,20 €	353.964,86 €
Grundstücksgleiche Rechte	0,00 €	2.479,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.479,13 €
Gesamt	23.389.457,57 €	141.940,13 €	266.146,47 €	16.998,13 €	606.806,08 €	22.675.443,28 €

Der Zu- und Abgang beim Grund und Boden ergibt sich aus einem Grundstückstausch. Der Kreis Paderborn hat eine Teilfläche beim ARGE-Gebäude in der Rathenastr. in Paderborn verkauft und ein an der Restfläche angrenzendes Grundstück erworben.

Die Umbuchungen in Höhe von 16.998,13 € ergeben sich aus der Umgliederung der bisher unter Anlagen im Bau ausgewiesenen Anschaffungs- und Herstellungskosten der Fahrzeughalle des Bauhofs Klausheide.

Darüber hinaus sind unter diesem Bilanzposten auch die bebauten Grundstücke bilanziert, für die Erbbaurechte vergeben worden sind. Ausgewiesen werden hier die geleisteten Aufwendungen, die sich für die Dauer der eingeräumten Nutzungsrechte aus dem am 04.12.2012 mit der Flughafen Paderborn /Lippstadt GmbH geschlossenen Erbbaurechtsvertrag ergeben.

Wertmäßig gliedern sich die sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude wie folgt:

	Stand am 31.12.2011	Davon-Anteil aus Konjunkturpaket II	Stand am 31.12.2012	Davon-Anteil aus Konjunkturpaket II
1. Kreishaus PB - Verwaltungsgebäude, Paderborn, Aldegrevestr.	3.506.750,45 €	0,00 €	3.371.875,43 €	0,00 €
2. Gesundheitsamt PB mit Tiefgarage, Paderborn, Aldegrevestr.	521.733,32 €	0,00 €	501.666,65 €	0,00 €
3. Chemisches Labor, Paderborn, Aldegrevestr.	1,00 €	0,00 €	1,00 €	0,00 €
4. Garagentrakt mit 5 Einstellplätzen, Paderborn, Aldegrevestr.	6.000,00 €	0,00 €	5.500,00 €	0,00 €
5. Garagentrakt mit 8 Einstellplätzen, Paderborn, Rathenastr.	20.444,44 €	0,00 €	19.555,55 €	0,00 €
6. Fahrradunterstand, Paderborn, Aldegrevestr.	8.000,00 €	0,00 €	7.500,00 €	0,00 €
7. Kreishaus Büren - Nebengebäude Büren, Königsstr.	1.037.051,68 €	0,00 €	997.165,08 €	0,00 €
8. Garagengebäude mit 4 Einstellplätzen, Büren, Königstr.	9.533,32 €	0,00 €	8.666,65 €	0,00 €
9. Verwaltungsgebäude Büren, Büren, Lindenstr.	180.800,00 €	0,00 €	169.500,00 €	0,00 €
10. Garagentrakt mit 2 Einstellplätzen, Büren, Lindenstr.	3.200,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €
11. Bauhof Klausheide, Betriebsgebäude	67.600,00 €	0,00 €	65.000,00 €	0,00 €
12. Bauhof Klausheide, Fahrzeughalle	139.121,98 €	0,00 €	151.528,34 €	0,00 €
13. Bauhof Klausheide, Lagerscheune	53.760,00 €	0,00 €	51.200,00 €	0,00 €
14. Bauhof Klausheide, Gerätermise	6.400,00 €	0,00 €	6.000,00 €	0,00 €
15. Bauhof Klausheide, Salzlagerhalle	32.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €
16. Bauhof Lichtenau, Betriebsgebäude	42.545,44 €	0,00 €	40.181,80 €	0,00 €
17. Bauhof Lichtenau, Fahrzeughalle	44.181,81 €	0,00 €	41.727,26 €	0,00 €
18. Bauhof Lichtenau, Geräteschuppen	15.200,00 €	0,00 €	14.250,00 €	0,00 €
19. Bauhof Lichtenau, Salzlagerhalle	33.600,00 €	0,00 €	32.000,00 €	0,00 €
20. Bauhof Lichtenau, Gerätermise	20.160,00 €	0,00 €	19.200,00 €	0,00 €
21. Bauhof Harth, Betriebsgebäude	31.909,08 €	0,00 €	30.136,35 €	0,00 €
22. Bauhof Harth, Fahrzeughalle	31.909,08 €	0,00 €	30.136,35 €	0,00 €
23. Bauhof Harth, Geräteschuppen offen	5.866,68 €	0,00 €	5.333,35 €	0,00 €
24. Bauhof Harth, Geräteschuppen	4.400,00 €	0,00 €	4.000,00 €	0,00 €
25. Bauhof Harth, Salzlagerhalle	29.454,56 €	0,00 €	27.818,20 €	0,00 €
26. Rettungswache Büren	120.466,68 €	0,00 €	115.833,35 €	0,00 €
27. Rettungswache Fürstenberg	166.292,73 €	0,00 €	138.577,27 €	0,00 €
28. Burg Wewelsburg, Kreismuseum	6.442.944,23 €	0,00 €	6.304.406,14 €	0,00 €
29. ehemaliges Wachgebäude, Wewelsburg	3.951.622,20 €	379.248,06 €	3.795.377,14 €	353.964,86 €
30. Lagergebäude, Wewelsburg	65.320,00 €	0,00 €	63.900,00 €	0,00 €
31. Neues Verwaltungsgebäude, Wewelsburg	2.110.443,04 €	0,00 €	2.082.303,80 €	0,00 €
32. Voigthaus Atteln, "Speicher"	195.960,00 €	0,00 €	191.700,00 €	0,00 €
33. Arreststube Atteln	12.880,00 €	0,00 €	12.600,00 €	0,00 €
34. Gerätehaus Ehrenfriedhof Bötdeken,	6.857,16 €	0,00 €	6.571,44 €	0,00 €
35. ARGE-Gebäude Paderborn, Rathenastr.	490.121,42 €	0,00 €	480.511,20 €	0,00 €
36. Grundstücksgleiches Recht: Erbbaurechtsvertrag Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH und Kreis PB v. 04.12.12	0,00 €	0,00 €	2.479,13 €	0,00 €
Gesamt	19.414.530,30 €	379.248,06 €	18.827.201,48 €	353.964,86 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen **102.718.840,52 €**
Vorjahr: 105.569.746,20 €

Unter dieser Bilanzposition werden öffentliche Einrichtungen geführt, die nach ihrer Bauweise und Funktion ausschließlich der örtlichen Infrastruktur dienen sollen.

Wegen seiner spezifischen Besonderheit ist dieses Infrastrukturvermögen im engeren Sinne separat zu bilanzieren (§ 41 Abs. 3 Nr. 1.2.3 GemHVO NRW). Im Gegensatz dazu werden öffentliche Einrichtungen, die zum Infrastrukturvermögen im weiteren Sinne zählen (z.B. Sozialeinrichtungen), dem Bereich der bebauten Grundstücke zugeordnet.

Das hier zu erfassende Vermögen des Kreises Paderborn gliedert sich wie folgt:

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | Brücken und Tunnel | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens.

1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen **9.828.360,42 €**
Vorjahr: 9.780.445,92 €

Es handelt sich hierbei um einen Sammelposten, der sämtlichen Grund und Boden des Infrastrukturvermögens des Kreises Paderborn enthält. Eine genaue Zuordnung auf die einzelnen Bilanzposten des Infrastrukturvermögens ist nicht erforderlich.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Grund und Boden	9.780.445,92 €	47.914,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.828.360,42 €

Die Zugänge beim Grund und Boden des Infrastrukturvermögens ergeben sich aus den Grundstücksankäufen für den Straßen- und Radwegebau.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel **14.101.303,85 €**
Vorjahr: 14.289.239,81 €

Unter „Brücken und Tunnel“ sind alle ingenieurtechnischen Bauwerke des Kreises, unabhängig von ihrer tatsächlichen Nutzung für Fußgänger, Straßen- oder Schienenverkehr, anzusetzen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Brücken	14.289.239,81 €	10.285,15 €	0,00 €	+ 130.281,55 €	328.502,66 €	14.101.303,85 €

Die Wertveränderung zum Vorjahres-Bilanzstichtag 31.12.2011 in Höhe von - 187.935,96 € basiert vor allem auf den laufenden Abschreibungen

Der Zugang ergibt sich aus nachträglichen Herstellungskosten der im Vorjahr fertig gestellten Stützmauer an der K2 bei Borchen. Die unter den Umbuchungen ausgewiesenen Herstel-

lungskosten ergeben sich aus den wertverbessernden Umbau- und Ausbuarbeiten an der Brücke an der Kreisstraße K20 in Henglarn (I10.690005).

1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtzeichenanlagen, Bäumen **77.500.481,71 €**
Vorjahr: 80.112.117,92 €

Unter Straßen sind alle baulichen Anlagen der öffentlichen Wegeflächen, die zur Nutzung durch den öffentlichen Verkehr von Fahrzeugen und Fußgängern errichtet werden, erfasst. Neben dem eigentlichen Straßenkörper werden hier auch die Nebenanlagen, wie bspw. Lichtsignalanlagen und Straßenbegleitgrün aktiviert.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Straßen	68.938.279,34 €	17.558,19 €	0,00 €	+ 594.422,98 €	3.836.716,50 €	65.713.544,01 €
Straßenbäume	1.918.207,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.918.207,40 €
Lichtsignalanlagen	88.350,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.886,92 €	79.463,87 €
Radwege	9.167.280,39 €	1.907,69 €	0,00 €	+ 956.196,86 €	336.118,51 €	9.789.266,43 €
Plätze	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	80.112.117,92 €	19.465,88 €	0,00 €	+ 1.550.619,84 €	4.181.721,93 €	77.500.481,71 €

Wie in den Vorjahren werden auch im Jahr 2012 hohe Abschreibungen in einer Gesamthöhe von ca. 4,18 Mio. € verbucht. Demgegenüber stehen sonstige Wertveränderungen durch Zu- und Umbuchungen in Höhe von insgesamt ca. 1,57 Mio. €. Die Differenz beider Veränderungen ergibt eine exakte Wertminderung der Bilanzposition in Höhe von 2.611.636,21 €.

Im Jahresabschluss 2012 werden folgende größere Maßnahmen verbucht:

Umbau Ortsdurchfahrt Büren-Eickhoff, Kreisstr. K19 (Inv.Nr. I08.690024)	594.422,98 €
Radweg K20 (Borchen L755-K21) (Inv.Nr. I09.690005)	371.866,83 €
Radweg K35 (Büren-Weiberg) (Inv.Nr. I10.690009)	584.330,03 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens **1.288.694,54 €**
Vorjahr: 1.387.942,55 €

Dieser Bilanzposten gilt als Auffangposition für alle kommunalen Infrastrukturbauten, die nicht schon speziell zugeordnet werden können. Vom Kreis Paderborn werden hier die in der Zeit von 1971 bis 1978 durchgeführte Altenauregulierung sowie die im Jahr 1987 abgeschlossene Baumaßnahme der Pader-Alme-Überleitung aktiviert.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Altenauregulierung	553.077,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55.307,74 €	497.769,64 €
Pader-Alme-Überleitung	834.865,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.940,27 €	790.924,90 €
Gesamt	1.387.942,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	99.248,01 €	1.288.694,54 €

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

4.635.832,84 €

Vorjahr:

4.434.065,73 €

Hierunter sind die Bauten anzusetzen, die sich nicht auf kreiseigenem, sondern auf fremdem Grund und Boden (Grundstücke Dritter) befinden. Der Dritte als Grundstückseigentümer gestattet dadurch der Gemeinde, eine bauliche Anlage auf seinem Grund und Boden zu errichten und vorzuhalten.

Anders als bei den grundstücksgleichen Rechten, bei denen das dingliche Recht grundbuchrechtlich abgesichert ist (wie bspw. beim Erbbaurecht), existieren hier lediglich vertraglich gesicherte Rechte.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Bauten auf fremden Grund und Boden	4.434.065,73 €	312.036,29 €	0,00 €	0,00 €	110.269,18 €	4.635.832,84 €

Im Einzelnen setzt sich der Bilanzposten aus Folgendem zusammen:

	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
1. Kreisfeuerwehrzentrale Büren-Ahden, (Grundstückseigentümer: Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH)	1.968.076,92 €	1.911.846,15 €
2. Rettungswache Salzkotten (Grundstückseigentümer: St. Josefskrankenhaus Salzkotten)	136.066,68 €	130.833,35 €
3. Rettungswache Altenbeken-Buke (Grundstückseigentümer: Gemeinde Altenbeken)	104.351,36 €	101.189,20 €
4. Erich-Kästner-Schule, Paderborn (Grundstückseigentümer: Stadt Paderborn)	1.934.800,00 €	1.900.250,00 €
5. Unterstand Jugendzeltplatz Hövelhof (Grundstückseigentümer: Privatperson)	8.052,64 €	7.815,80 €
6. Küchen- und Sanitätsgebäude Jugendzeltplatz Hövelhof (Grundstückseigentümer: Privatperson)	77.248,93 €	74.775,55 €
7. Küchen- und Sanitätsgebäude Jugendzeltplatz Siddinghausen (Grundstückseigentümer: Privatperson)	41.727,28 €	39.409,10 €
8. Straßenverkehrsamt (Anbau Zulassungsstelle, An der Talle, PB) (Grundstückseigentümer: TÜV NORD AG)	163.741,92 €	157.677,40 €
9. Schlauchrockenturm Büren-Ahden (Grundstückseigentümer: Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH)	0,00 €	312.036,29 €
Gesamt	4.434.065,73 €	4.635.832,84 €

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler **2.916.713,03 €**
Vorjahr: 2.881.268,96 €

Zu diesem Bilanzposten gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im öffentlichen Interesse liegt. Dementsprechend werden hier die Exponate des Kreismuseums Wewelsburg und ein Bodendenkmal aktiviert

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Kunstgegenstände	2.879.388,96 €	35.444,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.914.833,03 €
Baudenkmäler	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bodendenkmäler	1.880,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.880,00 €
Sonstige Kulturdenkmäler	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	2.881.268,96 €	35.444,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.916.713,03 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge **3.818.345,22 €**
Vorjahr: 4.056.757,96 €

Dieser Posten beinhaltet die technischen Gegenstände des Kreises Paderborn, die der Leistungserstellung bzw. der Aufgabenerfüllung dienen. Als Fahrzeuge werden neben den marktgängigen Fahrzeugen auch die kommunalspezifischen Sonderfahrzeuge der Feuerwehr und des Rettungsdienstes aktiviert.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Maschinen	563.170,26 €	105.989,90 €	50.343,07 €	0,00 €	66.683,22 €	552.133,87 €
Technische Anlagen	865.646,46 €	3.740,08 €	0,00 €	0,00 €	116.894,17 €	752.492,37 €
Technische Anlagen aus Konjunkturpaket II	280.573,21 €	31.806,23 €	0,00 €	0,00 €	15.702,44 €	296.677,00 €
Betriebsvorrichtungen	6.505,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.286,29 €	5.219,22 €
Fahrzeuge	2.340.862,52 €	335.657,07 €	14.580,09 €	0,00 €	450.116,74 €	2.211.822,76 €
Gesamt	4.056.757,96 €	477.193,28 €	64.923,16 €	0,00 €	650.682,86 €	3.818.345,22 €

Die Zugänge bei den Maschinen ergeben sich im Wesentlichen aus der Anschaffung von Winterdienstgeräten für das Kreisstraßenbauamt (2 Schneepflüge, 1 Seitenschneescheuler und 1 Feuchtsalzausrüstung). Dem stehen Abgänge mit einem Restbuchwert von rd. 48 T€ gegenüber.

Die Zugänge bei den technischen Anlagen ergeben sich im Wesentlichen aus den aus Mitteln des Konjunkturpaketes II geförderten Vernetzungen des Helene-Weber-Berufskollegs und des Ludwig-Erhard-Berufskollegs in Paderborn.

Bei den Kraffahrzeugen ergeben sich die Zugänge aus der Anschaffung von zwei Spezialfahrzeugen für den Rettungsdienst sowie drei Fahrzeugen für die Kernverwaltung (1 VW-Transporter, 1 MAN-LKW und 1 Allrad-Schlepper). Die Abgänge resultieren aus der Ausmusterung von zwei Rettungsfahrzeugen, einem Anhänger und einem LKW.

Aufgeteilt auf die unterschiedlichen Verwaltungsbereiche ergibt sich folgende Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang mit einem Restbuchwert	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Schulen						
Maschinen	17.054,13 €	1.020,00 €	4,00 €	0,00 €	3.481,72 €	14.588,41 €
Technische Anlagen	271.372,86 €	31.806,23 €	0,00 €	0,00 €	19.516,91 €	283.662,18 €
Betriebsvorrichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fahrzeuge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz und Leitstelle						
Maschinen	47.291,20 €	0,00 €	18.872,06 €	0,00 €	4.909,69 €	23.509,45 €
Technische Anlagen	490.219,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	66.937,08 €	423.282,00 €
Betriebsvorrichtungen	3,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3,00 €
Fahrzeuge	1.368.781,72 €	134.443,87 €	4,00 €	0,00 €	273.738,59 €	1.229.483,00 €
Kernverwaltung						
Maschinen	498.824,93 €	104.969,90 €	31.467,01 €	0,00 €	58.291,81 €	514.036,01 €
Technische Anlagen	384.627,73 €	3.740,08 €	0,00 €	0,00 €	46.142,62 €	342.225,19 €
Betriebsvorrichtungen	6.502,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.286,29 €	5.216,22 €
Fahrzeuge	972.080,80 €	201.213,20 €	14.576,09 €	0,00 €	176.378,15 €	982.339,76 €
Gesamt	4.056.757,96 €	477.193,28 €	64.923,16 €	0,00 €	650.682,86 €	3.818.345,22 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

6.347.040,55 €

Vorjahr:

6.257.301,85 €

Hierunter werden alle Vermögensgegenstände verbucht, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb des Kreises Paderborn dienen. Darunter fallen sowohl die Büroeinrichtungsgegenstände (Stühle, Tische, Schränke, PC-Ausstattungen) als auch aufgabenspezifische Vermögensgegenstände (z.B. die der Schulen und des Feuerschutzes und Rettungsdienstes).

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.257.301,85 €	1.010.543,99 €	505,73 €	0,00 €	920.299,56 €	6.347.040,55 €
Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00 €	177.534,67 €	0,00 €		177.534,67 €	0,00 €
Gesamt	6.257.301,85 €	1.188.078,66 €	505,73 €	0,00 €	1.097.834,23 €	6.347.040,55 €

Nennenswerte Veränderungen des Bilanzwertes gegenüber dem zum 31.12.2011 sind im Schulbereich festzustellen. Neben einer neuen Kücheneinrichtung im Helene Weber Berufskolleg Paderborn in Höhe von rd. 126 T€ ist insbesondere in die Ausstattung der Schulen mit Informationstechnik (Notebooks, Server, Rechner, Drucker) investiert worden. Die Zugänge der Kernverwaltung ergeben sich größtenteils ebenfalls aus den Anschaffungen im IT-Bereich.

Aufgeteilt auf die unterschiedlichen Verwaltungsbereiche ergibt sich folgende Entwicklung:

Betriebs- und Geschäftsausstattung der ...	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang mit einem Restbuchwert	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
kreisangehörigen Schulen	1.943.200,30 €	690.631,89 €	5,00 €	0,00 €	354.583,80 €	2.279.243,39 €
Kreisfeuerwehr (Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz und Leitstelle)	1.983.482,56 €	40.469,69 €	0,00 €	0,00 €	315.090,64 €	1.708.861,61 €
Kernverwaltung	2.330.618,99 €	279.442,41 €	500,73 €	0,00 €	250.625,12 €	2.358.935,55 €
Gesamt	6.257.301,85 €	1.010.543,99 €	505,73 €	0,00 €	920.299,56 €	6.347.040,55 €

Für zusammenhängende und genau abgrenzbare und eindeutig definierte Bestände an Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden **Festwerte** nach § 34 (1) GemHVO NRW gebildet, sofern von einem regelmäßigen Ersatz auszugehen ist, der Bestand in Größe, Zusammensetzung und Wert nur geringen Schwankungen unterliegt und sein Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist. Der Wertansatz der Festwerte ist seit dem erstmaligen Ansatz zum Eröffnungsbilanzstichtag am 01.01.2008 unverändert geblieben; Anpassungen zur Zusammensetzung, Größe, Menge und Wert waren nicht erforderlich.

Für folgende Vermögensgegenstände wurden Festwerte gebildet:

1. Medienbestand der Kreisfahrbücherei	86.350,00 €
2. Medienbestand der Präsenzbibliothek des Kreisarchivs	82.157,50 €
3. Medienbestand der Kreismuseumsbibliothek	148.633,06 €
4. Medienbestand des Kreismedienzentrums	34.900,00 €
5. Bekleidung der Feuerwehrleute und des Rettungsdienstes	63.000,00 €
6. Druckschläuche der Kreisfeuerwehrzentrale	66.750,00 €
Gesamt	481.790,56 €

Bei **geringwertigen Vermögensgegenständen**, deren Anschaffungskosten zwischen 60 € und 410 € (Netto) liegen, wird das Wahlrecht nach § 33 (4) GemHVO NRW in Anspruch genommen und im Anschaffungsjahr vollständig abgeschrieben.

Die Anschaffungskosten der geringwertigen Vermögensgegenstände betragen zum Stichtag 31.12.2012 insgesamt 177.534,67 EUR. Diese werden im Anlagenspiegel (Anlage 1) unter der Bilanzposition 1.2.7 in Form eines „Davon-Vermerks“ gesondert ausgewiesen.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau **356.891,99 €**
Vorjahr: 1.383.539,97 €

Geleistete Anzahlungen beinhalten die geldlichen Vorleistungen einer Kommune an einen Lieferanten oder Hersteller auf noch zu erstellende bzw. zu erhaltende Sachanlagen.

Anlagen im Bau (AiB) bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen ab. Es werden die Aufwendungen aktiviert, die bis zum Bilanzstichtag für die noch nicht fertig gestellten Anlagen entstanden sind.

Planmäßige Abschreibungen werden bei Anlagen im Bau nicht vorgenommen. Nach der Fertigstellung des Vermögensgegenstandes wird die Umbuchung auf das entsprechende Bilanzkonto des Anlagevermögens vorgenommen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	AfA	Stand am 31.12.2012
Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anlagen im Bau (Hochbau)	650.317,78 €	527.357,38 €	0,00 €	- 1.110.575,13 €	0,00 €	67.100,03 €
Anlagen im Bau (Tiefbau)	733.222,19 €	1.237.471,16 €	0,00 €	- 1.680.901,39 €	0,00 €	289.791,96 €
Gesamt	1.383.539,97 €	1.764.828,54 €	0,00 €	- 2.791.476,52 €	0,00 €	356.891,99 €

Die deutliche Verringerung dieser Bilanzposition im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen aus der Fertigstellung der Erweiterung des Gregor-Mendel-Berufskollegs um 5 Klassenräume sowie den abgeschlossenen Straßenbaumaßnahmen.

Im Einzelnen sind folgende Veränderungen zu verzeichnen:

Baumaßnahme	Buchwert 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	Buchwert 31.12.2012
Hochbaubereich:					
Erweiterung des Gregor-Mendel-Berufskollegs um 5 Klassenräume (Hochbau) (Inv.Nr. 109.650001)	603.250,64 €	490.326,36 €		-1.093.577,00 €	0,00 €
Komplettsanierung Bauhof Klausheide (Hochbau) (Inv.Nr. 111.650001)	0,00 €	16.998,13 €		-16.998,13 €	0,00 €
neues Verwaltungsgebäude (vormals Chemisches Untersuchungsamt)	47.067,14 €	20.032,89 €			67.100,03 €
Tiefbaubereich:					
Kreisstr. K35; Umbau der Ortsdurchfahrt Büren (Inv.Nr. 108.690023)	16.057,74 €	16.386,65 €			32.444,39 €
Kreisstr. K20, Radweg Borchon (L755-K21) (Inv.Nr. 109.690005)	31.198,32 €	340.668,51 €		-371.866,83 €	0,00 €
Kreisstr. K16; Rad- und Gehweg zwischen Ahden und Brenken (Inv.Nr. 108.690025)	14.800,00 €				14.800,00 €
Kreisstr. K 34; Radweg Weiberg – Hegensdorf (Inv.Nr. 109.690007)	5.400,00 €				5.400,00 €
Kreisstr. K38; Rad- und Gehweg Dahl – Schwaney (Inv.Nr. 110.690001)	45.932,50 €				45.932,50 €
Kreisstr. K19; Umbau der Ortsdurchfahrt Büren-Eickhoff (Inv.Nr. 108.690024)	511.848,01 €	82.574,97 €		-594.422,98 €	0,00 €
Kreisstr. K29; Radweg am Diebesweg in Paderborn (Inv.Nr. 169.BAU003)	275,00 €	77.961,34 €			78.236,34 €
Kreisstr. K61; Ausbau Verlar – Mantiinghausen (Inv.Nr. 110.690007)	5.297,07 €	16.807,82 €			22.104,89 €
Kreisstr. K13; 3. Bauabschnitt Rad-/Gehweg Herbram- Herbram-Wald (Inv.Nr. 112.690002)	20.000,00 €				20.000,00 €
Kreisstr. K61; Ortsdurchfahrt Schöning, Ausbau (Inv.Nr. 108.690015)	0,00 €	40.861,24 €			40.861,24 €
Kreisstr. K20; Sanierung Brücke in Henglarn (Inv.Nr. 110.690005)	20.220,94 €	110.060,61 €		-130.281,55 €	0,00 €
Kreisstr. K28/32; Kreisverkehr Elsen (Inv.Nr. 110.690008)	4.900,00 €	3.600,00 €			8.500,00 €

Baumaßnahme	Buchwert 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	Buchwert 31.12.2012
Kreisstr. K35; Radweg Büren-Leiberg (Inv.Nr. I10.690009)	55.154,01 €	529.176,02 €		-584.330,03 €	0,00 €
Kreisstr. K8; Rad- und Gehweg Salzkotten - Mantinghausen (Inv.Nr. I11.690001)	2.138,60 €	6.474,00 €			8.612,60 €
Kreisstr. K30; Rad-/ Gehweg Bad Lippspringe (Inv.Nr. I12.690004))	0,00 €	8.000,00 €			8.000,00 €
Kreisstr. K4; Umbau "Allee" / "Sennestr.." in Hövelhof (Inv.Nr. I13.690002)	0,00 €	4.900,00 €			4.900,00 €
Summe (Hochbau u. Tiefbau)	1.383.539,97 €	1.764.828,54 €	0,00 €	-2.791.476,52 €	356.891,99 €

Die fertig gestellten Vermögensgegenstände wurden entsprechend ihrer Verwendung auf folgende Bilanzpositionen umgebucht:

1.2.2.2 Schulen	1.093.577,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	16.998,13 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	130.281,55 €
<u>1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtsignalanlagen und Bäumen</u>	<u>1.550.619,84 €</u>
	2.791.476,52 €

1.3 Finanzanlagen

122.222.413,46 €
Vorjahr: 114.190.584,56 €

Unter Finanzanlagen werden Vermögenswerte ausgewiesen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Verbindungen zu den verselbstständigten Organisationseinheiten des Kreises Paderborn sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen dienen. Dieser Bilanzbereich zeigt somit auf, in welchem Umfang der Kreis auf Grund seiner Organisationshoheit seine Aufgaben auch im Rahmen privatrechtlicher und öffentlich-rechtlicher Betriebe verselbstständigt und dafür Finanzinvestitionen leistet.

Bei den Finanzanlagen können gemäß § 35 Abs. 5 GemHVO NRW außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen werden, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der den Finanzanlagen am Abschlussstichtag beizulegen ist. Diese Regelung trägt dem Umstand Rechnung, dass die Finanzanlagen ihrer Natur nach häufiger Schwankungen unterliegen können. Es besteht jedoch keine Verpflichtung zur außerplanmäßigen Abschreibung von Finanzanlagen.

Die Finanzanlagen untergliedern sich gem. § 41 Abs. 3 GemHVO NRW in folgende Bestandteile:

Anteile an verbundenen Unternehmen | Beteiligungen | Wertpapiere des Anlagevermögens | Ausleihungen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen **4.392.422,00 €**
Vorjahr: 1.695.050,00 €

Diese Bilanzposition beinhaltet Unternehmen, auf die der Kreis Paderborn einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dies ist regelmäßig der Fall, wenn eine Beteiligung zwischen 51 % und 100 % vorliegt.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
1. Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH, Büren-Ahden	1.190.040,00 €	3.887.412,00 €
2. Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH, Paderborn	32.407,72 €	32.407,72 €
3. Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (NPH), Paderborn	472.602,28 €	472.602,28 €
Gesamt	1.695.050,00 €	4.392.422,00 €

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 04.10.2011 der beabsichtigten Stammkapitalerhöhung der Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH zugestimmt und nach entsprechender Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 14.05.2012 sowie nach erfolgter notarieller Beurkundung des geänderten Gesellschaftsvertrags seinen Anteil in Höhe von 2.697.372,00 € der Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH überwiesen.

Die im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses vorgenommene Werthaltigkeitsprüfung ergab für die verbundenen Unternehmen, dass keine Hinweise für eine Wertminderung vorliegen.

1.3.2 Beteiligungen **19.752.341,60 €**
Vorjahr: 19.752.341,60 €

Als Beteiligungen sind alle Anteile des Kreises Paderborn einzuordnen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu den Organisationen herzustellen. Unter Beachtung dieses Grundsatzes hat der Kreis Paderborn bei den Beteiligungen nicht auf die Anteilstärke am Unternehmen, sondern auf den langfristigen Bindungswillen abgestellt. Unter diesem Bilanzposten werden Beteiligungen unterhalb der bei Bil.Pos. 1.3.1 genannten 51 %-Grenze erfasst.

Die einzelnen Beteiligungen sind der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen:

	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
1. Chemisches und Veterinär- untersuchungsamt Ostwestfalen-Lippe (CVUA-OWL)	284.907,64 €	284.907,64 €
2. E.ON Westfalen Weser AG, Paderborn	18.024.076,91 €	18.024.076,91 €
3. Gemeindeforstamtsverband Willebadessen, Willebadessen	4.874,53 €	4.874,53 €
4. Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn), Paderborn	1.167.804,72 €	1.167.804,72 €
5. Kurverwaltung Wünnenberg GmbH, Bad Wünnenberg	1,00 €	1,00 €
6. Landestheater Detmold GmbH, Detmold	8.423,10 €	8.423,10 €
7. OstWestfalenLippe GmbH, Bielefeld	30.119,23 €	30.119,23 €
8. Paderborner Kommunalbetriebe GmbH, Paderborn	117.000,00 €	117.000,00 €
9. Radio Paderborn Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG, Paderborn	96.316,63 €	96.316,63 €
10. Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn, Paderborn	1,00 €	1,00 €
11. Stiftung Kloster Dalheim, Lichtenau-Dalheim	1,00 €	1,00 €
12. Studieninstitut für Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland, Soest	3.817,71 €	3.817,71 €
13. Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele - GmbH, Paderborn	1,00 €	1,00 €
14. Vereinigung ehemaliger kommunaler Aktionäre der VEW GmbH, Dortmund	858,43 €	858,43 €
15. Wege durch das Land gemeinnützige GmbH, Detmold	2.000,00 €	2.000,00 €
16. Zweckverband Bevorzugtes Erholungs- gebiet Büren / Bad Wünnenberg, Bad Wünnenberg	1,00 €	1,00 €
17. Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge, Detmold	12.137,70 €	12.137,70 €
	19.752.341,60 €	19.752.341,60 €

Gegenüber dem Vorjahr sind in diesem Bereich keine Veränderungen beim Beteiligungswert zu verzeichnen.

Für den Sparkassenzweckverband (Ifd. Nr. 10) ergibt sich lediglich eine Namensänderung. Die mit Wirkung zum 01.01.2012 erfolgte Umbenennung wurde am 29.11.2011 genehmigt und am 05.12.2011 im Amtsblatt Nr. 49 für den Regierungsbezirk Detmold öffentlich bekanntgemacht.

Die OstWestfalenLippe Marketing GmbH hat sich ebenfalls umbenannt. Weil sich die Tätigkeit längst nicht mehr auf das Marketing beschränkte, änderte die Gesellschaft ihren Namen im Februar 2012 in OstWestfalenLippe GmbH (Ifd. Nr. 7).

1.3.3	Sondervermögen	6.179.630,19 €
	<u>Vorjahr:</u>	6.179.630,19 €

Unter diesem Bilanzposten sind als Sondervermögen des Kreises Paderborn nach § 97 GO NRW die wirtschaftlichen Unternehmen und die organisatorisch verselbstständigten Einrichtungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit anzusetzen. Darunter sind auch Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen zu erfassen.

Unter dieser Bilanzposition wird der Eigenbetrieb Abfallverwertungs- und -entsorgungsbetrieb des Kreises Paderborn (AV.E-E) bilanziert. Eine Überprüfung des Wertes aus der Eröffnungsbilanz ergab, dass der Wert in gleicher Höhe beibehalten werden kann.

1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	91.887.320,67 €
	<u>Vorjahr:</u>	86.552.320,67 €

Unter dieser Position sind Wertpapiere anzusetzen, die keine Anteile an verbundenen Unternehmen oder Beteiligungen darstellen. Sie stellen eine Kapitalanlage aus den dem Kreis Paderborn gehörenden Finanzmitteln dar. Es sind hier nur Wertpapiere anzusetzen, die dazu bestimmt sind, dauernd dem Kreis Paderborn zu dienen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
RWE AG, Essen	69.555.868,20 €	69.555.868,20 €
Versorgungsfonds der Westf.-Lippe Versorgungskasse, Münster	16.996.452,47 €	22.331.452,47 €
	86.552.320,67 €	91.887.320,67 €

Der Kreis Paderborn ist mit 1.273.917 Stammaktien Aktionär der RWE AG, die nach wie vor mit einem Buchwert von 54,60 €/ Aktie bilanziert werden.

Als Weiteres werden unter dieser Bilanzposition die in Wertpapiere angelegten Mittel nach dem Versorgungsfondsgesetz (EFoG) ausgewiesen.

Als Vorsorge für künftige Versorgungslasten war der Kreis Paderborn bis zum 31.12.2004 gem. § 12 EFoG verpflichtet, eine Sonderrücklage zu bilden. Mit Einführung des NKF-Einführungsgesetzes NRW zum 01.01.2005 entfällt zwar die Verpflichtung zur Bildung einer Sonderrücklage nach dem Entlastungsfondsgesetz, jedoch besteht die Möglichkeit, dem Versorgungsfonds weiterhin Mittel zur Abdeckung künftiger Pensionsverpflichtungen zuzuführen.

Von dieser Möglichkeit hat der Kreis Paderborn im Jahr 2012 Gebrauch gemacht und dem Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe 5,335 Mio. € zugeführt.

1.3.5 Ausleihungen **10.699,00 €**
Vorjahr: 11.242,10 €

Ausleihungen stellen langfristige Forderungen des Kreises dar, die durch Hingabe von Kapital erworben werden und dem Geschäftsbetrieb des Kreises dauerhaft dienen sollen. Dazu müssen sie eine Mindestlaufzeit von mindestens 1 Jahr haben.

Die Ausleihungen untergliedern sich in folgende Bestandteile (§ 41 Abs. 3 GemHVO NRW):

Ausleihungen an verbundene Unternehmen | Ausleihungen an Beteiligungen | Ausleihungen an Sondervermögen | Sonstige Ausleihungen

Beim Kreis Paderborn ist nur der Posten „Sonstige Ausleihungen“ besetzt.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen **10.699,00 €**
Vorjahr: 11.242,10 €

Unter diesem Posten werden die Aufwendungsdarlehen ausgewiesen, die an Beschäftigte des Kreises Paderborn für den Bau oder den Erwerb von Wohneigentum gewährt wurden. Die zinslos gewährten Wohnungsbaudarlehen wurden im Jahr 2012 in Höhe von 543,10 € getilgt.

2 Umlaufvermögen **22.398.697,62 €**
Vorjahr: 25.594.405,58 €

Als Umlaufvermögen werden auf der Aktivseite der Bilanz die Vermögensgegenstände ausgewiesen, die dem Geschäftsbetrieb der Kommune nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder nur für eine kurzfristige Nutzung vorgesehen sind.

Insbesondere sind hier die Vorräte, die Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens und die liquiden Mittel zu nennen. Diese haben sich seit Einführung des NKF wie folgt entwickelt:

	Vorräte		Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		Wertpapiere des Umlaufvermögens		Liquide Mittel		Umlaufvermögen	
	absolut	%	absolut	%	absolut	%	absolut	%	absolut	%
01.01.2008	127.299,05 €	0,16%	8.997.159,28 €	11,51%	62.476.573,00 €	79,94%	6.551.827,49 €	8,38%	78.152.858,82 €	100,00%
31.12.2008	117.670,06 €	0,36%	8.104.827,20 €	24,79%	14.325.714,00 €	43,81%	10.151.713,21 €	31,05%	32.699.924,47 €	100,00%
31.12.2009	149.421,68 €	0,59%	4.172.052,40 €	16,48%	8.880.000,00 €	35,07%	12.117.907,54 €	47,86%	25.319.381,62 €	100,00%
31.12.2010	166.463,55 €	0,39%	9.267.930,29 €	21,57%	22.625.094,00 €	52,67%	10.897.659,96 €	25,37%	42.957.147,80 €	100,00%
31.12.2011	180.995,42 €	0,71%	9.502.203,50 €	37,13%	6.135.000,00 €	23,97%	9.776.206,66 €	38,20%	25.594.405,58 €	100,00%
31.12.2012	275.260,86 €	1,23%	10.897.063,02 €	48,65%	3.800.000,00 €	16,97%	7.426.373,74 €	33,16%	22.398.697,62 €	100,00%

2.1 Vorräte **275.260,86 €**
Vorjahr: 180.995,42 €

Unter dem Bilanzposten „Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren“ werden nur die wesentlichen Vorräte des Kreises Paderborn ausgewiesen. Dies sind die Material- und Lagerbestände im Bereich Feu-

erschutz, Rettungsdienst, Gesundheitsamt und Straßenverkehrsamt sowie die Treibstoff- und Streusalzbestände der Bauhöfe.

Die Vorratsbestände wurden im Rahmen einer Stichtagsinventur erfasst.

Zum 31.12.2012 ergeben sich folgende Bilanzwerte:

	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
Vorräte des Feuerschutzes	14.676,12 €	16.569,37 €
Medizinische Versorgung durch den Krankentransport und Rettungsdienst	52.043,83 €	49.662,33 €
Medikamente und Arzneimittel im Gesundheitsamt	2.743,49 €	4.989,40 €
Vorräte an Fahrzeugplaketten und Zulassungsdokumenten im Straßenverkehrsamt	33.695,99 €	25.887,06 €
Vorräte der Bauhöfe Harth, Lichtenau, Klausheide	77.835,99 €	178.152,70 €
	180.995,42 €	275.260,86 €

Der deutliche Anstieg des Vorratswertes ist, obwohl sich die Bestandsmengen gegenüber dem Vorjahr nicht wesentlich verändert haben, auf die gestiegenen Streusalzpreise zurückzuführen, die sich gegenüber 2011 mehr als verdoppelt haben.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.897.063,02 €
	<u>Vorjahr:</u> 9.502.203,50 €

Um die Forderungen mit ihrem tatsächlichen Wert zum Bilanzstichtag berücksichtigen zu können, muss der Forderungsbestand auf seine Werthaltigkeit hin überprüft werden. Dies gestaltet sich als äußerst schwierig, da das Ausfallrisiko nur schwer prognostiziert werden kann. Zudem können diese Risiken aufgrund der hohen Anzahl der häufig geringen Forderungen nicht für jede Forderung separat bewertet werden. Der Kreis Paderborn hat daher die Werthaltigkeitsprüfung mittels einer Pauschalwertberichtigung vorgenommen.

Bei der Pauschalwertberichtigung werden zum Stichtag noch nicht bekannte, aber der Erfahrung nach mit einer gewissen Wahrscheinlichkeit auftretende Risiken und Ausfälle berücksichtigt. Der Kreis Paderborn hat dieses Ausfallrisiko durch eine Auswertung der offenen Posten aus den Jahren von 2002 bis einschließlich 2012 ermittelt und für die zweifelhaften Forderungen einen prozentualen Ansatz am Gesamtforderungsbestand errechnet. Dabei wird davon ausgegangen, dass das allgemeine Ausfallrisiko umso größer wird, je älter die Forderung ist. In Höhe dieser Prozentsätze werden die einzelnen Forderungsarten abgewertet.

Insgesamt wurde dadurch eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von **770.000,00 €** vorgenommen, was einem Anteil von 8,10% an den Gesamtforderungen entspricht.

Gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ist dem Anhang zum Jahresabschluss ein **Forderungsspiegel** (Anlage 2 zum Anhang) nach § 46 GemHVO NRW beizufügen. Im Forderungsspiegel ist der Gesamtbetrag der Forderungen am Abschlussstichtag unter Angabe der Restlaufzeiten auszuweisen.

2.2.1	Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	8.708.046,41 €
	<u>Vorjahr:</u>	7.408.974,51 €

Dieser Bilanzposten umfasst Forderungen aus Gebühren, Beiträgen, Steuern Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen.

Unter Forderungen aus Transferleistungen sind hauptsächlich Forderungen aus dem Sozial- und Jugendhilfebereich zu verstehen (z.B. Rückzahlung zu Unrecht erhaltener Leistungen oder Erstattung der vom Kreis in Vorkasse geleisteten Unterhaltszahlungen).

Unter den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen werden im Wesentlichen Bußgelder sowie Forderungen gegenüber dem Land NRW und anderen Kommunen ausgewiesen, die durch die Übernahme von Pensionsverpflichtungen übergeleiteter Beamtinnen und Beamter (Dienstherrenwechsel) entstehen.

2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	2.006.481,07 €
	<u>Vorjahr:</u>	1.954.892,71 €

Zu den privatrechtlichen Forderungen zählen die Geschäftsvorgänge, bei denen der Kreis Paderborn nicht in seiner hoheitlichen Funktion auftritt, sondern bei denen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, wie z.B. bei Einnahmen aus Miete und Pacht oder Eintrittsgeldern.

Die privatrechtlichen Forderungen sind in Forderungen gegenüber dem privaten Bereich, dem öffentlichen Bereich, gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen zu untergliedern.

2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	182.535,54 €
	<u>Vorjahr:</u>	138.336,28 €

Unter diesem Sammelposten sind Ansprüche gegen Dritte zu bilanzieren, die auf Grund ihrer originären Eigenschaften keiner anderen Position zugeordnet werden können.

In dem Bilanzansatz sind u.a. die sich aus dem Vorsteuerabzug ergebenden Forderungen gegenüber dem Finanzamt sowie die sich aus Kapitaleinlagen ergebenden Zinserträge enthalten. Weiter wird hier eine Forderung gegenüber dem Landkreistag Brandenburg ausgewiesen, die sich aus der Erstattung der Gehaltszahlungen ergibt.

2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	3.800.000,00 €
	<u>Vorjahr:</u>	6.135.000,00 €

Unter diesem Bilanzposten sind regelmäßig Wertpapiere mit einem geplanten Verbleib von weniger als einem Jahr anzusetzen. Ebenfalls sind hier die „Sonstigen Einlagen“ auszuweisen. Darunter werden Einlagen der Kommune bei den Banken verstanden, die nicht zu den gemeindlichen Sichteinlagen zählen. Sonstige Einlagen können nicht jederzeit als Zahlungsmittel verwendet werden und es ist

nicht ohne nennenswerte Beschränkung oder Gebühren möglich, ihre Umwandlung in Bargeld zu verlangen oder sie auf Dritte zu übertragen.

Der Kreis Paderborn weist unter diesem Bilanzposten seine Termineinlagen mit einer Anlagendauer zwischen sechs und zwölf Monate aus.

2.4 Liquide Mittel **7.426.373,74 €**
Vorjahr: 9.776.206,66 €

Der Posten liquide Mittel beinhaltet die Kontostände bei den verschiedenen Geldinstituten, bei denen der Kreis Paderborn ein Konto unterhält sowie vom Kreis Paderborn vornehmlich in Außenstellen eingerichteten Barkassen.

Die einzelnen Konto- und Sparbuchbestände sind durch Bankbestätigungen abgesichert. Bei den Handvorschuss- und Wechselgeldkassen wird der buchmäßige Bestand ausgewiesen.

Zusammensetzung:

	Stand am 31.12.2012
Girokonten	
Sparkasse Paderborn	51.929,79 €
Volksbank Paderborn	53.963,58 €
Commerzbank	4.974,44 €
Postbank Dortmund	26.819,23 €
Zwischensumme Girokonten	137.687,04 €
Tagesgelder	
Sparkasse Paderborn	7.208.453,98 €
Schulgirokonten	
Ludwig-Erhard-Berufskolleg	3.214,48 €
Berufskolleg Schloß Neuhaus	15.525,98 €
Richard-von-Weiszäcker-Berufskolleg PB	4.337,24 €
Gregor-Mendel-Berufskolleg	3.382,14 €
Helene-Weber-Berufskolleg	3.791,20 €
Astrid-Lindgren-Schule	7.536,73 €
Erich-Kästner-Schule	17.154,51 €
Hermann-Schmidt-Schule	8.765,86 €
Zwischensumme Schulgirokonten	63.708,14 €
Barkassen	
Handvorschuss-/ Wechselgeldkassen	4.387,10 €
fremde liquide Mittel	
Sparkasse Paderborn (Amtsvormundschaften)	12.137,48 €
Gesamt	7.426.373,74 €

Die sich aus den Beständen der Girokonten, Tagesgelder, Schulgirokonten und Barkassen ergebenden eigenen Finanzmittel betragen insgesamt 7.414.236,26 €.

Bei den fremden liquiden Mitteln in Höhe von 12.137,48 € handelt es sich um durchlaufende Gelder nach § 16 Abs. 1 GemHVO NRW, die ohne Bezug zum Kreishaushalt von der Zahlungsabwicklung vereinnahmt werden und an einem dritten Zahlungsempfänger weiter geleitet werden.

3	Aktive Rechnungsabgrenzung	34.192.252,17 €
	<u>Vorjahr:</u>	29.550.482,35 €

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, um eine haushaltsjahrbezogene Ergebnisermittlung zu gewährleisten.

Hierunter fallen gem. § 42 Abs. 1 GemHVO NRW zum einen Geschäftsvorfälle, bei denen die Ausgaben im abgelaufenen Haushaltsjahr erfolgt sind, die Aufwendungen jedoch erst späteren Haushaltsjahren zuzurechnen sind (z.B. Januar-Gehälter der Beamten/ -innen, die bereits im Dezember ausgezahlt werden).

Daneben ergibt sich aus § 43 Abs. 2 Satz 2 GemHVO eine weitere gesetzliche Verpflichtung zum Ansatz einer aktiven Rechnungsabgrenzung. Hierbei handelt es sich um geleistete Investitionszuwendungen an Dritte, die mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind (z.B. Investitionszuwendung zum Bau eines Kindergartens mit der Gegenleistungsverpflichtung, den Kindergarten 25 Jahre zu betreiben).

Hierzu zählen neben den Zuweisungen, die der Kreis Paderborn (aus eigenen Mitteln) an Dritte vergibt, auch die investiven Zuwendungen, die der Kreis Paderborn (z.B. vom Land NRW) erhält, um diese dann durch einen eigenen Zuwendungsbescheid an andere Dritte (z.B. einer kreisangehörigen Kommune) zur Erfüllung kommunaler Aufgaben weiterzuleiten.

Bei der Weiterleitung einer vom Kreis Paderborn erhaltenen Zuwendung an Dritte ist neben dem Ansatz eines aktiven Rechnungsabgrenzungspostens auch eine passive Rechnungsabgrenzung vorzunehmen.

Die Aktiven Rechnungsabgrenzungen haben sich im Vergleich zu den Vorjahreszeiträumen wie folgt entwickelt:

	Aktive Rechnungsabgrenzung
	absolut
01.01.2008	14.957.263,49 €
31.12.2008	13.970.575,25 €
31.12.2009	16.969.706,23 €
31.12.2010	28.609.127,94 €
31.12.2011	29.550.482,35 €
31.12.2012	34.192.252,17 €

Der Gesamtwert der im Haushaltsjahr 2012 gebildeten aktiven Rechnungsabgrenzungen teilt sich wie folgt auf:

	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
Aktive RAP im Sinne von § 42 Abs. 1 GemHVO NRW (Aufwand für die Zeit nach dem Bilanzstichtag)	7.476.712,69 €	10.389.548,46 €
Aktive RAP im Sinne von § 43 Abs. 2 Satz 2 GemHVO NRW (geleistete Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung)	22.073.769,66 €	23.802.703,71 €
	29.550.482,35 €	34.192.252,17 €

Bei den bilanzierten Rechnungsabgrenzungen im Sinne von § 42 Abs. 1 GemHVO NRW handelt es sich im Wesentlichen um Leistungen der Sozialhilfe und des Jugendamtes sowie um Kostenerstattungen an Hilfsorganisationen im Bereich Krankentransport und Rettungsdienst und um die Beamtensbesoldung für Januar 2013, die bereits im Dezember 2012 ausgezahlt wurde.

Größter Einzelposten bei den nach § 43 Abs. 2 Satz 2 GemHVO NRW ausgewiesenen Rechnungsabgrenzungen sind mit 17.995.760,11 € die investiven Zuschüsse für Kindertagesstätten. Weitere größere Abgrenzungen ergeben sich aus den an Dritte weitergeleiteten Zuwendungen aus dem Konjunkturpaket II.

PASSIVA

Die Passivseite der gemeindlichen Bilanz gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis das gemeindliche Vermögen durch Eigenkapital und durch Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) finanziert ist.

1 Eigenkapital **74.890.592,35 €**
Vorjahr: 74.428.209,86 €

Das Eigenkapital ergibt sich in der Bilanz als Differenz zwischen den Aktivposten (Vermögen, aktive Rechnungsabgrenzung) und den Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und passiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Nach § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO NRW ist das Eigenkapital in allgemeine Rücklage, Sonderrücklage, Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag zu gliedern.

Das Eigenkapital hat sich im Vergleich zu den Vorjahreszeiträumen wie folgt entwickelt:

	Allgemeine Rücklage		Sonderrücklagen		Ausgleichsrücklage		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		Eigenkapital	
	absolut	%	absolut	%	absolut	%	absolut	%	absolut	%
01.01.2008	70.193.185,08 €	66,67%	0,00 €	0,00%	35.096.592,54 €	33,33%	0,00 €	0,00%	105.289.777,62 €	100,00%
31.12.2008	69.723.635,09 €	66,63%	0,00 €	0,00%	34.861.817,54 €	33,31%	63.139,92 €	0,06%	104.648.592,55 €	100,00%
31.12.2009	70.104.387,00 €	88,57%	0,00 €	0,00%	35.020.623,54 €	44,24%	-25.971.055,24 €	-32,81%	79.153.955,30 €	100,00%
31.12.2010	70.256.325,00 €	90,34%	0,00 €	0,00%	9.125.537,30 €	11,73%	-1.609.469,99 €	-2,07%	77.772.392,31 €	100,00%
31.12.2011	70.256.325,00 €	94,39%	0,00 €	0,00%	7.516.067,31 €	10,10%	-3.344.182,45 €	-4,49%	74.428.209,86 €	100,00%
31.12.2012	70.256.325,00 €	93,81%	0,00 €	0,00%	4.171.884,86 €	5,57%	462.382,49 €	0,62%	74.890.592,35 €	100,00%

(Hinweis: Bei den zum 01.01.2008 ausgewiesenen Werten handelt es sich um die endgültigen Bilanzwerte nach Ablauf des vierjährigen Korrekturzeitraumes (§ 92 Abs. 7 GO NRW)

1.1 Allgemeine Rücklage **70.256.325,00 €**
Vorjahr: 70.256.325,00 €

Unter dem Bilanzposten „Allgemeine Rücklage“ ist der Betrag anzusetzen, der sich aus der Differenz zwischen den Aktivposten und den übrigen Passivposten der Bilanz (unter Berücksichtigung der Wertansätze für die Sonderrücklage, Ausgleichsrücklage und des Jahresüberschusses/ -fehlbetrages) ergibt.

Die vom Kreis Paderborn ausgewiesene Allgemeine Rücklage beinhaltet eine zweckgebundene Deckungsrücklage in Höhe von 982.714,83 €.

Die zweckgebundene Deckungsrücklage bildet in Form eines „Davon-Vermerks“ zur Allgemeinen Rücklage die zusätzlichen Belastungen des folgenden Haushaltsjahres ab, die durch die übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 22 Abs. 1 GemHVO NRW entstehen können.

Die Aufteilung der in der zweckgebundenen Deckungsrücklage enthaltenen Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen nach § 22 Abs. 1 GemHVO NRW sowie die Übertragung für Auszahlungen im investiven Bereich nach § 22 Abs. 2 GemHVO ergeben sich aus der Anlage 3.

1.2	Sonderrücklagen		0,00 €
		<u>Vorjahr:</u>	0,00 €

Als Sonderrücklagen sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen zu bilanzieren, wenn der Zuwendungsgeber deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 43 Abs. 4 Satz 1 GemHVO NRW).

Derartige Zuwendungen sind beim Kreis Paderborn nicht vorhanden.

1.3	Ausgleichsrücklagen		4.171.884,86 €
		<u>Vorjahr:</u>	7.516.067,31 €

Nach § 56 a der Kreisordnung NRW (KrO NW) ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage eine Ausgleichsrücklage als gesonderte Position des Eigenkapitals auszuweisen. Sie dient dazu, bei Bedarf einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung abzudecken.

Die Ausgleichsrücklage wurde in der Eröffnungsbilanz nach Maßgabe des § 56 a KrO NW mit dem Höchstbetrag gebildet. Die Ausgleichsrücklage darf daher den Wert aus der Eröffnungsbilanz (35.096.592,54 €) nicht übersteigen.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 17.12.2012 beschlossen, den Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 3.344.182,45 € durch Entnahme der Ausgleichsrücklage im Jahresabschluss 2012 auszugleichen.

1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		462.382,49 €
		<u>Vorjahr:</u>	-3.344.182,45 €

Die Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2012 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von insgesamt 462.382,49 € aus.

Dem Kreistag wird vorgeschlagen, diesen Betrag der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

2	Sonderposten		118.940.382,17 €
		<u>Vorjahr:</u>	122.048.865,97 €

Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden sowie Gebührenüberschüsse kostenrechnender Einrichtungen, sind als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen.

Die Sonderposten haben sich im Vergleich zu den Vorjahreszeiträumen wie folgt entwickelt:

	SoPo für Zuwendungen		SoPo für Beiträge		SoPo für Gebührenaussgleich		Sonstige SoPo		Summe der Sonderposten	
	absolut	%	absolut	%	absolut	%	absolut	%	absolut	%
01.01.2008	125.711.128,43 €	99,33%	0,00 €	0,00%	853.642,79 €	0,67%	0,00 €	0,00%	126.564.771,22 €	100,00%
31.12.2008	121.897.774,39 €	98,71%	0,00 €	0,00%	1.587.636,76 €	1,29%	0,00 €	0,00%	123.485.411,15 €	100,00%
31.12.2009	121.526.168,47 €	98,35%	0,00 €	0,00%	2.043.058,89 €	1,65%	0,00 €	0,00%	123.569.227,36 €	100,00%
31.12.2010	120.905.562,15 €	98,59%	0,00 €	0,00%	1.733.576,53 €	1,41%	0,00 €	0,00%	122.639.138,68 €	100,00%
31.12.2011	121.254.140,17 €	99,35%	0,00 €	0,00%	794.725,80 €	0,65%	0,00 €	0,00%	122.048.865,97 €	100,00%
31.12.2012	118.720.079,30 €	99,81%	0,00 €	0,00%	220.302,87 €	0,19%	0,00 €	0,00%	118.940.382,17 €	100,00%

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

118.720.079,30 €
Vorjahr: 121.254.140,17 €

Unter dieser Position sind Finanzleistungen Dritter anzusetzen, die durch Hingabe von Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erfolgen und damit zur Aufgabenerledigung des Kreises beitragen. Dabei ist es unerheblich, ob die Zuwendungen im Rahmen einer Einzelförderung (projektbezogen) oder einer pauschalen Förderung gewährt werden.

Die Sonderposten für Zuwendungen sind analog zu den aktivierten Vermögensgegenständen zu passivieren und spiegelbildlich zu den anfallenden Abschreibungen ertragswirksam aufzulösen (§ 43 Abs. 5 GemHVO NRW). Diese bilanzielle Behandlung hat eine haushaltswirtschaftliche Entlastung zur Folge, da den zu erwirtschaftenden Abschreibungen jährlich Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber stehen.

Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Zugang	Abgang	Umbuchung	ertragswirks. Auflösung	Stand am 31.12.2012
Sonderposten für Zuwendungen	121.254.140,17 €	2.819.997,62 €	22.406,85 €	0,00 €	5.331.651,64 €	118.720.079,30 €

Die Zugänge in 2012 ergeben sich aus 756.520,26 € projektbezogen gewährten Zuwendungen und 2.063.477,36 € Pauschalzuwendungen.

Die projektbezogen gewährten Zuwendungen betreffen hauptsächlich Straßenbaumaßnahmen. In diesen Fällen gibt der Zuwendungsgeber konkret vor, welche Vermögensgegenstände mit der Zuweisung angeschafft oder hergestellt werden sollen.

Im Unterschied hierzu sind die pauschal gewährten Zuwendungen nicht an die Anschaffung oder Herstellung bestimmter Vermögensgegenstände geknüpft. Hier steht die Zuordnung der pauschal gewährten Zuwendung zum Vermögensgegenstand im Ermessen und in der Verantwortung des Kreises. Zudem können Pauschalzuwendungen mit Ausnahme der „allgemeinen Investitionspauschale“ auch konsumtiv eingesetzt werden.

Bis zu ihrer Verwendung werden die Zuwendungen unter den Verbindlichkeiten als „erhaltene Anzahlungen“ ausgewiesen.

In 2012 wurden die zu dieser Förderform gehörenden Mittel wie folgt dem Sonderposten für Zuwendungen zugeführt:

Allgemeine Investitionspauschale:	654.241,22 €
Schulpauschale:	1.273.520,18 €
Feuerschutzpauschale:	16.217,79 €
Pauschale für Großschadensereignisse	80.461,50 €
<u>Ersatzgeld für Eingriffe in Natur und Landschaft:</u>	<u>39.036,67 €</u>
Gesamt	2.063.477,36 €

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich **220.302,87 €**
Vorjahr: 794.725,80 €

Sonderposten für den Gebührenaussgleich ergeben sich aus § 6 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz (KAG). Danach sind die Kommunen verpflichtet, Jahresüberschüsse der gebührenrechnenden Einrichtungen in die Gebührenkalkulation der folgenden vier Jahre einzustellen und damit die Überschüsse auszugleichen.

Gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der Gebührenhaushalte in der Bilanz als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Sie sind als Verbindlichkeit gegenüber dem Gebührenzahler zu werten, da der Kreis Paderborn über diese Überschüsse nicht frei verfügen kann.

Zusammensetzung:

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich beinhaltet Kostenüberdeckungen für den Krankentransport und den Rettungsdienst.

Im Haushaltsjahr 2012 erfolgte eine ertragswirksame Auflösung in Höhe von 574.422,93 €.

3 Rückstellungen **151.889.730,00 €**
Vorjahr: 147.461.999,51 €

Rückstellungen sind für bestimmte Verpflichtungen des Kreises in der kommunalen Bilanz anzusetzen, soweit diese am Abschlussstichtag der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und der dazugehörige Aufwand der Verursachungsperiode zugerechnet werden muss. Unter Beachtung des § 88 GO NRW und in Anlehnung an das Handelsrecht dürfen nur für die in § 36 GemHVO NRW genannten Zwecke Rückstellungen gebildet werden.

Im Vergleich zu den Vorjahreszeiträumen haben sich die vom Kreis Paderborn gebildeten Rückstellungen wie folgt entwickelt:

	Pensionsrückstellungen		Rückstellungen für Deponien und Altlasten		Instandhaltungsrückstellungen		Sonstige Rückstellungen		Summe der Rückstellungen	
	absolut	%	absolut	%	absolut	%	absolut	%	absolut	%
01.01.2008	122.550.634,00 €	96,67%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	4.228.024,01 €	3,33%	126.778.658,01 €	100,00%
31.12.2008	125.525.139,00 €	96,65%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	4.346.612,97 €	3,35%	129.871.751,97 €	100,00%
31.12.2009	129.417.276,00 €	96,42%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	4.802.498,79 €	3,58%	134.219.774,79 €	100,00%
31.12.2010	131.901.037,00 €	91,07%	0,00 €	0,00%	4.160.000,00 €	2,87%	8.776.197,15 €	6,06%	144.837.234,15 €	100,00%
31.12.2011	137.122.379,00 €	92,99%	0,00 €	0,00%	1.545.503,43 €	1,05%	8.794.117,08 €	5,96%	147.461.999,51 €	100,00%
31.12.2012	139.499.156,00 €	91,84%	0,00 €	0,00%	2.891.573,70 €	1,90%	9.499.000,30 €	6,25%	151.889.730,00 €	100,00%

Die Veränderungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2012 ergeben sich aus dem **Rückstellungsspiegel**, der als Anlage 4 dem Anhang beigelegt ist.

3.1 Pensionsrückstellungen **139.499.156,00 €**
Vorjahr: 137.122.379,00 €

Die Pensionsrückstellungen beinhalten sowohl die Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als auch die Ansprüche auf Beihilfen. Auszuweisen sind bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst.

Zum Stichtag 31.12.2012 hat die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster für den Kreis Paderborn eine versicherungsmathematische Bewertung seiner Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Heubeck AG vornehmen lassen. Die Berechnung erfolgt auf der Basis der, der Versorgungskasse zur Verfügung stehenden Daten der aktiven Beamten und Beamtinnen sowie der Versorgungsempfänger/innen des Kreises Paderborn.

Als biometrische Rechnungsgrundlagen dienen die Heubeck-Richttafeln 2005 G. Bei der Bemessung der Rückstellungen wird ein kommunal einheitlicher Zinsfuß von 5 % zu Grunde gelegt.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Zuführung	Stand am 31.12.2012
Pensionsverpflichtungen Aktive	53.683.312,00 €	0,00 €	0,00 €	-4.261.946,00 €	3.961.814,00 €	53.383.180,00 €
Pensionsverpflichtungen Versorgungsempfänger	53.488.629,00 €	2.166.627,00 €	0,00 €	4.261.946,00 €	0,00 €	55.583.948,00 €
Beihilfeverpflichtungen Aktive	14.648.239,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.055.744,00 €	1.134.236,00 €	14.726.731,00 €
Beihilfeverpflichtungen Versorgungsempfänger	15.302.199,00 €	552.646,00 €	0,00 €	1.055.744,00 €	0,00 €	15.805.297,00 €
	137.122.379,00 €	2.719.273,00 €	0,00 €	0,00 €	5.096.050,00 €	139.499.156,00 €

Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Pensionsrückstellungen (inkl. der Beihilferückstellungen) insgesamt um rd. 2,38 Mio. € auf rd. 139,50 Mio. € erhöht.

Insgesamt wurden den Pensionsrückstellungen rd. 5,10 Mio. € aufwandswirksam zugeführt. Dem steht eine Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 2,72 Mio. € gegenüber.

Bei den Umbuchungen in Höhe von rd. 5,32 Mio. € handelt es sich um ergebnisneutrale Buchungen. Dadurch werden für die im Laufe des Jahres in Pension gegangenen Beamten die auf dem Rückstellungskonto für Aktive angesammelten Ansprüche dem Rückstellungskonto für Versorgungsempfänger zugeordnet.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten **0,00 €**
Vorjahr: 0,00 €

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

Die Aufgaben des Kreises Paderborn in Bezug auf die Rekultivierung und Nachsorge der Deponie „Alte Schanze“ wurden dem Abfallverwertungs- und Entsorgungsbetrieb des Kreises Paderborn (AV.E-Eigenbetrieb) übertragen. Aus diesem Grunde wird im Rechnungskreis des AV.E-Eigenbetriebes bereits eine entsprechende Rückstellung dotiert. Die Höhe dieser Rückstellung beruht auf dem Gutachten eines Sachverständigen. Zum derzeitigen Zeitpunkt wird davon ausgegangen, dass nicht ernsthaft absehbar und wahrscheinlich ist, dass der Fall einer nicht gedeckten Nachsorge eintreten wird.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen **2.891.573,70 €**
Vorjahr: 1.545.503,43 €

Für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen ist dann eine Rückstellung zu bilden, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und die Instandhaltung als bisher unterlassen bewertet werden muss. Eine unterlassene Instandhaltung liegt immer dann vor, wenn eine Maßnahme trotz Notwendigkeit über den Bilanzzeitraum hinaus verschoben wird.

Die Entwicklung der im Jahresabschluss 2011 ausgewiesenen Instandhaltungsrückstellungen sowie die in 2012 neu gebildeten Rückstellungen wird in der folgenden Tabelle dargestellt:

	Stand am 31.12.2011	Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Zuführung	Stand am 31.12.2012
1. Dach- und Fassadensanierung Kreisfeuerwehrzentrale Ahden	430.000,00 €	430.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Sanierung Kreisstraßen	495.475,93 €	495.475,93 €	0,00 €	2.100.872,00 €	2.100.872,00 €
3. Sanierung Brücken	212.897,50 €	212.897,50 €	0,00 €	399.128,00 €	399.128,00 €
4. Sanierung der Kühlung/ Wärmerück- gewinnung Kreishaus Paderborn	125.000,00 €	111.324,55 €	13.675,45 €	0,00 €	0,00 €
5. Sanierung des Eingangsbereiches zum Straßenverkehrsamt	85.000,00 €	77.654,37 €	7.345,63 €	0,00 €	0,00 €
6. Erneuerung der Außenanlagen des GMBK	136.350,00 €	136.350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7. Aufwendungen durch Umbau der Astrid-Lindgren-Schule zur offenen Ganztagschule	5.780,00 €	5.653,26 €	126,74 €	0,00 €	0,00 €
8. Instandsetzung des Pausenhofdaches des BKS	10.000,00 €	8.000,00 €	325,30 €	0,00 €	1.674,70 €
9. Instandsetzung des Schulgeländes vom RWBK Büren	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.000,00 €
10. Innensanierung Kreishaus Paderborn (Bestandhalten Baumaßnahmen)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
11. Sanierung der Inneneinrichtung der Büroräume im Kreishaus Paderborn	0,00 €	0,00 €	0,00 €	104.899,00 €	104.899,00 €
12. Innensanierung Museum Wewelsburg (Regelungstechnik und Lüftung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
	1.545.503,43 €	1.477.355,61 €	21.473,12 €	2.844.899,00 €	2.891.573,70 €

Die in vorstehender Tabelle unter Ziff. 1 bis 8 genannten Instandhaltungsmaßnahmen konnten in 2012 abgeschlossen werden. Mit der Instandsetzung des Schulgeländes des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs Büren (Ziff. 9) wurde noch nicht begonnen.

Bei der Inanspruchnahme der im Jahresabschluss 2011 zur Straßen- und Brückensanierung ausgewiesenen Rückstellung (Ziff. 2 u. 3) handelt es sich um die Beseitigung der durch den Winter 2009/2010 entstanden Winterschäden.

Durch den extrem langen und kalten Winter 2012/ 2013 mit den anschließenden Frost-/ Tauwechsel sind weitere 12 Kreisstraßenabschnitten und mehreren Brückenbauwerken, die bislang noch nicht

saniert wurden, so stark geschädigt worden, dass die Fahrbahnoberflächen dringend saniert werden müssen.

Vor diesem Hintergrund hat der Kreistag in seiner Sitzung am 22.04.2013 beschlossen, zur Beseitigung der Winterschäden 2012 /2013 an Kreisstraßen und Brücken eine Rückstellung in Höhe von 2,5 Mio. € zu bilden (Dringlichkeitsliste und ausführliche Erläuterungen siehe DS 15.0723).

Darüber hinaus werden für drei weitere Sachverhalte neue Rückstellungen gebildet. Die Instandsetzungsmaßnahmen im Kreishaus Paderborn (Ziff. 10 und 11) verschieben sich aufgrund der Verzögerungen beim Neubau des 2. Verwaltungsgebäudes voraussichtlich auf die Jahre 2014/2015.

Der Instandhaltungsstau im Museum Wewelsburg (Ziff. 12) soll in 2013 beseitigt werden.

3.4 Sonstige Rückstellungen

9.499.000,30 €
Vorjahr: 8.794.117,08 €

Die sonstigen Rückstellungen bilden einen Sammelposten, unter denen ungewisse Verpflichtungen und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren zu bilanzieren sind, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist.

Die Zusammensetzung und Entwicklung der sonstigen Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

	Stand am 31.12.2011	Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Zuführung	Stand am 31.12.2012
1. Rückstellung Altersteilzeit	2.740.680,55 €	0,00 €	0,00 €	293.719,45 €	3.034.400,00 €
2. Rückstellung für Urlaubsansprüche	1.537.631,23 €	0,00 €	0,00 €	247.600,14 €	1.785.231,37 €
3. Rückstellung Arbeitszeitguthaben	789.426,48 €	0,00 €	0,00 €	78.249,57 €	867.676,05 €
4. Patronatserklärung Gemeindeforst- amtsverband Willebadessen	19.295,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.295,00 €
5. Abgeltung Ausgleichsansprüche Feuerwehrbeamte	750.000,00 €	375.948,64 €	0,00 €	0,00 €	374.051,36 €
6. Prüfung Jahresabschluss durch Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	34.830,00 €	21.479,50 €	13.350,50 €	30.000,00 €	30.000,00 €
7. Erstattungsverpflichtungen nach § 2 Versorgungslastenverteilungsgesetz und §107 b Beamtenversorgungsgesetz	1.393.892,00 €	0,00 €	2.841,00 €	0,00 €	1.391.051,00 €
8. Verpflichtungen aus dem Anspruch der Beschäftigten auf Leistungsentgelte (LOB)	525.200,00 €	525.200,00 €	0,00 €	619.200,00 €	619.200,00 €
9. Verpflichtungen gegenüber der GPA NRW für die Durchführung der überörtl. Sonder- prüfung 2011 im Bereich Informations- technologie	17.600,00 €	15.153,35 €	2.446,65 €	0,00 €	0,00 €
10. Verpflichtungen aus der Organisations- untersuchung durch die GPA	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	50.000,00 €
11. Verpflichtungen aus der Gebührenpflicht für die Niederschlagswasserbeseitigung auf Kreisstraßen	156.516,37 €	0,00 €	36.516,37 €	35.000,00 €	155.000,00 €
12. Verpflichtungen aus dem Einheits- lastenabgleichsgesetz NRW	618.000,00 €	0,00 €	0,00 €	205.000,00 €	823.000,00 €
13. Rückstellung für Abriss des Gebäudes "Chemisches Untersuchungsamt"	60.000,00 €	3.891,42 €	0,00 €	0,00 €	56.108,58 €
14. Beratungskosten im Rahmen einer möglichen Rekommunalisierung von E.ON Westfalen Weser AG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	79.000,00 €	79.000,00 €

	Stand am 31.12.2011	Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Zuführung	Stand am 31.12.2012
15. Rückstellungen für ausstehende Rechnungen:					
→ Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit (Amt 02)	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
→ Produkt 010301 Organisation/ Logistik (Amt 10)	29.400,00 €	24.017,57 €	5.124,43 €	78.000,00 €	78.258,00 €
→ Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Amt 10)	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	1.705,50 €	1.705,50 €
→ Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement (Amt 65)	86.545,45 €	69.149,49 €	17.395,96 €	0,00 €	0,00 €
→ Produkt 020401 Veterinärschutz und Verbraucherschutz (Amt 39)	5.600,00 €	0,00 €	5.600,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
→ Produkt 020501 Feuerschutz (Amt 32)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	794,42 €	794,42 €
→ Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst (Amt 32)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.233,28 €	3.233,28 €
→ Produkt 030101 Schulverwaltung (Amt 40)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.536,24 €	53.536,24 €
→ Produkt 090201 Geoinformationen (Amt 62)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	57.459,50 €	57.459,50 €
	8.794.117,08 €	1.037.339,97 €	85.274,91 €	1.827.498,10 €	9.499.000,30 €

1. Rückstellung für Altersteilzeit

Rückstellungen für Altersteilzeit sind für Mitarbeiter/innen zu bilden, die sich im sog. Blockmodell befinden. Beim Blockmodell durchläuft der Arbeitnehmer zunächst die Beschäftigungsphase, in der er im Umfang seiner bisherigen Arbeitszeit weiterarbeitet, aber eine geringere Vergütung erhält. Im Anschluss daran tritt er in die sog. Freistellungsphase, in der er vollständig von der Arbeit freigestellt ist, jedoch die Vergütung in gleicher Höhe weiter ausbezahlt bekommt. Um den Verpflichtungen in der Freistellungsphase nachkommen zu können, ist der Rückstellungsbetrag während der Beschäftigungsphase ratierlich anzusammeln, d.h. der Beschäftigte erwirbt mit jedem Monat seiner Arbeitsleistung einen Anspruch auf einen Monat Freistellung. Als Bemessungsgrundlage dienen hierbei sämtliche in der Freistellungsphase zu zahlenden Vergütungen inklusive Aufstockungsbeträge und Nebenleistungen.

Zur Deckung der Zahlungsverpflichtungen während der Freizeitphase wurden der Altersteilzeitrückstellung rd. 0,29 Mio. € zugeführt.

2. Rückstellung für nicht genommenen Urlaub

Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub werden gebildet, soweit Bedienstete am Bilanzstichtag den ihnen bis dahin zustehenden Urlaub noch nicht genommen haben und der Ausgleich im neuen Haushaltsjahr erfolgt. Berechnungsgrundlage waren die vom Personalamt für jeden Kreisbediensteten ermittelten Stundensätze.

Im Jahr 2012 erfolgt eine Zuführung zur Rückstellung in Höhe von rd. 0,25 Mio. €.

3. Rückstellung für Arbeitszeitguthaben

Für geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge werden Rückstellungen gebildet, soweit Bedienstete am Bilanzstichtag die gesetzlich festgelegte Normalarbeitszeit in Form von Überstunden oder Gleitzeitguthaben überschritten haben und der Ausgleich im neuen Haushaltsjahr erfolgt.

Im Jahr 2012 erfolgt eine Zuführung zur Rückstellung in Höhe von rd. 0,08 Mio. €.

4. Rückstellung aufgrund der gegenüber dem Gemeindeforstamtsverband Willebadessen abgegebenen Patronatserklärung

Der Kreis Paderborn hat sich neben den übrigen Verbandsmitgliedern durch Patronatserklärung vom 12.11.2007 verpflichtet, den Gemeindeforstamtsverband Willebadessen so mit Eigenkapital auszustatten, dass dieser seine Pensionsverpflichtungen stets erfüllen kann. Die Verpflichtung des Kreises Paderborn ist beschränkt auf den Anteil von 1,39% an den Pensionsverpflichtungen des Gemeindeforstamtsverbandes. Die Quote ergibt sich aus dem Anteil der Forstfläche des Kreises Paderborn am Waldbesitz aller Verbandsmitglieder.

Für die zu erwartenden Verpflichtungen bleibt die gebildete Rückstellung unverändert bestehen.

5. Vergütungsausgleich für Mehrarbeit von Feuerwehrleuten

Beamtete Bedienstete des feuerwehrtechnischen Dienstes, die in der Zeit zwischen dem 01.01.2002 und dem 31.12.2006 mehr als die nach der EU-Arbeitszeitrichtlinie zulässige 48 Wochenstunden Dienst geleistet haben, haben einen Anspruch auf Freizeitausgleich bzw. finanziellen Ausgleich.

Der hierfür im Jahresabschluss 2011 vorgetragene Wert von 0,75 Mio. € wurde in 2012 in Höhe von rd. 0,38 Mio. € in Anspruch genommen. Der Restbetrag von rd. 0,37 Mio. € wird zur Abgeltung der noch ausstehenden Forderungen der Feuerwehrleute weiterhin ausgewiesen.

6. Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses durch Dritte

Nach § 103 Abs. 5 GemHVO NRW kann sich die örtliche Rechnungsprüfung mit Zustimmung des Rechnungsprüfungsausschusses eines Dritten als Prüfer bedienen. Der Kreis Paderborn hat hiervon Gebrauch gemacht und eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der Prüfung des Jahresabschlusses beauftragt.

Die für die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 gebildete Rückstellung in Höhe von 34.510,00 € wurde in Höhe von 21.479,50 € in Anspruch genommen. Der Restbetrag wurde ertragwirksam aufgelöst.

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2012 wird eine Rückstellung in Höhe von 30.000,00 € gebildet.

7. Erstattungsverpflichtungen nach § 2 VLVG und § 107 b BeamtVG

Wird ein Beamter eines Dienstherrn in den Dienst eines anderen Dienstherrn übernommen und stimmen beide Dienstherrn der Übernahme vorher zu, so tragen der aufnehmende Dienstherr und der abgebende Dienstherr bei Eintritt des Versorgungsfalles die Versorgungsbezüge anteilig. Die beteiligten Dienstherrn haben ihre künftigen Verpflichtungen aus Pensionszahlungen gegenüber dem betreffenden Beamten in ihre Bilanzen aufzunehmen. Dabei hat der abgebende Dienstherr seine Verpflichtung gegenüber dem aufnehmenden Dienstherrn nicht bei den „Pensionsrückstellungen“ sondern bei den „sonstigen Rückstellungen“ auszuweisen. Umgekehrt hat der aufnehmende Dienstherr eine entsprechende Forderung in die Bilanz einzustellen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 wurden folgende Erstattungsverpflichtungen- bzw. –ansprüche ermittelt:

Erstattungsverpflichtungen:	1.391.051,00 € (= Rückstellung)
Erstattungsansprüche:	4.507.894,00 € (= Forderungen)

8. Verpflichtungen aus dem Anspruch der Beschäftigten auf Leistungsentgelte (LOB)

Mit der Einführung des Tarifvertrages öffentlicher Dienst (TVöD) ist die Vergabe einer variablen, leistungsorientierten Bezahlung zusätzlich zum Tabellenentgelt ermöglicht worden. Die Leistungsprämie wird jeweils für das abgelaufene Haushaltsjahr gezahlt.

Die gebildete Rückstellung für Leistungsentgelte wurde in 2011 zweckentsprechend in Anspruch genommen. Zur Deckung der sich aus LOB ergebenden Verpflichtungen des Jahres 2012 erfolgt eine Zuführung zur Rückstellung in Höhe von rd. 0,62 Mio. €.

9. Verpflichtungen gegenüber der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) für die in 2011 durchgeführte Sonderprüfung im Bereich Informationstechnologie

Die hierfür im Jahresabschluss 2011 gebildete Rückstellung in Höhe von 17.600,00 € wurde in Höhe von 15.153,35 € in Anspruch genommen. Der Restbetrag wurde ertragswirksam aufgelöst.

10. Verpflichtungen gegenüber der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA), die sich aus der nächsten Organisationsuntersuchung ergeben

Die GPA überprüft in der Regel im Abstand von 5 Jahren die Haushalts- und Wirtschaftsführung der Kommunen des Landes NRW. Prüfungsgegenstand ist dabei der Zeitraum zwischen der letzten und der aktuellen Organisationsuntersuchung. Für eine periodengerechte Zuordnung der kommenden Prüfungsgebühren soll in jedem Haushaltsjahr in Höhe von 1/5 der gesamten Prüfungskosten eine Rückstellung gebildet werden. Für die Prüfung werden Aufwendungen in Höhe von 125.000,00 € erwartet. Die Rückstellung wurde erstmals im Jahresabschluss 2011 in Höhe von 25.000,00 € gebildet. In den weiteren Jahren wird der Rückstellung entsprechend zugeführt. Dementsprechend sind der Rückstellung in 2012 ebenfalls 25.000,00 € zugeführt worden.

11. Verpflichtungen aus der Gebührenpflicht für die Niederschlagswasserbeseitigung auf Kreisstraßen

Nach den geänderten Abwassergebührensatzungen sind alle Grundstückseigentümer und damit auch die Träger der Straßenbaulast gebührenpflichtig, soweit Oberflächenwasser von versiegelten Grundstücken, zu denen auch Straßenflächen zählen, der städtischen bzw. gemeindlichen Abwasseranlage zugeleitet wird.

Für die im Zeitraum von 2007 bis 2011 entstandenen und noch nicht geleisteten Verpflichtungen wies der Kreis Paderborn im Jahresabschluss 2011 eine Rückstellung in Höhe von 156.516,37 € aus. In 2012 erfolgte keine Inanspruchnahme der Rückstellung.

Mit Ablauf des 31.12.2012 sind die sich aus der Gebührenpflicht für das Jahr 2007 ergebenden Ansprüche der Städte und Gemeinden verjährt. Die Rückstellung wurde deshalb in Höhe von 36.516,37 € ertragswirksam aufgelöst. Andererseits sind zur Erfüllung der im Jahr 2012 entstandenen und noch nicht geleisteten Verpflichtungen aus der gebührenpflichtigen Niederschlagswasserbeseitigung der Rückstellung 35.000,00 € zuzuführen.

Die Rückstellung weist danach zum 31.12.2012 eine Verpflichtung in Höhe von 155.000,00 € aus.

12. Rückstellung für die finanziellen Belastungen nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW

Der Landtag NRW hat in 2010 das Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW verabschiedet, welches für die Jahre 2006 bis 2019 die rechtliche Grundlage für die Abrechnung der Kommunalen Finanzierungsbeiträge an den finanziellen Belastungen des Landes NRW infolge der Deutschen Einheit bildet.

Die Bezirksregierung Detmold hat daraufhin mit Bescheid vom 28.10.2011 mitgeteilt, dass sich lt. den Berechnungen des Landesbetriebs für Information und Technik NRW (IT.NRW) für den Kreis Paderborn eine Erstattungsverpflichtung für das Jahr 2009 in Höhe von 205.294,61 € ergibt (für die Abrechnungsjahre 2006 bis 2008 macht das Land NRW gem. § 10 Abs. 3. Einheitslastenabrechnungsgesetz keine Ansprüche geltend).

Mit Blick auf die von 91 Städten und Gemeinden eingereichte Klage gegen das Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW hat die Bezirksregierung bis zum Vorliegen einer Entscheidung des Verfassungsgerichtshofes NRW über die Verfassungsmäßigkeit des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW bzw. bis zum Vorliegen einer gegebenenfalls erforderlich werdenden gesetzlichen Neuregelung den Betrag zunächst unverzinslich gestundet.

Der Kreis Paderborn hat daraufhin im Jahresabschluss 2011 auf Basis des vom IT.NRW ermittelten Rückzahlungsbetrages für 2009 zur Deckung der sich für die Jahre 2009 bis 2011 voraussichtlich ergebenden Verpflichtungen eine Rückstellung in Höhe von insgesamt 618.000,00 € gebildet.

Mit Urteil vom 08.05.2012 hat der Verfassungsgerichtshof für das Land NRW entschieden, dass das Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW vom 09.10.2010 der bundesrechtlich vorgeschriebenen Finanzierungsbeiträge der Gemeinden und Gemeindeverbände an den finanziellen Belastungen des Landes in Folge der Deutschen Einheit nicht gerecht wird und das Recht auf kommunale Selbstverwaltung verletzt und insofern nichtig sei. Eine gesetzliche Neuregelung zur Abrechnung der Einheitslasten ist bislang jedoch nicht erfolgt.

Vor diesem Hintergrund erscheint eine ganz oder teilweise Auflösung der für mögliche Forderungen des Landes aus der Einheitslastenabrechnung gebildeten Rückstellung zum jetzigen Zeitpunkt verfrüht. Im Hinblick auf die fortbestehende, unmittelbar bundesgesetzliche Verpflichtung des Landes zur Einheitslastenabrechnung mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden aus § 6 Abs. 3 und Abs. 5 des Gemeindefinanzreformgesetzes des Bundes wird die hierfür gebildete Rückstellung beibehalten. Gleichzeitig wird die Rückstellung zur Deckung der sich für das Jahr 2012 womöglich ergebenden Verpflichtungen ein Betrag in Höhe von 205.000,00 € zugeführt. Der Zuführungsbetrag basiert mangels eigener Berechnungsmöglichkeiten auf den vom IT.NRW für den Kreis Paderborn ermittelten Erstattungsbetrag des Jahres 2009.

13. Rückstellung für die Abbruch- und Entsorgungskosten des Gebäudes „Chemisches Untersuchungsamt“

Das Gebäude „Chemisches Untersuchungsamt“ wird lt. dem Kreistagsbeschluss vom 14.02.2011 abgerissen und durch einen Neubau ersetzt.

Für die Abbruch- und Entsorgungskosten des alten Gebäudes ist im Jahresabschluss eine Rückstellung in Höhe von 60.000,00 € gebildet worden. In 2012 erfolgte eine Inanspruchnahme in Höhe von 3.891,42 €. Der Restbetrag in Höhe von 56.108,58 steht für die in 2013 zu erwartenden Abrisskosten weiterhin zur Verfügung.

14. Beratungskosten im Rahmen einer möglichen Rekommunalisierung der E.ON Westfalen Weser AG

Im Rahmen des Rekommunalisierungsprozesses ist es notwendig, dass sich die kommunalen Aktiönäre extern beraten lassen. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 18.06.2012 einer außerplanmäßigen Mittelbereitstellung für die auf den Kreis entfallenden Kosten an den Beratungsleistungen in Höhe von 79.000,00 € zugestimmt. Lt. der am 02.07.2012 zwischen der Herford-Paderborner Beteiligungsgesellschaft mbH (HPB) und dem Kreis Paderborn vereinbarten Kostenteilung trägt die HPB die aus der Mandatierung der Berater entstehenden Kosten in einem ersten Schritt selbst und wird sie anschließend bis zu einem Maximalbetrag in Höhe von 1,5 Mio. € auf die kommunalen Anteilseigner in dem Verhältnis, das der Beteiligung des jeweiligen Gesellschafters an der ARGE E.ON Westfalen Weser AG entspricht, verteilen. Für den Kreis Paderborn ergeben sich bei einer Beteiligung an der ARGE E.ON Westfalen Weser AG von 5,2665% Beratungskosten in Höhe von 78.997,31 €.

15. Rückstellung für ausstehende Eingangsrechnungen

Rückstellungen für ausstehende Rechnungen ergeben sich für von Dritten erbrachte Leistungen, bei denen die Rechnungsstellung nach dem Bilanzstichtag erfolgt.

Die im Jahresabschluss 2011 ausgewiesenen Rückstellungen sind in Höhe der geschätzten Verpflichtung aufgelöst worden. Bei den im Berichtszeitraum ausgewiesenen Rückstellungen handelt es sich um neue Rückstellungssachverhalte.

4	Verbindlichkeiten	23.142.259,56 €
		<u>Vorjahr:</u> 24.967.730,29 €

Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Sie sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Die Verbindlichkeiten sind entsprechend § 41 Abs. 4 Nr. 4 GemHVO NRW zu gliedern. Der Bilanzausweis orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten und verlangt bei den Verbindlichkeiten für Investitionen eine weitere Untergliederung nach Gläubigerarten.

Im Vergleich zu den Vorjahreszeiträumen haben sich die Verbindlichkeiten wie folgt entwickelt:

	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		übrige Verbindlichkeiten		Summe der Verbindlichkeiten	
	absolut	%	absolut	%	absolut	%	absolut	%
01.01.2008	34.290.050,86 €	76,93%	0,00 €	0,00%	10.280.813,74 €	23,07%	44.570.864,60 €	100,00%
31.12.2008	32.079.396,40 €	66,98%	0,00 €	0,00%	15.817.316,43 €	33,02%	47.896.712,83 €	100,00%
31.12.2009	23.509.304,53 €	58,64%	0,00 €	0,00%	16.580.277,03 €	41,36%	40.089.581,56 €	100,00%
31.12.2010	21.626.102,36 €	52,48%	0,00 €	0,00%	19.585.278,38 €	47,52%	41.211.380,74 €	100,00%
31.12.2011	19.730.329,04 €	79,02%	0,00 €	0,00%	5.237.401,25 €	20,98%	24.967.730,29 €	100,00%
31.12.2012	17.761.295,74 €	76,75%	0,00 €	0,00%	5.380.963,82 €	23,25%	23.142.259,56 €	100,00%

Einzelheiten über die gesamten Verbindlichkeiten nach Art, Höhe und Restlaufzeiten ergeben sich aus dem beigefügten **Verbindlichkeitenspiegel** (Anlage 5 zum Anhang).

4.1 Anleihen **0,00 €**
Vorjahr: 0,00 €

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen **17.761.295,74 €**
Vorjahr: 19.730.329,04 €

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind die der Kommune von einem Dritten für Investitionen zur Verfügung gestellten Finanzmittel, die zurückgezahlt werden müssen und für welche die Kommune Zinsen zu leisten hat. Kredite dürfen nach § 86 Abs. 1 GO nur für Investitionen und zur Umschuldung aufgenommen werden.

Im Haushaltsjahr 2012 wurden keine neuen Investitionskredite aufgenommen.

Der Kreis Paderborn hat zur Finanzierung seiner Investitionen ausschließlich Kredite vom öffentlichen Bereich und vom privaten Kreditmarkt aufgenommen. Die Bilanzposten 4.2.1, 4.2.2 und 4.2.3 (Investitionskredite von verbundenen Unternehmen | von Beteiligungen | von Sondervermögen) bleiben demzufolge unbesetzt.

4.2.4 vom öffentlichen Bereich **9.040.439,58 €**
Vorjahr: 10.192.389,71 €

Unter den Kreditverbindlichkeiten im öffentlichen Bereich wurden die Darlehensverpflichtungen des Kreises Paderborn bei den verschiedenen Landesbanken bilanziert. Die Veränderungen ergeben sich ausschließlich aus der Tilgung der Darlehen.

Zusammensetzung und Entwicklung

	Ursprungshöhe	Stand am 31.12.2011	Tilgung 2012	Stand am 31.12.2012
1. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 13.11.2003	3.400.000,00 €	1.719.426,26 €	248.180,08 €	1.471.246,18 €
2. Bayerische Landesbank, München Schuldurkunde vom 05.10.2004	1.360.000,00 €	902.750,59 €	74.476,45 €	828.274,14 €
3. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	1.704.103,94 €	859.534,09 €	150.606,08 €	708.928,01 €
4. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	2.432.215,48 €	1.724.440,01 €	124.053,96 €	1.600.386,05 €
5. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	1.846.783,40 €	822.070,86 €	190.298,78 €	631.772,08 €
6. NordLB, Hannover Schuldurkunde vom 24.04.2006	6.000.000,00 €	4.164.167,90 €	364.334,78 €	3.799.833,12 €
	16.743.102,82 €	10.192.389,71 €	1.151.950,13 €	9.040.439,58 €

4.2.5 vom privaten Kreditmarkt

8.720.856,16 €

Vorjahr: 9.537.939,33 €

Die Kreditverbindlichkeiten im privaten Bereich weisen die Darlehensverpflichtungen des Kreises Paderborn bei den verschiedenen privaten Kreditinstituten und Banken aus.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Ursprungshöhe	Stand am 31.12.2011	Tilgung 2012	Stand am 31.12.2012
1. Münchener Hypothekenbank eG, München Schuldurkunde vom 22.01.1999	3.272.268,04 €	1.586.052,97 €	171.669,30 €	1.414.383,67 €
2. Dexia Kommunalbank Deutschland AG, Frankfurt Schuldurkunde vom 30.09.2005	2.185.373,39 €	1.580.747,13 €	108.912,52 €	1.471.834,61 €
3. Commerzbank AG, Paderborn Schuldurkunde vom 27.06.2005	1.912.985,48 €	1.234.373,69 €	132.017,19 €	1.102.356,50 €
4. Westf. Landschaft Bodenkreditbank AG, Münster Schuldurkunde vom 07.04.2006	818.000,00 €	685.681,33 €	38.996,26 €	646.685,07 €
5. Commerzbank AG, Paderborn Schuldurkunde vom 09.03.2007	6.000.000,00 €	4.451.084,21 €	365.487,90 €	4.085.596,31 €
	14.188.626,91 €	9.537.939,33 €	817.083,17 €	8.720.856,16 €

**4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur
Liquiditätssicherung**

0,00 €

Vorjahr: 0,00 €

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

**4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen,
die Kreditaufnahmen wirtschaftlich
gleichkommen** **116.680,00 €**

Vorjahr: 204.915,34 €

Die Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, beziehen sich auf vertragliche Verpflichtungen, die sich aus den mit der GKD Paderborn geschlossenen Mietkaufverträgen ergeben.

In 2012 wurden 2 neue Mietkaufverträge geschlossen und vier endeten durch Erfüllung.

Die Verbindlichkeiten werden entsprechend der vertraglichen Regelungen planmäßig abgebaut.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Nr. des Mietkaufvertrages Datum	Anfangsbestand	Stand am 31.12.2011	Tilgung 2012	Stand am 31.12.2012
5100 vom 08.02.2005	250.229,40 €	35.479,00 €	35.479,00 €	0,00 €
9002 vom 21.04.2009	14.712,68 €	1.283,88 €	1.283,88 €	0,00 €
9008 vom 14.07.2009	9.888,89 €	1.712,47 €	1.712,47 €	0,00 €
9012 vom 09.10.2009	50.242,35 €	13.000,27 €	13.000,27 €	0,00 €
10008 vom 05.01.2011	72.269,01 €	48.705,91 €	24.085,79 €	24.620,12 €
11002 vom 12.04.2011	17.745,64 €	13.437,74 €	5.875,68 €	7.562,06 €
11004 vom 06.07.2011	32.700,01 €	27.471,43 €	10.718,50 €	16.752,93 €
11009 vom 06.10.2011	69.362,60 €	63.824,64 €	22.584,37 €	41.240,27 €
12006 vom 13.07.2012	12.090,82 €		1.975,14 €	10.115,68 €
12009 vom 10.10.2012	17.850,04 €		1.461,10 €	16.388,94 €
	547.091,44 €	204.915,34 €	118.176,20 €	116.680,00 €

**4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und
Leistungen** **1.924.646,46 €**

Vorjahr: 1.391.880,98 €

Dieser Posten weist Verbindlichkeiten auf Grund von vertraglichen Vereinbarungen aus, bei denen die Zahlung für die empfangene Leistungen seitens des Kreises Paderborn am Bilanzstichtag noch aussteht.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung gegenüber	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
- öffentlichen Bereich	147.408,31 €	44.137,90 €
- privaten Bereich	1.244.472,67 €	1.880.508,56 €
	1.391.880,98 €	1.924.646,46 €

4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €
	<u>Vorjahr:</u>	0,00 €

Transferleistungen sind Leistungen im sozialen Bereich, die auf dem Grundsatz der Solidarität beruhen. Unter diesen Bilanzposten fallen Verpflichtungen des Kreises Paderborn, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen

In 2012 bleibt dieser Bilanzposten unbesetzt.

4.7	Sonstige Verbindlichkeiten / Erhaltene Anzahlungen	3.339.637,36 €
	<u>Vorjahr:</u>	3.640.604,93 €

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** sind ein Auffangposten für die Verbindlichkeiten, die nicht unter einem anderen Verbindlichkeitsposten gesondert anzusetzen sind. Hierzu zählen gemeindliche Verbindlichkeiten, die nicht auf der Grundlage von Warengeschäften oder einem entgeltlichen Leistungsaustausch beruhen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
1. Verbindlichkeiten aus der Sonderzahlung Kammerspiele	900.000,00 €	800.000,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Personalkosten	167.843,06 €	193.901,09 €
3. Verbindlichkeiten aus eigenen Steuerverpflichtungen	96.562,89 €	118.415,46 €
4. andere sonstige Verbindlichkeiten	292.218,23 €	149.392,48 €
	1.456.624,18 €	1.261.709,03 €

Der Kreistag hat in der Sitzung am 28.06.2010 beschlossen (DS15.0223), an die Theater Paderborn – Westfälische Kammerspiel GmbH – eine auf 10 Jahre befristete jährliche Sonderzahlung in Höhe von 100.000,00 € zu leisten. In 2012 wurde dem Theater Paderborn die zweite Sonderzahlung überwiesen.

Weiterhin haben Verbindlichkeiten aus Personalkosten einen Anteil an den sonstigen Verbindlichkeiten. Hierbei handelt es sich um die Lohnsteuer für die Dezember-Entgelte der tariflich Beschäftigten, die erst im Januar des Folgejahres zu zahlen ist.

Bei den Verbindlichkeiten aus eigenen Steuerverpflichtungen handelt es sich um Umsatzsteuerverpflichtungen des Kreises Paderborn.

Darüber hinaus werden Einzahlungen, deren Verwendungszweck am Jahresende nicht bekannt, oder deren Verbuchung noch nicht möglich war, ebenfalls unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Neben den „sonstigen Verbindlichkeiten“ werden unter diesem Bilanzposten auch die **Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen** ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um von Dritten erhaltene

Finanzmittel, die vom Kreis Paderborn noch nicht oder noch nicht vollständig zweckentsprechend verwendet worden sind. Für den Kreis besteht in solchen Fällen eine „schwebende“ Rückzahlungspflicht bis zur vollständigen zweckentsprechenden Verwendung der erhaltenen Finanzmittel.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
1. Verbindlichk. aus erhaltenen Investitionszuwendungen	824.200,00 €	735.262,03 €
2. Verbindlichk. aus erhaltenen Ersatzgeld für Eingriffe in Natur und Landschaft	285.009,76 €	561.110,81 €
3. Verbindlichk. aus erhaltener Schul- und Bildungspauschale	943.660,97 €	654.687,15 €
4. Verbindlichk. aus Pauschale für Großschaden	80.461,50 €	20.819,87 €
5. Verbindlichk. aus erhaltenen Mitteln für konsumtive Zwecke	50.648,52 €	57.557,47 €
6. Verbindlichk. aus Abrechnung Jugendamtsumlage	0,00 €	6.695,00 €
7. Verbindlichk. aus Abrechnung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei	0,00 €	41.796,00 €
	2.183.980,75 €	2.077.928,33 €

Als Verbindlichkeiten aus erhaltenen Investitionszuwendungen werden insbesondere die bis zur Fertigstellung der im Bau befindlichen Vermögensgegenstände erhaltenen Zuwendungen ausgewiesen.

Unter Verbindlichkeiten aus erhaltenem Ersatzgeld werden die für Eingriffe in Natur und Landschaft erhaltenen Ersatzzahlungen ausgewiesen, die der Verursacher zur Ablösung seiner Kompensationsverpflichtungen an den Kreis Paderborn gezahlt hat. Das ausgewiesene Ersatzgeld darf ausschließlich für Maßnahmen des Naturschutzes und der Landschaftspflege verwendet werden. Der Zugang in Höhe von 276.101,05 € resultiert daraus, dass in 2012 Ersatzgeldeinzahlungen in Höhe von 371.454,31 € erfolgten, dem jedoch nur eine Inanspruchnahme in Höhe von 95.353,26 € gegenübersteht.

Die jährlich eingehenden Zahlungen des Landes zur Schul- und Bildungspauschale werden zunächst als Verbindlichkeit verbucht und nach Ablauf des Kalenderjahres entsprechend den tatsächlich verbrauchten Mitteln für Investitionen und konsumtive Aufwendungen verrechnet. In 2012 hat der Kreis Paderborn eine Schulpauschale in Höhe von 2.478.093 € erhalten. Zusammen mit den nicht verbrauchten Mitteln aus den Vorjahren (943.660,97 €) standen dem Kreis Paderborn in 2012 insgesamt 3.421.753,97 € zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich zur Verfügung. Davon wurden 1.493.546,64 € konsumtiv und 1.273.520,18 € investiv verwendet, so dass zum 31.12.2012 eine Restverbindlichkeit von 654.687,15 € zur Finanzierung künftiger investiver Auszahlungen im Schulsektor ausgewiesen wird.

Der Kreis Paderborn hat in 2012 vom Land NRW eine Kreispauschale für überörtliche und landesweite Hilfsmaßnahmen bei Großschadensereignissen in Höhe von 30.000,00 € erhalten. Mit dieser Kreispauschale werden die im Haushaltsjahr entstehenden konsumtiven Ausgaben für den vorgenannten Zweck pauschal abgedeckt. In 2012 wurde die Pauschale für konsumtive Zwecke in Höhe von 9.180,13 € in Anspruch genommen. Die nicht verbrauchten Mittel aus der Pauschale 2012 (20.819,87 €) sind weiterhin als Restverbindlichkeit auszuweisen.

Die nicht konsumtiv verbrauchten Pauschalmittel aus der vorgenannten Kreispauschale sind in den Folgejahren für Investitionsausgaben im Feuerschutz zu verwenden (Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes NRW vom 04.08.2011 -74-20.42.05). Dementsprechend hat der Kreis Paderborn die im Jahresabschluss 2011 ausgewiesenen nicht verbrauchten Mittel aus den erhaltenen Geldern für Großschadensereignisse in Höhe von 80.461,50 investiv zur Deckung der Kosten des Schlauchtrockenturmes der Kreisfeuerwehrzentrale in Büren-Ahden verwendet.

Die unter „Verbindlichkeiten aus erhaltenen Geldern für konsumtive Zwecke“ ausgewiesenen Verpflichtungen ergeben sich aus für verschiedene Bereiche erhaltenen Zuwendungen.

5	Passive Rechnungsabgrenzung	26.268.329,66 €
	<u>Vorjahr:</u>	21.774.426,96 €

Auf der Passivseite der Bilanz werden Rechnungsabgrenzungsposten gem. § 42 Abs. 3 GemHVO NRW angesetzt, wenn Einnahmen vor dem Abschlussstichtag entstehen, diese aber Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Eine weitere Ansatzpflicht ergibt sich aus § 43 Abs. 2 Satz 2 GemHVO NRW. Danach ist bei der Weiterleitung einer erhaltenen Investitionszuwendung an Dritte, die mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden ist und bei der der Kreis Paderborn nicht wirtschaftlicher Eigentümer des mit der Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstandes wird, für die erhaltene Zuwendung eine passive Rechnungsabgrenzung vorzunehmen (vgl. auch Ausführungen unter Bilanzposition „Aktive Rechnungsabgrenzung“). Diese Passivposten werden über die Dauer der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst.

Die Passiven Rechnungsabgrenzungen haben sich im Vergleich zu den Vorjahreszeiträumen wie folgt entwickelt

	Passive Rechnungsabgrenzung
	absolut
01.01.2008	8.189.120,35 €
31.12.2008	7.146.554,47 €
31.12.2009	9.162.349,41 €
31.12.2010	15.948.413,32 €
31.12.2011	21.774.426,96 €
31.12.2012	26.268.329,66 €

Der Gesamtwert der im Haushaltsjahr 2012 gebildeten passiven Rechnungsabgrenzungen teilt sich wie folgt auf:

	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2012
Passive RAP im Sinne von § 42 Abs. 3 GemHVO NRW (Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag)	2.433.171,60 €	4.729.983,00 €
Passive RAP im Sinne von § 43 Abs. 2 Satz 2 GemHVO NRW (Weiterleitung erhaltener Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflicht.)	19.341.255,36 €	21.538.346,66 €
	21.774.426,96 €	26.268.329,66 €

Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Rechnungsabgrenzungen im Sinne von § 42 Abs. 3 GemHVO NRW um rd. 2,3 Mio. € erhöht. Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um die noch in 2012 vereinbarte Zuwendung des Landes nach dem Kinderbildungsgesetz, die erst nach dem Abschlussstichtag ertragswirksam wird. Eine weitere maßgeblicher Zuführung in Höhe von rd. 0,99 Mio. € resultiert aus den in 2012 erhaltenen und noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuwendungen des Landes für das Bildungs- und Teilhabepaket (BuT). Zusammen mit den in 2011 erhaltenen und noch nicht zweckentsprechend verwendeten BuT-Finanzmitteln ergibt sich allein für die BuT-Komponenten eine Abgrenzung in Höhe von insgesamt rd. 2,85 Mio. €.

IV. Sonstige Angaben

1 Nicht bilanzierte finanzielle Verpflichtungen

Kreistagsbeschluss vom 31.01.2000 zur Zahlung einer nicht gedeckten Nachsorge an den AV.E-Eigenbetrieb

In seiner Sitzung am 31.01.2000 hat sich der Kreistag des Kreises Paderborn durch Beschluss gegenüber dem AV.E-Eigenbetrieb verpflichtet, diesem einen Betrag von bis zu 6 Mio. DM (3.067.751 €) für eine nicht gedeckte Nachsorge, falls zwingend benötigt, zur Verfügung zu stellen. Der Anspruch ist mit 5,0 % ab dem Tage der Beschlussfassung zu verzinsen.

Der AV.E-Eigenbetrieb hat diese Einstandsverpflichtung des Kreises Paderborn als übrige Forderung zum Erinnerungswert (0,52 €) bilanziert.

Der Kreis Paderborn hat von einer Bilanzierung der sich aus dem Kreistagsbeschluss ergebenden Verpflichtung gleichwohl abgesehen, da z. Zt. nicht ernsthaft absehbar und wahrscheinlich ist, dass der Fall der nicht gedeckten Nachsorge der Deponie „Alte Schanze“ tatsächlich eintreten wird. Es wird vielmehr davon ausgegangen, dass die in der Bilanz der AV.E ausgewiesene Rückstellung für die Deponie voll werthaltig ist.

Für die sich aus den Nachsorgeaufwendungen der Deponie ergebenden Verpflichtungen weist der AV.E-Eigenbetrieb im vorläufigen Jahresabschluss 2012 (Beschluss des Betriebsausschusses steht noch aus) eine Rückstellung in Höhe von 41,946 Mio. € aus (Vorjahr: 41,16 Mio. €).

2 Haftungsverhältnisse

Zum 31.12.2011 bestehen 10 Haftungsverhältnisse in Form von Bürgschaften, die der Kreis Paderborn zur Absicherung der Darlehen verschiedenster Institutionen übernommen hat. Die Haftungssumme der besicherten Darlehen beträgt per 31.12.2012 insgesamt rd. 9,43 Mio. €.

Eine detaillierte Aufstellung der **Bürgschaftsverpflichtungen** ergibt sich aus Anlage 6.

3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Gemäß § 83 Abs. 2 GemHVO NRW sind die durch den Kämmerer bewilligten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen dem Kreistag zur Kenntnis zu bringen.

Durch Kreistagsbeschluss vom 12.12.2005 ist bestimmt, dass der Kämmerer über die Leistung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet, wenn diese als nicht erheblich einzustufen sind.

Die entsprechende Übersicht ist dem Anhang als Anlage 7 beigefügt.

Erläuterungen
zur
Ergebnisrechnung

I. Vorbemerkung

Im NKF übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Die Ergebnisrechnung bildet das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch eines Haushaltsjahres in Form der tatsächlich angefallenen Erträge und Aufwendungen ab. Dazu sind die Ist-Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres und des Vorjahres sowie die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres aufzuzeigen. Dieser Zeitreihe ist ein Plan-/Ist-Vergleich anzufügen, durch den die Differenz zwischen den fortgeschriebenen Ansätzen und den Ist-Ergebnissen ausgewiesen wird.

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2012 zu den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen der Ergebnisrechnung.

Begriffsbestimmungen

Haushaltsansatz 2012 Original	Vom Kreistag beschlossene Haushaltsansätze.
Haushaltsansatz 2012 fortgeschrieben	Vom Kreistag beschlossene Haushaltsansätze, die durch Ermächtigungsübertragungen, über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellung und ggf. durch Nachtragshaushaltspläne verändert wurden.
Ergebnis 2012	Summe der im Haushaltsjahr rechnungswirksamen Erträge und Aufwendungen.
Übertragung Ermächtigung	Nicht verbrauchte Haushaltsermächtigungen des Jahres 2012, die in das neue Haushaltsjahr 2013 übertragen wurden und für ihren Zweck noch benötigt werden.

II. Ertrags- und Aufwandslage

1. Jahresergebnis

Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung nach 2013 (€)
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Gesamterträge	273.316.383,84	283.355.715,08	283.440.715,08	284.160.620,56	+719.905,48	+10.844.236,72	---
./. Gesamtaufwendungen	276.660.566,29	286.854.577,50	289.964.114,52	283.698.238,07	-6.265.876,45	+7.037.671,78	982.714,83
Ergebnis	-3.344.182,45	-3.498.862,42	-6.523.399,44	462.382,49	+6.985.781,93	+3.806.564,94	982.714,83

Das **Jahresergebnis** wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und enthält damit sämtliche Aufwendungen und Erträge. Es wird als positiver oder negativer Betrag angezeigt und zeigt das Ergebnis der wirtschaftlichen Entwicklung der Kommune.

Die Ergebnisrechnung des Kreises Paderborn schließt im Berichtsjahr 2012 mit einem Überschuss in Höhe von 462.382,49 € ab. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. (-) 6,52 Mio. € stellt dies eine Verbesserung um rd. 6,99 Mio. € dar. Gegenüber dem Vorjahr verbessert sich das Jahresergebnis um rd. 3,81 Mio. €.

2. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile	Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung nach 2013 (€)
			Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Zeile 01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.915.790,83	15.980.000,00	15.980.000,00	14.386.766,97	-1.593.233,03	+470.976,14	0,00
Zeile 02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.376.462,70	221.613.881,00	221.613.881,00	220.503.725,68	-1.110.155,32	+11.127.262,98	0,00
Zeile 03	Sonstige Transfererträge	2.277.416,51	2.142.500,00	2.142.500,00	2.763.515,89	+621.015,89	+486.099,38	0,00
Zeile 04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	22.271.921,75	20.834.134,08	20.834.134,08	22.109.922,42	+1.275.788,34	-161.999,33	0,00
Zeile 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.269.442,12	978.400,00	978.400,00	1.579.724,62	+601.324,62	+310.282,50	0,00
Zeile 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.877.746,51	15.578.000,00	15.663.000,00	16.003.200,55	+340.200,55	+3.125.454,04	0,00
Zeile 07	Sonstige ordentliche Erträge	6.589.994,94	3.372.300,00	3.372.300,00	3.727.117,62	+354.817,62	-2.862.877,32	0,00
Zeile 08	Aktivierete Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zeile 09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zeile 10	Ordentliche Erträge	268.578.775,36	280.499.215,08	280.584.215,08	281.073.973,75	+489.758,67	+12.495.198,39	0,00
Zeile 11	Personalaufwendungen	52.655.073,55	51.184.980,91	51.184.980,91	51.623.316,96	+438.336,05	-1.031.756,59	0,00
Zeile 12	Versorgungsaufwendungen	5.008.371,06	5.013.229,33	5.013.229,33	4.216.021,61	-797.207,72	-792.349,45	0,00
Zeile 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.928.237,10	14.941.420,00	17.760.249,83	17.768.848,71	+8.598,88	+3.840.611,61	346.914,83
Zeile 14	Bilanzielle Abschreibung	16.807.147,82	9.647.002,26	9.647.002,26	9.029.945,11	-617.057,15	-7.777.202,71	0,00
Zeile 15	Transferaufwendungen	137.500.841,10	152.613.095,00	152.688.095,00	150.418.406,59	-2.269.688,41	+12.917.565,49	515.800,00
Zeile 16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.953.147,72	52.494.550,00	52.710.257,19	49.907.253,25	-2.803.003,94	-45.894,47	120.000,00
Zeile 17	Ordentliche Aufwendungen	275.852.818,35	285.894.277,50	289.003.814,52	282.963.792,23	-6.040.022,29	7.110.973,88	982.714,83
Zeile 18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.274.042,99	-5.395.062,42	-8.419.599,44	-1.889.818,48	+6.529.780,96	+5.384.224,51	982.714,83

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (sog. Primärhaushalt) weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Kommune ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen zu ermitteln.

Der Primärhaushalt 2012 schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von rd. 1,89 Mio. € ab, d.h. die ordentlichen Aufwendungen übersteigen die ordentlichen Erträge des Kreises Paderborn um diesen Betrag.

Der Vergleich des fortgeschriebenen Planansatzes mit dem Ergebnis 2012 zeigt, dass sich **das Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit** (Zeile 18) um rd. 6,53 Mio. € verbessert hat. Diese Ergebnisverbesserung ergibt sich aus dem Saldo von Mehrerträgen in Höhe von rd. 0,49 Mio. € und Minderaufwendungen in Höhe von rd. 6,04 Mio. €.

Die Mehrerträge bei den **ordentlichen Erträgen** (Zeile 10) ergeben sich aus dem Saldo der Mehrerträge in Höhe von 3,19 Mio. € und Mindererträgen in Höhe von (-) 2,7 Mio. €. Die Mehrerträge zeigen sich bei den sonstigen Transfererträgen (+ 0,62 Mio. €), den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (+ 1,28 Mio. €), den privatrechtlichen Leistungsentgelten (+ 0,60 Mio. €), den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (+0,34 Mio. €) und den sonstigen ordentlichen Erträgen (+ 0,35 Mio. €). Dem stehen Mindererträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (-1,59 Mio. €) und bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (- 1,11 Mio. €) gegenüber.

Auf der Aufwandsseite zeigen sich Minderaufwendungen in Höhe von (-) 6,04 Mio. €. Diese Minderaufwendungen ergeben sich aus dem Saldo der Mehraufwendungen in Höhe von 0,45 Mio. € und den Minderaufwendungen von 6,49 Mio. €. Die Mehraufwendungen zeigen sich bei den Personalaufwendungen (+ 0,44 Mio. €) und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 0,01 Mio. €), die Minderaufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen (- 0,8 Mio. €, den bilanziellen Ab-

schreibungen (-0,59 Mio. €, den Transferaufwendungen (- 2,27 Mio. € und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (- 2,83 Mio. €).

Die wesentlichen Ertrags- und Aufwandsveränderungen des Ergebnisplans werden wie folgt erläutert:

2.1 Ordentliche Erträge

Zeile 01 Steuern und ähnliche Abgaben							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Steuern und ähnliche Abgaben	13.915.790,83	15.980.000,00	15.980.000,00	14.386.766,97	-1.593.233,03	+470.976,14	0,00
Jagdsteuer	89.281,73	57.000,00	57.000,00	40.767,57	-16.232,43	-48.514,16	0,00
Ausgleichsleistung des Bundes zu den Kosten der Unterkunft	11.776.401,48	13.923.000,00	13.923.000,00	12.563.586,90	-1.359.413,10	+787.185,42	0,00
Ausgleichsleistung des Landes zum Wohngeld	2.050.107,62	2.000.000,00	2.000.000,00	1.782.412,50	-217.587,50	-267.695,12	0,00

Bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** zeigt sich zum fortgeschriebenen Ansatz eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von rd. -1,59 Mio. €.

Die Mindererträge bei den Ausgleichsleistungen des Bundes ergeben sich aus der Umbuchung eines Betrages in Höhe von rd. 0,99 Mio. € für nicht in Anspruch genommene Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket in die passive Rechnungsabgrenzung zur ertragswirksamen Auflösung in den Folgejahren und geringeren Aufwendungen.

Zeile 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.376.462,70	221.613.881,00	221.613.881,00	220.503.725,68	-1.110.155,32	+11.127.262,98	0,00
Kreisumlage	140.452.107,00	146.912.450,00	146.912.450,00	145.469.195,00	-1.443.255,00	+5.017.088,00	-1.443.255,00
Kreisumlage Mehrbelastung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei	595.654,00	576.527,00	576.527,00	515.204,00	-61.323,00	-80.450,00	-61.323,00
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamtsumlage	25.877.615,00	26.833.192,00	26.833.192,00	26.304.791,00	-528.401,00	+427.176,00	-528.401,00
Schlüsselzuweisungen vom Land	21.812.433,00	23.632.000,00	23.632.000,00	23.430.524,00	-201.476,00	+1.618.091,00	-201.476,00
Bedarfszuweisung vom Land	1.557.289,00	1.507.000,00	1.507.000,00	1.496.531,04	-10.468,96	-60.757,96	-10.468,96
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	13.928.456,23	16.832.075,00	16.832.075,00	17.955.829,00	+1.123.754,00	+4.027.372,77	1.123.754,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.152.908,47	5.320.637,00	5.320.637,00	5.331.651,64	+11.014,64	+178.743,17	11.014,64

Die **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** weisen gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz 2012 Mindererträge in Höhe von 1,11 Mio. € aus.

Ausschlaggebend dafür sind insbesondere die Ergebnisverschlechterungen bei der Kreisumlage in Höhe von 1,44 Mio. €, die sich aus dem, den Städten und Gemeinden gewährten Nachlass ergibt, sowie die Verschlechterungen bei der Kreisumlage Mehrbelastung Kreismusikschule/ Kreisfahrbü-

cherei und Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamtsumlage in Höhe von insgesamt 0,59 Mio. €, die auf die Spitzabrechnung zurückzuführen sind. Zu den Mindererträgen bei den Schlüsselzuweisungen vom Land ist anzumerken, dass der Kreis Paderborn für die sich aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz voraussichtlich ergebende Rückzahlungsverpflichtung eine Rückstellung gebildet hat und zur Deckung der in 2012 vorgenommenen Zuführung die Schlüsselzuweisungen in Höhe von 205.000,00 € in Anspruch genommen hat.

Den Mindererträgen stehen Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke in Höhe von 1,12 Mio. € gegenüber, die im Jugendhilfebereich auf die Betreuung von Tageseinrichtungen entfallen.

Zeile 03 Sonstige Transfererträge							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Sonstige Transfererträge	2.277.416,51	2.142.500,00	2.142.500,00	2.763.515,89	+621.015,89	+486.099,38	0,00
Kostenersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.508.080,51	1.399.200,00	1.399.200,00	1.740.348,40	+341.148,40	+232.267,89	0,00
Ersatz v. soz. Leistungen in Einrichtungen	769.336,00	743.300,00	743.300,00	1.023.167,49	+279.867,49	+253.831,49	0,00

Bei den **sonstigen Transfererträgen** zeigen sich Mehrerträge in Höhe von 0,62 Mio. €, die sich aus dem Ersatz von Leistungen der Sozialhilfe und beim Ersatz von Leistungen der Jugendhilfe ergeben.

Zeile 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	22.271.921,75	20.834.134,08	20.834.134,08	22.109.922,42	+1.275.788,34	-161.999,33	0,00
Verwaltungs- und Benutzungsgebühren	11.626.505,15	9.750.590,00	9.750.590,00	10.611.846,66	+861.256,66	-1.014.658,49	0,00
Benutzungsgebühren (gebührenrechnende Einrichtungen)	9.706.565,87	10.628.121,95	10.628.121,95	10.942.524,89	+314.402,94	+1.235.959,02	0,00
Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Gebühren	938.850,73	455.422,13	455.422,13	555.550,87	+100.128,74	-383.299,86	0,00

Für den Bereich **öffentlich-rechtlicher Leistungsentgelte** ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 1,28 Mio. €, und zwar in den Bereichen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (+ 0,86 Mio. €), Benutzungsgebühren der gebührenrechnenden Einrichtungen (+ 0,31 Mio. €) und der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Gebühren (+ 0,10 Mio. €).

Die Mehrerträge bei den Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sind das Resultat der in 2012 insgesamt für diesen Bereich erzielten Ertragsverbesserungen des Haushalts in unterschiedlichen Produktgruppen.

Bei den Benutzungsgebühren gebührenrechnender Einrichtungen setzen sich die Mehrerträge wie folgt zusammen:

- Gebühren für Schlachttier- und Fleischuntersuchung und Geflügelfleischuntersuchung 0,085 Mio. €
- Gebühren für Krankentransport und Rettungsdienst 0,229 Mio. €

Bei der zum Zwecke des Gebührenhaushaltes vorzunehmenden Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Gebühren ergeben sich die Mehrerträge von 0,10 Mio. € für den Bereich Krankentransport und Rettungsdienst.

Zeile 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.269.442,12	978.400,00	978.400,00	1.579.724,62	+601.324,62	+310.282,50	0,00
Mieten	198.450,36	169.000,00	169.000,00	646.336,28	+477.336,28	+447.885,92	0,00
Vermietung von Stellplätzen	19.428,00	22.300,00	22.300,00	21.430,81	-869,19	+2.002,81	0,00
Pachten	11.844,43	12.500,00	12.500,00	12.517,56	+17,56	+673,13	0,00
Verkaufserlöse des Kreismuseums	48.837,92	50.000,00	50.000,00	59.562,98	+9.562,98	+10.725,06	0,00
Einnahmen aus Kantinenbetrieb	123.407,33	135.000,00	135.000,00	128.768,96	-6.231,04	+5.361,63	0,00
Einnahmeteiligung an der Kfz-Schilderfirma	95.532,96	95.500,00	95.500,00	95.532,96	+32,96	0,00	0,00
Erstattung Jobticket durch Mitarbeiter	60.940,69	56.000,00	56.000,00	67.968,53	+11.968,53	+7.027,84	0,00
Eintrittsgelder	123.300,45	120.000,00	120.000,00	105.489,00	-14.511,00	-17.811,45	0,00
Elternbeiträge zum Mittagstisch	46.647,07	67.000,00	67.000,00	46.619,29	-20.380,71	-27,78	0,00
Versicherungsleistungen für Schadensfälle	97.335,09	1.000,00	1.000,00	28.823,56	+27.823,56	-68.511,53	0,00
Sonstige	443.717,82	250.100,00	250.100,00	366.674,69	+116.574,69	-77.043,13	0,00

Bei den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** zeigen sich Mehrerträge in Höhe von 0,60 Mio. €. Diese ergeben sich aus dem Saldo sämtlicher in diesem Bereich in 2012 erzielten Ertragsverbesserungen und –verschlechterungen. Die größten Mehrerträge ergeben sich aus der rückwirkenden Untervermietung der vom Job-Center genutzten Gebäude zum 01.01.2012, die nicht im Rahmen der Haushaltsplanung berücksichtigt werden konnten.

Zeile 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.877.746,51	15.578.000,00	15.663.000,00	16.003.200,55	+340.200,55	+3.125.454,04	0,00
Erstattungen vom Bund	2.623.775,39	5.910.000,00	5.910.000,00	5.174.050,37	-735.949,63	+2.550.274,98	0,00
Erstattungen des Landes	1.674.754,43	1.666.850,00	1.666.850,00	1.683.985,72	+17.135,72	+9.231,29	0,00
Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverb.	2.851.193,28	2.385.050,00	2.430.050,00	2.733.604,24	+303.554,24	-117.589,04	0,00
Erstattungen von Zweckverbänden	292.802,51	256.800,00	256.800,00	344.899,49	+88.099,49	+52.096,98	0,00
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	3.900.558,77	3.567.000,00	3.607.000,00	4.167.220,67	+560.220,67	+266.661,90	0,00
Erstattungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	329.747,28	225.000,00	225.000,00	226.990,80	+1.990,80	-102.756,48	0,00
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	815.940,52	1.258.400,00	1.258.400,00	1.395.602,69	+137.202,69	+579.662,17	0,00
Erstattungen von privaten Unternehmen	180.173,24	94.500,00	94.500,00	76.416,67	-18.083,33	-103.756,57	0,00
Erstattungen von übrigen Bereichen	208.801,09	214.400,00	214.400,00	200.429,90	-13.970,10	-8.371,19	0,00

Der fortgeschriebene Planansatz für den Bereich **Kostenerstattung und Kostenumlagen** wurde im Ergebnis um 0,34 Mio. überschritten.

Den Ertragsverbesserungen von rd. 1,11 Mio. € stehen Ertragsverschlechterungen von rd. 0,77 Mio. € gegenüber.

Ausschlaggebend für die Ertragsverbesserungen sind insbesondere Mehrerträge

- bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbände (+ 0,30 Mio. €), die wiederum im Wesentlichen auf Mehrerträge aus der Inanspruchnahme der Leitstelle durch die Stadt Paderborn zurückzuführen sind,
- aus den Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen (Mehrerträge von 0,56 Mio. €), die sich hauptsächlich durch eine deutlich über dem Planansatz liegende Personalkostenerstattung durch die Bundesanstalt für Arbeit ergibt,
- und aus den Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen ergeben (+0,14 Mio. €), bei denen eine positive Abweichung zu den Planzahlen bei den Erträgen aus der Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu verzeichnen ist.

Die Ergebnisverschlechterung bei den Erstattungen vom Bund (- 0,74 Mio. €) sind im Wesentlichen auf veränderte Abrechnungsmodalitäten bei den vom Job-Center angemieteten Gebäuden zurückzuführen. Während in den vorherigen Haushaltsjahren die Mieten und Nebenkosten der Gebäude vom Bund erstattet wurden, werden diese seit 2012 vom Jobcenter Kreis Paderborn beglichen und deshalb unter „Zeile 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte“ ausgewiesen.

Zeile 07 Sonstige ordentliche Erträge							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Sonstige ordentliche Erträge	6.589.994,94	3.372.300,00	3.372.300,00	3.727.117,62	+354.817,62	-2.862.877,32	0,00
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	19.457,53	+19.457,53	+19.457,53	0,00
Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Sachen	3.633,00	4.600,00	4.600,00	32.605,08	+28.005,08	+28.972,08	0,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	112.323,24	0,00	0,00	3.320,82	+3.320,82	-109.002,42	0,00
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder)	3.632.826,32	3.200.900,00	3.200.900,00	3.342.407,09	+141.507,09	-290.419,23	0,00
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zwangsgelder	141.151,08	121.700,00	121.700,00	135.036,02	+13.336,02	-6.115,06	0,00
Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	47.238,72	44.500,00	44.500,00	43.822,92	-677,08	-3.415,80	0,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	1.208.197,58	0,00	0,00	103.907,03	+103.907,03	-1.104.290,55	0,00
Sonstige nicht-zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.443.725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.443.725,00	0,00
Andere sonstige ordentliche Erträge	900,00	600,00	600,00	46.561,13	+45.961,13	+45.661,13	0,00

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** haben sich im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz um 0,35 Mio. € erhöht.

Im Wesentlichen ist dieses bedingt durch Mehrerträge im Bereich Bußgelder (+ 0,14 Mio. €) und der nicht zahlungswirksamen Auflösung von Rückstellungen (0,10 Mio. €).

Zeile 08 Aktivierte Eigenleistungen und Zeile 09 Bestandsveränderungen

Erträge aus aktivierten Eigenleistungen und Bestandsveränderungen sind in 2012 nicht zu verzeichnen.

2.2 Ordentliche Aufwendungen

Zeile 11 Personalaufwendungen							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Personalaufwendungen	52.655.073,55	51.184.980,91	51.184.980,91	51.623.316,96	+438.336,05	-1.031.756,59	0,00
Dienstaufwendungen	36.939.973,44	37.869.300,00	37.869.300,00	38.176.037,54	+306.737,54	+1.236.064,10	0,00
Beiträge zu Versorgungskassen	1.838.731,07	1.888.800,00	1.888.800,00	1.870.837,93	-17.962,07	+32.106,86	0,00
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	4.897.680,31	5.041.700,00	5.041.700,00	5.175.989,08	+134.289,08	+278.308,77	0,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	931.730,62	800.000,00	800.000,00	684.833,25	-115.166,75	-246.897,37	0,00
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	5.827.521,00	4.374.874,99	4.374.874,99	3.961.814,00	-413.060,99	-1.865.707,00	0,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	1.466.910,00	1.124.304,92	1.124.304,92	1.134.236,00	+9.931,08	-332.674,00	0,00
Aufwendungen für sonstige personalbezogene Rückstellungen, wie bspw. Altersteilzeit, Urlaubsansprüche, Überstunden	752.527,11	86.001,00	86.001,00	619.569,16	+533.568,16	-132.957,95	0,00

Im Bereich der **Personalaufwendungen** zeigen sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz Mehraufwendungen in Höhe von 0,44 Mio. €.

Diese Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus den Mehraufwendungen bei Dienstleistungen (Beamtenbezüge und Entgelte der Tarifbeschäftigten) von + 0,31 Mio. € und den Beiträgen zur gesetzlichen Sozialversicherung (+ 0,13 Mio. €), sowie den Aufwendungen für die sonstigen, personalbezogenen Rückstellungen (+ 0,53 Mio. €). Die Mehraufwendungen bei den sonstigen, personalbezogenen Rückstellungen ergeben sich aus den, dem fortgeschriebenen Planansatz überschreitenden Zuführungen zur Rückstellung für Altersteilzeit (+0,27 Mio. €), zur Urlaubsrückstellung (+ 0,22 Mio. €) und zur Überstundenrückstellung (+ 0,04 Mio. €). Die deutlichen Mehraufwendungen zur Bildung der Urlaubsrückstellung sind Folge einer höchstrichterlichen Entscheidung, wonach allen Tarifbeschäftigten vor Vollendung des 30. Lebensjahres 30 Urlaubstage zustehen.

Dem Mehrbedarf stehen Einsparungen in Höhe von insgesamt 0,55 Mio € gegenüber, die sich insbesondere bei den Beihilfen und Unterstützungsleistungen (-0,12 Mio. €) und den Zuführungen zur Pensionsrückstellungen (- 0,41 Mio. €) ergeben.

Zeile 12 Versorgungsaufwendungen							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Versorgungsaufwendungen	5.008.371,06	5.013.229,33	5.013.229,33	4.216.021,61	-797.207,72	-792.349,45	0,00
Umlagezahlungen an Versorgungskasse	5.560.095,31	5.900.000,00	5.900.000,00	5.740.499,43	-159.500,57	+180.404,12	0,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	1.521.364,75	1.100.000,00	1.100.000,00	1.334.526,18	+234.526,18	-186.838,57	0,00
Veränderung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger einschl. Verpflichtungen gem. § 107 b BeamtVG	-1.706.742,00	-1.807.148,91	-1.807.148,91	-2.306.358,00	-499.209,09	-599.616,00	0,00
Veränderung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	-366.347,00	-179.621,76	-179.621,76	-552.646,00	-373.024,24	-186.299,00	0,00

Bei den **Versorgungsaufwendungen** wird der Planansatz um rd. 0,80 Mio. € unterschritten.

Der Minderbedarf ist auf niedrigere Umlagezahlungen an die Versorgungskasse (- 0,16 Mio. €) und einer höheren Entlastung durch die Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (insgesamt ca. -0,87 Mio. €).

Den Minderaufwendungen stehen Mehraufwendungen bei den geleisteten Beihilfezahlungen gegenüber (+0,23 Mio. €).

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.928.237,10	14.941.420,00	17.760.249,83	17.768.848,71	+8.598,88	+3.840.611,61	346.914,83
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	4.107.404,25	4.504.260,00	4.504.260,00	4.525.669,61	+21.409,61	+418.265,36	8.395,23
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen und Ausgleichsflächen zur Natur- u. Landschaftspflege)	1.152.703,73	1.314.200,00	3.904.266,13	3.970.887,36	+66.621,23	+2.818.183,63	20.400,00
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.116.689,35	1.173.150,00	1.263.221,98	1.123.768,23	-139.453,75	+7.078,88	14.900,00
Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.041.887,69	4.415.500,00	4.513.943,42	3.832.431,44	-681.511,98	-209.456,25	76.335,99
Aufwendungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsleistungen (z.B. Fremdenverkehrsförderung, Verkehrssicherheitsaktionen, Umweltuntersuchungen etc.)	699.212,29	913.250,00	918.623,30	597.961,73	-320.661,57	-101.250,56	204.041,56
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.283.793,42	2.082.060,00	2.082.060,00	3.240.789,96	+1.158.729,96	+956.996,54	0,00
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	526.546,37	539.000,00	573.875,00	477.340,38	-96.534,62	-49.205,99	22.842,05

Der minimale Mehrbedarf bei den **Sach- und Dienstleistungen** (+ 8,6 T€) ergibt sich aus der Summe der unter dieser Ergebniszeile zusammengefassten Mehr- und Minderaufwendungen.

Bei den Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigen sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 1,16 Mio. €. Dieser Mehrbedarf beruht im Wesentlichen auf dem Verwaltungskostenanteil des Kreises für das Jobcenter in Höhe von 1,26 Mio. €, der aufgrund der Neuregelung des Abrechnungsverfahrens nicht bei der Haushaltsplanung berücksichtigt werden konnte.

Kompensiert werden diese Mehraufwendungen insbesondere durch die Minderaufwendungen in den Bereichen Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (- 0,68 Mio. €) und Aufwendungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsleistungen (- 0,32 Mio. €). Die Einsparungen innerhalb der vorgenannten Produktgruppen ergeben sich wiederum aus der Aufrechnung einer Vielzahl von Minderaufwendungen und Mehraufwendungen unterschiedlicher Produkte.

Wie der letzten Spalte der vorstehenden Tabelle zu entnehmen ist, werden rd. 0,35 Mio. € als Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2013 übertragen. Die Deckung der Ermächtigungsübertragung erfolgt im Rahmen der Gesamtdeckung.

Zeile 14 Bilanzielle Abschreibungen							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Bilanzielle Abschreibung	16.807.147,82	9.647.002,26	9.647.002,26	9.029.945,11	-617.057,15	-7.777.202,71	0,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	168.950,19	152.943,00	152.943,00	211.281,07	+58.338,07	+42.330,88	0,00
Abschreibungen auf Gebäude u.a.	2.471.485,43	2.562.585,00	2.562.585,00	2.460.674,35	-101.910,65	-10.811,08	0,00
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	4.619.955,76	4.657.177,00	4.657.177,00	4.609.472,60	-47.704,40	-10.483,16	0,00
Abschreibungen auf Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf Maschinen	88.821,82	103.073,00	103.073,00	66.683,22	-36.389,78	-22.138,60	0,00
Abschreibungen auf technische Anlagen	117.395,02	359.108,91	359.108,91	132.596,61	-226.512,30	+15.201,59	0,00
Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	2.113,35	18.557,00	18.557,00	1.286,29	-17.270,71	-827,06	0,00
Abschreibungen auf Fahrzeuge	438.835,31	453.231,00	453.231,00	450.116,74	-3.114,26	+11.281,43	0,00
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	820.513,93	1.128.143,78	1.128.143,78	920.299,56	-207.844,22	+99.785,63	0,00
Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter	186.410,37	212.183,57	212.183,57	177.534,67	-34.648,90	-8.875,70	0,00
Außerplanmäßige Abschreib. auf Sachanlagen	1.523.081,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.523.081,64	0,00
<i>Zwischensumme Abschreib. Sachanlagen</i>	<i>10.268.612,63</i>	<i>9.494.059,26</i>	<i>9.494.059,26</i>	<i>8.818.664,04</i>	<i>-675.395,22</i>	<i>-1.449.948,59</i>	<i>0,00</i>
Abschreibungen auf Finanzanlagen	6.369.585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.369.585,00	0,00

Bei den **bilanziellen Abschreibungen** hat sich ein Minderbedarf in Höhe von 0,62 Mio. € ergeben.

Bis auf die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, für die sich ein Mehrbedarf in Höhe von 0,06 Mio. € ergibt, ergeben sich für alle Posten des Sachanlagevermögens Einsparungen in Höhe von insgesamt 0,68 Mio. €.

Auf das Finanzanlagevermögen wurden keine Abschreibungen vorgenommen.

Besondere, erläuterungsbedürftige Ergebnisabweichungen gegenüber den fortgeschriebenen Planansätzen ergeben sich nicht.

Zeile 15 Transferaufwendungen							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Transferaufwendungen	137.500.841,10	152.613.095,00	152.688.095,00	150.418.406,59	-2.269.688,41	+12.917.565,49	515.800,00
Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen an Beteiligten	3.397.945,00	4.658.500,00	4.658.500,00	3.920.953,72	-737.546,28	+523.008,72	495.800,00
Sozialtransferaufwendungen im Bereich Sozialhilfe	36.480.658,27	39.620.000,00	39.620.000,00	38.732.257,49	-887.742,51	+2.251.599,22	0,00
Sozialtransferaufwendungen im Bereich Jugendhilfe	40.447.862,21	43.027.800,00	43.027.800,00	44.109.269,01	+1.081.469,01	+3.661.406,80	0,00
Sonstige Transferaufwendungen	5.196.835,42	5.676.795,00	5.751.795,00	5.465.657,25	-286.137,75	+268.821,83	20.000,00
Landschaftsumlage	51.977.540,20	59.630.000,00	59.630.000,00	58.190.269,12	-1.439.730,88	+6.212.728,92	0,00

Im Bereich der **Transferaufwendungen** sind Minderaufwendungen in Höhe von rd. 2,27 Mio. € zu verzeichnen.

Diese Minderaufwendungen resultieren aus Einsparungen bei den Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen an Beteiligungen (- 0,74 Mio. €), bei den Transferaufwendungen im Bereich der Sozialhilfe (- 0,89 Mio. €), bei den sonstigen Transferaufwendungen (- 0,29 Mio. €) und bei der Landschaftsumlage (- 1,44 Mio. €). Lediglich bei den Transferaufwendungen im Bereich Jugendhilfe ergeben sich Mehraufwendungen (+ 1,08 Mio. €).

Die Minderaufwendungen im Bereich Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen an Beteiligungen ergeben sich insbesondere durch Einsparungen bei den Zuweisungen an die GKD Paderborn (- 0,50 Mio. €) und durch eine Verringerung der Verlustabdeckung der Flughafengesellschaft (- 0,15 Mio. €). Zu beachten ist hierbei jedoch, dass in Höhe der eingesparten Mittel aus der Zuweisung an die GKD Paderborn (0,50 Mio. €) eine Ermächtigungsübertragung vorgenommen wurde. Diese Mittel stehen somit im Jahr 2013 zur Abrechnung der Maßnahmen aus 2012 zur Verfügung. Der erhöhte Planansatz zur Verlustabdeckung der Flughafengesellschaft (0,15 Mio. €) resultiert aus dem ursprünglichen Finanzierungskonzept, dass eine jährliche Verlustabdeckung in Höhe von 1,5 Mio. € vorsah (DS 15.0429). Im Rahmen der weiteren Verhandlungen wurde der vorgenannte Betrag auf 1,25 Mio. € reduziert (DS 15.0429/1).

Die Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen der Sozialhilfe ergeben sich aus der Aufrechnung einer Vielzahl von Minderaufwendungen und Mehraufwendungen unterschiedlicher Produkte der Sozialhilfe. Die wesentlichsten Einsparungen ergeben sich in folgenden Produkten:

- Zuschüsse zum Pflegegeld - 0,46 Mio. €
- Hilfe zur Pflege in Einrichtungen - 0,41 Mio. €
- Leistungen für Bildung und Teilhabe - 0,79 Mio. €

Den vorgenannten Minderaufwendungen stehen nachfolgende nennenswerte Mehraufwendungen gegenüber:

- Eingliederungshilfe für behinderte Menschen außerhalb von Einrichtungen + 0,49 Mio. €
- Hilfe zur Pflege in Einrichtungen + 0,21 Mio. €.

Bei den Sonstigen Transferaufwendungen ergaben sich größere Einsparungen in den Produkten

- Übergang von Schule in den Beruf - 0,15 Mio. € und
- Kosten der Tierkörperbeseitigung - 0,10 Mio. €.

Ursache der Aufwandsreduzierung bei der Landschaftsumlage ist, dass beim Beschluss über den Haushalt des Kreises Paderborn der Haushalt des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe noch nicht beschlossen und damit die genaue Höhe der Landschaftsumlage noch nicht bekannt war.

Im Bereich der Transferaufwendungen für die Jugendhilfe zeigen sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 1,08 Mio. €. Grund dafür ist die Entwicklung der Aufwendungen in den Produkten

- Zuweisungen an Gemeinden für Kindergärten + 0,56 Mio. €
- Zuschüsse für Kindergärten in freier Trägerschaft + 0,63 Mio. €
- Soziale Leistungen zur Förderung Kinder in Tageseinrichtungen + 0,10 Mio. €
- Soziale Leistungen zur Hilfe für junge Erwachsene + 0,18 Mio. €
- Soziale Leistungen in Einrichtungen „Heimunterbringung/
sonstiges betreutes Wohnen + 0,97 Mio. €.

Diesen Mehraufwendungen stehen Einsparungen im Produkt „Zuweisungen zur Kinderbetreuung U3“ in Höhe von -1,3 Mio. € gegenüber.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen							
Bezeichnung	Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung nach 2013 (€)
		Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.953.147,72	52.494.550,00	52.710.257,19	49.907.253,25	-2.803.003,94	-45.894,47	120.000,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	910.675,58	985.650,00	985.650,00	909.533,17	-76.116,83	-1.142,41	0,00
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.153.622,87	2.331.750,00	2.421.756,03	1.982.073,09	-439.682,94	-171.549,78	120.000,00
Geschäftsaufwendungen	2.196.927,60	2.267.950,00	2.393.651,16	2.198.693,87	-194.957,29	+1.766,27	0,00
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	760.830,21	855.400,00	855.400,00	765.493,31	-89.906,69	+4.663,10	0,00
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	41.138.863,22	42.231.000,00	42.231.000,00	40.582.874,79	-1.648.125,21	-555.988,43	0,00
Wertveränderungen bei Vermögensgegenst.	288.911,91	100.000,00	100.000,00	192.231,76	+92.231,76	-96.680,15	0,00
Besondere ordentliche Aufwendungen	2.431.475,69	3.648.800,00	3.648.800,00	3.204.929,21	-443.870,79	+773.453,52	0,00
weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.840,64	74.000,00	74.000,00	71.424,05	-2.575,95	-416,59	0,00

Im Bereich der **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von 2,80 Mio. €. Diese Einsparungen resultieren zum überwiegenden Teil aus Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (- 0,44 Mio. €) und Geschäftsaufwendungen (- 0,19 Mio. €) sowie Minderaufwendungen bei den aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (- 1,64 Mio. €) und den besonderen ordentlichen Aufwendungen (- 0,44 Mio. €).

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Pflichten ergeben sich im Wesentlichen aus den Miet- und Pacht aufwendungen für Gebäude bzw. einzelner Diensträume und den Mietaufwendungen für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte, Einrichtungsgegenstände und EDV-Anlagen.

Nennenswerte Minderaufwendungen in Höhe von rd. 0,26 Mio. € ergeben sich im Produkt „Miete Informationstechnik“, wobei jedoch zu beachten ist, dass ein Teil der eingesparten Mittel im Rahmen einer Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2013 übertragen wurde (0,10 Mio. €).

Eine weitere Ermächtigungsübertragung in Höhe von 0,02 Mio. € erfolgte im Produkt „Kreismuseum Wewelsburg“ zur Abrechnung der sich aus einer Verzögerung ergebenden Maßnahme aus 2012.

Bei den Geschäftsaufwendungen, die u.a. Aufwendungen für Büromaterial, Telefon, Porto sowie Sachverständigen- und Gerichtskosten beinhaltet, setzen sich die Einsparungen in Höhe von 0,19 Mio. € aus einer Vielzahl von Minderaufwendungen in unterschiedlichen Produktgruppen des gesamten Haushalts zusammen.

Die Einsparungen bei der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung resultieren besonders auf den Minderaufwendungen bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (- 0,44 Mio. €), die auf den Rückgang der Bedarfsgemeinschaften zurückzuführen sind, sowie auf Minderaufwendungen bei Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket nach SGB II in Höhe von 1,25 Mio. €.

Die Position besondere ordentliche Aufwendungen ist geprägt durch die nicht rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen an die übrigen Bereiche (Produkt 050103 Finanzielle Leistungen nach anderen Rechtsgrundlagen) und der Auflösung der für die Kindergärten gebildeten aktiven Rechnungsabgrenzungen (Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen).

Im Produkt 050103 sind allein durch den nicht eingetretenen Anstieg der Pflegestunden ambulanter Pflegedienste rd. 0,42 Mio. € eingespart worden.

3. Finanzergebnis

Bezeichnung		Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
			Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Zeile 19	Finanzerträge	4.737.608,48	2.856.500,00	2.856.500,00	3.086.646,81	+230.146,81	-1.650.961,67	0,00
	Zinserträge	418.857,93	309.500,00	309.500,00	179.405,38	-130.094,62	-239.452,55	0,00
	Erträge aus Gewinnanteilen an Beteiligungen	4.318.750,55	2.547.000,00	2.547.000,00	2.907.241,43	+360.241,43	-1.411.509,12	0,00
	Gewinnausschüttung AV.E GmbH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zeile 20	Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	807.747,94	960.300,00	960.300,00	734.445,84	-225.854,16	-73.302,10	0,00
	Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	421.749,66	483.800,00	483.800,00	378.770,91	-105.029,09	-42.978,75	0,00
	Zinsaufwendungen an Banken	385.998,28	356.500,00	356.500,00	355.674,93	-825,07	-30.323,35	0,00
Finanzergebnis		3.929.860,54	1.896.200,00	1.896.200,00	2.352.200,97	456.000,97	-1.577.659,57	0,00

Das Finanzergebnis 2012 als Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwendungen schließt mit + 2,35 Mio. € ab und weist damit gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 0,46 Mio. € aus.

Diese Ergebnisverbesserung ergibt sich durch Mehrerträge bei den Gewinnanteilen an Beteiligungen (+ 0,36 Mio. €) und durch Einsparungen bei den Zinsaufwendungen (- 0,10 Mio. €).

Der Mehrertrag bei den Gewinnanteilen ergab sich durch höhere Gewinnausschüttungen der E.ON Westfalen-Weser AG (+ 0,13 Mio €) und der nicht eingepflanzten Gewinnausschüttung der Sparkasse Paderborn-Detmold (+ 0,23 Mio. €).

4. Ordentliches Ergebnis

Bezeichnung		Ergebnis 2011 (€)	Haushaltsansatz 2012 (€)		Ergebnis 2012 (€)	Vergleich (€)		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2013
			Original	fortgeschrieben		Ergebnis 2012 / fort. Planansatz	Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011	
Zeile 18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.274.042,99	-5.395.062,42	-8.419.599,44	-1.889.818,48	+6.529.780,96	+5.384.224,51	982.714,83
Zeile 21	Finanzergebnis	3.929.860,54	1.896.200,00	1.896.200,00	2.352.200,97	+456.000,97	-1.577.659,57	0,00
Ordentliches Ergebnis		-3.344.182,45	-3.498.862,42	-6.523.399,44	462.382,49	+6.985.781,93	+3.806.564,94	982.714,83

Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis zusammen. Es zeigt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Kommune, ohne Beeinflussung von den im außerordentlichen Ergebnis enthaltenen Sondereffekten.

Das vorliegende Ergebnis zeigt gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz insgesamt eine Ergebnisverbesserung von rd. 6,99 Mio. €. Die Gründe, die zu dieser Ergebnisverbesserung führten, wurden bereits in den vorstehenden Ausführungen zu den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen sowie zum Finanzergebnis genannt.

5. Außerordentliches Ergebnis

Unter dem außerordentlichen Ergebnis sind solche Vorfälle zu erfassen, die ungewöhnlich in der Art, selten im Vorkommen und von materieller Bedeutung sind und damit das Jahresergebnis besonders beeinflussen.

Derartige Vorfälle sind in 2012 nicht zu verzeichnen.

Anlagen
zum
Jahresabschluss 2012

Anlage 1 Anlagenspiegel**(Anlagenspiegel Teil 1)**

2012	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	Stand 31.12.2011	Zugänge 2012	Abgänge 2012	Umbuchungen 2012	Stand 31.12.2012
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		+	-	+ / -	=
1 ANLAGEVERMÖGEN	421.635.989,01	12.375.062,86	1.131.372,94	0,00	432.879.678,93
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.429.603,48	119.072,66	0,00	0,00	1.548.676,14
1.2 Sachanlagen	264.846.450,15	4.223.618,20	1.130.829,84	0,00	267.939.238,51
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	4.392.097,58	73.437,67	9.000,00	0,00	4.456.535,25
1.2.1.1 Grünflächen	2.952.434,78	73.437,67	0,00	0,00	3.025.872,45
1.2.1.2 Ackerland	423.530,00	0,00	9.000,00	0,00	414.530,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	914.898,80	0,00	0,00	0,00	914.898,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	101.234,00	0,00	0,00	0,00	101.234,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	102.868.863,86	294.934,16	266.146,47	+ 1.110.575,13	104.008.226,68
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	74.474.009,52	152.994,03	0,00	+ 1.093.577,00	75.720.580,55
1.2.2.3 Wohnbauten	647.000,00	0,00	0,00	0,00	647.000,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	27.747.854,34	141.940,13	266.146,47	+ 16.998,13	27.640.646,13
1.2.3 Infrastrukturvermögen	124.141.169,26	77.665,53	0,00	+ 1.680.901,39	125.899.736,18
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.780.445,92	47.914,50	0,00	0,00	9.828.360,42
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	15.555.192,30	10.285,15	0,00	+ 130.281,55	15.695.759,00
1.2.3.3 Gleisanlagen m. Streckenausrüst. u. Sicherheitsanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtzeichenanlagen	97.020.596,45	19.465,88	0,00	+ 1.550.619,84	98.590.682,17
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.784.934,59	0,00	0,00	0,00	1.784.934,59
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.874.682,15	312.036,29	0,00	0,00	5.186.718,44
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.881.345,43	35.444,07	0,00	0,00	2.916.789,50
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.410.608,05	477.193,28	599.990,17	0,00	9.287.811,16
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.894.143,85	1.188.078,66	255.693,20	0,00	15.826.529,31
(Davon-Anteil für geringwertige Vermögensgegenstände < 410 €)		(177.534,67)	(177.534,67)		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.383.539,97	1.764.828,54	0,00	- 2.791.476,52	356.891,99
1.3 Finanzanlagen	155.359.935,38	8.032.372,00	543,10	0,00	163.391.764,28
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.695.050,00	2.697.372,00	0,00	0,00	4.392.422,00
1.3.2 Beteiligungen	20.752.341,60	0,00	0,00	0,00	20.752.341,60
1.3.3 Sondervermögen	6.179.630,19	0,00	0,00	0,00	6.179.630,19
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	126.721.671,49	5.335.000,00	0,00	0,00	132.056.671,49
1.3.5 Ausleihungen	11.242,10	0,00	543,10	0,00	10.699,00
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	11.242,10	0,00	543,10	0,00	10.699,00

(Anlagenspiegel Teil 2)

7	8	9	10	11	12	13	14	15
Abschreibungen					Buchwerte			Bil.Pos.
kumulierte Abschreibungen bis 31.12.2011	Abschreibungen 2012	Zuschreibungen 2012	Abschreibungen der abgängigen Vermögensgegenstände 2012	kumulierte Abschreibungen bis 31.12.2012	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2011	Veränderungen	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	+	+	-	=	= Sp. 6 - Sp.11		+ / -	
86.099.644,35	9.029.945,11	0,00	790.254,48	94.339.334,98	338.540.343,95	335.536.344,66	+ 3.003.999,29	1
877.507,71	211.281,07	0,00	0,00	1.088.788,78	459.887,36	552.095,77	- 92.208,41	1.1
44.052.785,82	8.818.664,04	0,00	790.254,48	52.081.195,38	215.858.043,13	220.793.664,33	- 4.935.621,20	1.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.456.535,25	4.392.097,58	+ 64.437,67	1.2.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.025.872,45	2.952.434,78	+ 73.437,67	1.2.1.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414.530,00	423.530,00	- 9.000,00	1.2.1.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	914.898,80	914.898,80	0,00	1.2.1.3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.234,00	101.234,00	0,00	1.2.1.4
11.049.977,78	2.350.405,17	0,00	0,00	13.400.382,95	90.607.843,73	91.818.886,08	- 1.211.042,35	1.2.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.2.1
6.601.647,65	1.721.115,75	0,00	0,00	8.322.763,40	67.397.817,15	67.872.361,87	- 474.544,72	1.2.2.2
89.933,36	22.483,34	0,00	0,00	112.416,70	534.583,30	557.066,64	- 22.483,34	1.2.2.3
4.358.396,77	606.806,08	0,00	0,00	4.965.202,85	22.675.443,28	23.389.457,57	- 714.014,29	1.2.2.4
18.571.423,06	4.609.472,60	0,00	0,00	23.180.895,66	102.718.840,52	105.569.746,20	- 2.850.905,68	1.2.3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.828.360,42	9.780.445,92	+ 47.914,50	1.2.3.1
1.265.952,49	328.502,66	0,00	0,00	1.594.455,15	14.101.303,85	14.289.239,81	- 187.935,96	1.2.3.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.3.3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.3.4
16.908.478,53	4.181.721,93	0,00	0,00	21.090.200,46	77.500.481,71	80.112.117,92	- 2.611.636,21	1.2.3.5
396.992,04	99.248,01	0,00	0,00	496.240,05	1.288.694,54	1.387.942,55	- 99.248,01	1.2.3.6
440.616,42	110.269,18	0,00	0,00	550.885,60	4.635.832,84	4.434.065,73	+ 201.767,11	1.2.4
76,47	0,00	0,00	0,00	76,47	2.916.713,03	2.881.268,96	+ 35.444,07	1.2.5
5.353.850,09	650.682,86	0,00	535.067,01	5.469.465,94	3.818.345,22	4.056.757,96	- 238.412,74	1.2.6
8.636.842,00	1.097.834,23 (177.534,67)	0,00	255.187,47 (177.534,67)	9.479.488,76	6.347.040,55	6.257.301,85	+ 89.738,70	1.2.7
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356.891,99	1.383.539,97	- 1.026.647,98	1.2.8
41.169.350,82	0,00	0,00	0,00	41.169.350,82	122.222.413,46	114.190.584,56	+ 8.031.828,90	1.3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.392.422,00	1.695.050,00	+ 2.697.372,00	1.3.1
1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	19.752.341,60	19.752.341,60	0,00	1.3.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.179.630,19	6.179.630,19	0,00	1.3.3
40.169.350,82	0,00	0,00	0,00	40.169.350,82	91.887.320,67	86.552.320,67	+ 5.335.000,00	1.3.4
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.699,00	11.242,10	- 543,10	1.3.5
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.5.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.5.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.5.3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.699,00	11.242,10	- 543,10	1.3.5.4

Anlage 2 Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2012)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2011)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	8.708.046,41	4.200.152,41	0,00	4.507.894,00	7.408.974,51
1.1 Gebühren	2.009.427,13	2.009.427,13			1.364.962,72
1.2 Beiträge	0,00				0,00
1.3 Steuern	0,00				781,35
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.010.077,23	1.010.077,23			248.309,40
1.5 Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	5.688.542,05	1.180.648,05		4.507.894,00	5.794.921,04
2. Privatrechtliche Forderungen	2.006.481,07	2.006.481,07	0,00	0,00	1.954.892,71
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.101.023,31	1.101.023,31			687.494,87
2.2 durchlaufende Gelder	905.262,96	905.262,96			1.265.532,37
2.3 gegenüber dem öffentlichen Bereich	194,80	194,80			1.865,47
2.4 gegen verbundene Unternehmen	0,00				0,00
2.5 gegen Beteiligungen	0,00				0,00
2.6 gegen Sondervermögen	0,00				0,00
3. Summe aller Forderungen	10.714.527,48	6.206.633,48	0,00	4.507.894,00	9.363.867,22

Anlage 3 Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Abs. 2 GemHVO NRWErmächtigungsübertragungen für konsumtive Geschäftsvorfälle

Teil 1							
Ifd. Nr.	Amt	Produkt-Nr.	Konto	Beschreibung	Ansatz 2012	HhRest 2011	Bewegung 2012
1	10	010302	531302	Zuweisungen an die GKD	1.567.400,00	0,00	1.071.540,80
2	10	010302	542230	Miete Informationstechnik	300.000,00	0,00	34.414,09
3	32	020501	528110	Feuerlöschmittel und Verbrauchsmaterial Feuerschutz	40.000,00	0,00	16.877,77
4	40	030203	525500	Unterhaltung BGA, Schulinventar, techn. Anlagen u. Maschinen	4.000,00	4.152,01	8.257,03
5	40	030203	527904	therap. Reiten u. heilpädagog. Entwicklungsförd.	15.000,00	426,32	18.606,89
6	40	030204	525500	Unterhaltung BGA, Schulinventar, techn. Anlagen u. Maschinen	5.000,00	1.951,46	2.599,41
7	40	030204	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	9.100,00	9.100,00	7.905,66
8	40	030205	525500	Unterhaltung BGA, Schulinventar, techn. Anlagen u. Maschinen	1.000,00	1.000,00	1.359,94
9	40	030205	527906	Schulveranstaltungen und -fahrten	3.300,00	2.924,98	1.543,05
10	40	030205	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	8.000,00	1.555,05	5.204,37
11	40	030207	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	105.000,00	36.373,01	80.789,75
12	40	030208	525500	Unterhaltung BGA, Schulinventar, techn. Anlagen u. Maschinen	6.000,00	2.800,00	1.352,37
13	40	030208	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	43.000,00	15.568,65	32.508,49
14	40	030209	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	40.000,00	11.271,14	27.688,28
15	40	030210	527500	Unterhaltung BGA, Schulinventar, techn. Anlagen u. Maschinen	9.000,00	0,00	7.628,89
16	40	030210	525530	Aufwand Medienentwicklungsplan Berufskollegs	8.000,00	0,00	9.565,61
17	40	030210	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	30.000,00	12.089,01	27.786,91
18	41	040101	527933	Restaurierungsaufwand	75.000,00	0,00	15.674,14
19	41	040101	527937	Projekte Wewelsburg	153.600,00	0,00	9.858,44
20	41	040101	542950	sonstige Aufwendungen	31.000,00	0,00	20.555,57
21	65	mehrere	521110	Unterhaltung der Gebäude (65)	553.000,00	0,00	294.956,11
22	66	130201	522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	364.600,00	81.284,44	320.928,54
23	81	150201	531770	Zuschüsse zur Durchführung von Projekten	28.000,00	0,00	8.000,00
24	81	150201	527943	Förderung des Fremdenverkehrs	120.000,00	0,00	115.000,00
					3.519.000,00	180.496,07	2.140.602,11

Teil 2			
noch verfügbar	zu übertragen nach 2013	Bemerkungen	lfd. Nr.
495.859,20	495.800,00	Übertragung der Mittel zur Durchführung der Digitalisierung der Bauakten. Auftragsvergabe durch die GKD. Der Betrag ist mit einem Sperrvermerk versehen, über dessen Aufhebung der Kreistag beschließt.	1
265.585,91	100.000,00	Übertragung der Mittel zur Durchführung der Digitalisierung der Bauakten. Auftragsvergabe durch die GKD. Der Betrag ist mit einem Sperrvermerk versehen, über dessen Aufhebung der Kreistag beschließt.	2
23.122,23	22.842,05	Beschaffung von Feuerwehrdruckschläuchen aufgrund der Neuorganisation der KFTZ. Vergabeverfahren im Nov. 2012 begonnen. Auftrag kann erteilt werden	3
-105,02	5.000,00	Schulgirokonto: Hermann-Schmidt-Schule (Deckung durch Schulbudget)	4
-3.180,57	1.569,93	Schulgirokonto: Hermann-Schmidt-Schule (Deckung durch Schulbudget)	5
4.352,05	2.000,00	Schulgirokonto: Erich-Kästner-Schule	6
10.294,34	9.145,47	Schulgirokonto: Erich-Kästner-Schule	7
640,06	600,00	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule	8
4.200,00	4.200,00	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule	9
3.660,20	3.660,20	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule	10
60.583,26	45.542,99	Schulgirokonto: Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	11
7.447,63	2.000,00	Schulgirokonto: Ludwig-Erhard-Berufskolleg	12
26.060,16	4.491,00	Schulgirokonto: Ludwig-Erhard-Berufskolleg	13
23.582,86	4.025,38	Schulgirokonto: Helene-Weber-Berufskolleg	14
1.371,11	1.300,00	Schulgirokonto: Berufskolleg Schloß Neuhaus (Deckung durch Schulbudget)	15
-1.565,61	4.000,00	Schulgirokonto: Berufskolleg Schloß Neuhaus (Deckung durch Schulbudget)	16
14.302,10	3.701,02	Schulgirokonto: Berufskolleg Schloß Neuhaus (Deckung durch Schulbudget)	17
59.325,86	55.300,00	Die Mittel werden für die laufende Restaurierungsmaßnahme "Restaurierung von Skulpturen im Hochstiftmuseum" in voller Höhe benötigt.	18
143.741,56	143.741,56	Die Mittel werden für die laufende Restaurierungsmaßnahme "Umstrukturierung im Hochstiftmuseum" in voller Höhe benötigt. In der Haushaltsplanung wurde deshalb der gemeldete Ansatz für 2013 gestrichen.	19
10.444,43	20.000,00	Die Mittel werden für die laufende Übersetzung der Publikation „Endzeitkämpfer“ in die Englische Sprache benötigt. Der größte Teil der Auszahlungen (20.000 € von 28.000 €) für die Übersetzungsleistungen ist aufgrund der verzögerten Übersetzung des beauftragten Übersetzers aus Wien erst in 2013 möglich. Hier wurden allerdings dafür keine Mittel veranschlagt. Die über den Ansatz hinausgehenden Mittel (ca. 9.500 €) wurden im konsumptiven Bereich des Produktes in 2012 eingespart, so dass das Geld insgesamt zu Verfügung stehen müsste	20
258.043,89	8.395,23	90.000 € Durchführung der Maßnahme Erneuerung der Regeltechnik bei der Heizungs- und Lüftungsanlage Wewelsburg (040101); 150.000 € Brandschutz- und Sanierungsmaßnahmen im Kreishaus Paderborn (010801); 8.400 € Restarbeiten an der WC-Anlage im Ludwig-Erhard-Berufskolleg (030208)	21
124.955,90	20.400,00	Aufwand für Naturschutz- und Landschaftspflegemaßnahmen sowie das Wildkatzenmonitoring im Hochstift. Die Landeszuwendungen sind bereits im Dezember 2012 eingegangen.	22
20.000,00	20.000,00	Finanzielle Unterstützung des Deutschen Wandertages 2015. Die Vereinbarung zwischen dem Kreis Paderborn und der Stadt Paderborn ist noch nicht unterzeichnet, so dass auch der vereinbarte Finanzierungsanteil der Touristikzentrale noch nicht durch die Stadt Paderborn abgerufen wurde.	23
5.000,00	5.000,00	s.o.	24
1.557.721,55	982.714,83		

Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Teil 1								
lfd. Nr.	Amt	Produkt-Nr.	Inv-Nr.	Beschreibung	Ans. 2012 + Üpl/Apl	Bewegung 2012	HH-Rest (doppisch)	HH-Rest Bewegung (doppisch)
1	10	010301	I10BGA-O1	Ausstattungsgegenstände und Büromaschinen	85.000,00	0,00	400.000,00	33.170,49
2	10	010301	I10GWG-O1	Ausstattungsgegenstände und Büromaschinen (GWG)	70.000,00	22.257,58	35.000,00	35.000,00
3	10	010301	I10KFZ-O1	Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10	145.000,00	0,00	150.000,00	2.870,02
4	10	010302	I10SOF-T1	Aufwand für Informationstechnik (Software)	154.700,00	0,00	60.000,00	54.802,24
5	10	030207	I10MEP-RW	Medienentwicklungsplan RW Investiv	94.500,00	0,00	90.000,00	85.042,04
6	10	030208	I10MEP-LE	Medienentwicklungsplan LE Investiv	105.500,00	0,00	141.000,00	131.437,56
7	10	030209	I10MEP-HW	Medienentwicklungsplan HW Investiv	92.500,00	0,00	50.000,00	44.282,70
8	10	030210	I10MEP-SN	Medienentwicklungsplan SN Investiv	151.500,00	23.543,23	38.000,00	38.000,00
9	20	010601	I12.200002	Gesellschafterdarlehen Flughafen	3.450.000,00	0,00	0,00	0,00
10	32	020501	I32BGA-F1	Ausstattungsgegenstände f. KFTZ	308.000,00	299.536,29	14.295,95	14.295,95
11	32	020502	I32BGA-K1	BGA für Krankentransport-/Rettungsdienst	90.000,00	5.175,31	0,00	0,00
12	32	020504	I32BGA-L1	BGA für die Leitstelle	110.000,00	0,00	143.331,15	35.440,51
13	32	020501/ 020502	I32KFZ-F/K	KFZ-Beschaffung Feuerschutz/ Krankentransp.	150.000,00	0,00	0,00	0,00
14	32	020502	I32KFZ-K1	Kraftfahrzeugbeschaffung	130.000,00	0,00	178.775,36	134.443,87
15	40	030203	I40GWG-HS	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	6.000,00	0,00	6.850,77	216,15
16	40	030203	I40BGA-HS	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	18.000,00	2.536,05	1.900,00	1.900,00
17	40	030204	I40BGA-EK	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	5.000,00	0,00	1.200,00	460,40
18	40	030205	I40BGA-AL	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	8.000,00	319,75	6.000,00	6.000,00
19	40	030207	I40GWG-RW	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	17.099,00	0,00	39.119,00	6.602,73
20	40	030207	I12.400002	Investitionen RW in 2012 Einzelinv. über 10.000 €	240.000,00	66.064,99	0,00	0,00
21	40	030208	I40BGA-LE	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	33.611,00	4.045,10	0,00	0,00
22	40	030209	I40BGA-HW	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	19.318,00	0,00	8.086,83	7.000,10
23	40	030210	I40GWG-SN	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	9.510,00	0,00	6.339,10	565,13
24	40	030210	I40BGA-SN	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	19.019,00	5.280,16	8.000,00	8.000,00
25	45	040101	I08.450008	Einrichtung Ausstellung	0,00	0,00	95.000,00	42.300,49

Teil 2				
HHRest noch verfügbar	noch verfügbar	zu übertragen nach 2013	Bemerkungen	lfd. Nr.
366.829,51	451.829,51	450.000,00	Auftragsvergabe in 2012 und Lieferung in 2013 bzw. Beschaffung von Leasingfahrzeugen, die bei Wegfall der günstigen Konditionen auf einen Schlag durch Kauf neu beschafft werden müssten.	1
	47.742,42	35.000,00	u.a. Neueinrichtung des Bildungsbüros und des KIZ im Gebäude Bahnhofstraße 23a (ehemalige Notfallambulanz)	2
147.129,98	292.129,98	292.000,00	benötigte Mittel für die anstehenden Einrichtungen des Neubaus und Kosten bedingt durch Aufgabe der Nebenstelle in Büren	3
5.197,76	159.897,76	127.500,00	Einführung einer Archivsoftware und Organisationssoftware für das Amt 41 (17.500 €), Einführung einer Bauhofsoftware (KLR) für Amt 69 (40.000 €) und Einführung eines User-Help-Desks für die Kreisverwaltung und die Schulen (70.000 €).	4
4.957,96	99.457,96	99.000,00	lt. Beschluss des KT's werden bis einschl. 2015 alle nicht verplanten Mittel ins nächste Jahr übertragen	5
9.562,44	115.062,44	115.000,00	lt. Beschluss des KT's werden bis einschl. 2015 alle nicht verplanten Mittel ins nächste Jahr übertragen	6
5.717,30	98.217,30	98.000,00	lt. Beschluss des KT's werden bis einschl. 2015 alle nicht verplanten Mittel ins nächste Jahr übertragen	7
	127.956,77	127.000,00	lt. Beschluss des KT's werden bis einschl. 2015 alle nicht verplanten Mittel ins nächste Jahr übertragen	8
0,00	3.450.000,00	1.945.000,00	Zahlung gem. Vertrag der Gesellschafter	9
0,00	8.463,71	8.450,00	Vergabeverfahren für 10 Pressluftatmer und 25 Rollcontainer in 2012 durchgeführt. Die Lieferung erfolgt im 1. Quartal 2013.	10
0,00	84.824,69	84.800,00	Beschaffung von Digitalfunkgeräten durch OWL-Einkaufsgemeinschaft nach 2013 verschoben (80.000 €). Beschaffung von Einrichtungsgegenständen erst nach Umbau der KFTZ sinnvoll (4.800 €).	11
107.890,64	217.890,64	200.000,00	Übertragung für Auszahlungen für den Netzaufbau des Digitalfunkes. Werden nach zwischenzeitlicher Gründung der Einkaufsgemeinschaft in 2013 beschafft.	12
0,00	150.000,00	120.000,00	Auftragsvergabe am 29.10.2012 erfolgt. Die Lieferung des Fahrzeuges erfolgt im 1. Quartal 2013.	13
44.331,49	174.331,49	174.300,00	Aufgrund des allgemein noch guten technischen Zustandes des zu ersetzenden Fahrzeuges ist die Beschaffung eines Ersatzfahrzeuges verschoben worden (130.000 € Ansatz 2012). Verschiebung der Anschaffung von Geräten bis zur Ausrüstung der Rettungswagen mit Digitalfunk, um Kompatibilität zu gewährleisten (44.300 €).	14
6.634,62	12.634,62	2.774,43	Schulgirokonto HSS	15
0,00	15.463,95	13.000,00	Auftragsvergabe in 2012 erfolgt. Die Lieferung erfolgt im 1. Quartal 2013.	16
739,60	5.739,60	1.000,00	Beschaffung von dringend benötigter Testverfahren in 2013.	17
0,00	7.680,25	7.680,25	Auftragsvergabe in 2012 erfolgt. Die Lieferung erfolgt im 1. Quartal 2013.	18
32.516,27	49.615,27	20.000,00	Schulgirokonto RW	19
0,00	173.935,01	173.935,01	Auftragsvergabe in 2012 erfolgt. Die Lieferung erfolgt im 1. Quartal 2013.	20
0,00	29.565,90	16.300,00	Auftragsvergabe in 2012 erfolgt. Die Lieferung erfolgt im 1. Quartal 2013.	21
1.086,73	20.404,73	9.500,00	Auftragsvergabe in 2012 erfolgt. Die Lieferung erfolgt im 1. Quartal 2013.	22
5.773,97	15.283,97	505,59	Schulgirokonto BKS	23
0,00	13.738,84	13.738,84	Auftragsvergabe in 2012 wurde aufgehoben und musste neu erfolgen. Die Lieferung erfolgt im 1. Quartal 2013.	24
52.699,51	52.699,51	33.300,00	Restabwicklung zu den Einrichtungskosten der Ausstellung	25

Teil 1 (Fortsetzung der Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)								
lfd. Nr.	Amt	Produkt-Nr.	Inv-Nr.	Beschreibung	Ans. 2012 + Üpl/Apl	Bewegung 2012	HH-Rest (doppisch)	HH-Rest Bewegung (doppisch)
26	51	060401	I51ARAP001	Abwicklung U3-Förderung	5.400.000,00	1.679.488,03	498.253,81	498.253,81
27	65	010801	I10.650001	Neubau Kreishaus 1. Bauabschnitt (ehemals CVUA)	795.500,00	0,00	2.952.932,86	20.032,89
28	65	010801	I12.650001	Notstromaggregat Kreishaus Paderborn	250.000,00	0,00	0,00	0,00
29	65	010801	I12.650002	Heizung mit BHKW Kreishaus Paderborn	330.000,00	0,00	0,00	0,00
30	65	030205	I12.650003	Neubau Sporthalle Astrid-Lindgren Schule	100.000,00	0,00	0,00	0,00
31	65	010801	I12.650004	Photovoltaikanlagen auf Kreisschulen	70.000,00	0,00	0,00	0,00
32	65	010801	I12.650006	Energetische Heizkörper u. Elektroanlag. Kreishaus	200.000,00	0,00	0,00	0,00
33	69	120101	I08.690013	K 97 (Schulwegsicherung in Ostenland)	450.000,00	327.232,46	0,00	0,00
34	69	120101	I08.690014	K 28 (Umbau B 1 bei Paderborn-Wewer)	409.200,00	338.100,00	31.900,00	31.900,00
35	69	120101	I08.690015	K 61 (OD Schöning, Ausbau)	600.000,00	10.861,24	30.000,00	30.000,00
36	69	120101	I08.690020	K 2 (Borchen- Schloss Hamborn, Radweg)	0,00	0,00	20.000,00	0,00
37	69	120101	I08.690023	K 35 (OD Büren, Umbau)	30.000,00	18.102,11	3.900,00	3.900,00
38	69	120101	I08.690024	K 19 (OD Eickhoff, Umbau)	0,00	0,00	360.000,00	82.574,97
39	69	120101	I09.690003	Radverkehrsnetz Kreis Paderborn	0,00	0,00	392.700,00	291.550,00
40	69	120101	I09.690005	K 20 (Radweg Borchen L755-K21)	530.000,00	344.483,89	0,00	0,00
41	69	120101	I10.690001	K 38 (Rad- und Gehweg Dahl-Schwaney)	30.000,00	0,00	0,00	0,00
42	69	120101	I10.690005	K 20 (Sanierung Brücke in Henglar)	0,00	0,00	169.700,00	110.060,61
43	69	120101	I10.690008	K 28/32 (Kreisverkehr Elsen)	0,00	0,00	15.100,00	3.600,00
44	69	120101	I10.690009	K 35 (Büren-Weiberg, Radweg)	0,00	0,00	613.900,00	568.081,42
45	69	120101	I11.650005	Bau Salzsilo Bauhof Klausheide	0,00	0,00	100.000,00	0,00
46	69	120101	I11.690001	K 8 (Salzkotten-Mantingh. Rad- u. Gehweg, II. BA)	20.000,00	6.474,00	0,00	0,00
47	69	120101	I11.690002	K 29 PB (Diebesweg; Radweg)	600.000,00	47.961,34	30.000,00	30.000,00
48	69	120101	I12.690004	K 30 Rad-/Gehweg Bad Lippspringe	30.000,00	8.000,00	0,00	0,00
49	69	120101	I12.690006	K 55 (Kreisverkehr L 636 / K 55 in Verne)	80.000,00	0,00	0,00	0,00
50	69	120101	I69BGA001	Technische Einrichtung und Maschinen	188.000,00	94.821,22	15.000,00	15.000,00
51	69	120101	I69KFZ001	Kraftfahrzeugbeschaffung FB 69	55.000,00	0,00	170.000,00	165.767,00
					15.679.957,00	3.304.282,75	6.876.284,83	2.532.551,08

Teil 2 (Fortsetzung)				
HHRest noch verfügbar	noch verfügbar	zu übertragen nach 2013	Bemerkungen	lfd. Nr.
0,00	3.720.511,97	3.720.511,97	Der KJHA hat am 27.11.2008 (DS-Nr. 14.1016) zur Erfüllung des Rechtsanspruchs für die Schaffung notwendiger Plätze für Kinder unter 3 Jahren in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege ein Gesamtvolumen von rd. 10 Mill. € für die Jahre 2008 bis 2013 beschlossen. Durch notwendige Baumaßnahmen, die sich aufgrund der Vorgaben der zuständigen Ministerien und des LWL-Landesjugendamtes ergeben haben, wird sich das Gesamtvolumen mehr als verdoppeln (vgl. letzten Beschluss des KJHA vom 04.12.2012, DS-Nr. 15.0274/2). Die Auszahlung der eingestellten Mittel (90% Bundes-/Landesmittel, 10% Kreismittel) ist an bestimmte Vorgaben des Landes gebunden. Der sich ergebende Haushaltsrest umfasst bereits bewilligte Mittel, die aufgrund des Baufortschrittes in 2012 noch nicht ausgezahlt werden konnten sowie Mittel für beantragte, aber noch nicht bewilligte Maßnahmen.	26
2.932.899,97	3.728.399,97	3.728.399,97	Baubeginn 2013	27
0,00	250.000,00	250.000,00	Maßnahme konnte noch nicht begonnen werden	28
0,00	330.000,00	330.000,00	Maßnahme konnte noch nicht begonnen werden	29
0,00	100.000,00	100.000,00	noch keine abschließende Entscheidung	30
0,00	70.000,00	70.000,00	Maßnahme konnte noch nicht begonnen werden	31
0,00	200.000,00	110.002,45	Maßnahme konnte noch nicht begonnen werden	32
0,00	122.767,54	122.767,54	Schlussrechnung steht noch aus; Abschluss der Maßnahme in 2013	33
0,00	71.100,00	71.100,00	Kostenbeteiligung mit dem Landesbetrieb Straßen NRW; Schlussrechnung seitens des Landesbetriebes liegt noch nicht vor.	34
0,00	589.138,76	589.138,76	Aufgrund von Planungsänderungen erfolgt die Bauausführung erst 2013	35
20.000,00	20.000,00	20.000,00	Fortführung der Planungs- und Grunderwerbsverhandlungen in 2013	36
	11.897,89	11.897,89	Fortführung der Planung in 2013	37
277.425,03	277.425,03	277.425,03	Schlussrechnung der Baufirma steht noch aus; Abschluss der Grunderwerbsvorgänge im Frühjahr 2013	38
101.150,00	101.150,00	101.150,00	Durch Verzögerungen bei der ausführenden Firma erfolgt der Abschluss der Maßnahme erst 2013	39
0,00	185.516,11	20.000,00	Abschlussarbeiten erfolgen noch in 2013	40
0,00	30.000,00	30.000,00	Fortführung der Planungsarbeiten in 2013	41
59.639,39	59.639,39	59.639,39	Aufgrund von Materialproblemen verzögerte sich die Ausführung; Abschluss der Maßnahme in 2013.	42
11.500,00	11.500,00	11.500,00	Fortführung der Planung in 2013	43
45.818,58	45.818,58	45.818,58	Abschluss der Grunderwerbsvorgänge in 2013	44
100.000,00	100.000,00	0,00	wird vom Amt 69 nicht weiter verfolgt; HH-Ansatz in Amt 65 (lt. telefonischer Aussage von Herrn Schumann kann die Ermächtigung entfallen, 400.000 € in 2014 vorgesehen)	45
0,00	13.526,00	13.526,00	Fortführung der Planung in 2013	46
0,00	552.038,66	552.038,66	Fortführung der Planung in 2013	47
0,00	22.000,00	22.000,00	Fortführung der Planung in 2013	48
0,00	80.000,00	80.000,00	Fortführung der Planung in 2013, Durchführung der Maßnahme zusammen mit der Stadt Salzkotten.	49
0,00	93.178,78	66.180,40	Lieferung von 2 Soleerzeugern und den dazugehörigen Abdeckungen in 2013	50
4.233,00	59.233,00	49.400,00	Lieferung des Mannschaftswagens in 2013	51
4.343.733,75	16.719.408,00	14.620.280,76		

Anlage 4 Rückstellungsspiegel

Bilanz- position	Art der Rückstellungen	Rechtsgrundlage (GEMHVO NRW)	Gesamtbetrag am 31.12.2011
3.1	Pensionsrückstellungen	§36/1	137.122.379,00
3.2	Deponien/Altlasten	§36/2	0,00
3.3	Instandhaltung	§36/3	1.545.503,43
3.4	Sonstige Rückstellungen	§36/4	8.794.117,08
	Summen		147.461.999,51

Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamtbetrag am 31.12.2012
Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Zuführung/ Bildung	
2.719.273,00	0,00	0,00	5.096.050,00	139.499.156,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.477.355,61	21.473,12	0,00	2.844.899,00	2.891.573,70
1.037.339,97	85.274,91	0,00	1.827.498,10	9.499.000,30
5.233.968,58	106.748,03	0,00	9.768.447,10	151.889.730,00

Anlage 5 Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2012)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2011)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	17.761.295,74	2.046.177,36	10.770.733,85	4.944.384,53	19.730.329,04
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	9.040.439,58	1.196.599,22	4.633.555,99	3.210.284,37	10.192.389,71
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	8.720.856,16	849.578,14	6.137.177,86	1.734.100,16	9.537.939,33
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	116.680,00	74.909,27	41.770,73		204.915,34
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.924.646,46	1.924.646,46			1.391.880,98
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00				0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.339.637,36	2.639.637,36	400.000,00	300.000,00	3.640.604,93
8. Summe aller Verbindlichkeiten	23.142.259,56	6.685.370,45	11.212.504,58	5.244.384,53	24.967.730,29
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.	9.431.148,00				10.459.742,00

Anlage 6 Bürgschaftsnachweis

Ausfallbürgschaften	Datum der Bürgschaftserklärung	Ursprungshöhe	bisherige Tilgung	Tilgung im Haushaltsjahr 2012	Gesamttilgung	Restwert am Ende des Hj. 2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	21.08.1996	1.278.230	990.625	63.911	1.054.536	223.694
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	16.12.1997	1.380.488	944.550	72.657	1.017.207	363.281
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	17.03.1998	1.380.488	1.265.450	92.033	1.357.483	23.005
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	16.11.1998	1.789.522	1.185.558	89.476	1.275.034	514.488
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	23.12.1999	7.669.378	4.218.158	383.469	4.601.627	3.067.751
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	23.02.2001	3.834.689	2.013.226	191.736	2.204.962	1.629.727
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	25.06.2010	2.706.240	169.140	135.312	304.452	2.401.788
Arbeitsgruppe Landschaftspflege und Artenschutz e.V., Delbrück	28.07.1989	5.369	0	0	0	5.369
Arbeitsgruppe Landschaftspflege und Artenschutz e.V., Delbrück	24.11.1993	2.045	0	0	0	2.045
Kurverwaltung Wünnenberg GmbH	08.08.1994 21.11.1996	1.200.000	0	0	0	1.200.000
Summe:		21.246.449	10.786.707	1.028.594	11.815.301	9.431.148

Anlage 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen

Ergebnisplan

Konto	Kontobezeichnung	Ansatz lfd. Jahr incl. HhRest	UEPL/ APL	fortgeschr. Ansatz	Veränderung in %
522110	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	300.000,00	75.000,00	375.000,00	25
522112	Unterh. d. Infrastrukturvermögens/Straßensanierung	400.000,00	2.433.781,69	2.833.781,69	608,45
525101	Benzin, Diesel u. Öl	298.500,00	30.000,00	328.500,00	10,05
525130	Reparatur- und Wartungskosten Fahrzeuge	195.500,00	15.000,00	210.500,00	7,67
525511	Unterhaltung der Leitstellentechnik	128.284,35	6.209,70	134.494,05	4,84
531753	Kosten der Notarztstandorte	1.258.000,00	75.000,00	1.333.000,00	5,96
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme v. Rechten u. Dienstleistungen	561.950,00	89.156,03	651.106,03	15,87
543120	Telekommunikationsleistungen	216.800,00	5.477,97	222.277,97	2,53
543153	Rekommunalisierung E.ON Westf.-Weser AG		75.595,60	75.595,60	
543155	Prüfungs- und Beratungsleistungen	180.000,00	40.000,00	220.000,00	22,22
Summe		3.539.034,35	2.845.220,99	6.384.255,34	

Finanzplan

Konto	Kontobezeichnung	Ansatz lfd. Jahr incl. HhRest	UEPL/ APL	fortgeschr. Ansatz	Veränderung in %
782100	Auszahl. für den Erwerb v. Grundstücken & Gebäuden	79.000,00	151.961,00	230.961,00	192,36
783100	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagev. > 410 €	5.134.534,70	13.155,76	5.147.690,46	0,26
783200	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagev. < 410 €	357.656,21	8.275,93	365.932,14	2,31
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.730.668,43	645.500,00	4.376.168,43	17,3
Summe		9.301.859,34	818.892,69	10.120.752,03	

Lagebericht zum Jahresabschluss 2012

1 Allgemeines

Die Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement fand beim Kreis Paderborn zum 01.01.2008 statt.

Nach § 53 Absatz 1 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) gelten für die Haushalts- und Wirtschaftsführung des Kreises die Vorschriften des 8. bis 12. Teils der Gemeindeordnung und die dazu erlassenen Rechtsverordnungen entsprechend. Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat der Kreis zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 48 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr verschaffen. Er soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten.

Während der Jahresabschluss grundsätzlich vergangenheitsbezogen ist, sind in den Lagebericht auch zukunftsorientierte Elemente einzubeziehen. Dies bezieht sich nicht nur auf die Angaben über wesentliche Ereignisse nach dem Abschlusstichtag, sondern auch auf die Darstellung zukünftiger Entwicklungen auf anderen Geschäftsfeldern.

Folglich sind im Rahmen der Berichtspflicht auch die Chancen, die eine wesentliche Auswirkung auf die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises haben können, darzustellen. Gleiches gilt für die Risiken, die sich auf die künftige Entwicklung des Kreises auswirken können (§ 48 GemHVO NRW).

Hinweis zum Begriff „Fortgeschriebener Planansatz“

Den in der Ergebnis- und in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind gemäß der §§ 38 und 39 GemHVO NRW u.a. die fortgeschriebenen Planansätze voranzustellen. Planfortschreibungen sind notwendig, um die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen den Notwendigkeiten anzupassen, die sich im Rahmen der Ausführung der Haushaltswirtschaft aufgrund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen ergeben.

Folgende Veränderungen führen zu einer Fortschreibung des Planansatzes:

- Erhöhungen oder Minderungen der im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen durch Nachtragssatzung,
- Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW,
- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen.

2 Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Paderborn

Um ein zutreffendes Bild der wirtschaftlichen Situation des Kreises Paderborn vermitteln zu können, wurden alle Komponenten und Faktoren systematisch untersucht, die im Wesentlichen die Lage des Kreises bestimmen. Auf der Grundlage des aufbereiteten Zahlenmaterials aus der Bilanz sowie aus der Ergebnis- und Finanzrechnung ergibt sich die folgende Sichtweise.

2.1 Ertragslage

Im NKF steht der Ergebnisplan im Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft. Er enthält alle erwarteten Ressourcenzuwächse (Erträge) und voraussichtlichen Ressourcenverbräuche (Aufwendungen), die im Zusammenhang mit der kommunalen Leistungserbringung entstehen.

Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis aus dem Saldo aller Erträge und Aufwendungen spiegelt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals wider. Ein positives Jahresergebnis führt zu einem Zuwachs, ein negatives Jahresergebnis zu einem Verzehr des Eigenkapitals. Daher ist das Jahresergebnis auch die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn das Jahresergebnis keinen negativen Wert ausweist.

Die **Ergebnisrechnung 2012** weist folgende Werte aus:

Ergebnisrechnung 2012				
Bezeichnung	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung (Ergebnis zum Plan)	
	€	€	absolut	prozentual
Ordentliche Erträge	280.584.215,08	281.073.973,75	+ 489.758,67	0,17%
./. Ordentliche Aufwendungen	289.003.814,52	282.963.792,23	- 6.040.022,29	-2,09%
+ Finanzerträge	2.856.500,00	3.086.646,81	+ 230.146,81	8,06%
./. Finanzaufwendungen	960.300,00	734.445,84	- 225.854,16	-23,52%
Jahresergebnis	-6.523.399,44	462.382,49	+ 6.985.781,93	

Das **Jahresergebnis** weist einen Überschuss in Höhe von rd. 462.000 € aus.

Gegenüber der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2012, die noch einen Fehlbedarf in Höhe von 3,499 Mio. € – gedeckt durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage – vorsah, ist dieses Ergebnis begrüßenswert.

Gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen mit einem Fehlbedarf von 6,52 Mio. € stellt das Ergebnis eine Verbesserung um rd. 6,99 Mio. € dar.

Die vielfältigen Ursachen für diesen Jahresabschluss sind im Anhang / Erläuterungsteil Ergebnisrechnung dargestellt. An dieser Stelle soll daher nur kurz auf die vorstehende Aufstellung eingegangen werden.

Den Mindererträgen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (rd. 1,59 Mio. €) und Zuwendungen und allgemeine Umlagen (rd. 1,11 Mio. €) in Höhe von zusammen rd. 2,70 Mio. € stehen Mehrerträge aus den übrigen Bereichen von insgesamt rd. 3,19 Mio. € gegenüber. Die ordentlichen Erträge schließen somit mit einem Mehrertrag von 0,49 Mio. € ab.

Ausschlaggebend für die Verbesserung im Jahresergebnis sind im Wesentlichen die mit rd. 6,04 Mio. € geringer ausgefallenen ordentlichen Aufwendungen.

Hier sind vorrangig die Minderaufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen von rd. 0,80 Mio. €, bei den Transferaufwendungen mit rd. 2,27 Mio. € und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit rd. 2,80 Mio. € zu nennen.

Die Verbesserung im Finanzergebnis von rd. 456.000 € ergibt sich im Wesentlichen aus erhöhten Erträgen aus Gewinnanteilen an Beteiligungen mit rd. 360.000 €.

2.2 Finanzlage

Die Finanzlage, und damit die Entwicklung der liquiden Mittel des Kreises Paderborn, wird grundsätzlich beeinflusst durch das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit, das Ergebnis der Investitionstätigkeit sowie das Ergebnis der Finanzierungstätigkeit.

2.2.1 Finanzrechnung

Finanzrechnung 2012				
Bezeichnung	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung (Ergebnis zum Plan)	
	€	€	absolut	prozentual
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	275.858.436,95	284.074.347,42	+ 8.215.910,47	2,98%
./. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	275.042.502,02	276.467.376,31	+ 1.424.874,29	0,52%
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	815.934,93	7.606.971,11	+ 6.791.036,18	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	8.367.980,00	14.698.985,07	+ 6.331.005,07	75,66%
./. Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	29.064.068,51	22.787.642,10	- 6.276.426,41	-21,60%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.696.088,51	-8.088.657,03	+ 12.607.431,48	
Aufnahme von Darlehen	46.000,00	0,00	- 46.000,00	-100,00%
+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	
./. Tilgung von Darlehen	7.440.000,00	1.876.068,79	- 5.563.931,21	-74,78%
./. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.394.000,00	-1.876.068,79	+ 5.517.931,21	
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-27.274.153,58	-2.357.754,71	+ 24.916.398,87	

Die Finanzrechnung weist sämtliche, tatsächlich geflossene Zahlungsströme eines Haushaltsjahres in Form von Einzahlungen und Auszahlungen aus.

Sie unterscheidet sich von der Ergebnisrechnung insbesondere dadurch, dass

- in der Finanzrechnung nur zahlungswirksame Geschäftsvorfälle ausgewiesen werden, während in der Ergebnisrechnung auch zahlungsunwirksame Positionen (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten, interne Leistungsverrechnungen) dargestellt werden,
- in der Finanzrechnung das Kassenwirksamkeitsprinzip gilt (Zeitpunkt der Zahlung bzw. des Zahlungseingangs bestimmt die Zuordnung zum Haushaltsjahr), während für die Ergebnisrechnung das Prinzip der Periodenabgrenzung maßgebend ist (Zeitpunkt der wirtschaftlichen Verursachung bestimmt die Zuordnung zum Haushaltsjahr),
- in der Finanzrechnung auch investive Ein- und Auszahlungen ausgewiesen werden, während in der Ergebnisrechnung nur Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Aufwendungen für Abschreibungen abgebildet werden,
- Finanzierungsvorgänge in Form von Kreditaufnahmen und Tilgungen nicht ergebniswirksam sind und insofern nicht in der Ergebnisrechnung ausgewiesen werden.

Inhaltlich stimmen die Positionen zu den **Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** des Finanzergebnisses zwar weitgehend mit den Positionen der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen in der Ergebnisrechnung überein, können aber aufgrund der vorgenannten Unterschiede wertmäßig nicht übereinstimmen. Allerdings spiegelt sich die allgemein verbesserte Ertragsentwicklung auch in der Ein- und Auszahlungsentwicklung wider.

Der **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** konnte gegenüber der Haushaltsplanung deutlich verbessert werden. Das Ergebnis von rd. +7,61 Mio. € stellt eine Verbesserung von rd. 6,79 Mio. € dar. Dieses Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus Verbesserungen bei den Einzahlungen (rd. 8,22 Mio. €).

Damit ist es in 2012 gelungen, die laufenden Auszahlungen durch laufende Einzahlungen desselben Jahres zu decken.

Der Bereich Einzahlungen aus **Investitionstätigkeit** umfasst neben den empfangenen Investitionszuwendungen insbesondere Einzahlungen, die sich aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, beweglichen Vermögensgegenständen und Finanzanlagen sowie den sonstigen Investitionseinzahlungen ergeben.

Obwohl die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen nicht in der geplanten Höhe geleistet wurden (rd. 3,63 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Planansatz), führte insbesondere der Geldrückfluss von mittelfristig angelegten Festgeldern in Höhe von insgesamt 9,42 Mio. € zu Mehreinzahlungen in Höhe von rd. 6,33 Mio. €.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten ergaben sich in folgenden Bereichen:

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden:	601.791,18 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen des Hoch- und Tiefbaus	1.984.864,18 €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.804.617,74 €
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	15.117.372,00 €
Sonstige Investitionsauszahlungen	3.278.997,00 €

Bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeiten ist festzustellen, dass für Baumaßnahmen (rd. 6,17 Mio. €), den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (rd. 3,71 Mio. €) und den sonstigen Investitionsauszahlungen (rd. 9,15 Mio. €) weniger verausgabt als veranschlagt wurde. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass die geplanten Investitionen nicht vollständig abgeschlossen werden konnten und deshalb Ermächtigungen übertragen werden, um die geplanten Vorhaben zu beenden. Der Kreis Paderborn hat für diese Zwecke insgesamt rd. 12,68 Mio. € nach 2013 übertragen.

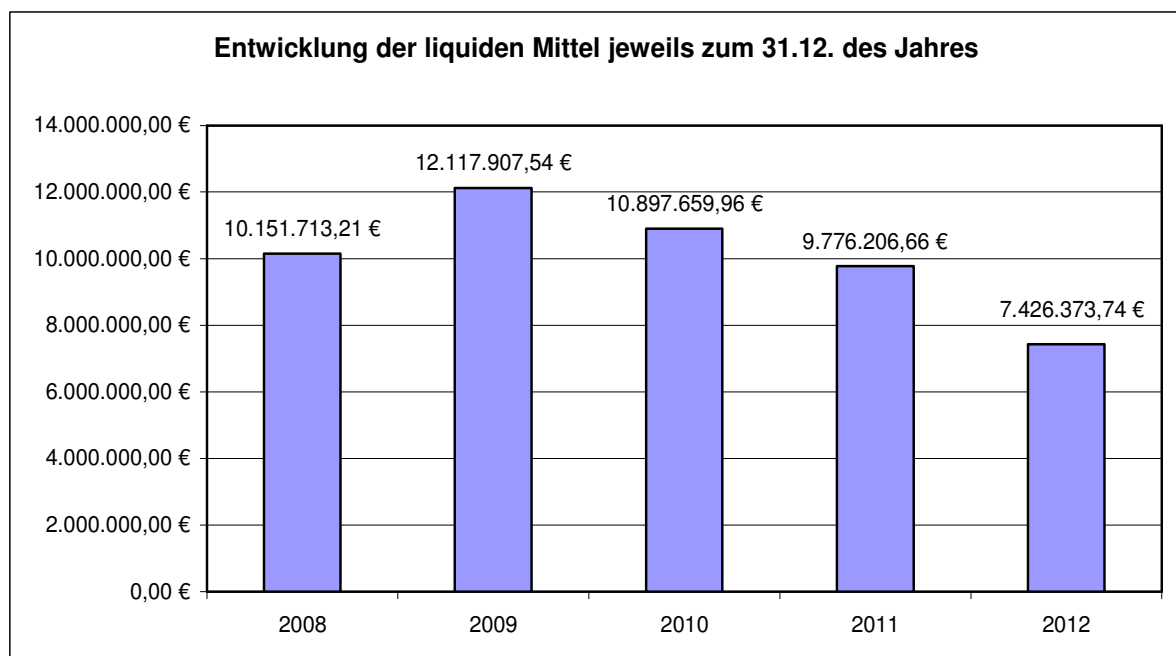
Die Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen beinhalten die Stammkapitalerhöhung bei der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH mit rd. 2,70 Mio. €, die Einzahlungen in den Versorgungsfonds mit rd. 5,34 Mio. € und rd. 7,09 Mio. € mittelfristig angelegte Termingelder mit einer Anlagedauer zwischen 6 und 12 Monate.

Verschiebungen auf der Investitionsseite – mit den dazugehörigen liquiditätsmäßigen Auswirkungen – lassen sich nicht vermeiden, da die Durch- und Ausführung von Projekten von unterschiedlichen Faktoren abhängt, die bei der Aufstellung des Haushaltes nur schwer einschätzbar sind. So führen beispielsweise ausstehende Bewilligungen dazu, dass Maßnahmen geschoben werden müssen, oder es treten nicht vorhersehbare Bauverzögerungen bei der Umsetzung von Maßnahmen ein.

Der Kreis Paderborn war in 2012 jederzeit in der Lage, seinen Zahlungsverpflichtungen rechtzeitig nachzukommen. **Kredite zur Liquiditätssicherung**, die in der Haushaltssatzung 2012 auf einen Höchstbetrag von 15,00 Mio. € festgesetzt worden waren, mussten im Berichtszeitraum nicht in Anspruch genommen werden.

An Tilgungsleistungen für die bestehenden Darlehen floss im Berichtszeitraum ein Betrag in Höhe von rd. 1,88 Mio. € ab. Die vorgesehene Sondertilgung wurde nicht durchgeführt. Von dem in der Planung ausgewiesenen Gesellschafterdarlehen an die Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH in Höhe von 3,45 Mio. € wird nur ein Betrag in Höhe von 1,945 Mio. € benötigt; über diesen Betrag wurde eine Ermächtigungsübertragung ins Haushaltsjahr 2013 vorgenommen.

2.2.2 Liquiditätsentwicklung

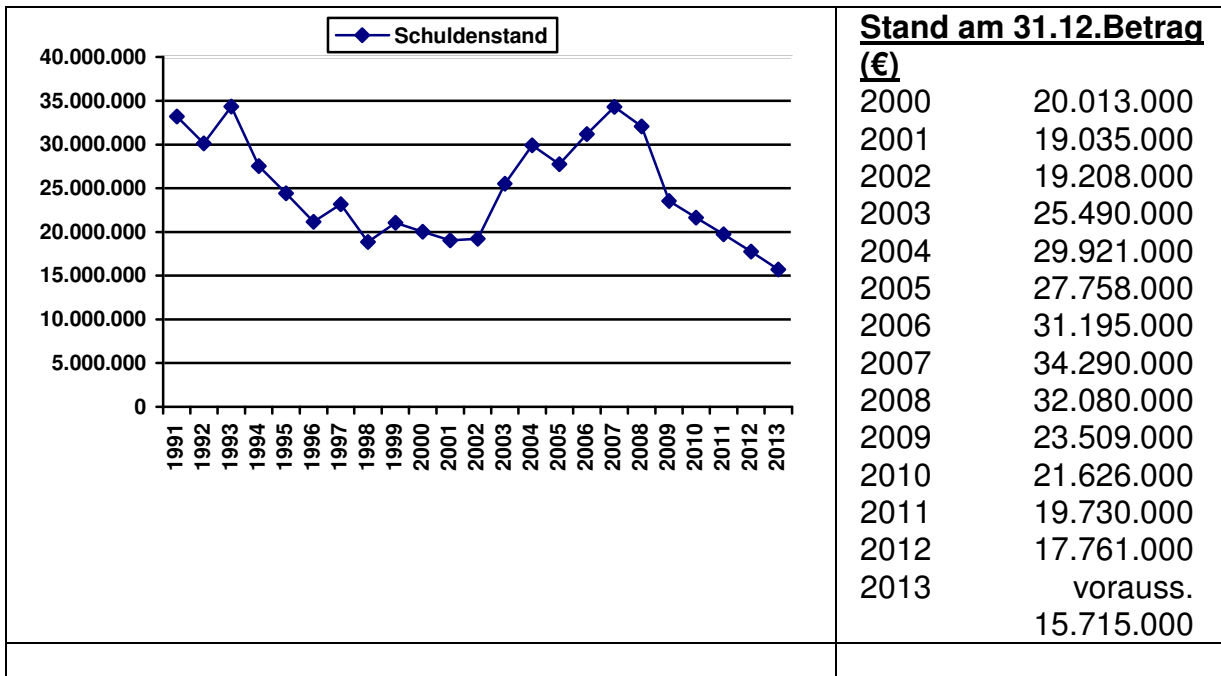


Bei der Liquiditätsentwicklung zeigt sich, dass sich der Bestand an Finanzmitteln (liquiden Mitteln) seit dem Jahr 2009 auf nunmehr knapp 7,43 Mio. € stetig verringert hat.

Es ist davon auszugehen, dass die Liquidität im Haushaltsjahr 2013 weiter sinken wird, weil Investitionen ohne Darlehnsaufnahmen realisiert werden sollen.

2.2.3 Schuldenentwicklung

Das folgende Diagramm zeigt die Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten des Kreises Paderborn der vergangenen Jahre (gerundet):



Dieser strikte Entschuldungskurs sollte beibehalten werden.

2.3 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Schlussbilanz zum 31.12.2012 vermittelt ein umfassendes Bild über die Vermögens- und Schuldenlage des Kreises Paderborn. Durch den Vergleich der einzelnen Positionen mit den Werten des Vorjahres lassen sich darüber hinaus die wesentlichen Auswirkungen der abgelaufenen Haushaltswirtschaft auf die Bilanz darstellen:

AKTIVA	31.12.2012		31.12.2011	
1 ANLAGEVERMÖGEN	338.540.343,95	85,68%	335.536.344,66	85,88%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	459.887,36	0,12%	552.095,77	0,14%
1.2 Sachanlagen	215.858.043,13	54,63%	220.793.664,33	56,52%
1.3 Finanzanlagen	122.222.413,46	30,93%	114.190.584,56	29,23%
2 UMLAUFVERMÖGEN	22.398.697,62	5,67%	25.594.405,58	6,55%
2.1 Vorräte	275.260,86	0,07%	180.995,42	0,05%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.897.063,02	2,76%	9.502.203,50	2,43%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	3.800.000,00	0,96%	6.135.000,00	1,57%
2.4 Liquide Mittel	7.426.373,74	1,88%	9.776.206,66	2,50%
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	34.192.252,17	8,65%	29.550.482,35	7,56%
Bilanzsumme	395.131.293,74	100,00%	390.681.232,59	100,00%

PASSIVA	31.12.2012		31.12.2011	
1 EIGENKAPITAL	74.890.592,35	18,95%	74.428.209,86	19,05%
1.1 Allgemeine Rücklage davon Deckungsrücklage 982.714,83 EUR	70.256.325,00	17,78%	70.256.325,00	17,98%
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3 Ausgleichsrücklage	4.171.884,86	1,06%	7.516.067,31	1,92%
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	462.382,49	0,12%	-3.344.182,45	-0,86%
2 SONDERPOSTEN	118.940.382,17	30,10%	122.048.865,97	31,24%
3 RÜCKSTELLUNGEN	151.889.730,00	38,44%	147.461.999,51	37,74%
4 VERBINDLICHKEITEN	23.142.259,56	5,86%	24.967.730,29	6,39%
5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	26.268.329,66	6,65%	21.774.426,96	5,57%
Bilanzsumme	395.131.293,74	100,00%	390.681.232,59	100,00%

Die vielfältigen Ursachen für die Veränderungen der Bilanzpositionen werden detailliert im **Anhang zum Jahresabschluss** dargestellt. An dieser Stelle sollen daher nur die wesentlichen Positionen kurz angesprochen werden.

Das Volumen der Schlussbilanz des Kreises Paderborn zum 31.12.2012 von 395,13 Mio. € ist gegenüber dem Vorjahr um rd. 4,45 Mio. € gestiegen.

Das auf der **Aktivseite** ausgewiesene Vermögen weist mit 85,68% ein langfristig orientiertes **Anlagevermögen** aus. Das Anlagevermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 3,00 Mio. € erhöht; der Anteil an der Bilanzsumme hat sich allerdings kaum verändert. Die größten Positionen bilden mit rd. 215,86 Mio. € das Sachanlagevermögen und mit rd. 122,22 Mio. € das Finanzanlagevermögen.

Das **Umlaufvermögen** von rd. 22,40 Mio. € macht 5,67 % der Bilanzsumme aus. Es hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 3,20 Mio. € verringert; dem entsprechend ist der prozentuale Anteil an der Bilanzsumme ebenfalls gesunken. Die größten Posten bilden die Forderungen mit fast 10,9 Mio. € und die liquiden Mittel mit knapp 7,43 Mio. €.

Auf die **aktive Rechnungsabgrenzung** entfallen 8,65 % (rd. 34,19 Mio. €) der Bilanzsumme. Gegenüber dem Vorjahr liegt hier eine Steigerung in Höhe von rd. 4,64 Mio. € vor. Allein rd. 18,00 Mio. € entfallen auf die Investitionskostenförderung für Tageseinrichtungen für Kinder.

Die Vermögenslage hat in ihrer Struktur keine grundlegenden Veränderungen erfahren. Weiterhin dominieren klar die Sach- und Finanzanlagen.

Das Anlagevermögen ist gegenüber dem Vorjahr um 3,00 Mio. € gestiegen, obwohl sich beim Sachanlagevermögen aufgrund der Abschreibungen ein Werteverlust von 4,94 Mio. € ergibt. Entscheidend für die Steigerung des Anlagevermögens ist die Erhöhung bei den Finanzanlagen in Höhe von rd. 8,03 Mio. €, die sich aus der Stammkapitalerhöhung bei der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH mit rd. 2,70 Mio. € und den Einzahlungen in den Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse mit rd. 5,34 Mio. € zur Vorsorge der künftigen Versorgungslasten ergibt.

Die auf der **Passivseite** dargestellte Kapitalstruktur der Bilanz gibt darüber Auskunft, wie das Vermögen des Kreises Paderborn finanziert ist.

Das **Eigenkapital** als Saldo zwischen dem Vermögen des Kreises und den Verbindlichkeiten im weiteren Sinne (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzung) hat

sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,46 Mio. € auf rd. 74,89 Mio. € erhöht. Der prozentuale Anteil an der Bilanzsumme hat sich allerdings von 19,05 % auf 18,95 % vermindert. Vom Eigenkapital entfallen rd. 70,26 Mio. € auf die allgemeine Rücklage, rd. 4,17 Mio. € auf die Ausgleichsrücklage und rd. 0,46 Mio. € auf den Jahresüberschuss 2012.

Als **Sonderposten** werden rd. 118,94 Mio. € ausgewiesen. Das Anlagevermögen wurde und wird in vielen Fällen insbesondere durch Zuwendungen des Bundes und des Landes mitfinanziert. In der Bilanz sind diese Förderungen des Anlagevermögens als Sonderposten auszuweisen und entsprechend der Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes im Ergebnisplan ertragswirksam aufzulösen. Die ebenfalls je Vermögensgegenstand durchzuführenden Abschreibungen, die im Ergebnisplan als Aufwand auszuweisen sind, werden somit zum Teil durch die Erträge aus der Sonderpostenauflösung kompensiert. Bezieht man die Sonderposten für Zuwendungen mit rd. 118,72 Mio. € auf das Sachanlagevermögen der Aktiva mit rd. 218,86 Mio. €, ergibt sich ein Wert von 54,24 %. Durchschnittlich ist das Sachanlagevermögen also mit mehr als der Hälfte aus Fördermitteln finanziert.

Die größte Position auf der Passivseite stellen mit rd. 151,89 Mio. € die **Rückstellungen** dar. Hiervon entfallen allein rd. 139,50 Mio. € auf die Pensionsrückstellungen. Die Instandhaltungsrückstellungen (Gebäude und Straßen) betragen zum Bilanzstichtag rd. 2,89 Mio. € und die sonstigen Rückstellungen rd. 9,50 Mio. €.

Die **Verbindlichkeiten** sind gegenüber dem Vorjahreswert um rd. 1,83 Mio. € auf rd. 23,14 Mio. € bzw. auf 5,86 % der Bilanzsumme gesunken. Die Minderung ist vorrangig darauf zurückzuführen, dass die Darlehen des Kreises um rd. 1,97 Mio. € durch Tilgungsleistungen reduziert werden konnten.

Die **Passive Rechnungsabgrenzung** beträgt rd. 26,27 Mio. € bzw. 6,65 % der Bilanzsumme. Allein ein Betrag in Höhe von rd. 14,14 Mio. € entfällt auf die Investitionskostenförderung für Tageseinrichtungen für Kinder (Landesanteil).

2.4 Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen

Nach § 53 Abs. 1 KrO NRW i.V.m. § 12 GemHVO NRW sind für die Aufgabenerfüllung des Kreises Paderborn produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt worden. Diese Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts gemacht werden.

Im Haushalt 2008 wurden erstmals produktorientierte Ziele und Kennzahlen abgebildet. Die Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung sind ständig weiter entwickelt worden. Über den Stand der Zielerreichung werden die zuständigen Fachausschüsse regelmäßig unterjährig informiert.

3 Vorgänge von besonderer Bedeutung

3.1 Wesentliche Ereignisse im Haushaltsjahr

Schon in der ersten Jahreshälfte 2012 zeichnete sich ab, dass im Aufgabenbereich des Kreissozialamtes sich deutlichere Verbesserungen ergeben würden. Vor allem im Produkt 050103 (Leistungen nach anderen Rechtsgrundlagen) stellten sich erhebliche Verbesserungen durch geringere Pflegegeldzahlungen und geringere Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz ein. Mit dem im März 2011 beschlossenen Bildungs- und Teilhabepaket wurden auch Kinder von Kinderzuschlag- und Wohngeldbeziehern einbezogen. Ursprünglich wurde mit Kosten von 1,38 Mio. € gerechnet, die jedoch auf ca. 680.000 € begrenzt werden konnten. Nähere Einzelheiten ergeben sich aus der Mitteilungsvorlage vom 20.11.2012 (DS-Nr. 15.0579/1).

Deutliche Haushaltsverbesserungen ergaben sich zudem im Kreisstraßenbauamt, weil sich aufgrund der konjunkturellen Entwicklung im Bereich der Windkraftanlagen die Zahl der gestellten Anträge auf Genehmigung für Schwertransporte stark erhöht hatte.

Eine deutliche Ertragsverbesserung ergab sich schließlich durch die anteilige Ausschüttung des Jahresüberschusses des Sparkassenzweckverbandes Paderborn-Detmold. Auf den Kreis Paderborn entfiel dabei ein Betrag von ca. 229.000 €, der im Haushaltsplan nicht vorgesehen war.

3.2 Vorgänge von wichtiger Bedeutung, die nach dem Haushaltsjahr eingetreten sind

Nach Schluss des Jahres 2012 sind keine nennenswerten Vorgänge mehr eingetreten.

3.3 Sonstige wichtige Ereignisse des Haushaltsjahres

3.3.1 Beteiligung des Kreises an der Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH

Nach den langwierigen und schwierigen Verhandlungen zum Finanzierungskonzept konnten Ende 2011 erfolgreiche Verhandlungsergebnisse vorgewiesen werden, die unmittelbar in den Haushaltsplan des Jahres 2012 einfließen. Zu diesem Zeitpunkt stand jedoch noch die Beschlussfassung einiger Gesellschafter zu dem Finanzierungskonzept aus.

Nachdem der Investitionsbedarf von ursprünglich 21,4 Mio. € auf 18,5 Mio. € reduziert wurde, konnte ein konkretes Finanzierungskonzept wie folgt erarbeitet werden:

A) Finanzierung durch Stammkapitalerhöhung

Das Stammkapital der Gesellschaft wurde um rd. 4,8 Mio. € auf 10 Mio. € angehoben. Der auf den Kreis Paderborn entfallende neue Anteil an der Gesellschaft beträgt danach etwa 5,637 Mio. €, so dass der Kreis Paderborn ca. 2,697 Mio. € zusätzlich einzahlen musste. Die Zahlungen wurden in der zweiten Jahreshälfte 2012 durch sämtliche Gesellschafter geleistet.

B) Verlustabdeckung ab 2012

Vor dem Hintergrund der schwierigen wirtschaftlichen Lage der Flughafengesellschaft einigten sich die Gesellschafter auf den Abschluss eines neuen Verlustabdeckungsvertrages mit Wir-

kung zum 01. Januar 2012. Die Verlustübernahme wurde in dem vorgenannten Vertrag bis zu einem Betrag von 1,25 Mio. € / Jahr geregelt. Auf den Kreis Paderborn entfallen ca. 719.000 €, was einer Quote von 57,5 % entspricht.

C) Gesellschafterdarlehen

Diese weitere Säule des Finanzierungskonzeptes sieht einen Darlehensvertrag über 3,1 Mio. € vor. Dabei entfiel auf den Kreis Paderborn ein Betrag von 1,945 Mio. €, womit auch die Jahresfehlbeträge aus den Geschäftsjahren 2009 bis 2011 weitgehend abgedeckt werden konnten.

D) Umsetzung im Haushaltsplan 2012

Im Produkt 010601 (Finanzmanagement) wurden im Teilfinanzplan 2,7 Mio. € zur Erhöhung des Stammkapitals veranschlagt.

Zudem wurden im Teilergebnisplan „Finanzmanagement“ ein Aufwandsansatz von 865.000 € für die anteilige Verlustübernahme zunächst veranschlagt. Der entstandene Aufwand verringerte sich jedoch auf den unter Buchstabe B) genannten Betrag. Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung des Kreistages über die Haushaltssatzung 2012 war das endgültige Finanzierungskonzept noch nicht von allen Kommunalparlamenten beschlossen, sodass die höheren Ansätze bestehen bleiben sollten (siehe DS-Nr. 15.0429/1).

Ferner wurde im Teilfinanzplan 2012 ein Ansatz von 3,45 Mio. € zur Finanzierung des Darlehens aufgenommen, dass allerdings nur in einem Umfang von 1,945 Mio. € nach Reduzierung der Darlehenssumme in Anspruch genommen werden wird (siehe DS-Nr. 15.0429/1).

Schließlich wurde ein Ertragsansatz „Zinserträge von Beteiligungen“ über 92.000 € im Zusammenhang mit dem Gesellschafterdarlehen veranschlagt. Die Auszahlung des auf den Kreis entfallenen Anteils des Gesellschafterdarlehens ist im Zusammenhang mit der Sanierung der Start- und Landebahn im April 2013 geplant, sodass bei dieser Position im Haushaltsjahr 2012 keine Zinserträge zu verzeichnen waren.

Mit diesem Finanzierungskonzept gelang es, die aufgelaufenen Fehlbeträge sowie künftige Verluste weitgehend aufzufangen und den Investitionsbedarf bis zum Jahr 2016 finanziell abzusichern.

Nach heutigem Stand schloss die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH im Jahr 2012 mit einem Verlust von circa 1,361 Mio. € ab, der nahezu vollständig über die getroffene Verlustvereinbarung abgedeckt werden konnte. Ferner wurde die Erneuerung der Start- und Landebahn als größte Investition im April 2013 erfolgreich abgeschlossen.

Es bleibt zu hoffen, dass die Gesellschafter auch künftig positiv zum Flughafen Paderborn/Lippstadt stehen, vor allem mit Blick auf den sich verschärfenden Wettbewerb.

Abschließend ist darauf hinzuweisen, dass die Kostensituation der Flughafengesellschaft durch Gründung mehrerer Tochtergesellschaften verbessert werden soll.

3.3.2 Beteiligung des Kreises an der E.ON Westfalen Weser AG (EWA)

Das Grundkapital der EWA wird zu 62,8485 % von der E.ON Energie AG, München (EEA) gehalten. Die übrigen 37,1515 % werden von den Kommunen bzw. deren Tochtergesellschaften gehalten. Die Beteiligung des Kreises an der EWA beläuft sich auf 1,9566 %.

Die EEA bat Ende Januar 2012 ihren Anteil an der EWA den kommunalen Aktionären zum Kauf an (siehe DS-Nr. 15.0557). In den darauffolgenden Monaten fanden intensive Verhandlungen zwischen EEA und den Verhandlungsführern der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Aktionäre der EWA statt, die bereits abgeschlossen sind. Die wesentlichen Punkte und der Kaufpreis sind in mehreren Gutachten und Verträgen festgelegt.

Eine Teilfinanzierung des Kaufpreises für den Anteil der EEA an EWA soll über den Verkaufserlös von Beteiligungen der EWA erfolgen, die im Rahmen der sog. Put-Option an EEA veräußert werden (z.B. Vertrieb). Hierbei verzichten die kommunalen Aktionäre auf eine erhöhte Dividende durch EWA und stocken mit dem erzielten Veräußerungserlös ihre Beteiligung an der EWA auf. Der kommunale Anteil steigt durch diese Vorgehensweise von derzeit 37,1515 % auf etwas über 47 %. Bezogen auf das Anteilsverhältnis des Kreises an der EWA steigt dieses von 1,9566 % auf circa 2,5 %. Bei Annahme einer gleichbleibenden Ausschüttungshöhe würden sich die Erträge aus Gewinnanteilen entsprechend erhöhen.

Für die Finanzierung des restlichen Kaufpreises wurde denjenigen kommunalen Aktionären, die über ein eigenes Versorgungsnetzgebiet verfügen, angeboten, weitere Zukäufe zu tätigen. Der Kreis Paderborn verfügt über kein eigenes Versorgungsnetzgebiet, sodass lediglich der anteilige Veräußerungserlös für die Vertriebstöchter für eine Erhöhung der Beteiligung des Kreises an EWA verwandt wird. Hierzu hatte sich der Kreis durch Abgabe einer Absichtserklärung bereit erklärt (siehe DS-Nr. 15.0557/1). Die kreisangehörigen Städte und Gemeinden, die bereits Aktionär der EWA sind, haben ebenfalls entsprechende Erklärungen abgegeben. Darüber hinaus werden diejenigen Kommunen im Kreisgebiet, die über ein eigenes Netzgebiet verfügen, überwiegend weitere Zukäufe - zum Teil in einem erheblichen Umfang - tätigen.

Die Entscheidungen für die tatsächliche Rekommunalisierung der EWA sind in den entsprechenden Gremien der kommunalen Aktionäre für Juni 2013 geplant.

4 Ausblick

Während der Jahresabschluss grundsätzlich vergangenheitsbezogen ist, sind in den Lagebericht auch zukunftsorientierte Elemente einzubeziehen. Dies bezieht sich nicht nur auf die Angaben über wesentliche Ereignisse nach dem Abschlussstichtag, sondern auch auf die Darstellung zukünftiger Entwicklungen auf anderen Geschäftsfeldern. Bezogen auf die zukunftsorientierten Aussagen können die tatsächlichen Ergebnisse wesentlich von den erwarteten Entwicklungen abweichen.

Bedingt durch die in den letzten Jahren vermehrt erfolgte Aufgabenübertragung durch Bund und Land auf die Kommunen, ohne hierfür die erforderlichen Finanzmittel zur Verfügung zu stellen, erhöht sich die finanzielle Not nachhaltig auch beim Kreis Paderborn. Mit der Übertragung neuer Aufgabenbereiche und der Ausführung gesetzlicher Bestimmungen bleiben den Kommunen nur noch eingeschränkte Gestaltungsspielräume. Während die kommunalen Aufgaben fast ausschließlich durch Pflichtaufgaben geprägt sind, bei denen wiederum nur noch über die Erledigungsstandards entschieden werden kann, bieten die wenigen freiwilligen Leistungen, die bezogen auf die Ressourcen eher eine untergeordnete Rolle spielen, nur noch geringfügige Möglichkeiten zur Haushaltskonsolidierung.

4.1 Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanz (Stand am)	Allgemeine Rücklage (€)	Ausgleichsrücklage (€)	Jahresergebnis (€)	Eigenkapital (€)
01.01.2008 (*)	70.193.185,08	35.096.592,54	0,00	105.289.777,62
31.12.2008	69.723.635,09	34.861.817,54	+ 63.139,92	104.648.592,55
31.12.2009	70.104.387,00	35.020.623,54	- 25.971.055,24	79.153.955,30
31.12.2010	70.256.325,00	9.125.537,30	- 1.609.469,99	77.772.392,31
31.12.2011	70.256.325,00	7.516.067,31	- 3.344.182,45	74.428.209,86
31.12.2012	70.256.325,00	4.171.884,86	+ 462.382,49	74.890.592,35
Plan 2013	70.256.325,00	4.634.267,35	- 680.000,00	74.210.592,35

(*) Eröffnungsbilanz in der Endfassung

Das Eigenkapital des Kreises Paderborn hat sich seit der NKF-Einführung am 01.01.2008 bis zum 31.12.2012 um rd. 30,4 Mio. € verringert. Zurückzuführen ist der Eigenkapitalverzehr im Wesentlichen auf die vorgenommenen außerplanmäßigen Abschreibungen bei den unter dem Finanzanlagevermögen ausgewiesenen RWE-Aktien, die aufgrund der Kursentwicklung abgewertet wurden.

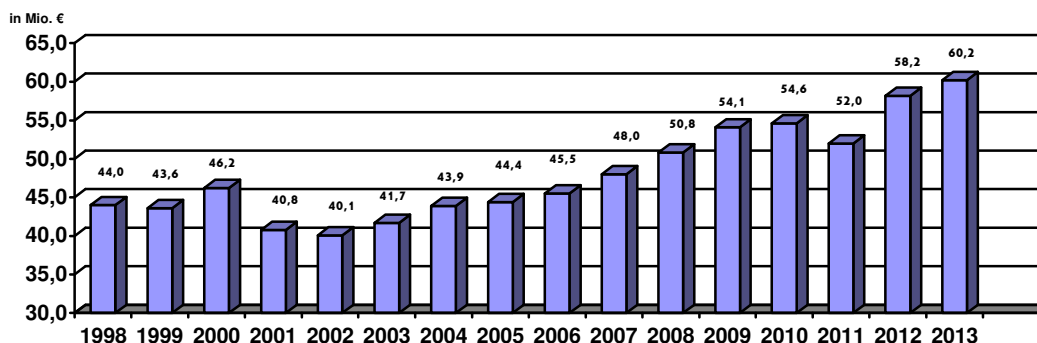
Die sich aus der Abwertung ergebenden Fehlbeträge führen dazu, dass die Ausgleichsrücklage auf 4,171 Mio. € vermindert wurde.

Für das Haushaltsjahr 2013 ist gem. § 4 der Haushaltssatzung des Kreises Paderborn eine Verringerung der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans in Höhe von 0,680 Mio. € festgesetzt worden. Sofern das Haushaltsjahr 2013 mit diesem geplanten Fehlbetrag abschließt, würde dies die Ausgleichsrücklage belasten.

4.2 Landschaftsumlage

Der Landschaftsverband hat im Jahr 2012 bei einem Hebesatz von 16,1 % gegenüber dem Kreis Paderborn eine Landschaftsumlage von 58,190 Mio. € berechnet. Der Hebesatz wurde somit gegenüber dem Jahr 2011 um 0,4 % angehoben. Durch die erheblichen finanziellen Belastungen vor allem im Bereich der Eingliederungshilfe musste der Landschaftsverband den Hebesatz für das Jahr 2013 auf 16,4 % festsetzen, zumal seine Ausgleichsrücklage nahezu erschöpft ist. Damit muss der Kreis eine Landschaftsumlage von 60,241 Mio. € erwarten.

Die Landschaftsumlage hat sich wie folgt entwickelt:



4.3 Kreisschlüsselzuweisungen

Nach der Festsetzung zum GFG 2013 kann mit Schlüsselzuweisungen in Höhe von 25,845 Mio. € gerechnet werden. Gegenüber der Festsetzung 2012 entspricht dies einer Verbesserung von ca. 2,21 Mio. €.

4.4 Neubau eines Verwaltungsgebäudes

Das Chemische Untersuchungsamt aus dem Jahr 1968 wurde zum 31.12.2010 aufgegeben nach Gründung des Chemischen Veterinäruntersuchungsamtes in Detmold.

In verschiedenen Vorlagen wurden die denkbaren Varianten und der Finanzbedarf näher dargestellt. Am 14.02.2011 fasste der Kreistag schließlich den grundsätzlichen Beschluss, einen Neubau für ca. 3 Mio. € zu errichten. Im Mai 2012 schlug die Verwaltung nach der Empfehlung der eigens eingerichteten Arbeitsgruppe dem Kreistag vor, den Ersatzbau mit Gesamtkosten von höchstens 3,795 Mio. € zu erstellen. Dieser fasste in seiner Sitzung am 18.06.2012 den entsprechenden Beschluss zur Realisierung dieses Vorhabens.

Im März 2013 erfolgte für rund 60.000 € der Abriss des Chemischen Untersuchungsamtes. Die Ausführungsplanung und Ausschreibung für den Neubau wurde erstellt. Ende Mai 2013 wird der Großteil des Ausschreibungsergebnisses vorliegen, so dass der Baubeginn im Juni 2013 erfolgen kann.

5 Chancen und Risiken

5.1 Entwicklung des Versorgungsaufwandes

Die Rückstellungen für zukünftige Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen spielen schon seit einigen Jahren eine zentrale Rolle in der Haushaltsplanung des Kreises. Auf der Grundlage der vorliegenden versicherungsmathematischen Bewertung sowie einer Vorausberechnung der Heubeck AG stiegen diese Verpflichtungen vom

31.12.2008	=	124,8 Mio. €
31.12.2012	=	139,5 Mio. €.

Diese erheblichen Verpflichtungen werden sämtliche kommunalen Haushalte in den kommenden Jahren stark belasten.

Der Kreis Paderborn hat bis zum 31.03.2013 insgesamt 25,3 Mio. € eingezahlt. Trotz dieser erheblichen Einzahlungen konnte der Kreis im Ergebnis damit nur im Wesentlichen den Rückstellungszuwachs seit dem 01.01.2008 finanziell auffangen.

Die besondere Problematik wurde bereits wiederholt im Finanzausschuss und Personalausschuss aufgegriffen.

Bemerkenswert ist, dass der kvw-Versorgungsfonds im Jahr 2012 eine Performance von 7,75 % erzielte, die deutlich über den sonstigen am Geldmarkt erzielbaren Zuwächsen liegt. Aufgrund des derzeitigen niedrigen Zinsniveaus ist eine solche Weiterentwicklung jedoch nicht zu erwarten.

5.2 Entwicklung im Sozialbereich

5.2.1 SGB II

Der Haushaltsansatz „Kosten der Unterkunft“ spielte in den vergangenen Jahren eine zentrale Rolle im Kreishaushalt. In der Haushaltsplanung für das Jahr 2010 wurde ein erheblicher Anstieg befürchtet, doch setzte glücklicherweise in der ersten Jahreshälfte 2010 eine überraschend starke und dynamische Wirtschaftserholung ein, so dass sich die Zahl der Bedarfsgemeinschaften nicht in dem befürchteten Umfang entwickelte und darüber hinaus die monatlichen Durchschnittskosten je Bedarfsgemeinschaft deutlich unter dem kalkulierten Betrag blieben.

Diese positive Entwicklung führte dazu, dass das Jahr 2011 mit einem Aufwandsergebnis von 39,368 Mio. € abschließen konnte und damit deutlich unter dem Haushaltsansatz blieb.

Diese positive Entwicklung setzte sich in 2012 fort, so dass nach heutiger Erkenntnis und bei vorsichtiger Kalkulation davon ausgegangen werden kann, dass eine durchschnittliche Zahl von 10.450 Bedarfsgemeinschaften im Haushaltsjahr 2013 nicht überschritten wird.

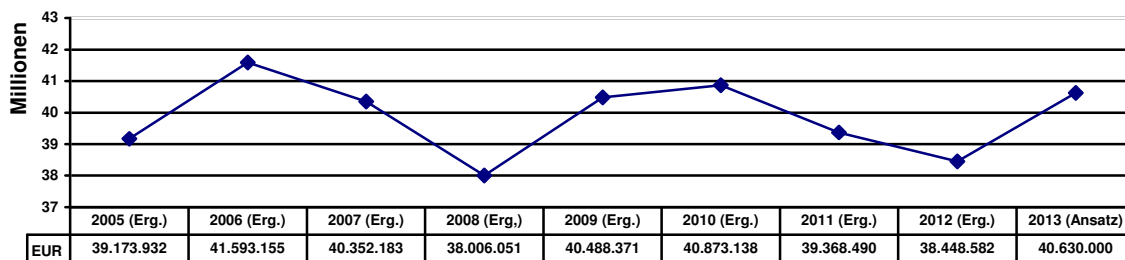
Allerdings steigen die monatlichen Kosten je Bedarfsgemeinschaft von 312 € auf 324 €.

Damit errechnet sich folgender Finanzbedarf:

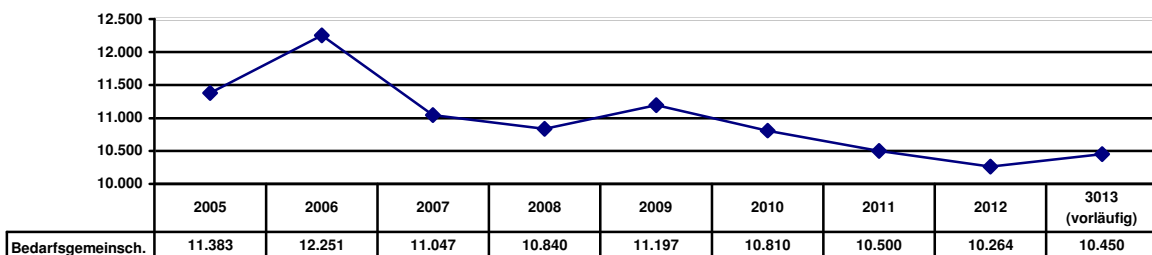
$$10.450 \text{ BG} \times 324 \text{ €/mtl.} \times 12 \text{ Monate} = \mathbf{40,630 \text{ Mio. €}}$$

Der Haushaltsansatz 2013 musste daher gegenüber dem Vorjahr um 1,739 Mio. € angehoben werden.

Kosten der Unterkunft:

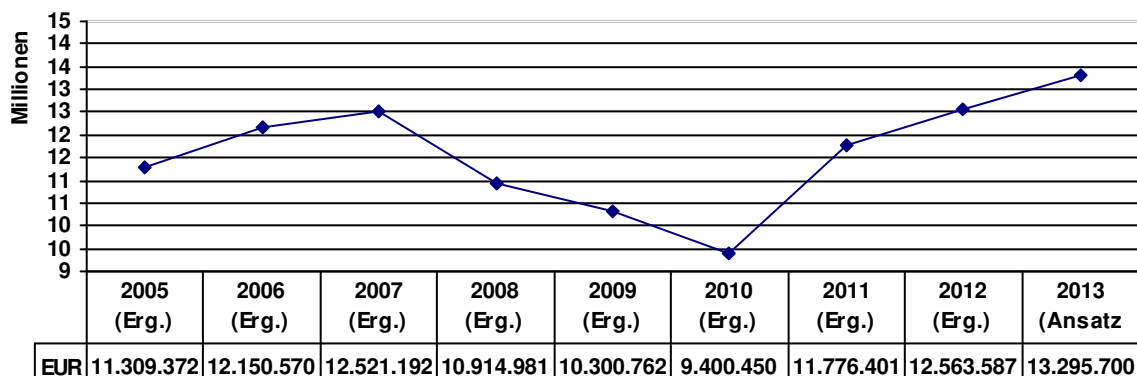


Durchschnittliche Zahl der Bedarfsgemeinschaften:

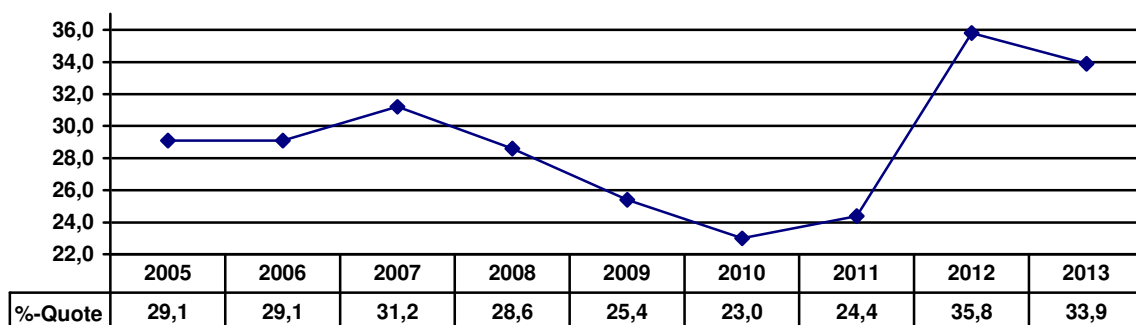


Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften hatte im Jahr 2006 ihren Höhepunkt mit 12.251 Bedarfsgemeinschaften. Dieser Wert sank in mehreren Schritten bis auf ca. 10.500 Bedarfsgemeinschaften im Jahr 2011. Das Jobcenter des Kreises Paderborn erwartet für 2013 eine gleich hohe Zahl.

Bundeserstattung für Unterkunft und Heizung:



Quote der Bundesbeteiligungen:



Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft musste aus kommunaler Sicht bisher als völlig unzureichend bezeichnet werden. Seit 2007 sank die Quote auf 23 % im Jahr 2010. Die Bundesquote ist von zuletzt 24,4 % auf 35,8 % für 2012 erhöht worden. Die Erhöhung dient insbesondere zur Finanzierung der neuen Leistungen für Bildung und Teilhabe für Leistungsempfänger nach dem SGB II sowie für Wohngeld- und Kinderzuschlagsberechtigte nach dem Bundeskindergeldgesetz (BKKG).

Die für 2013 kalkulierte leicht reduzierte Quote von 33,9 % errechnet sich wie folgt:

- 27,6 % = Bundeserstattung nach § 46 Abs. 5 SGB II
- 3,5 % = voraussichtlich rückwirkende Anpassung für 2013,
(§ 46 Abs. 6 u. 7 SGB II für BuT)
- 2,8 % = Bundeserstattung § 46 Abs. 6 SGB II für BuT

Summe *) 33,9 %

*) Diese Quote ist auf den Aufwands-Ansatz von 40,630 Mio. € anzulegen, wobei ein Betrag von 226.000 € als Personalkostenerstattung an anderer Stelle veranschlagt wurde.

5.2.2 Bildungs- und Teilhabepaket

Die Sozialaufwendungen werden maßgeblich beeinflusst durch das am 24.03.2011 mit anderen Änderungen des SGB II und SGB XII beschlossene Bildungs- und Teilhabepaket. Diese neuen kommunalen Leistungen gelten für Leistungsberechtigte nach dem SGB II und dem SGB XII sowie für Kinderzuschlags- und Wohngeldberechtigte nach dem Bundeskindergeldgesetz.

Das Bildungs- und Teilhabepaket umfasst

- die Übernahme der Kosten für Klassen- und Kindergartenfahrten,
- ein Schulbedarfspaket (jährlich von 100,00 €),
- die Übernahme der Kosten für Lernförderung,
- die Kosten für Mittagessen in der Schule/Kindergarten und Tagespflege unter Berücksichtigung eines Eigenanteils von 1,00 € pro Mittagessen sowie
- die Teilnahme am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft (jährliches Budget von 120,00 €) und schließlich
- Schulsozialarbeit.

Nähere Einzelheiten wurden bereits in der Mitteilungsvorlage vom 29.06.2011 (DS-Nr. 15.0381) sowie in der Verwaltungsvorlage vom 02.09.2011 (DS-Nr. 15.0436) und der Ergänzungsvorlage vom 14.09.2011 (DS-Nr. 15.0436/1) dargestellt.

Im Zusammenhang mit dem Bildungs- und Teilhabepaket wurde das Rahmenkonzept zur Umsetzung des Projektes „Schulsozialarbeit“ erstellt. Diese Umsetzung erfolgt mit Blick auf die besonderen Lebenslagen der bildungs- und teilhabeberechtigten Kinder, Jugendlichen und jungen Erwachsenen. Der Schwerpunkt liegt bei der aufsuchenden Sozialarbeit in den Elternhäusern.

Die neuen Sozialleistungen wurden im Jahr 2011 nur schleppend angenommen, da zunächst erhebliche Vorarbeiten hinsichtlich der Information und der Personalausstattung zu treffen waren. Davon auszugehen ist, dass das Leistungsvolumen gegenüber den Ansätzen in 2012 deutlich verringert und damit dem realistischen Bedarf angepasst werden kann. Im Jahresabschluss 2012 wurde eine Abgrenzung in Höhe von 0,99 Mio. € vorgenommen.

5.2.3 Landeserstattung Wohngeld

Der anhaltende Rückgang der Landeserstattung beim Wohngeld bis zum Jahre 2009 belegt, in welchem Ausmaß sich auch das Land neben dem Bund immer mehr aus der Finanzierung der Folgekosten aus Hartz IV zurückzieht.

Während der Kreis im Jahr 2008 einen Ansatz von 3,4 Mio. € bildete, tatsächlich jedoch nur 2,229 Mio. € erhielt, wurde der Ansatz 2009 vorsichtig auf 2,1 Mio. € veranschlagt. Die mit Bescheid vom 19.06.2009 bewilligte Zuwendung von 1,15 Mio. € entsprach nicht einmal 55 % des Ansatzes.

Der Verfassungsgerichtshof NRW (VGH) entschied im Mai 2010 über die kommunale Verfassungsbeschwerde und stellte fest, dass der Verteilungsschlüssel für Finanzausweisungen, die das Land NRW den Kreisen und kreisfreien Städten gewährt hat, mit der Landesverfassung nicht vereinbar sei. Daraufhin wurden durch das Land NRW neue Berechnungen angestellt mit der Folge, dass für den Zeitraum 2007 bis 2009 das Land gegenüber dem Kreis Paderborn ein Rückzahlungsanspruch von ca. 85.000 € habe.

Die Rückforderungsansprüche des Landes gegenüber anderen Kreisen belaufen sich auf Beträge zwischen 5,7 und 19,3 Mio. € (!) und sollen in den nächsten Jahren schrittweise verrechnet werden.

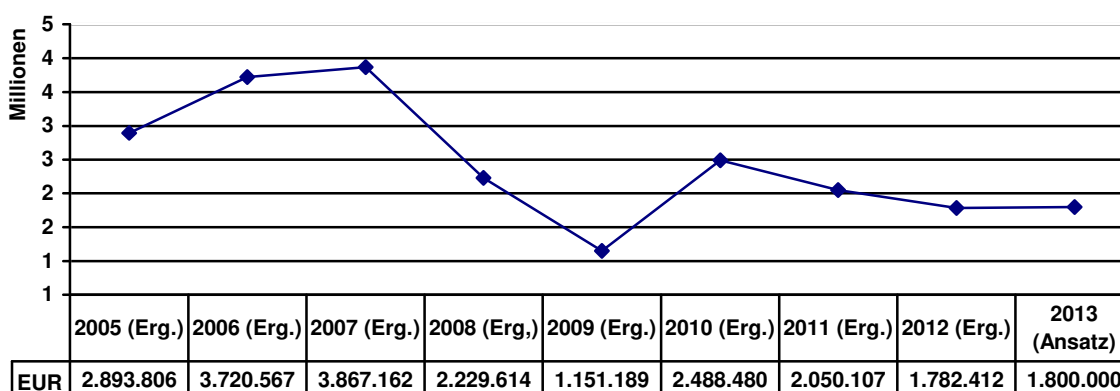
Auch gegen die jüngsten Bescheide haben die finanziell nunmehr schlechter gestellten Kommunen Verfassungsbeschwerden erhoben unter Begleitung der Kommunalen Spitzenverbände.

Für die Jahre 2007 bis 2009 erließ die Bezirksregierung Detmold gegenüber dem Kreis Paderborn einen Festsetzungsbescheid, wonach ein Nachteilsausgleich in Höhe von 0 (Null) € festgesetzt wurde. Da auch die jüngste Berechnung voraussichtlich unzutreffend ist und nicht nachvollzogen werden kann, hat der Kreis gegen diesen Festsetzungsbescheid fristwährend Klage beim Sozialgericht Detmold erhoben. Das Sozialgericht Detmold hat mit Beschluss vom 26.04.2011 auf Antrag des Kreises das Ruhen des Verfahrens angeordnet, weil durch den VGH eine Klärung der hier streitigen Rechtsfragen erwartet werden kann.

Für das Jahr 2012 erhielt der Kreis Paderborn einen Zuwendungsbescheid über 1,782 Mio. €. Diese Festsetzung war im Hinblick auf die anhängige Verfassungsbeschwerde beim VGH NRW vorläufig. Sollte auf Grund einer Entscheidung des VGH auch dieser Bescheid ganz oder teilweise aufzuheben sein, würde die Aufhebung oder Änderung durch das Land von Amtswegen vorgenommen, so dass ein Widerspruch entbehrlich war.

Festzuhalten bleibt, dass in diesem Bereich eine kaum nachvollziehbare Rechtsunsicherheit herrscht, die eine sichere Planung praktisch ausschließt.

Entwicklung der Landeserstattung beim Wohngeld:



5.3 Allgemeine finanzielle Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte erfuhren seit dem 1. Halbjahr 2010 eine deutliche Entlastung durch höhere Steuererträge infolge der schnellen Erholung der Finanz- und Wirtschaftskrise. Gleichwohl ist festzustellen, dass in NRW praktisch keine Kommune mehr einen strukturell ausgeglichenen Haushalt aufstellen kann.

Festzustellen ist, dass die Kommunen landesweit ihr Eigenkapital durch Verzehr der Ausgleichsrücklage und Rückgriff auf die Allgemeine Rücklage in einem rapiden Tempo verbrauchen.

Die kreisangehörigen Städte und Gemeinden im Kreis Paderborn konnten bislang ihre Haushalte überwiegend fiktiv ausgleichen durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage. Allerdings ist seit 2011 ein zunehmender Zugriff auf die Allgemeine Rücklage feststellbar, so dass die Gefahr der Haus-

haltssicherung für viele Gemeinden unverändert besteht. Aus Landesicht ist zu befürchten, dass durch den Verzehr des Eigenkapitals der Zeitpunkt der kommunalen Überschuldung immer näher rückt.

5.4 Stärkungspaktgesetz

Durch das Stärkungspaktgesetz stellt das Land in den Jahren 2011 bis 2020 Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltslage Konsolidierungshilfen zur Verfügung. Ziel des Gesetzes ist es, diesen Gemeinden einen nachhaltigen Haushaltsausgleich zu ermöglichen, allerdings beteiligen sich die Kommunen an der Finanzierung.

Zu diesem Zweck sollen jährlich 350 Mio. € bereitgestellt werden.

Darüber hinaus werden über das GFG und durch die Kommunen mit ausreichender Finanzkraft folgende „Komplementärmittel“ bereitgestellt werden:

- 2012	=	65 Mio. € (nur über GFG)
- 2013	=	115 Mio. € (nur über GFG)
- 2014 – 2020	=	310 Mio. € jährlich (GFG + abundante Kommunen)

Sogenannte pflichtig teilnehmende Kommunen sind Gemeinden in einer Überschuldungssituation. Diese müssen der Bezirksregierung einen vom Rat beschlossenen Haushaltssanierungsplan vorlegen.

Die Gemeinden im Kreis Paderborn sind bislang von dieser Regelung nicht betroffen, da eine solche Überschuldungssituation hier nicht gegeben ist.

Eine gesetzliche Regelung der sogenannten Komplementärmittel wurde bislang ausgesetzt, da die zahlungspflichtigen Kommunen erheblichen Widerstand gegen eine solche Form der finanziellen Beteiligung geleistet haben.

5.5 Evaluation des NKF

Das 1. Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFVG) vom 18.09.2012 trat am 29.09.2012 in Kraft und ist grundsätzlich erst ab dem Haushaltsjahr 2013 anzuwenden.

Mit dem 1. NKFVG wurde u.a. die Dynamisierung der Ausgleichsrücklage eingeführt, so dass Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von 1/3 des Eigenkapitals erreicht hat.

5.6 Umlagegenehmigungsgesetz

Mit dem zeitgleich in Kraft getretenen Gesetz über die Genehmigung der Kreisumlage und anderer Umlagen (Umlagegenehmigungsgesetz – UmlGenehmG) wurde die generelle Genehmigungspflicht des Umlagesatzes der Kreisumlage, der Landschaftsumlage und der Umlage des Regionalverbandes Ruhr eingeführt.

Zudem wurde eine genehmigungsbedürftige Sonderumlage eingeführt, die aus hiesiger Sicht in der Praxis jedoch kaum Anwendung finden dürfte.

Darüber hinaus wurde durch § 55 Abs. 1 Kreisordnung die sogenannte Benehmensherstellung mit den kreisangehörigen Gemeinden normiert. Danach erfolgt die Festsetzung der Kreisumlage im Benehmen mit den kreisangehörigen Gemeinden. Das Benehmen ist 6 Wochen vor Aufstellung des Entwurfs der Haushaltssatzung einzuleiten. Zwar wurden die kreisangehörigen Gemeinden auch bisher schon durch Bekanntgabe der Eckdaten des Kreishaushalt-Entwurfs informiert, doch wurde jetzt erstmalig diese Informationspflicht zeitlich festgelegt auf 6 Wochen vor Aufstellung des Haushalts-Entwurfs. Dies hat zur Folge, dass die Haushaltsplanung noch stärker als bisher schon durch gesetzliche Regelungen zeitlich eingeeengt wird.

Ferner sind die Stellungnahmen der kreisangehörigen Gemeinden im Rahmen der Benehmensherstellung dem Kreistag zur Kenntnis zu geben. Über Einwendungen der Gemeinden beschließt der Kreistag in öffentlicher Sitzung.

Schließlich muss die Aufsichtsbehörde den kreisangehörigen Gemeinden vor Genehmigung der Kreisumlage Gelegenheit zur Stellungnahme geben (§ 56 Abs. 2 S.3 KrO).

Diese erweiterten Beteiligungsrechte haben zur Folge, dass das Plan- und Genehmigungsverfahren sich arbeits- und zeitaufwendiger gestaltet.

Darüber hinaus wurde mit dem Umlagegenehmigungsgesetz die Spitzabrechnung der Jugendamtsumlage gesetzlich eingeführt, die beim Kreis Paderborn bereits seit Jahrzehnten zur allseitigen Zufriedenheit praktiziert wurde. Damit hat der Gesetzgeber der sinnhaften Regelung zugestimmt, dass Differenzen zwischen Plan und Ergebnis im übernächsten Jahr ausgeglichen werden können.

5.7 Kommunalen Finanzausgleich

Vor dem Hintergrund des Artikels 79 Landesverfassung NRW, der den Kommunen eine angemessene Finanzausstattung gewährleistet, besitzt der kommunale Finanzausgleich für die Gemeinden und Kreise eine erhebliche finanzwirtschaftliche Bedeutung.

So stellen die durch das GFG festgesetzten Umlagegrundlagen in Verbindung mit dem Hebesatz die Berechnungsgrundlagen zur Festsetzung der Kreisumlage dar.

Aus der Gestaltung des Finanzausgleichs in Verbindung mit den konjunkturabhängigen Entwicklungen ergeben sich künftig Risiken für die Ertrags- und Finanzlage des Kreises Paderborn.

Auf Drängen der kommunalen Spitzenverbände wurden wiederholt Gutachten zur Analyse und Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs in NRW erstellt. Zuletzt hat das Land NRW im Jahr 2012 der Gesellschaft zur Förderung der finanzwissenschaftlichen Forschung e.V. an der Universität Köln (FiFo Köln) den Auftrag zur Erstellung eines entsprechenden Gutachtens erteilt. Nach diesem Gutachten ist mit folgenden Ergebnissen zu rechnen:

1. Mittelfristige Anpassung der seit mehr als 30 Jahren unveränderten Teilschlüsselmassenaufteilung auf die einzelnen Schlüsselmassen für Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände. Diese Anhebung der Teilschlüsselmassen für die Kreise und Landschaftsverbände soll schrittweise erfolgen.
2. Eine neue Verortung des Soziallastenansatzes, z. B. im Rahmen einer übergemeindlichen Teilschlüsselmasse für kreisfreie Städte und Kreise bei Wegfall der Kreisschlüsselmasse, wird für nicht geboten erachtet.

3. Die Indikatoren zur Gewichtung des Hauptansatzes und aller Nebenansätze, vor allem der für den Soziallastenansatz wesentliche Indikator „Anzahl der Bedarfsgemeinschaften“, werden bestätigt.
Ferner sollen die Ansätze der Halbtags- und Ganztagschüler neu gewichtet werden.
4. Die fiktiven Realsteuerhebesätze zur Ermittlung der gemeindlichen Steuerkraft sollen nicht auf Grundlage des Landesdurchschnitts sondern auf der Grundlage des Bundesdurchschnitts ermittelt werden. Sowohl bei der Grundsteuer B als auch bei der Gewerbesteuer liegen diese Bundesdurchschnittssätze derzeit deutlich niedriger als beim Landesdurchschnitt.

5.8 Allgemeine Rücklage/ Ausgleichsrücklage

Die Schlussbilanz des Kreises Paderborn weist zum 31.12.2012 ein Eigenkapital von 74.890.529,35 € aus.

Allgemeine Rücklage	70.256.325,00
Ausgleichsrücklage	4.171.864,86
Jahresüberschuss 2012	+ 462.382,49

In Umsetzung des Rücksichtnahmegebotes aus § 9 Kreisordnung hat der Kreis Paderborn auch 2012 planerisch seine Ausgleichsrücklage um 3,499 Mio. € verringert und damit einen nur fiktiv ausgeglichenen Haushalt aufgestellt. Da die Haushaltsausführung 2012 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nicht erfordert, steht dieser Betrag grundsätzlich für künftige Haushaltsplanungen erneut zur Verfügung, um auf diese Weise Rücksicht zu nehmen auf die äußerst schwierige Finanzsituation der kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Anders ist die Rechtslage zur Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage zu beurteilen:

Das Ministerium für Inneres und Kommunales NRW (MIK NRW) stellte mit Erlass vom 13.12.2011 fest, dass eine Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage nicht im Belieben der Umlageverbände steht, sondern grundsätzlich unzulässig ist. Eine Gefährdung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Kreise beginnt nach Auffassung des MIK bereits mit einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage, nicht erst mit einer Überschuldung. Diese Rechtauffassung hat das MIK mit seinem Schreiben vom 09.01.2013 inhaltlich bestätigt. Eine Bestätigung durch die Rechtssprechung finden sich in den Entscheidungen des Hessischen Verwaltungsgerichtshofes vom 14.02.2013 (8 A 816/12) und des Bundesverwaltungsgerichts vom 31.01.2013 (BVerwG 8 C 1.12), wonach eine planmäßige Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage grundsätzlich unzulässig ist.

Die Diskussion um eine planmäßige Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage durch Umlageverbände ist noch nicht beendet und wird auch von den kommunalen Spitzenverbänden kontrovers geführt. Festzuhalten bleibt jedoch, dass nach der Finanzplanung des Kreises Paderborn auch für die Haushaltsjahre 2014 bis 2016 eine Verringerung der allgemeinen Rücklage nicht geplant ist.

5.9 Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH

Unter Gliederungsziffer 3.3 wurde das im Jahr 2012 vereinbarte Finanzierungskonzept für die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH näher dargestellt, mit dessen Hilfe der in den kommenden Jahren an-

stehende Investitionsbedarf von 18,5 Mio. € sowie jährliche Verluste bis zu einem Betrag von 1,25 Mio. € finanziert werden sollen.

Mit Blick auf den sich verschärfenden Wettbewerb durch den Flughafen Kassel-Calden muss damit gerechnet werden, dass der hiesige Flughafen einen Verlust beim Passagieraufkommen und allen damit verbundenen sonstigen Erträgen hinnehmen muss. Das ohnehin bestehende Überangebot an Regionalflyghäfen wurde durch die Eröffnung des Flughafens Kassel-Calden im April 2013 weiter erhöht zu Lasten der umliegenden Regionalflyghäfen.

Es ist daher zum jetzigen Zeitpunkt unklar, ob in den künftigen Jahren der jährliche Verlust auf 1,25 Mio. € begrenzt werden kann.

Nach dem Verlustabdeckungsvertrag ist die Höhe der Verlustabdeckung unter Beibehaltung der vereinbarten Quoten in einem neuen Vertrag zu regeln, sollte der jährliche Verlust 1,25 Mio. € übersteigen.

Zur Verbesserung der Wettbewerbsfähigkeit wurde eine Servicegesellschaften gegründet, die für den Bodendienst und den Gepäckdienst zuständig ist; eine weitere Gesellschaft soll für Luftsicherheitsaufgaben zuständig werden.

Den Streckenstreichungen durch Air Berlin werden Planungen entgegengesetzt zur Anbindung an ein weiteres internationales Drehkreuz, wodurch die Attraktivität des Flughafens Paderborn/Lippstadt vor allem im Geschäftsreiseverkehr deutlich erhöht würde.

Zur Anschubfinanzierung hat der Kreis Paderborn im Haushalt 2013 eine Aufwandsposition von 500.000 € veranschlagt.

Die Zukunftsplanungen werden weiter belastet durch die Überlegungen der Kreise Gütersloh und Lippe, unter bestimmten Umständen aus der Gesellschaft aussteigen zu wollen. Zu diesem Zweck wurde durch die Gesellschafterversammlung eine Arbeitsgruppe eingerichtet, die sich mit dem Thema „Ausstiegsoption“ befassen soll.

Darauf hinzuweisen ist schließlich, dass sowohl der Geschäftsführer als auch der Prokurist im Jahr 2013 ausscheiden und für beide Schlüsselfunktionen geeignete Nachfolger gefunden werden müssen.

6 Steuerung des Kreishaushaltes 2012

6.1 Begleitbeschluss

Die Aufstellung und Beschlussfassung des Haushalts 2013 wurden erneut dadurch erschwert, dass das GFG 2013 erst im März 2013 und damit vier Monate nach der Beschlussfassung des Kreises über seinen Haushalt beschlossen wurden. Damit wurden den Gemeinden im Land NRW erneut verlässliche Daten für ihre kommunale Haushaltsplanung vorenthalten.

Der Kreis Paderborn hat wie in früheren Jahren seinen Haushaltsbeschluss mit einem Begleitbeschluss versehen, wonach Verbesserungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen, Landschaftsumlage, Auswirkungen veränderter Umlagegrundlagen) auf der Basis einer saldierten Berechnung als Nachlass auf die Kreisumlage an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden weitergegeben werden.

Dieser Begleitbeschluss ermöglicht es, flexibel auf die zu erwartenden Veränderungen zu reagieren und ohne weiteres Befassen des Kreistages etwaige Nachlasszahlungen zu ermitteln und an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden weiterzuleiten.

6.2 Ergebnisplan

Die zahlungswirksamen Budgets der Ämter werden pauschal mit einer Sperre von 20 % des Budgetansatzes belegt, um so Mittelreserven zu schaffen.

Sofern die verbleibenden 80 % des Budgetansatzes nicht auskömmlich sind, teilen die Budgetverantwortlichen dies der Kämmerei rechtzeitig schriftlich unter Hinweis darauf mit, ob

- a) der Budgetansatz bis zum Ende des Haushaltsjahres auskömmlich ist,
- b) zu diesem Zeitpunkt außer- oder überplanmäßige Aufwendungen erkennbar sind. Dabei ist auf die mögliche Höhe dieses zusätzlichen Aufwandes und die Notwendigkeit eines Kreistagsbeschlusses einzugehen.

Nach Prüfung dieser Mitteilung wird die Mittelreserve von der Kämmerei zunächst in Höhe von 10 % gegebenenfalls freigegeben. Sollten über 90 % des Budgetansatzes hinaus weitere Mittel benötigt werden, ist eine erneute Mitteilung mit den entsprechenden Hinweisen [siehe a) und b)] an die Kämmerei zu richten.

6.3 Finanzplan

Für den investiven Bereich wird die Bestellbuchhaltung (Mittelreservierung) beibehalten.

Ab einem Investitionsvolumen von jeweils 15.000 € brutto hat hierzu vor dem Abschluss der schuldrechtlichen Vereinbarung eine Mittelreservierung durch den Budgetverantwortlichen an die Kämmerei zu erfolgen.

Nach Einführung dieser Kontrollregelungen im Jahr 2009 konnte die Zahl der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen deutlich verringert und überraschende zeitliche Engpässe in der 2. Jahreshälfte gänzlich vermieden werden.

7 NKF-Kennzahlenset NRW

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet worden (RdErl d. Innenministeriums v. 01.10.2008, 34-48.04.05/01-2323/08). Dieses Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde (Gemeindeverband) nach einheitlichen Kriterien möglich. Dabei werden die 18 Kennzahlen in die vier Analysebereiche „Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation“, „Vermögenslage“, „Finanzlage“ und „Ertragslage“ unterteilt.

Grundlage der nachfolgenden Kennzahlen bilden einerseits die Schlussbilanz zum 31.12.2012 und andererseits die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2012.

7.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Kennzahl	Berechnungsformel	Quote	Quote
		31.12.2011	31.12.2012
Aufwandsdeckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	97,36%	99,33%
Eigenkapitalquote 1	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	19,05%	18,95%
Eigenkapitalquote2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	50,09%	49,00%
Fehlbetragsquote	$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$	4,30%	Überschuss quote: 0,62%

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17 der Gesamtergebnisrechnung) durch ordentliche Erträge (Zeile 10 der Gesamtergebnisrechnung) gedeckt werden können. Zur Deckung der operativen Geschäftstätigkeit in ein Aufwandsdeckungsgrad von 100% notwendig.

Der Kreis Paderborn konnte die Kennzahl gegenüber dem Vorjahr um 1,97%-Punkte steigern, unterschreitet das anzustrebende Ziel des finanziellen Gleichgewichts aber dennoch um 0,67%.

Die **Eigenkapitalquote 1** misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt. Sie ist damit ein wichtiger Indikator für die Kreditwürdigkeit einer Kommune. Zu beachten ist dabei, dass die Eigenkapitalquote nicht zeitpunktbezogen, sondern zeitraumbezogen betrachtet werden sollte.

Für den Kreis Paderborn ergibt sich zum 31.12.2012 eine Eigenkapitalquote 1 von 18,95%. Sie ist damit gegenüber der Quote des Vorjahres (19,05%) leicht rückläufig. Im Zeitreihenvergleich hat sich die Kennzahl beim Kreis Paderborn seit dem 1. NKF-Jahresabschluss zum 31.12.2008 kontinuierlich verringert (insgesamt um - 6,39%).

Während bei der Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ der Anteil der Eigenfinanzierung an der Gesamtfinanzierung angezeigt wird, wird bei der **Eigenkapitalquote 2** das wirtschaftliche Eigenkapital ins Verhältnis zum Gesamtvermögen gesetzt. Hierbei wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um die „langfristigen“ Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen erweitert. Bei den Sonderposten handelt es sich um investitionsbezogene Zuwendungen, die entsprechend der geplanten Nutzungsdauer des angeschafften Wertgegenstandes bilanziert werden und charakterlich dem Eigentum zugeordnet werden können, weil keine ausdrückliche Rückzahlungsverpflichtung für die Kommune besteht.

Anhand der Eigenkapitalquote 2 lässt sich eine bessere Aussage über eine drohende Überschuldung des Kreises treffen. Eine hohe Kennzahl ermöglicht eine finanzielle Unabhängigkeit, verdeutlicht aber auch, dass das Vermögen zu einem großen Anteil durch Dritte finanziert wurde.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Quote um 1,09 %-Punkte auf nun 49 % verringert.

Die **Fehlbetragsquote** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da Sonderrücklagen hierbei unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl

ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt. Im Regelfall sollte die Fehlbetragsquote 0% betragen.

Ein positives Jahresergebnis führt im Ergebnis zu einer „negativen Fehlbetragsquote“ und kann daher als „Überschussquote“ interpretiert werden.

Die Berechnungsformel bei einem positiven Jahresergebnis lautet:

$$\frac{\text{positives Jahresergebnis} \times (100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$$

Der Kreis Paderborn hat in 2012 ein positives Jahresergebnis erzielt und damit eine Überschussquote von 0,62% erwirtschaftet.

7.2 Vermögenslage

Kennzahl	Berechnungsformel	Quote 31.12.2011	Quote 31.12.2012
Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	27,02%	26,00%
Abschreibungsintensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	6,09%	3,19%
Drittfinanzierungsquote	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	30,66%	59,04%
Investitionsquote	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	124,41%	121,79%

Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Eine geringe Infrastrukturquote kann ein Hinweis dafür sein, dass eine Kommune entweder kaum über Infrastrukturvermögen verfügt oder dieses bereits veraltet ist. Eine hohe Quote dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage hohe Unterhaltungsaufwendungen und Abschreibungen im Haushalt zu erwirtschaften sind.

Die Infrastrukturquote des Kreises Paderborn liegt für 2012 bei 26,00 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken. Im Zeitreihenvergleich (31.12.2008 bis 31.12.2012) bewegt sich die Infrastrukturquote des Kreises Paderborn zwischen 28,99% (Höchstwert am 31.12.2009) und 26,00% (Tiefstwert am 31.12.2012).

Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, in welchem Umfang der Kreis Paderborn durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Die bilanziellen Abschreibungen umfassen planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen.

Für 2012 liegt die Quote bei 3,19% und damit deutlich unter dem Vorjahreswert (- 2,90%-Punkte). Hierbei muss jedoch berücksichtigt werden, dass der Kreis Paderborn im Gegensatz zu den Vorjahren in 2012 keine außerplanmäßigen Abschreibungen vorgenommen hat und insofern ein Vergleich der aktuellen Kennzahl mit denen der Vorjahre nicht sachgerecht erscheint.

Die **Drittfinanzierungsquote** zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt damit einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Belastung des jährlichen Haushaltes durch Abschreibungen mindern.

Eine hohe Drittfinanzierungsquote zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter (z.B. durch Bundes- und Landeszuweisungen) gemildert wird.

Die Drittfinanzierungsquote liegt für 2012 bei 59,04% und weicht damit im Zeitreihenvergleich erheblich von den Vorjahresquoten der Jahre 2009 bis 2011 ab (2009 = 14,63%; 2010 = 23,97%; 2011 = 30,66%) ab. Zurückzuführen ist die Quotenänderung aber nicht auf erhebliche Schwankungen bei den Erträgen aus Sonderposten, sondern vielmehr auf die vorgenommenen außerplanmäßigen Abschreibungen auf die Finanzanlagen.

Für 2012 ergibt sich bei einer Drittfinanzierungsquote von 59,04% für den Kreis Paderborn eine Nettobelastung durch Abschreibungen in Höhe von 40,96%.

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken.

Eine hohe Investitionsquote deutet auf eine ausreichende Sicherstellung der zukünftigen Aufgabenerfüllung hin, ist grundsätzlich jedoch ab einem Wert von 100% auch mit höheren Abschreibungen in den Folgejahren verbunden. Grundsätzlich ist davon auszugehen, dass „gesunde Kommunen“ einen Wert von über 100% aufweisen.

Der Kreis Paderborn weist in 2012 eine Investitionsquote in Höhe von 121,79% aus. Die anzustrebende Kennzahl von mehr als 100 %-Punkten wird somit erreicht.

7.3 Finanz- und Schuldenlage

Kennzahl	Berechnungsformel	Quote 31.12.2011	Quote 31.12.2012
Anlagendeckungsgrad 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	101,81%	99,95%
Dynamischer Verschuldungsgrad	$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)}}$	14,20	21,25
Liquidität 2. Grades	$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	208,45%	203,92%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	1,82%	1,69%
Zinslastquote	$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	0,29%	0,26%

Der **Anlagendeckungsgrad 2** gibt an, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“ sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100%

betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte. Dieses Prinzip fordert, dass die Dauer der Kapitalbindung im Vermögen grundsätzlich der Dauer der Kapitalüberlassung entsprechen soll. Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus den Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als 5 Jahre) zusammen.

In 2012 wird die so genannte „goldene Finanzierungsregel“ erstmals seit der Umstellung auf die doppelte Buchführung vom Kreis Paderborn nicht erreicht. Es besteht eine Anlagenunterdeckung von 0,05%.

Mit Hilfe der Kennzahl „**Dynamischer Verschuldungsgrad**“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit des Kreises Paderborn beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie im Nenner der Berechnungsformel mit dem „Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit“ eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus laufender Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden können.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln zu tilgen (Entschuldungsdauer).

Die Effektivverschuldung berechnet sich dabei wie folgt:

Gesamtes Fremdkapital (Sonderposten Gebührenausschlag, Rückstellungen und Verbindlichkeiten)
./. Liquide Mittel
./. Kurzfristige Forderungen (Restlaufzeit bis zu einem Jahr)
= Effektive Verschuldung

Für die Kennzahl gilt: Je kleiner ihr Wert ist, desto eher können Schulden der Kommune aus selbst erwirtschafteten Mitteln getilgt werden, und desto solider ist die Ertrags- und Finanzlage. Ein Wert von 10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert, bis die Kommune bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden abgebaut hat.

Sollte die Kennzahl negativ sein, zeigt sie an, in welchem Zeitraum sich (bei theoretisch konstanter Entwicklung) die Effektivverschuldung verdoppelt. Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto schlechter. Ein Wert von -10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert, bis die Gemeinde bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt hat. Bei einem Wert von -2 ist dieser Zustand bereits nach 2 Jahren erreicht.

Der Kreis Paderborn weist eine positive Kennzahl von 21,25 aus. Dies bedeutet, dass die (theoretische) Entschuldungsdauer rd. 21 Jahre beträgt.

Bei der Interpretation des dynamischen Verschuldungsgrades ist es wichtig sich zu vergegenwärtigen, dass es sich bei dem Wert lediglich um eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag handelt.

Die Kennzahl „**Liquidität 2. Grades**“ gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen, müsste die Kennzahl „Liquidität 2. Grades“ bei mindestens 100% liegen.

Die vom Kreis Paderborn ausgewiesene Quote von 203,92% besagt, dass die kurzfristigen Verbindlichkeiten ausreichend durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt sind. Wegen der Stichtagsbezogenheit hat diese Kennzahl allerdings nur eine begrenzte Aussagefähigkeit, da fällige Verbindlichkeiten zwischenzeitlich schon bezahlt und neue (in ggf. anderer Größenordnung) entstanden sein können.

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Mit einer hohen kurzfristigen Verbindlichkeitsquote sind Zinsänderungsrisiken verbunden. Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote sollte daher lt. der Empfehlung im Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW in der Regel nicht höher als 5% sein.

Beim Kreis Paderborn lag die kurzfristige Verbindlichkeitsquote am 31.12.2012 bei 1,69% und damit deutlich unter der im NKF-Kennzahlenset-Handbuch genannten Quote.

Die **Zinslastquote** zeigt auf, welche Belastungen aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bestehen. Sie gibt damit das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Ein hoher Verschuldungsgrad bewirkt regelmäßig eine hohe Zinslastquote und schränkt damit die Flexibilität der Kommune ein. Die Zinslastquote soll lt. des NKF-Kennzahlenset-Handbuches bei den Kreisen nicht mehr als 1% betragen.

Beim Kreis Paderborn beträgt die aktuelle Zinslastquote 0,26% und liegt damit – wie auch in den Vorjahren – deutlich unter dem Orientierungswert.

7.4 Ertragslage

Kennzahl	Berechnungsformel	Quote 31.12.2011	Quote 31.12.2012
Allgemeine Umlagenquote	$\frac{\text{Allgemeine Umlage} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	62,15%	61,30%
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	15,81%	17,15%
Personalintensität	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	19,09%	18,24%
Sach- und Dienstleistungsintensität	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	5,05%	6,28%
Transferaufwandsquote	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	49,85%	53,16%

Aus der **Allgemeinen Umlagenquote** lässt sich schließen, wie hoch der Anteil der Kreisumlagen (bestehend aus der allgemeinen Kreisumlage und den Mehrbelastungen nach § 56 Abs. 4 und Abs. 5 KrO NRW) an den gesamten ordentlichen Erträgen des betrachteten Jahres ist.

Diese Quote liegt in 2012 bei 61,3% und damit um 0,85%-Punkte unter dem Jahreswert für 2011.

Die Höhe der Kreisumlage selbst wird erheblich beeinflusst durch die Vorgaben des Landes NRW zum jährlichen Finanzausgleich sowie durch die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Der Kreis Paderborn hat dabei keinen Einfluss auf die jährlich neu festzusetzenden Umlagegrundlagen, die für die Berechnung der Kreisumlagen anzusetzen sind. Einzelheiten zum Finanzausgleich werden vom Land NRW im Gemeindefinanzierungsgesetz, das i.d.R. ein Jahrgesetz ist, festgelegt.

Neben der Allgemeinen Kreisumlage erhebt der Kreis Paderborn von allen kreisangehörigen Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt eine Kreisumlage „Mehrbelastung Jugendamt“. Außerdem wird zur Deckung des Zuschussbedarfes der Kreismusikschule und der Kreisfahrbücherei eine Umlage „Mehrbelastung Kreismusikschule“ und eine Umlage „Mehrbelastung Kreisfahrbücherei“ erhoben.

Für 2012 ergeben sich in der Finanzrechnung und der Ergebnisrechnung folgende Werte:

	Finanzrechnung	Ergebnisrechnung	Überschuss
Allgemeine Kreisumlage	145.469.195,00 €	145.469.195,00 €	0,00 €
Umlage „Mehrbelastung Jugendamt“	26.311.486,00 €	26.304.791,00 €	6.695,00 €
Umlage „Mehrbelastung Kreismusikschule“	367.800,00 €	337.503,00 €	30.297,00 €
Umlage „Mehrbelastung Kreisfahrbücherei“	189.200,00 €	177.701,00 €	11.499,00 €
Summe	172.337,681,00 €	172.289.190,00 €	48.491,00 €

Die Differenz zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung (Überschuss von 48.491,00 €) wurde aufgrund des Umlagengenehmigungsgesetzes von den Erträgen abgesetzt und als sonstige Verbindlichkeit zur Abrechnung im Haushaltsjahr 2014 passiviert.

Die **Zuwendungsquote** gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis Paderborn von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter (im Wesentlichen Land und Bund) abhängig ist.

Neben den Kreisumlagen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine weitere zentrale Ertragsquelle ab. Hier sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs von besonderer Bedeutung und nehmen den größten Posten unter den Erträgen aus Zuwendungen ein. Weitere größere Zuwendungserträge ergeben sich insbesondere aus den Bedarfszuweisungen des Landes für die soziale Sicherung und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten.

Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin.

In 2012 liegt die Zuwendungsquote des Kreises Paderborn bei 17,15% und damit um 1,34%-Punkte über dem Vorjahreswert (15,81%).

Die **Personalintensität** gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Die Kennzahl trifft damit eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Kommune die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden.

Gegenüber 2011 ist die Quote um 0,85%-Punkten auf 18,24% gesunken.

Damit liegt der Kreis Paderborn aber immer noch über den von der Kommunalaufsichtsbehörde für Kreise ermittelten Orientierungswert für die Personalintensität von 10 – 12 %.

Jedoch deutet die höhere Kennzahl des Kreises Paderborn nicht zwangsläufig auf eine schlechtere Arbeitsauslastung hin, da ein interkommunaler Vergleich der Kennzahlen nur zwischen gleich organisierten Kommunen möglich ist. Ein Kennzahlenvergleich wird insbesondere durch die zunehmende Aufgabenübertragung auf wirtschaftlich und verwaltungsmäßig selbstständige Organisationsformen sowie Gesellschaften erschwert, zumal der Auslagerungsgrad sich bislang nicht statistisch ermitteln lässt.

Die Kennzahl zur **Sach- und Dienstleistungsintensität** zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt in begrenztem Umfang erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Die Kennzahl ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,29%-Punkte auf 6,28% gestiegen.

Die **Transferaufwandsquote** stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit dem Wert für 2012 von 53,16% machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Gegenüber 2011 ist ein Anstieg von 3,31% Punkten zu verzeichnen. Zu den Transferaufwendungen gehört neben den Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung auch die Landschaftsumlage.

Die Kennzahl ist erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen interpretationsfähig. Zurzeit erscheint die Festlegung eines Orientierungswertes für die Transferaufwandsquote allerdings noch nicht sachgerecht.

8 Organe und Mitgliedschaften

Der Landrat und der Kämmerer des Kreises Paderborn sowie die Kreistagsmitglieder sind am Schluss des Lageberichtes des jeweiligen Jahres namentlich aufzuführen (vgl. § 95 Abs. 2 GO NRW). Ferner sind für diese Personen auch die ausgeübten Berufe und deren Mitgliedschaften in Organen und anderen Kontrollgremien anzugeben.

Müller, Manfred	Landrat
<ul style="list-style-type: none"> ● Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen Weser AG: Mitglied des Aktionärsausschusses und der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Ausschuss für Wirtschaft und Verkehr des Landkreistages NRW: Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> ● E.ON Westfalen Weser AG: Vorsitzender des Kommunalbeirates 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Geschäftsführer 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Gütegemeinschaft mittelstandsorientierte Kommunalverwaltung e.V.: Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Kommunale Aktionärsvereinigung RWE Gas GmbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Kreisschützenbundes Büren 1958 e.V.: Mitglied im geschäftsführenden Vorstand 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Kreisverband Paderborn im Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.: Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Kurverwaltung Wünnenberg GmbH: Vertreter des Kreises im Aufsichtsrat und Mitglied in der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Landesgartenschau Bad Lippspringe 2017 GmbH: beratendes Mitglied im Aufsichtsrat 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Landkreistag NRW: Mitglied im Vorstand 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Verbandsvorsteher 	
<ul style="list-style-type: none"> ● OstWestfalenLippe GmbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung und Mitglied des Fachbeirats "Marketing" 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Radio Paderborn-Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Regionalagentur OstWestfalenLippe: Mitglied des Lenkungskreises 	
<ul style="list-style-type: none"> ● RWE Energy AG: Mitglied des Beirats 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Sparkasse Paderborn-Detmold: Mitglied des Verwaltungsrates, stellvertretendes Mitglied des Risikoausschusses und Vorsitzender des Bilanzprüfungsausschusses 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Stiftung der Sparkasse Paderborn für den Kreis Paderborn: Vorsitzender des Kuratoriums 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Stiftung Kloster Dalheim: Mitglied im Vorstand 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Touristik-Zentrale Paderborner Land e.V.: Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Universitätsgesellschaft Paderborn: Mitglied im Beirat 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Vereinigung ehemaliger kommunaler Aktionäre der VEW GmbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Gesellschafterausschusses 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Wasserverband für das obere Lippegebiet: Verbandsvorsteher 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Westf.-Lipp. Sparkassen- und Giroverband: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn: Mitglied des Aufsichtsrates (beratende Stimme) 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Paderborner Kommunalbetriebe GmbH: Mitglied im Aufsichtsrat 	

Tiemann, Ingo	Kämmerer
<ul style="list-style-type: none"> Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen-Weser AG: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und stellv. Mitglied des Aktionärsausschusses 	
<ul style="list-style-type: none"> AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied des Aufsichtsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB): Mitglied des Aufsichtsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH: Mitglied des Aufsichtsrates 	
Barlen, Ursula	Betreuerin
<ul style="list-style-type: none"> Kurverwaltung Wünnenberg GmbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Beckmann, Wilhelm	Berufsschullehrer
<ul style="list-style-type: none"> Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> HQ-Dielectrics GmbH, Dornstadt: Geschäftsführer 	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Paderborn-Detmold: Mitglied der Zweckverbandversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> St. Johannisstift Paderborn: Mitglied im Kuratorium 	
Beckmann-Junge, Maria	Selbstständige Berufsbetreuerin
<ul style="list-style-type: none"> Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Landschaftsverband Westfalen-Lippe: stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Aabach-Talsperre: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Erholungsgebiet Büren-Bad Wünnenberg: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	

Beierle-Rolf, Elisabeth	Med.-Techn. Assistentin /z.Zt. Hausfrau
<ul style="list-style-type: none"> Landestheater Detmold GmbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverbandes Obere Lippe: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Dr. Bentler, Helmut	Rechtsanwalt und Notar
<ul style="list-style-type: none"> Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH: stellv. Mitglied des Aufsichtsrates und Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Landschaftsverband Westfalen-Lippe: stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB): Mitglied des Aufsichtsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> Regionalrat des Regierungsbezirks Detmold: Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder des Regionalrates 	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Stiftung Kloster Dalheim: Mitglied des Kuratoriums 	
Birkelbach, Carsten ab 23.08.2012	Freiberufl. IT-Berater
<ul style="list-style-type: none"> AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/ Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Bunte, Silvia	Pharmaz.-Techn. Assistentin
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Bürger, Andrea	Dipl.-Pädagogin/ Bildungsreferentin
<ul style="list-style-type: none"> Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.: stellv. Mitglied 	

Fresen, Ulrich	Maschinenbaukonstrukteur
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Kameradschaft ehemaliger Soldaten von 1878 Schloß Neuhaus e.V.: 1. Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Dr. Funke, Helmut	Studiendirektor (i. R.)
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Humanitas Paderborn e.V.: Mitglied des Vorstandes 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Paderborn-Detmold: stellv. Mitglied im Verwaltungsrat 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH: Mitglied des Aufsichtsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Gerhart, Günther	Rentner
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Dr. Grünau, Harald	Tierarzt
<ul style="list-style-type: none"> • Förderverein Nationalpark Senne-Eggegebirge e.V.: Beisitzer 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Initiative Gentechnikfreier Kreis Paderborn e.V.: Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> • Stiftung Kloster Dalheim: stellv. Mitglied des Kuratoriums 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: Mitglied der Verbandsversammlung 	

Gubitz, Kathrin	Versicherungsfachfrau
<ul style="list-style-type: none"> ● Assekuranz M. Gubitz Versicherungsmakler GmbH: geschäftsführende Gesellschafterin 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Gubitz Vermietung Verpachtung: Gesellschafterin 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Kaufmann Vermögensverwaltung: Gesellschafterin 	
Dr. Hadaschik, Michael	Dipl.-Kaufmann
<ul style="list-style-type: none"> ● Benteler Deutschland GmbH: Prokurist 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Benteler Reinsurance Co. Ltd.: Managing Director 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Benteler RV GmbH Paderborn: Geschäftsführer 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Kurverwaltung Wünnenberg GmbH: Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Sparkasse Paderborn-Detmold: Mitglied im Verwaltungsrat 	
Hampel, Thomas	Raumausstattermeister
<ul style="list-style-type: none"> ● Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Hampel-Raumausstattung GmbH Co.KG, Geschäftsführer 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Interessen- und Werbegemeinschaft Elsen e.V.: Beisitzer 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Raumausstatter-Innung Kreis Paderborn: stellv. Obermeister 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Volksbank Elsen-Wewer-Borchen e.G.: Mitglied der Vertreterversammlung 	
Heggen, Vinzenz	Schulleiter
<ul style="list-style-type: none"> ● Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Sparkasse Paderborn-Detmold: stellv. Mitglied im Verwaltungsrat 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> ● Wasserverband Obere Lippe: Mitglied der Verbandsversammlung 	

Höschen, Hartwig	Dipl.-Kaufmann
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Blue Ocean PR: Inhaber 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Paderborn-Detmold: stellv. Mitglied im Verwaltungsrat 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wissenschaftlicher Mitarbeiter und Büroleiter eines Landtagsabgeordneten 	
Hüttemann, Hartmut	Lehrer (i. R.)
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB): Mitglied im Aufsichtsrat 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserwerk Paderborn GmbH: Mitglied im Aufsichtsrat 	
Hüwel, Friedhelm	Arbeitsberater
<ul style="list-style-type: none"> • Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Freundeskreis Mantua e.V.: 1. Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Landestheater Detmold GmbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Paderborn-Höxter: Mitglied des Verwaltungsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH: Mitglied des Aufsichtsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.: Mitglied 	
Janzen, Hans-Bernd	Versicherungsfachmann
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeindeforstamtsverband Willebadessen: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Schützenverein Husen e.V.: Mitglied des Vorstandes 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Stiftung Kloster Dalheim: stellv. Mitglied des Kuratoriums 	
<ul style="list-style-type: none"> • Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold: Mitglied der Vertreterversammlung und Mitglied im Beirat 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge: Mitglied der Verbandsversammlung 	

Dr. Kappius, Ludger	Physiker
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Kurverwaltung Wünnenberg GmbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Kaup, Friedhelm	Kreisverwaltungsdirektor a.D.
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Paderborn-Detmold: Mitglied des Verwaltungsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH: Mitglied im Aufsichtsrat 	
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Büren-Bad Wünnenberg: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Knies, Katja	Dipl.-Ingenieurin / Berufsschullehrerin
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Paderborner/innen handeln fair e.V.: Vorsitzende 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Köster, Gunda	Dipl.-Sozialarbeiterin
<ul style="list-style-type: none"> • Arbeiter-Samariter-Bund Regionalverband OWL e.V.: Beisitzerin im Vorstand 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Justizvollzugsanstalt Hövelhof: Vorsitzende des Anstaltsbeirates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Kurverwaltung Wünnenberg GmbH: Mitglied des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Landschaftsverband Westfalen-Lippe: stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Paderborner Arbeitslosenzentrum e.V.: Vorsitzende 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	

Koke, Martin	Unternehmer
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied des Aufsichtsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Kramer, Hildegard	Sparkassenfachwirtin
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Krömeke, Heike	Kauffrau für Bürokommunikation
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Dr. Lackmann, Jan	Entwicklungsingenieur
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Paderborn-Detmold: stellv. Mitglied des Verwaltungsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Langer, Bernd	Geschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Verein zur Förderung von Innovation und Technologietransfer e.V.: Mitglied der Mitgliederversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Löseke, Franz-Josef	Geschäftsführer
keine Mitgliedschaften	

Lürbke, Marc	Wissenschaftlicher Mitarbeiter, MdL
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Micus, Cläre	Wäscheausstatterin
<ul style="list-style-type: none"> Justizvollzugsanstalt Hövelhof: stellv. Vorsitzende des Anstaltsbeirates Kurverwaltung Wünnenberg GmbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Niggemeyer, Werner	Dipl.-Ingenieur
<ul style="list-style-type: none"> AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung Gemeindeforstamtsverbandes Willebadessen: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Peter, Georg	Bezirksschornsteinfegermeister
<ul style="list-style-type: none"> AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Wasserverband Aabach-Talsperre: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Pollmann, Sascha	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): Mitglied der Verbandsversammlung Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Wasserverband Aabach-Talsperre: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Wasserverband Obere Lippe: Mitglied der Verbandsversammlung 	

Prowald, Karlheinz ab 02.01.2012	Programmierer
<ul style="list-style-type: none"> • AOK Regionaldirektion Paderborn: Mitglied im Beirat • Arbeitslosenzentrum Paderborn e.V.: Mitglied des Vorstandes • AV.E Paderborner Abfallwertung und Entsorgung GmbH (AV.E-GmbH): beratenes Mitglied des Aufsichtsrates • Förderverein der Kilianschule Paderborn e.V.: stellv. Vorsitzender • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung • Nahverkehrsverbund Paderborn/ Höxter (nph): beratenes Mitglied der Verbandsversammlung • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Reinicke, Marie-Luise	Schulleiterin
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Schäfer, Bernd	Justizvollzugsbeamter (i. R.)
<ul style="list-style-type: none"> • DRK-Ortsverein Hövelhof e.V.: stellv. Vorsitzender • Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung • Landschaftsverband Westfalen-Lippe: Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung • Sparkasse Paderborn-Detmold: Mitglied des Verwaltungsrates • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Schlüter, Jörg	Kaufmann im Außendienst
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Schmitz, Wolfgang	Rechtsanwalt und Notar
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung • Kurverwaltung Wünnenberg GmbH: Mitglied des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung • Ostwestfalen-Lippe GmbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • Wasserverband Obere Lippe: Mitglied der Verbandsversammlung 	

Scholle, Wolfgang	Schäfermeister
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Biologische Station Kreis Paderborn - Senne e.V.: stellv. Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Naturschutz im Altkreis Büren e.V.: stellv. Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold: Mitglied der Vertreterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Schön, Christoph	Dipl.-Verwaltungswirt
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Paderborn-Höxter: Mitglied des Verwaltungsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Schu, Martina	Gewerkschaftssekretärin
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. beratenes Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Veranstaltergemeinschaft Radio Paderborn - Höxter e.V.: Mitglied der Vertreterversammlung 	
Schulze-Stieler, Horst	Geschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied des Aufsichtsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Paderborn-Höxter: Mitglied des Verwaltungsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Schulze-Waltrup, Bernd	Verkehrsplaner
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied des Aufsichtsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Deutscher Kinderschutzbund Kreisverband Paderborn e.V.: Mitglied des Vorstandes 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	

<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Singerhoff, Viktoria	Pflegepädagogin (a. D.)
<ul style="list-style-type: none"> • Bürgerbusverein Altenbeken e.V.: Vorsitzende 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Sonntag, Christoph	Dipl.-Kaufmann
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD Paderborn): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Tegethof, Dirk	Dipl.-Ingenieur
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung und beratenes Mitglied des Aufsichtsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • TBI Baugrunderschließung Immobilien GmbH: Gesellschafter 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe, Mitglied der Verbandsversammlung 	
Troja, Bernhard	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied des Aufsichtsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> • Biologische Station Kreis Paderborn - Senne e.V.: stellv. Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Landschaftsverband Westfalen-Lippe: Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	

<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Aabach-Talsperre: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Weigel, Wolfgang	Rechtsanwalt und Notar
<ul style="list-style-type: none"> Deutsch-Türkische Gesellschaft e.V.: Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Gesellschaft zur Förderung und Begleitung Deutsch-Türkischer Unternehmensaktivitäten e.V.: Mitglied im Vorstand 	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> St. Hubertus-Schützenbruderschaft Dahl 1927 e.V.: Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Obere Lippe: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Welsing, Marcel	Jurist
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Wiemers, Karin bis 31.07.2012	Dipl.-Ökonomin
<ul style="list-style-type: none"> AV.E Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E GmbH): Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Paderborn-Detmold: stellv. Mitglied des Verwaltungsrates 	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung 	
Wissing, Bernhard	Geschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> Förderverein der Hauptschule im Schulzentrum Westenholz e.V.: Vorsitzender 	
<ul style="list-style-type: none"> Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH: Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph): Mitglied der Verbandsversammlung 	
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Obere Lippe: Mitglied der Verbandsversammlung 	

Wolf-Sedlatschek, Martina	Dipl.-Pädagogin
<ul style="list-style-type: none">• Förderverein der Grundschule Lichtenau e.V.: Vorsitzende und Geschäftsführerin• Heimat- und Verkehrsverein Ebbinghausen: Vorsitzende• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung• Stiftung Kloster Dalheim: Mitglied des Kuratoriums	
Zündorf, Klaus	Landwirt
<ul style="list-style-type: none">• Sparkasse Paderborn-Detmold: stellv. Mitglied im Verwaltungsrat• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn: Mitglied der Verbandsversammlung• Wasserverband Obere Lippe: Mitglied der Verbandsversammlung• Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge: stellv. Mitglied der Verbandsversammlung	

