



# Jahresabschluss 2018

Kreis Paderborn



Kreis  
Paderborn

*...nah bei den Menschen!*





# Jahresabschluss 2018

## des Kreises Paderborn

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2018 wurde gemäß § 53 der Kreisordnung  
i.V.m. § 95 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

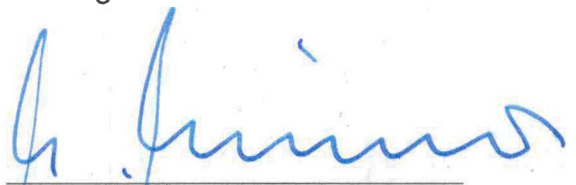
aufgestellt



---

Ingo Tiemann  
Kämmerer

bestätigt



---

Manfred Müller  
Landrat

Paderborn, 13.05.2019

# INHALTSVERZEICHNIS

|                                                                          | <u>Seite</u> |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>BILANZ zum 31.12.2018</b> .....                                       | 1            |
| <b>ERGEBNISRECHNUNG 2018</b> .....                                       | 5            |
| <b>FINANZRECHNUNG 2018</b> .....                                         | 9            |
| <b>TEILERGEBNIS- und TEILFINANZRECHNUNGEN</b>                            |              |
| 01 Innere Verwaltung .....                                               | 15           |
| 02 Sicherheit und Ordnung .....                                          | 61           |
| 03 Schulträgeraufgaben .....                                             | 97           |
| 04 Kultur und Wissenschaft .....                                         | 141          |
| 05 Soziale Leistungen .....                                              | 159          |
| 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe .....                              | 179          |
| 07 Gesundheitsdienste .....                                              | 205          |
| 08 Sportförderung .....                                                  | 213          |
| 09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformationen .....                | 217          |
| 10 Bauen und Wohnen .....                                                | 225          |
| 11 Ver- und Entsorgung .....                                             | nicht belegt |
| 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV .....                              | 233          |
| 13 Natur- und Landschaftspflege .....                                    | 241          |
| 14 Umweltschutz .....                                                    | 251          |
| 15 Wirtschaft und Tourismus .....                                        | 255          |
| 16 Allgemeine Finanzwirtschaft .....                                     | 263          |
| 17 Stiftungen .....                                                      | nicht belegt |
| <b>ANHANG zum Jahresabschluss 2018</b>                                   |              |
| <b>1. Einleitung zum Jahresabschluss 2018</b> .....                      | 271          |
| <b>2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden</b> .....                    | 273          |
| <b>3. Inventur</b> .....                                                 | 276          |
| <b>4. Erläuterungsteil Bilanz</b> .....                                  | 277          |
| 4.1 Aktiva .....                                                         | 279          |
| 4.2 Passiva .....                                                        | 309          |
| 4.3 Sonstige Angaben .....                                               | 336          |
| 4.3.1 Nicht bilanzierte Verpflichtungen .....                            | 336          |
| 4.3.2 Haftungsverhältnisse .....                                         | 336          |
| 4.3.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen für Auszahlungen .....      | 336          |
| <b>5. Erläuterungsteil Ergebnisrechnung</b> .....                        | 337          |
| 5.1 Allgemeine Hinweise .....                                            | 339          |
| 5.2 Summen und Salden der Ergebnisrechnung .....                         | 340          |
| 5.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung ..... | 342          |
| 5.3.1 Erträge .....                                                      | 342          |
| 5.3.2 Aufwendungen .....                                                 | 351          |

---

|                                                                  |     |
|------------------------------------------------------------------|-----|
| <b>6. Erläuterungsteil Finanzrechnung</b>                        | 359 |
| 6.1 Allgemeine Hinweise                                          | 361 |
| 6.2 Summen und Salden der Finanzrechnung                         | 361 |
| 6.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung | 363 |
| 6.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                     | 363 |
| 6.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                     | 364 |
| 6.3.3 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                    | 365 |
| 6.3.4 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                    | 366 |
| <b>7. Anlagen zum Anhang</b>                                     | 367 |
| Anlage 1 Anlagenspiegel                                          | 368 |
| Anlage 2 Forderungsspiegel                                       | 371 |
| Anlage 3 Ermächtigungsübertragungen von 2018 nach 2019           |     |
| ▪ konsumtive Geschäftsvorfälle                                   | 373 |
| ▪ investive Geschäftsvorfälle                                    | 374 |
| Anlage 4 Rückstellungsspiegel                                    | 377 |
| Anlage 5 Verbindlichkeitenspiegel                                | 379 |
| Anlage 6 Bürgschaftsnachweis                                     | 381 |
| Anlage 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen   | 383 |

## **LAGEBERICHT zum Jahresabschluss 2018**

|                                                                                                          |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| <b>1. Allgemeines</b>                                                                                    | 387 |
| <b>2. Überblick über wichtige Ergebnisse des Haushaltsjahres</b>                                         | 389 |
| <b>3. Vorgänge von besonderer Bedeutung</b>                                                              | 391 |
| <b>4. Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Paderborn</b>                                    | 393 |
| <b>5. Betrachtung des Jahresabschlusses unter Einbeziehung der Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets NRW</b> | 398 |
| <b>6. Steuerung des Kreishaushaltes 2018</b>                                                             | 404 |
| <b>7. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2019</b>                                                            | 406 |
| <b>8. Chancen und Risiken</b>                                                                            | 408 |
| <b>9. Organe und Mitgliedschaften</b>                                                                    | 418 |

**Bilanz**  
zum  
**31.12.2018**

| <b>Aktiva</b>                                                                    | <b>31.12.2018<br/>EUR</b> | <b>31.12.2017<br/>EUR</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>1 ANLAGEVERMÖGEN</b>                                                          | <b>294.938.364,22</b>     | <b>289.621.146,16</b>     |
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                     | <b>230.579,57</b>         | <b>225.805,50</b>         |
| <b>1.2 Sachanlagen</b>                                                           | <b>191.405.148,21</b>     | <b>194.456.267,31</b>     |
| <b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>                 | <b>6.106.090,73</b>       | <b>5.776.603,63</b>       |
| 1.2.1.1 Grünflächen                                                              | 4.301.698,31              | 4.195.535,21              |
| 1.2.1.2 Ackerland                                                                | 647.415,00                | 414.530,00                |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten                                                            | 905.337,80                | 914.898,80                |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                                           | 251.639,62                | 251.639,62                |
| <b>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>                   | <b>80.163.943,72</b>      | <b>82.522.904,58</b>      |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                                          | 0,00                      | 0,00                      |
| 1.2.2.2 Schulen                                                                  | 57.175.543,39             | 58.893.007,17             |
| 1.2.2.3 Wohnbauten                                                               | 343.950,00                | 352.501,00                |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                         | 22.644.450,33             | 23.277.396,41             |
| <b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>                                               | <b>83.013.466,99</b>      | <b>86.483.352,39</b>      |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                               | 9.971.956,63              | 9.950.874,43              |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                                       | 14.195.142,05             | 13.565.130,71             |
| 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 Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen                | 58.153.161,82             | 62.174.892,76             |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                               | 693.206,49                | 792.454,49                |
| <b>1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>                                  | <b>3.923.294,94</b>       | <b>4.042.889,60</b>       |
| <b>1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>                                   | <b>3.334.822,76</b>       | <b>3.281.799,87</b>       |
| <b>1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>                         | <b>4.654.270,66</b>       | <b>4.772.431,14</b>       |
| <b>1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>                                  | <b>6.360.303,86</b>       | <b>6.247.191,66</b>       |
| <b>1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>                              | <b>3.848.954,55</b>       | <b>1.329.094,44</b>       |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>                                                         | <b>103.302.636,44</b>     | <b>94.939.073,35</b>      |
| <b>1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen</b>                                  | <b>4.360.014,28</b>       | <b>4.386.014,28</b>       |
| <b>1.3.2 Beteiligungen</b>                                                       | <b>18.301.136,40</b>      | <b>18.292.136,40</b>      |
| <b>1.3.3 Sondervermögen</b>                                                      | <b>6.179.630,19</b>       | <b>6.179.630,19</b>       |
| <b>1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens</b>                                     | <b>72.699.962,96</b>      | <b>65.409.046,47</b>      |
| <b>1.3.5 Ausleihungen</b>                                                        | <b>1.761.892,61</b>       | <b>672.246,01</b>         |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen                                                | 1.760.687,50              | 670.000,00                |
| 1.3.5.2 an Beteiligungen                                                         | 0,00                      | 0,00                      |
| 1.3.5.3 an Sondervermögen                                                        | 0,00                      | 0,00                      |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen                                                    | 1.205,11                  | 2.246,01                  |
| <b>2 UMLAUFVERMÖGEN</b>                                                          | <b>55.352.772,66</b>      | <b>45.506.673,24</b>      |
| <b>2.1 Vorräte</b>                                                               | <b>202.184,80</b>         | <b>201.211,68</b>         |
| <b>2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren</b>                              | <b>202.184,80</b>         | <b>201.211,68</b>         |
| <b>2.1.2 Geleistete Anzahlungen</b>                                              | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                         | <b>31.110.418,09</b>      | <b>30.075.639,37</b>      |
| <b>2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> | <b>19.695.489,28</b>      | <b>20.276.720,87</b>      |
| <b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen</b>                                        | <b>10.934.922,55</b>      | <b>9.667.260,80</b>       |
| <b>2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände</b>                                       | <b>480.006,26</b>         | <b>131.657,70</b>         |
| <b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>                                       | <b>9.280.000,00</b>       | <b>7.621.844,00</b>       |
| <b>2.4 Liquide Mittel</b>                                                        | <b>14.760.169,77</b>      | <b>7.607.978,19</b>       |
| <b>2.4.1 Eigene Finanzmittel</b>                                                 | <b>14.748.526,58</b>      | <b>7.604.379,62</b>       |
| <b>2.4.2 Fremde liquide Mittel ( Amtsvormundschaften)</b>                        | <b>11.643,19</b>          | <b>3.598,57</b>           |
| <b>3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>                                              | <b>30.387.177,51</b>      | <b>30.681.375,02</b>      |
| <b>Summe Aktiva</b>                                                              | <b>380.678.314,39</b>     | <b>365.809.194,42</b>     |





# Ergebnisrechnung 2018





| Ergebnisrechnung zum 31.12.2018 |       |                                                                          |                                                 |                         |                                      |                       |                                                 |                      |
|---------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten      |       | Ergebnis<br>2017<br>(€)                                                  | fortgeschr. Ansatz<br>Haushaltsjahr 2018<br>(€) | Ergebnis<br>2018<br>(€) | Vergleich<br>fort. Ansatz / Ergebnis |                       | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€)<br>nach 2019 |                      |
|                                 |       |                                                                          |                                                 |                         | absolut (€)                          | %                     |                                                 |                      |
| 01                              |       | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 2.548.455,77                                    | 3.000.000,00            | 3.324.783,06                         | + 324.783,06          | + 10,83                                         | 0,00                 |
| 02                              | +     | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 277.186.384,21                                  | 287.590.926,00          | 281.989.993,69                       | - 5.600.932,31        | - 1,95                                          | 0,00                 |
| 03                              | +     | Sonstige Transfererträge                                                 | 4.782.626,62                                    | 4.284.900,00            | 4.323.060,69                         | + 38.160,69           | + 0,89                                          | 0,00                 |
| 04                              | +     | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 27.294.711,76                                   | 26.473.292,00           | 28.216.666,94                        | + 1.743.374,94        | + 6,59                                          | 0,00                 |
| 05                              | +     | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 2.176.477,56                                    | 1.820.401,00            | 1.926.113,33                         | + 105.712,33          | + 5,81                                          | 0,00                 |
| 06                              | +     | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 56.283.256,98                                   | 58.332.350,00           | 60.433.985,27                        | + 2.101.635,27        | + 3,60                                          | 0,00                 |
| 07                              | +     | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 4.646.702,56                                    | 3.143.700,00            | 3.312.878,72                         | + 169.178,72          | + 5,38                                          | 0,00                 |
| 08                              | +     | Aktivierte Eigenleistung                                                 | 0,00                                            | 0,00                    | 0,00                                 | 0,00                  |                                                 | 0,00                 |
| 09                              | + / - | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00                                            | 0,00                    | 0,00                                 | 0,00                  |                                                 | 0,00                 |
| 10                              | =     | <b>Ordentliche Erträge</b>                                               | <b>374.918.615,46</b>                           | <b>384.645.569,00</b>   | <b>383.527.481,70</b>                | <b>- 1.118.087,30</b> | <b>- 0,29</b>                                   | <b>0,00</b>          |
| 11                              | -     | Personalaufwendungen                                                     | 62.921.360,40                                   | 63.465.919,00           | 64.387.960,53                        | + 922.041,53          | + 1,45                                          | 33.000,00            |
| 12                              | -     | Versorgungsaufwendungen                                                  | 7.189.320,36                                    | 9.092.330,00            | 10.060.181,06                        | + 967.851,06          | + 10,64                                         | 0,00                 |
| 13                              | -     | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 20.888.405,84                                   | 24.269.857,19           | 22.295.703,16                        | - 1.974.154,03        | - 8,13                                          | 4.303.456,73         |
| 14                              | -     | Bilanzielle Abschreibung                                                 | 9.003.030,66                                    | 9.523.100,00            | 8.833.997,35                         | - 689.102,65          | - 7,24                                          | 0,00                 |
| 15                              | -     | Transferaufwendungen                                                     | 213.200.832,94                                  | 220.043.000,00          | 216.604.286,61                       | - 3.438.713,39        | - 1,56                                          | 1.499.170,00         |
| 16                              | -     | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 63.906.970,79                                   | 65.996.036,37           | 61.831.263,38                        | - 4.164.772,99        | - 6,31                                          | 47.921,07            |
| 17                              | =     | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                          | <b>377.109.920,99</b>                           | <b>392.390.242,56</b>   | <b>384.013.392,09</b>                | <b>- 8.376.850,47</b> | <b>- 2,13</b>                                   | <b>5.883.547,80</b>  |
| 18                              | =     | <b>Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                    | <b>- 2.191.305,53</b>                           | <b>- 7.744.673,56</b>   | <b>- 485.910,39</b>                  | <b>+ 7.258.763,17</b> |                                                 | <b>-5.883.547,80</b> |
| 19                              | +     | Finanzerträge                                                            | 2.727.838,07                                    | 4.251.550,00            | 4.393.764,98                         | + 142.214,98          | + 3,35                                          | 0,00                 |
| 20                              | -     | Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen                                     | 247.997,91                                      | 133.000,00              | 170.391,30                           | + 37.391,30           | + 28,11                                         | 0,00                 |
| 21                              | =     | <b>Finanzergebnis</b>                                                    | <b>2.479.840,16</b>                             | <b>4.118.550,00</b>     | <b>4.223.373,68</b>                  | <b>+ 104.823,68</b>   | <b>+ 2,55</b>                                   | <b>0,00</b>          |
| 22                              | =     | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungs-<br/>tätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b> | <b>288.534,63</b>                               | <b>- 3.626.123,56</b>   | <b>3.737.463,29</b>                  | <b>+ 7.363.586,85</b> |                                                 | <b>-5.883.547,80</b> |
| 23                              | +     | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00                                            | 0,00                    | 0,00                                 | 0,00                  |                                                 | 0,00                 |
| 24                              | -     | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00                                            | 0,00                    | 0,00                                 | 0,00                  |                                                 | 0,00                 |
| 25                              | =     | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>           |                                                 | <b>0,00</b>          |
| 26                              | =     | <b>Jahresergebnis<br/>(= Zeilen 22 und 25)</b>                           | <b>288.534,63</b>                               | <b>- 3.626.123,56</b>   | <b>3.737.463,29</b>                  | <b>+ 7.363.586,85</b> |                                                 | <b>-5.883.547,80</b> |
| 27                              | +     | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 4.924.061,20                                    | 5.136.610,65            | 5.675.509,12                         | + 538.898,47          | + 10,49                                         | 0,00                 |
| 28                              | -     | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 4.924.061,20                                    | 5.136.610,65            | 5.675.509,12                         | + 538.898,47          | + 10,49                                         | 0,00                 |
| 29                              | =     | <b>Ergebnis einschl. internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>               | <b>288.534,63</b>                               | <b>- 3.626.123,56</b>   | <b>3.737.463,29</b>                  | <b>+ 7.363.586,85</b> |                                                 | <b>-5.883.547,80</b> |

**Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage**

|    |   |                                                    |                     |               |                     |                     |  |  |
|----|---|----------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|--|--|
| 30 |   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 42.329,05           | 200,00        | 33.870,54           | 33.670,54           |  |  |
| 31 | + | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 6.739.020,93        | 0,00          | 2.509.616,49        | 2.509.616,49        |  |  |
| 32 | - | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 17.132,93           | 0,00          | 34.073,06           | 34.073,06           |  |  |
| 33 | - | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen         | 0,00                | 0,00          | 0,00                | 0,00                |  |  |
| 34 | = | <b>Verrechnungssaldo</b>                           | <b>6.764.217,05</b> | <b>200,00</b> | <b>2.509.413,97</b> | <b>2.509.213,97</b> |  |  |



# Finanzrechnung 2018



| Finanzrechnung zum 31.12.2018 |                                                                              |                         |                                                       |                         |                                      |                |                                                 |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------|
| Ein- und Auszahlungsarten     |                                                                              | Ergebnis<br>2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>2018<br>(€) | Ergebnis<br>2018<br>(€) | Vergleich<br>fort. Ansatz / Ergebnis |                | Übertragung<br>Ermächtigung<br>nach 2019<br>(€) |
|                               |                                                                              |                         |                                                       |                         | absolut (€)                          | %              |                                                 |
| 01                            | Steuern und ähnliche Abgaben                                                 | 2.548.455,77            | 3.000.000,00                                          | 3.324.783,06            | + 324.783,06                         | + 10,83        | 0,00                                            |
| 02                            | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 276.246.357,55          | 280.446.046,00                                        | 273.081.114,32          | - 7.364.931,68                       | - 2,63         | 0,00                                            |
| 03                            | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 7.128.635,18            | 3.319.300,00                                          | 7.498.750,36            | + 4.179.450,36                       | + 125,91       | 0,00                                            |
| 04                            | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 26.132.091,61           | 26.473.292,00                                         | 26.615.170,11           | + 141.878,11                         | + 0,54         | 0,00                                            |
| 05                            | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 3.432.035,50            | 1.820.401,00                                          | 2.811.258,82            | + 990.857,82                         | + 54,43        | 0,00                                            |
| 06                            | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 52.364.798,48           | 56.032.550,00                                         | 57.479.091,68           | + 1.446.541,68                       | + 2,58         | 0,00                                            |
| 07                            | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 3.686.702,46            | 3.143.700,00                                          | 3.544.924,61            | + 401.224,61                         | + 12,76        | 0,00                                            |
| 08                            | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                       | 4.134.021,17            | 4.251.550,00                                          | 5.652.327,85            | + 1.400.777,85                       | + 32,95        | 0,00                                            |
| 09                            | = <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>375.673.097,72</b>   | <b>378.486.839,00</b>                                 | <b>380.007.420,81</b>   | <b>+ 1.520.581,81</b>                | <b>+ 0,40</b>  | <b>0,00</b>                                     |
| 10                            | - Personalauszahlungen                                                       | 56.881.885,27           | 58.555.400,00                                         | 58.764.332,48           | + 208.932,48                         | + 0,36         | 33.000,00                                       |
| 11                            | - Versorgungsauszahlungen                                                    | 9.052.027,36            | 9.300.000,00                                          | 8.739.836,06            | - 560.163,94                         | - 6,02         |                                                 |
| 12                            | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 20.534.799,36           | 23.815.157,19                                         | 18.946.452,13           | - 4.868.705,06                       | - 20,44        | 4.303.456,73                                    |
| 13                            | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 271.532,19              | 133.000,00                                            | 168.714,83              | + 35.714,83                          | + 26,85        |                                                 |
| 14                            | - Transferauszahlungen                                                       | 224.053.194,48          | 222.443.000,00                                        | 221.928.159,71          | - 514.840,29                         | - 0,23         | 1.499.170,00                                    |
| 15                            | - Sonstige Auszahlungen                                                      | 55.314.946,60           | 61.169.536,37                                         | 56.197.496,52           | - 4.972.039,85                       | - 8,13         | 47.921,07                                       |
| 16                            | = <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>366.108.385,26</b>   | <b>375.416.093,56</b>                                 | <b>364.744.991,73</b>   | <b>- 10.671.101,83</b>               | <b>- 2,84</b>  | <b>5.883.547,80</b>                             |
| 17                            | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>        | <b>9.564.712,46</b>     | <b>3.070.745,44</b>                                   | <b>15.262.429,08</b>    | <b>+ 12.191.683,64</b>               |                | <b>-5.883.547,80</b>                            |
| 18                            | + Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen                                      | 5.809.223,88            | 9.671.600,00                                          | 6.335.971,90            | - 3.335.628,10                       | - 34,49        | 0,00                                            |
| 19                            | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                           | 31.919,28               | 200,00                                                | 163.867,51              | + 163.667,51                         | + 81.833,76    | 0,00                                            |
| 20                            | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                         | 5.700.000,00            | 0,00                                                  | 7.647.844,00            | + 7.647.844,00                       |                | 0,00                                            |
| 21                            | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                  | 0,00                    | 0,00                                                  | 0,00                    | 0,00                                 |                | 0,00                                            |
| 22                            | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                          | 126.226,49              | 98.150,00                                             | 166.202,83              | + 68.052,83                          | + 69,34        | 0,00                                            |
| 23                            | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>11.667.369,65</b>    | <b>9.769.950,00</b>                                   | <b>14.313.886,24</b>    | <b>+ 4.543.936,24</b>                | <b>+ 46,51</b> | <b>0,00</b>                                     |
| 24                            | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                  | 229.216,39              | 68.000,00                                             | 347.334,38              | + 279.334,38                         | + 410,79       | 0,00                                            |
| 25                            | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                              | 2.128.285,34            | 12.030.299,00                                         | 2.644.201,92            | - 9.386.097,08                       | - 78,02        | 9.718.999,00                                    |
| 26                            | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | 2.523.704,86            | 7.339.550,00                                          | 2.454.908,35            | - 4.884.641,65                       | - 66,55        | 4.597.947,46                                    |
| 27                            | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 10.004.249,00           | 4.790.300,00                                          | 14.070.300,00           | + 9.280.000,00                       | + 193,72       |                                                 |
| 28                            | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0,00                                                  | 0,00                    | 0,00                                 |                |                                                 |
| 29                            | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 1.573.854,54            | 6.164.100,00                                          | 2.761.231,70            | - 3.402.868,30                       | - 55,20        | 3.434.100,00                                    |
| 30                            | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>16.459.310,13</b>    | <b>30.392.249,00</b>                                  | <b>22.277.976,35</b>    | <b>- 8.114.272,65</b>                | <b>- 26,70</b> | <b>17.751.046,46</b>                            |
| 31                            | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                | <b>-4.791.940,48</b>    | <b>-20.622.299,00</b>                                 | <b>-7.964.090,11</b>    | <b>+ 12.658.208,89</b>               |                | <b>-17.751.046,46</b>                           |
| 32                            | = <b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>            | <b>4.772.771,98</b>     | <b>-17.551.553,56</b>                                 | <b>7.298.338,97</b>     | <b>+ 24.849.892,53</b>               |                | <b>-23.634.594,26</b>                           |
| 33                            | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                                       | 0,00                    | 626.700,00                                            | 519.660,00              | - 107.040,00                         | - 17,08        | 0,00                                            |
| 34                            | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                             | 1.928.949,00            | 1.117.200,00                                          | 494.240,00              | - 622.960,00                         | - 55,76        | 0,00                                            |
| 35                            | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                                         | 3.958.151,15            | 1.168.200,00                                          | 1.168.092,01            | - 107,99                             | - 0,01         | 0,00                                            |
| 36                            | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                              | 0,00                    | 0,00                                                  | 0,00                    | 0,00                                 |                | 0,00                                            |
| 37                            | = <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>-2.029.202,15</b>    | <b>575.700,00</b>                                     | <b>-154.192,01</b>      | <b>- 729.892,01</b>                  |                | <b>0,00</b>                                     |
| 38                            | = <b>Änderung der Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>2.743.569,83</b>     | <b>-16.975.853,56</b>                                 | <b>7.144.146,96</b>     | <b>+ 24.120.000,52</b>               |                | <b>-23.634.594,26</b>                           |
| 39                            | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | 4.866.440,56            | 0,00                                                  | 7.607.978,19            | + 7.607.978,19                       |                | 0,00                                            |
| 40                            | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln                            | -2.032,20               | 0,00                                                  | 8.044,62                | + 8.044,62                           |                | 0,00                                            |
| 41                            | = <b>Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>                             | <b>7.607.978,19</b>     | <b>-16.975.853,56</b>                                 | <b>14.760.169,77</b>    | <b>+ 31.736.023,33</b>               |                | <b>-23.634.594,26</b>                           |



# **Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung**





| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung</b> |                                                     |                       |                       |                        |                       |                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                 |                                                     |                       |                       |                        |                       |                                 |                       |
| Nr.                                                             | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                              | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 506.445,76            | 1.786.100,00          | 1.786.100,00           | 278.305,53            | -1.507.794,47                   | 0,00                  |
| 03                                                              | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                              | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 196.351,14            | 160.500,00            | 160.500,00             | 114.095,40            | -46.404,60                      | 0,00                  |
| 05                                                              | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 785.707,50            | 637.200,00            | 637.200,00             | 724.258,50            | 87.058,50                       | 0,00                  |
| 06                                                              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 937.684,86            | 903.300,00            | 903.300,00             | 912.219,75            | 8.919,75                        | 0,00                  |
| 07                                                              | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 1.170.000,22          | 622.400,00            | 622.400,00             | 600.120,56            | -22.279,44                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>3.596.189,48</b>   | <b>4.109.500,00</b>   | <b>4.109.500,00</b>    | <b>2.628.999,74</b>   | <b>-1.480.500,26</b>            | <b>0,00</b>           |
| 11                                                              | - Personalaufwendungen                              | -12.494.342,84        | -12.702.715,34        | -12.702.715,34         | -13.171.287,28        | -468.571,94                     | 0,00                  |
| 12                                                              | - Versorgungsaufwendungen                           | -2.023.793,68         | -2.559.490,90         | -2.559.490,90          | -3.075.579,20         | -516.088,30                     | 0,00                  |
| 13                                                              | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -1.225.879,74         | -4.379.843,60         | -4.529.646,25          | -2.073.559,73         | 2.456.086,52                    | -3.099.943,34         |
| 14                                                              | - Bilanzielle Abschreibung                          | -772.907,75           | -965.030,00           | -965.030,00            | -724.865,34           | 240.164,66                      | 0,00                  |
| 15                                                              | - Transferaufwendungen                              | -3.417.238,92         | -3.380.900,00         | -3.858.400,00          | -3.332.382,26         | 526.017,74                      | -459.000,00           |
| 16                                                              | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -4.448.934,06         | -4.792.845,75         | -4.792.845,75          | -4.945.737,30         | -152.891,55                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-24.383.096,99</b> | <b>-28.780.825,59</b> | <b>-29.408.128,24</b>  | <b>-27.323.411,11</b> | <b>2.084.717,13</b>             | <b>-3.558.943,34</b>  |
| <b>18</b>                                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-20.786.907,51</b> | <b>-24.671.325,59</b> | <b>-25.298.628,24</b>  | <b>-24.694.411,37</b> | <b>604.216,87</b>               | <b>-3.558.943,34</b>  |
| 19                                                              | + Finanzerträge                                     | 898.601,56            | 2.591.550,00          | 2.591.550,00           | 2.565.886,08          | -25.663,92                      | 0,00                  |
| 20                                                              | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen            | -2.064,05             | -3.000,00             | -3.000,00              | -1.676,47             | 1.323,53                        | 0,00                  |
| <b>21</b>                                                       | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>896.537,51</b>     | <b>2.588.550,00</b>   | <b>2.588.550,00</b>    | <b>2.564.209,61</b>   | <b>-24.340,39</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                       | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-19.890.370,00</b> | <b>-22.082.775,59</b> | <b>-22.710.078,24</b>  | <b>-22.130.201,76</b> | <b>579.876,48</b>               | <b>-3.558.943,34</b>  |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                       | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-19.890.370,00</b> | <b>-22.082.775,59</b> | <b>-22.710.078,24</b>  | <b>-22.130.201,76</b> | <b>579.876,48</b>               | <b>-3.558.943,34</b>  |
| 27                                                              | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 2.671.242,25          | 2.849.115,20          | 2.849.115,20           | 2.933.244,34          | 84.129,14                       | 0,00                  |
| 28                                                              | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -408.498,78           | -500.973,88           | -500.973,88            | -486.657,14           | 14.316,74                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                       | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-17.627.626,53</b> | <b>-19.734.634,27</b> | <b>-20.361.936,92</b>  | <b>-19.683.614,56</b> | <b>678.322,36</b>               | <b>-3.558.943,34</b>  |

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 202.483,26           | 3.775.000,00          | 3.775.000,00           | 356.333,65           | -3.418.666,35                   | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 6.173,28             | 200,00                | 200,00                 | 899,95               | 699,95                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                   | 26.000,00            | 26.000,00                       | 0,00                  |
| 21        | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                   | 40.000,00            | 97.250,00             | 97.250,00              | 54.312,50            | -42.937,50                      | 0,00                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>248.656,54</b>    | <b>3.872.450,00</b>   | <b>3.872.450,00</b>    | <b>437.546,10</b>    | <b>-3.434.903,90</b>            | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00                 | -4.000.000,00         | -4.409.900,00          | -190.959,23          | 4.218.940,77                    | -4.198.900,00         |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -751.805,89          | -1.546.900,00         | -1.935.500,00          | -627.025,90          | 1.308.474,10                    | -1.181.300,00         |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | -3.706.756,00        | -4.781.300,00         | -4.781.300,00          | -4.781.300,00        | 0,00                            | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen                   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                   | 0,00                 | -1.754.000,00         | -2.899.000,00          | -1.145.000,00        | 1.754.000,00                    | -1.754.000,00         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-4.458.561,89</b> | <b>-12.082.200,00</b> | <b>-14.025.700,00</b>  | <b>-6.744.285,13</b> | <b>7.281.414,87</b>             | <b>-7.134.200,00</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-4.209.905,35</b> | <b>-8.209.750,00</b>  | <b>-10.153.250,00</b>  | <b>-6.306.739,03</b> | <b>3.846.510,97</b>             | <b>-7.134.200,00</b>  |

**Teilergebnisrechnung Produkt 010101 Betreuung Kreistag u. Ausschüsse, Zentr. Aufg.,  
Verwaltungsführ.**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz<br>2018   | fortgesch.<br>Ansatz 2018 | Istergebnis<br>2018  | Abw. Ist 2018/<br>fortg.Plan 2018 | Übertragung<br>nach 2019 |
|-----------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                     |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 146,22               | 200,00               | 200,00                    | 146,22               | -53,78                            | 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              | 21.675,05            | 16.900,00            | 16.900,00                 | 9.570,91             | -7.329,09                         | 0,00                     |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 6.001,98             | 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                     |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>27.823,25</b>     | <b>17.100,00</b>     | <b>17.100,00</b>          | <b>9.717,13</b>      | <b>-7.382,87</b>                  | <b>0,00</b>              |
| 11        | - Personalaufwendungen                            | -417.231,23          | -428.454,18          | -428.454,18               | -406.513,42          | 21.940,76                         | 0,00                     |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                         | -93.461,16           | -118.200,29          | -118.200,29               | -118.032,99          | 167,30                            | 0,00                     |
| 13        | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -44.603,59           | -94.206,00           | -98.456,00                | -61.084,84           | 37.371,16                         | -8.300,00                |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibung                        | -12.334,56           | -18.000,00           | -18.000,00                | -12.334,58           | 5.665,42                          | 0,00                     |
| 15        | - Transferaufwendungen                            | -10.495,81           | -12.000,00           | -12.000,00                | -11.411,47           | 588,53                            | 0,00                     |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -787.943,36          | -818.899,90          | -818.899,90               | -785.006,80          | 33.893,10                         | 0,00                     |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.366.069,71</b> | <b>-1.489.760,37</b> | <b>-1.494.010,37</b>      | <b>-1.394.384,10</b> | <b>99.626,27</b>                  | <b>-8.300,00</b>         |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-1.338.246,46</b> | <b>-1.472.660,37</b> | <b>-1.476.910,37</b>      | <b>-1.384.666,97</b> | <b>92.243,40</b>                  | <b>-8.300,00</b>         |
| 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                     |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>              |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-1.338.246,46</b> | <b>-1.472.660,37</b> | <b>-1.476.910,37</b>      | <b>-1.384.666,97</b> | <b>92.243,40</b>                  | <b>-8.300,00</b>         |
| 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                     |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>              |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-1.338.246,46</b> | <b>-1.472.660,37</b> | <b>-1.476.910,37</b>      | <b>-1.384.666,97</b> | <b>92.243,40</b>                  | <b>-8.300,00</b>         |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 37.630,76            | 32.961,51            | 32.961,51                 | 40.864,65            | 7.903,14                          | 0,00                     |
| 28        | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -68.290,08           | -73.816,85           | -73.816,85                | -89.445,32           | -15.628,47                        | 0,00                     |
| <b>29</b> | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-1.368.905,78</b> | <b>-1.513.515,71</b> | <b>-1.517.765,71</b>      | <b>-1.433.247,64</b> | <b>84.518,07</b>                  | <b>-8.300,00</b>         |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann</b> |                                                   |                    |                   |                        |                    |                               |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                             |                                                   |                    |                   |                        |                    |                               |                       |
| Nr.                                                                         | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                          | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 02                                                                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 97.497,40          | 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                  |
| <b>10</b>                                                                   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>97.497,40</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                          | - Personalaufwendungen                            | -76.432,23         | -81.256,93        | -81.256,93             | -66.029,52         | 15.227,41                     | 0,00                  |
| 12                                                                          | - Versorgungsaufwendungen                         | -2.156,80          | -2.727,70         | -2.727,70              | -11.803,28         | -9.075,58                     | 0,00                  |
| 13                                                                          | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -1.754,45          | -2.037,60         | -2.037,60              | -4.794,53          | -2.756,93                     | 0,00                  |
| 14                                                                          | - Bilanzielle Abschreibung                        | -89,54             | -200,00           | -200,00                | -89,54             | 110,46                        | 0,00                  |
| 15                                                                          | - Transferaufwendungen                            | -134.715,27        | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 16                                                                          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -6.984,09          | -7.128,65         | -7.128,65              | -20.625,91         | -13.497,26                    | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-222.132,38</b> | <b>-93.350,88</b> | <b>-93.350,88</b>      | <b>-103.342,78</b> | <b>-9.991,90</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                   | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-124.634,98</b> | <b>-93.350,88</b> | <b>-93.350,88</b>      | <b>-103.342,78</b> | <b>-9.991,90</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                   | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                   | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-124.634,98</b> | <b>-93.350,88</b> | <b>-93.350,88</b>      | <b>-103.342,78</b> | <b>-9.991,90</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                   | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-124.634,98</b> | <b>-93.350,88</b> | <b>-93.350,88</b>      | <b>-103.342,78</b> | <b>-9.991,90</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                          | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                                          | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -4.726,01          | -5.393,60         | -5.393,60              | -4.807,04          | 586,56                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                   | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-129.360,99</b> | <b>-98.744,48</b> | <b>-98.744,48</b>      | <b>-108.149,82</b> | <b>-9.405,34</b>              | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010103 Datenschutz und Korruptionsbekämpfung</b> |                                                     |                   |                   |                        |                   |                                 |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                  |                                                     |                   |                   |                        |                   |                                 |                       |
| Nr.                                                                              | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                  |
| <b>10</b>                                                                        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                               | - Personalaufwendungen                              | -36.699,27        | -39.807,21        | -39.807,21             | -42.298,25        | -2.491,04                       | 0,00                  |
| 12                                                                               | - Versorgungsaufwendungen                           | -1.437,86         | -1.818,46         | -1.818,46              | -1.967,23         | -148,77                         | 0,00                  |
| 13                                                                               | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -1.124,14         | -2.037,60         | -2.037,60              | -1.336,57         | 701,03                          | 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                 | -907,21           | -647,75           | -647,75                | -518,15           | 129,60                          | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-40.168,48</b> | <b>-44.311,02</b> | <b>-44.311,02</b>      | <b>-46.120,20</b> | <b>-1.809,18</b>                | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-40.168,48</b> | <b>-44.311,02</b> | <b>-44.311,02</b>      | <b>-46.120,20</b> | <b>-1.809,18</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                        | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                        | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-40.168,48</b> | <b>-44.311,02</b> | <b>-44.311,02</b>      | <b>-46.120,20</b> | <b>-1.809,18</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                        | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-40.168,48</b> | <b>-44.311,02</b> | <b>-44.311,02</b>      | <b>-46.120,20</b> | <b>-1.809,18</b>                | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                               | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                               | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -4.726,00         | -5.340,10         | -5.340,10              | -4.807,04         | 533,06                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                        | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-44.894,48</b> | <b>-49.651,12</b> | <b>-49.651,12</b>      | <b>-50.927,24</b> | <b>-1.276,12</b>                | <b>0,00</b>           |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010104 Servicestelle Wirtschaft</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                                |                       |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                     |                                                   |                    |                    |                        |                    |                                |                       |
| Nr.                                                                 | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                  |
| <b>10</b>                                                           | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                  | - Personalaufwendungen                            | -316.252,80        | -318.212,90        | -318.212,90            | -266.973,53        | 51.239,37                      | 0,00                  |
| 12                                                                  | - Versorgungsaufwendungen                         | -78.363,60         | -99.106,40         | -99.106,40             | -82.623,09         | 16.483,31                      | 0,00                  |
| 13                                                                  | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -3.747,15          | -5.633,40          | -5.633,40              | -4.455,22          | 1.178,18                       | 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               | -2.607,78          | -6.776,40          | -6.776,40              | -9.275,07          | -2.498,67                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                           | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-400.971,33</b> | <b>-429.729,10</b> | <b>-429.729,10</b>     | <b>-363.326,91</b> | <b>66.402,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                           | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-400.971,33</b> | <b>-429.729,10</b> | <b>-429.729,10</b>     | <b>-363.326,91</b> | <b>66.402,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                           | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                           | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-400.971,33</b> | <b>-429.729,10</b> | <b>-429.729,10</b>     | <b>-363.326,91</b> | <b>66.402,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                           | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                           | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-400.971,33</b> | <b>-429.729,10</b> | <b>-429.729,10</b>     | <b>-363.326,91</b> | <b>66.402,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                  | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                  | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -2.511,03          | -2.581,80          | -2.581,80              | -2.613,42          | -31,62                         | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                           | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-403.482,36</b> | <b>-432.310,90</b> | <b>-432.310,90</b>     | <b>-365.940,33</b> | <b>66.370,57</b>               | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit</b> |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                  |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
| Nr.                                                              | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                  |
| <b>10</b>                                                        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| 11                                                               | - Personalaufwendungen                              | -256.806,55        | -273.874,02        | -273.874,02            | -268.455,26        | 5.418,76                        | 0,00                  |
| 12                                                               | - Versorgungsaufwendungen                           | -5.751,46          | -7.273,87          | -7.273,87              | -5.901,65          | 1.372,22                        | 0,00                  |
| 13                                                               | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -4.159,35          | -6.839,90          | -6.839,90              | -4.945,31          | 1.894,59                        | 0,00                  |
| 14                                                               | - Bilanzielle Abschreibung                          | -221,04            | -300,00            | -300,00                | -315,88            | -15,88                          | 0,00                  |
| 15                                                               | - Transferaufwendungen                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -9.368,47          | -11.795,50         | -11.795,50             | -3.792,65          | 8.002,85                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-276.306,87</b> | <b>-300.083,29</b> | <b>-300.083,29</b>     | <b>-283.410,75</b> | <b>16.672,54</b>                | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-276.306,87</b> | <b>-300.083,29</b> | <b>-300.083,29</b>     | <b>-283.410,75</b> | <b>16.672,54</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                        | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                        | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-276.306,87</b> | <b>-300.083,29</b> | <b>-300.083,29</b>     | <b>-283.410,75</b> | <b>16.672,54</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                        | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-276.306,87</b> | <b>-300.083,29</b> | <b>-300.083,29</b>     | <b>-283.410,75</b> | <b>16.672,54</b>                | <b>0,00</b>           |
| 27                                                               | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                               | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -6.023,70          | -6.835,60          | -6.835,60              | -6.161,10          | 674,50                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                        | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-282.330,57</b> | <b>-306.918,89</b> | <b>-306.918,89</b>     | <b>-289.571,85</b> | <b>17.347,04</b>                | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017  | Planansatz 2018 | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00           | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00           | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00           | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00           | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -306,97        | -300,00         | -300,00                | -639,00          | -339,00                       | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00           | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-306,97</b> | <b>-300,00</b>  | <b>-300,00</b>         | <b>-639,00</b>   | <b>-339,00</b>                | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-306,97</b> | <b>-300,00</b>  | <b>-300,00</b>         | <b>-639,00</b>   | <b>-339,00</b>                | <b>0,00</b>           |

| <b>Investitionen Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit</b>                                                        |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                  |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                  | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018 | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                      |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I02.BGA001<br>Ausstattungsgegenstände<br>Pressestelle<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. |                             |                | -800,00                             | -639,00                     | -161,00                                  |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                     |                             |                | <b>-800,00</b>                      | <b>-639,00</b>              | <b>-161,00</b>                           |                              |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                  |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                              | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                               | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                               | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 71.093,90            | 50.250,00            | 50.250,00              | 75.324,06            | 25.074,06                      | 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              | 251.432,71           | 294.250,00           | 294.250,00             | 268.393,04           | -25.856,96                     | 0,00                  |
| 06                                                               | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 56.519,88            | 45.100,00            | 45.100,00              | 55.462,58            | 10.362,58                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>379.046,49</b>    | <b>389.600,00</b>    | <b>389.600,00</b>      | <b>399.179,68</b>    | <b>9.579,68</b>                | <b>0,00</b>           |
| 11                                                               | - Personalaufwendungen                            | -1.853.172,63        | -1.787.013,43        | -1.787.013,43          | -1.934.853,75        | -147.840,32                    | 0,00                  |
| 12                                                               | - Versorgungsaufwendungen                         | -163.916,50          | -207.305,12          | -207.305,12            | -251.803,70          | -44.498,58                     | 0,00                  |
| 13                                                               | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -703.212,75          | -741.214,40          | -741.214,40            | -531.462,14          | 209.752,26                     | 0,00                  |
| 14                                                               | - Bilanzielle Abschreibung                        | -104.791,58          | -179.800,00          | -179.800,00            | -109.753,89          | 70.046,11                      | 0,00                  |
| 15                                                               | - Transferaufwendungen                            | 0,00                 | -90.000,00           | -90.000,00             | -21.651,24           | 68.348,76                      | 0,00                  |
| 16                                                               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -1.347.453,56        | -1.224.465,65        | -1.224.465,65          | -1.304.224,11        | -79.758,46                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-4.172.547,02</b> | <b>-4.229.798,60</b> | <b>-4.229.798,60</b>   | <b>-4.153.748,83</b> | <b>76.049,77</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-3.793.500,53</b> | <b>-3.840.198,60</b> | <b>-3.840.198,60</b>   | <b>-3.754.569,15</b> | <b>85.629,45</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                        | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                        | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-3.793.500,53</b> | <b>-3.840.198,60</b> | <b>-3.840.198,60</b>   | <b>-3.754.569,15</b> | <b>85.629,45</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                        | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-3.793.500,53</b> | <b>-3.840.198,60</b> | <b>-3.840.198,60</b>   | <b>-3.754.569,15</b> | <b>85.629,45</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                               | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 1.767.382,68         | 1.798.894,04         | 1.798.894,04           | 1.579.352,23         | -219.541,81                    | 0,00                  |
| 28                                                               | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -93.351,69           | -106.048,04          | -106.048,04            | -94.299,90           | 11.748,14                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                        | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-2.119.469,54</b> | <b>-2.147.352,60</b> | <b>-2.147.352,60</b>   | <b>-2.269.516,82</b> | <b>-122.164,22</b>             | <b>0,00</b>           |



### Teilfinanzrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 99.602,32          | 0,00               | 0,00                   | 36.532,92          | 36.532,92                     | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 6.173,28           | 200,00             | 200,00                 | 899,95             | 699,95                        | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>105.775,60</b>  | <b>200,00</b>      | <b>200,00</b>          | <b>37.432,87</b>   | <b>37.232,87</b>              | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -297.538,34        | -228.000,00        | -355.700,00            | -167.287,21        | 188.412,79                    | -165.800,00           |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-297.538,34</b> | <b>-228.000,00</b> | <b>-355.700,00</b>     | <b>-167.287,21</b> | <b>188.412,79</b>             | <b>-165.800,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-191.762,74</b> | <b>-227.800,00</b> | <b>-355.500,00</b>     | <b>-129.854,34</b> | <b>225.645,66</b>             | <b>-165.800,00</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 010301 Organisation/Logistik</b>                                                                                                             |                                       |                          |                                     |                                       |                                          |                              |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                                                                       |                                       |                          |                                     |                                       |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                                                                       | Jahres-<br>ergebnis<br>2017           | Ansatz<br>2018           | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018           | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                                                                           |                                       |                          |                                     |                                       |                                          |                              |  |
| I10BGA-O1<br>Ausstattungsgegenstände und<br>Büromaschinen<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. | -41.185,32<br>45.656,18<br>-86.841,50 | -85.000,00<br>-85.000,00 | -188.500,00<br>-188.500,00          | -64.280,98<br>13.155,81<br>-77.436,79 | -124.219,02<br>-13.155,81<br>-111.063,21 | -85.000,00<br>-85.000,00     |  |
| I10BGA-O2 Betriebsausstattung<br>Kantine<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                                                   | -3.427,20<br>-3.427,20                | -8.000,00<br>-8.000,00   | -8.000,00<br>-8.000,00              |                                       | -8.000,00<br>-8.000,00                   | -4.000,00<br>-4.000,00       |  |
| I10KFZ-O1<br>Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.               | -4.842,50<br>53.946,14<br>-58.788,64  | -55.000,00<br>-55.000,00 | -100.200,00<br>-100.200,00          |                                       | -100.200,00<br>23.377,11<br>-76.822,89   | -76.800,00<br>-76.800,00     |  |
| I-VERKAUF Verkauf von<br>Vermögensgegenständen<br>19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v.<br>Sachanlagen                                                                | 6.173,28<br>6.173,28                  |                          |                                     | 899,95<br>899,95                      | -899,95<br>-899,95                       |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                                          | <b>-43.281,74</b>                     | <b>-148.000,00</b>       | <b>-296.700,00</b>                  | <b>-63.381,03</b>                     | <b>-233.318,97</b>                       | <b>-165.800,00</b>           |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                               |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                                |                                                   |                      |                      |                        |                      |                               |                       |
| Nr.                                                                                            | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                                             | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 02                                                                                             | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 135.613,71           | 1.585.650,00         | 1.585.650,00           | 66.873,40            | -1.518.776,60                 | 0,00                  |
| 03                                                                                             | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 04                                                                                             | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 0,00                 | 500,00               | 500,00                 | 0,00                 | -500,00                       | 0,00                  |
| 05                                                                                             | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 1.738,58             | 500,00               | 500,00                 | 697,37               | 197,37                        | 0,00                  |
| 06                                                                                             | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 07                                                                                             | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 399.465,64           | 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                  |
| <b>10</b>                                                                                      | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>536.817,93</b>    | <b>1.586.650,00</b>  | <b>1.586.650,00</b>    | <b>67.570,77</b>     | <b>-1.519.079,23</b>          | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                                             | - Personalaufwendungen                            | -725.920,33          | -861.231,28          | -861.231,28            | -805.459,73          | 55.771,55                     | 0,00                  |
| 12                                                                                             | - Versorgungsaufwendungen                         | -38.103,39           | -48.189,35           | -48.189,35             | -50.164,01           | -1.974,66                     | 0,00                  |
| 13                                                                                             | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -188.501,23          | -3.211.939,60        | -3.211.939,60          | -251.749,02          | 2.960.190,58                  | -3.022.300,00         |
| 14                                                                                             | - Bilanzielle Abschreibung                        | -285.902,60          | -378.500,00          | -378.500,00            | -225.653,51          | 152.846,49                    | 0,00                  |
| 15                                                                                             | - Transferaufwendungen                            | -1.733.574,27        | -1.736.400,00        | -2.212.400,00          | -1.746.054,88        | 466.345,12                    | -459.000,00           |
| 16                                                                                             | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -501.678,04          | -889.567,40          | -889.567,40            | -1.121.826,75        | -232.259,35                   | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                                      | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-3.473.679,86</b> | <b>-7.125.827,63</b> | <b>-7.601.827,63</b>   | <b>-4.200.907,90</b> | <b>3.400.919,73</b>           | <b>-3.481.300,00</b>  |
| <b>18</b>                                                                                      | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-2.936.861,93</b> | <b>-5.539.177,63</b> | <b>-6.015.177,63</b>   | <b>-4.133.337,13</b> | <b>1.881.840,50</b>           | <b>-3.481.300,00</b>  |
| 19                                                                                             | + Finanzerträge                                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 20                                                                                             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen          | -2.064,05            | -3.000,00            | -3.000,00              | -1.676,47            | 1.323,53                      | 0,00                  |
| <b>21</b>                                                                                      | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>-2.064,05</b>     | <b>-3.000,00</b>     | <b>-3.000,00</b>       | <b>-1.676,47</b>     | <b>1.323,53</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                                      | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-2.938.925,98</b> | <b>-5.542.177,63</b> | <b>-6.018.177,63</b>   | <b>-4.135.013,60</b> | <b>1.883.164,03</b>           | <b>-3.481.300,00</b>  |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                                      | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                                      | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-2.938.925,98</b> | <b>-5.542.177,63</b> | <b>-6.018.177,63</b>   | <b>-4.135.013,60</b> | <b>1.883.164,03</b>           | <b>-3.481.300,00</b>  |
| 27                                                                                             | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 120.292,26           | 316.432,53           | 316.432,53             | 416.816,21           | 100.383,68                    | 0,00                  |
| 28                                                                                             | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -23.301,75           | -26.704,25           | -26.704,25             | -23.964,92           | 2.739,33                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                                      | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-2.841.935,47</b> | <b>-5.252.449,35</b> | <b>-5.728.449,35</b>   | <b>-3.742.162,31</b> | <b>1.986.287,04</b>           | <b>-3.481.300,00</b>  |

**Teilfinanzrechnung Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 78.936,28          | 175.000,00           | 175.000,00             | 186.800,73         | 11.800,73                     | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>78.936,28</b>   | <b>175.000,00</b>    | <b>175.000,00</b>      | <b>186.800,73</b>  | <b>11.800,73</b>              | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -436.543,57        | -1.318.600,00        | -1.509.500,00          | -459.099,69        | 1.050.400,31                  | -945.500,00           |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-436.543,57</b> | <b>-1.318.600,00</b> | <b>-1.509.500,00</b>   | <b>-459.099,69</b> | <b>1.050.400,31</b>           | <b>-945.500,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-357.607,29</b> | <b>-1.143.600,00</b> | <b>-1.334.500,00</b>   | <b>-272.298,96</b> | <b>1.062.201,04</b>           | <b>-945.500,00</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)</b>                                                                             |                                        |                                          |                                          |                                       |                                           |                                |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                                                                     |                                        |                                          |                                          |                                       |                                           |                                |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                                                                     | Jahres-<br>ergebnis<br>2017            | Ansatz<br>2018                           | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018      | Jahres-<br>ergebnis<br>2018           | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018  | Übertragene<br>Ermächt. 2019   |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                                                                         |                                        |                                          |                                          |                                       |                                           |                                |  |
| I10BGA-T1 Aufwand für<br>Informationstechnik (BGA)<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.      | -52.415,31<br>61.026,78<br>-113.442,09 | -159.000,00<br><br>-159.000,00           | -255.600,00<br><br>-255.600,00           | -45.169,44<br>7.832,58<br>-53.002,02  | -210.430,56<br>-7.832,58<br>-202.597,98   | -203.700,00<br><br>-203.700,00 |  |
| I10GWG-T1 Aufwand für<br>Informationstechnik (GWG)<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                                       | -1.704,08<br>-1.704,08                 |                                          |                                          |                                       |                                           |                                |  |
| I10IT-GKD Mietkauf GKD<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                  |                                        | -300.000,00<br><br>-300.000,00           | -300.000,00<br><br>-300.000,00           | 148.043,02<br>148.043,02              | -448.043,02<br>-148.043,02<br>-300.000,00 |                                |  |
| I10SOF-T1 Aufwand für<br>Informationstechnik (Software)<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. | -9.536,85<br>17.909,50<br>-27.446,35   | -340.600,00<br><br>-340.600,00           | -434.900,00<br><br>-434.900,00           | -12.148,63<br>30.925,13<br>-43.073,76 | -422.751,37<br>-30.925,13<br>-391.826,24  | -391.800,00<br><br>-391.800,00 |  |
| I18.100001 digitale Modellregion<br>Kreis Paderborn<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.     |                                        | -175.000,00<br>175.000,00<br>-350.000,00 | -175.000,00<br>175.000,00<br>-350.000,00 |                                       | -175.000,00<br>175.000,00<br>-350.000,00  | -350.000,00<br><br>-350.000,00 |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                                        | <b>-63.656,24</b>                      | <b>-974.600,00</b>                       | <b>-1.165.500,00</b>                     | <b>90.724,95</b>                      | <b>-1.256.224,95</b>                      | <b>-945.500,00</b>             |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                               |                       |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                    |                                                   |                      |                      |                        |                      |                               |                       |
| Nr.                                                                | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                 | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 02                                                                 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 24.740,10            | 0,00                 | 0,00                   | 7.735,00             | 7.735,00                      | 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              | 86.624,96            | 87.000,00            | 87.000,00              | 98.658,74            | 11.658,74                     | 0,00                  |
| 06                                                                 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 658.200,85           | 671.300,00           | 671.300,00             | 627.420,23           | -43.879,77                    | 0,00                  |
| 07                                                                 | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 94.255,24            | 94.255,24                     | 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                  |
| <b>10</b>                                                          | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>769.565,91</b>    | <b>758.300,00</b>    | <b>758.300,00</b>      | <b>828.069,21</b>    | <b>69.769,21</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                 | - Personalaufwendungen                            | -3.015.680,57        | -3.135.316,83        | -3.135.316,83          | -3.248.136,52        | -112.819,69                   | 0,00                  |
| 12                                                                 | - Versorgungsaufwendungen                         | -538.480,09          | -681.015,51          | -681.015,51            | -933.280,52          | -252.265,01                   | 0,00                  |
| 13                                                                 | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -17.150,04           | -27.270,00           | -27.270,00             | -20.360,42           | 6.909,58                      | 0,00                  |
| 14                                                                 | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                 | -400,00              | -400,00                | 0,00                 | 400,00                        | 0,00                  |
| 15                                                                 | - Transferaufwendungen                            | -98.987,03           | -102.000,00          | -102.000,00            | -112.893,31          | -10.893,31                    | 0,00                  |
| 16                                                                 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -472.614,68          | -634.253,35          | -634.253,35            | -660.887,54          | -26.634,19                    | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                          | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-4.142.912,41</b> | <b>-4.580.255,69</b> | <b>-4.580.255,69</b>   | <b>-4.975.558,31</b> | <b>-395.302,62</b>            | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                          | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-3.373.346,50</b> | <b>-3.821.955,69</b> | <b>-3.821.955,69</b>   | <b>-4.147.489,10</b> | <b>-325.533,41</b>            | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                          | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                          | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-3.373.346,50</b> | <b>-3.821.955,69</b> | <b>-3.821.955,69</b>   | <b>-4.147.489,10</b> | <b>-325.533,41</b>            | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                          | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                          | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-3.373.346,50</b> | <b>-3.821.955,69</b> | <b>-3.821.955,69</b>   | <b>-4.147.489,10</b> | <b>-325.533,41</b>            | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 165.323,01           | 146.942,04           | 146.942,04             | 178.554,59           | 31.612,55                     | 0,00                  |
| 28                                                                 | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -54.918,59           | -103.952,15          | -103.952,15            | -55.498,60           | 48.453,55                     | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                          | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-3.262.942,08</b> | <b>-3.778.965,80</b> | <b>-3.778.965,80</b>   | <b>-4.024.433,11</b> | <b>-245.467,31</b>            | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten</b> |                                                       |                      |                      |                        |                      |                               |                       |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                  |                                                       |                      |                      |                        |                      |                               |                       |
| Nr.                                                              | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 18                                                               | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 19                                                               | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 20                                                               | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 21                                                               | + Einz. 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                  |
| <b>23</b>                                                        | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 24                                                               | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 25                                                               | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 26                                                               | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 27                                                               | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | -3.704.256,00        | -4.781.300,00        | -4.781.300,00          | -4.781.300,00        | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                               | - Ausz.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                  |
| <b>30</b>                                                        | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-3.704.256,00</b> | <b>-4.781.300,00</b> | <b>-4.781.300,00</b>   | <b>-4.781.300,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b>                                                        | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-3.704.256,00</b> | <b>-4.781.300,00</b> | <b>-4.781.300,00</b>   | <b>-4.781.300,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |

| <b>Investitionen Produkt 010401 Personalangelegenheiten</b> |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                             |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                             | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018       | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                 |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I20.FONDS Versorgungsfond                                   | -3.704.256,00               | -4.781.300,00        | -4.781.300,00                       | -4.781.300,00               |                                          |                              |  |
| 27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v.<br>Finanzanlagen           | -3.704.256,00               | -4.781.300,00        | -4.781.300,00                       | -4.781.300,00               |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                | <b>-3.704.256,00</b>        | <b>-4.781.300,00</b> | <b>-4.781.300,00</b>                | <b>-4.781.300,00</b>        |                                          |                              |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010501 Rechnungsprüfung</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                             |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
| Nr.                                                         | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                          | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 02                                                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 60.282,00          | 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         | 10.104,00          | 10.000,00          | 10.000,00              | 6.865,00           | -3.135,00                     | 0,00                  |
| 05                                                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 06                                                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 126.710,66         | 120.000,00         | 120.000,00             | 127.200,00         | 7.200,00                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>197.096,66</b>  | <b>130.000,00</b>  | <b>130.000,00</b>      | <b>134.065,00</b>  | <b>4.065,00</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                          | - Personalaufwendungen                            | -636.041,91        | -604.199,06        | -604.199,06            | -686.058,79        | -81.859,73                    | 0,00                  |
| 12                                                          | - Versorgungsaufwendungen                         | -170.386,90        | -215.488,23        | -215.488,23            | -233.115,16        | -17.626,93                    | 0,00                  |
| 13                                                          | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -7.278,88          | -18.600,00         | -18.600,00             | -3.833,46          | 14.766,54                     | 0,00                  |
| 14                                                          | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00               | -1.200,00          | -1.200,00              | 0,00               | 1.200,00                      | 0,00                  |
| 15                                                          | - Transferaufwendungen                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 16                                                          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -6.787,85          | -15.266,85         | -15.266,85             | -10.261,74         | 5.005,11                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-820.495,54</b> | <b>-854.754,14</b> | <b>-854.754,14</b>     | <b>-933.269,15</b> | <b>-78.515,01</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                   | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-623.398,88</b> | <b>-724.754,14</b> | <b>-724.754,14</b>     | <b>-799.204,15</b> | <b>-74.450,01</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                   | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                   | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-623.398,88</b> | <b>-724.754,14</b> | <b>-724.754,14</b>     | <b>-799.204,15</b> | <b>-74.450,01</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                   | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-623.398,88</b> | <b>-724.754,14</b> | <b>-724.754,14</b>     | <b>-799.204,15</b> | <b>-74.450,01</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                          | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 75.261,51          | 65.923,02          | 65.923,02              | 81.729,30          | 15.806,28                     | 0,00                  |
| 28                                                          | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -8.327,95          | -9.564,65          | -9.564,65              | -8.594,50          | 970,15                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                   | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-556.465,32</b> | <b>-668.395,77</b> | <b>-668.395,77</b>     | <b>-726.069,35</b> | <b>-57.673,58</b>             | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                             |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                         | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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              | 40,07                | 250,00               | 250,00                 | 108,00               | -142,00                        | 0,00                  |
| 06                                                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 1.317,65             | 5.000,00             | 5.000,00               | 1.453,32             | -3.546,68                      | 0,00                  |
| 07                                                          | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 44.414,53            | 16.100,00            | 16.100,00              | 37.034,11            | 20.934,11                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>45.772,25</b>     | <b>21.350,00</b>     | <b>21.350,00</b>       | <b>38.595,43</b>     | <b>17.245,43</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                          | - Personalaufwendungen                            | -855.811,18          | -969.116,25          | -969.116,25            | -957.355,37          | 11.760,88                      | 0,00                  |
| 12                                                          | - Versorgungsaufwendungen                         | -184.765,54          | -233.672,87          | -233.672,87            | -238.033,17          | -4.360,30                      | 0,00                  |
| 13                                                          | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -12.028,34           | -15.464,10           | -15.464,10             | -14.301,32           | 1.162,78                       | 0,00                  |
| 14                                                          | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                 | -130,00              | -130,00                | 0,00                 | 130,00                         | 0,00                  |
| 15                                                          | - Transferaufwendungen                            | -1.437.500,00        | -1.437.500,00        | -1.437.500,00          | -1.437.500,00        | 0,00                           | 0,00                  |
| 16                                                          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -828.097,57          | -601.910,10          | -601.910,10            | -629.850,71          | -27.940,61                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-3.318.202,63</b> | <b>-3.257.793,32</b> | <b>-3.257.793,32</b>   | <b>-3.277.040,57</b> | <b>-19.247,25</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                   | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-3.272.430,38</b> | <b>-3.236.443,32</b> | <b>-3.236.443,32</b>   | <b>-3.238.445,14</b> | <b>-2.001,82</b>               | <b>0,00</b>           |
| 19                                                          | + Finanzerträge                                   | 898.601,56           | 2.591.550,00         | 2.591.550,00           | 2.565.886,08         | -25.663,92                     | 0,00                  |
| 20                                                          | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| <b>21</b>                                                   | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>898.601,56</b>    | <b>2.591.550,00</b>  | <b>2.591.550,00</b>    | <b>2.565.886,08</b>  | <b>-25.663,92</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                   | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-2.373.828,82</b> | <b>-644.893,32</b>   | <b>-644.893,32</b>     | <b>-672.559,06</b>   | <b>-27.665,74</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                   | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-2.373.828,82</b> | <b>-644.893,32</b>   | <b>-644.893,32</b>     | <b>-672.559,06</b>   | <b>-27.665,74</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                          | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 249.366,08           | 236.942,04           | 236.942,04             | 369.920,84           | 132.978,80                     | 0,00                  |
| 28                                                          | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -47.018,28           | -51.359,60           | -51.359,60             | -90.346,00           | -38.986,40                     | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                   | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-2.171.481,02</b> | <b>-459.310,88</b>   | <b>-459.310,88</b>     | <b>-392.984,22</b>   | <b>66.326,66</b>               | <b>0,00</b>           |

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement</b> |                                                       |                  |                      |                        |                      |                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                           |                                                       |                  |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017    | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 18                                                        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00             | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 19                                                        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00             | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 20                                                        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00                 | 0,00                   | 26.000,00            | 26.000,00                       | 0,00                  |
| 21                                                        | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 22                                                        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                   | 40.000,00        | 97.250,00            | 97.250,00              | 54.312,50            | -42.937,50                      | 0,00                  |
| <b>23</b>                                                 | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>40.000,00</b> | <b>97.250,00</b>     | <b>97.250,00</b>       | <b>80.312,50</b>     | <b>-16.937,50</b>               | <b>0,00</b>           |
| 24                                                        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 25                                                        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 26                                                        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 27                                                        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | -2.500,00        | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                        | - Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 29                                                        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                   | 0,00             | -1.754.000,00        | -2.899.000,00          | -1.145.000,00        | 1.754.000,00                    | -1.754.000,00         |
| <b>30</b>                                                 | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-2.500,00</b> | <b>-1.754.000,00</b> | <b>-2.899.000,00</b>   | <b>-1.145.000,00</b> | <b>1.754.000,00</b>             | <b>-1.754.000,00</b>  |
| <b>31</b>                                                 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>37.500,00</b> | <b>-1.656.750,00</b> | <b>-2.801.750,00</b>   | <b>-1.064.687,50</b> | <b>1.737.062,50</b>             | <b>-1.754.000,00</b>  |

| <b>Investitionen Produkt 010601 Finanzmanagement</b>  |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                       |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                       | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018       | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>           |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I12.200002 Gesellschafterdarlehen<br>Flughafen        | 40.000,00                   | 97.250,00            | -1.047.750,00                       | -1.090.687,50               | 42.937,50                                |                              |  |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                | 40.000,00                   | 97.250,00            | 97.250,00                           | 54.312,50                   | 42.937,50                                |                              |  |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                |                             |                      | -1.145.000,00                       | -1.145.000,00               |                                          |                              |  |
| I17.200001 Stammkapital PD GmbH                       | -2.500,00                   |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v.<br>Finanzanlagen     | -2.500,00                   |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I18.200001<br>Investitionskostenzuschuss<br>Flughafen |                             | -1.754.000,00        | -1.754.000,00                       |                             | -1.754.000,00                            | -1.754.000,00                |  |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                |                             | -1.754.000,00        | -1.754.000,00                       |                             | -1.754.000,00                            | -1.754.000,00                |  |
| <b>Summe</b>                                          | <b>37.500,00</b>            | <b>-1.656.750,00</b> | <b>-2.801.750,00</b>                | <b>-1.090.687,50</b>        | <b>-1.711.062,50</b>                     | -1.754.000,00                |  |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010602 Zahlungsabwicklung</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                               |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
| Nr.                                                           | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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              | 127,70             | 400,00             | 400,00                 | 49,22              | -350,78                       | 0,00                  |
| 06                                                            | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 13.142,00          | 12.800,00          | 12.800,00              | 13.109,00          | 309,00                        | 0,00                  |
| 07                                                            | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 169.422,96         | 185.800,00         | 185.800,00             | 187.092,71         | 1.292,71                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>182.692,66</b>  | <b>199.000,00</b>  | <b>199.000,00</b>      | <b>200.250,93</b>  | <b>1.250,93</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                            | - Personalaufwendungen                            | -563.683,22        | -561.987,50        | -561.987,50            | -595.320,28        | -33.332,78                    | 0,00                  |
| 12                                                            | - Versorgungsaufwendungen                         | -61.109,21         | -77.284,82         | -77.284,82             | -88.524,75         | -11.239,93                    | 0,00                  |
| 13                                                            | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -9.817,52          | -19.012,90         | -19.012,90             | -11.672,70         | 7.340,20                      | 0,00                  |
| 14                                                            | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00               | -100,00            | -100,00                | 0,00               | 100,00                        | 0,00                  |
| 15                                                            | - Transferaufwendungen                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 16                                                            | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -132.023,40        | -121.467,40        | -121.467,40            | -56.073,73         | 65.393,67                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-766.633,35</b> | <b>-779.852,62</b> | <b>-779.852,62</b>     | <b>-751.591,46</b> | <b>28.261,16</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                     | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-583.940,69</b> | <b>-580.852,62</b> | <b>-580.852,62</b>     | <b>-551.340,53</b> | <b>29.512,09</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                     | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                     | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-583.940,69</b> | <b>-580.852,62</b> | <b>-580.852,62</b>     | <b>-551.340,53</b> | <b>29.512,09</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                     | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                     | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-583.940,69</b> | <b>-580.852,62</b> | <b>-580.852,62</b>     | <b>-551.340,53</b> | <b>29.512,09</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                            | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 90.062,51          | 81.020,02          | 81.020,02              | 96.826,31          | 15.806,29                     | 0,00                  |
| 28                                                            | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -16.099,05         | -18.018,70         | -18.018,70             | -16.379,16         | 1.639,54                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                     | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-509.977,23</b> | <b>-517.851,30</b> | <b>-517.851,30</b>     | <b>-470.893,38</b> | <b>46.957,92</b>              | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010701 Rechtsangelegenheiten</b> |                                                     |                    |                    |                        |                      |                                 |                       |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                  |                                                     |                    |                    |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                              | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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               | 1.000,00           | 1.000,00               | 0,00                 | -1.000,00                       | 0,00                  |
| 06                                                               | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 775,33             | 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                  |
| <b>10</b>                                                        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>775,33</b>      | <b>1.000,00</b>    | <b>1.000,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>-1.000,00</b>                | <b>0,00</b>           |
| 11                                                               | - Personalaufwendungen                              | -603.337,10        | -594.785,87        | -594.785,87            | -654.283,64          | -59.497,77                      | 0,00                  |
| 12                                                               | - Versorgungsaufwendungen                           | -147.381,07        | -186.392,76        | -186.392,76            | -211.475,76          | -25.083,00                      | 0,00                  |
| 13                                                               | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -9.758,86          | -7.380,00          | -7.380,00              | -1.916,72            | 5.463,28                        | 0,00                  |
| 14                                                               | - Bilanzielle Abschreibung                          | 0,00               | -100,00            | -100,00                | 0,00                 | 100,00                          | 0,00                  |
| 15                                                               | - Transferaufwendungen                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -190.618,31        | -189.043,25        | -189.043,25            | -175.098,87          | 13.944,38                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-951.095,34</b> | <b>-977.701,88</b> | <b>-977.701,88</b>     | <b>-1.042.774,99</b> | <b>-65.073,11</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-950.320,01</b> | <b>-976.701,88</b> | <b>-976.701,88</b>     | <b>-1.042.774,99</b> | <b>-66.073,11</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                        | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                        | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-950.320,01</b> | <b>-976.701,88</b> | <b>-976.701,88</b>     | <b>-1.042.774,99</b> | <b>-66.073,11</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                        | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-950.320,01</b> | <b>-976.701,88</b> | <b>-976.701,88</b>     | <b>-1.042.774,99</b> | <b>-66.073,11</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                               | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 165.923,44         | 170.000,00         | 170.000,00             | 169.180,21           | -819,79                         | 0,00                  |
| 28                                                               | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -9.982,02          | -11.490,15         | -11.490,15             | -13.750,76           | -2.260,61                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                        | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-794.378,59</b> | <b>-818.192,03</b> | <b>-818.192,03</b>     | <b>-887.345,54</b>   | <b>-69.153,51</b>               | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010703 Bußgeldstelle</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                                |                       |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                          |                                                   |                    |                    |                        |                    |                                |                       |
| Nr.                                                      | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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            | 3.600,00           | 3.600,00           | 3.600,00               | 3.600,00           | 0,00                           | 0,00                  |
| 07                                                       | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 555.197,09         | 420.000,00         | 420.000,00             | 234.870,71         | -185.129,29                    | 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                  |
| <b>10</b>                                                | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>558.797,09</b>  | <b>423.600,00</b>  | <b>423.600,00</b>      | <b>238.470,71</b>  | <b>-185.129,29</b>             | <b>0,00</b>           |
| 11                                                       | - Personalaufwendungen                            | -492.246,93        | -509.493,35        | -509.493,35            | -540.931,65        | -31.438,30                     | 0,00                  |
| 12                                                       | - Versorgungsaufwendungen                         | -71.893,21         | -90.923,30         | -90.923,30             | -132.787,11        | -41.863,81                     | 0,00                  |
| 13                                                       | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -2.400,00          | -6.382,00          | -6.382,00              | 0,00               | 6.382,00                       | 0,00                  |
| 14                                                       | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00               | -250,00            | -250,00                | 0,00               | 250,00                         | 0,00                  |
| 15                                                       | - Transferaufwendungen                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 16                                                       | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -21.944,21         | -32.277,50         | -32.277,50             | -12.562,53         | 19.714,97                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-588.484,35</b> | <b>-639.326,15</b> | <b>-639.326,15</b>     | <b>-686.281,29</b> | <b>-46.955,14</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-29.687,26</b>  | <b>-215.726,15</b> | <b>-215.726,15</b>     | <b>-447.810,58</b> | <b>-232.084,43</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-29.687,26</b>  | <b>-215.726,15</b> | <b>-215.726,15</b>     | <b>-447.810,58</b> | <b>-232.084,43</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-29.687,26</b>  | <b>-215.726,15</b> | <b>-215.726,15</b>     | <b>-447.810,58</b> | <b>-232.084,43</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                       | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                       | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -23.001,66         | -27.705,15         | -27.705,15             | -25.491,38         | 2.213,77                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-52.688,92</b>  | <b>-243.431,30</b> | <b>-243.431,30</b>     | <b>-473.301,96</b> | <b>-229.870,66</b>             | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                              |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                                          | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                           | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                                           | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 117.072,43           | 150.000,00           | 150.000,00             | 128.226,85           | -21.773,15                     | 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              | 424.068,43           | 236.900,00           | 236.900,00             | 346.781,22           | 109.881,22                     | 0,00                  |
| 06                                                                           | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 62.481,19            | 37.000,00            | 37.000,00              | 74.726,68            | 37.726,68                      | 0,00                  |
| 07                                                                           | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 45.000,00            | 45.000,00                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                                    | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>603.622,05</b>    | <b>423.900,00</b>    | <b>423.900,00</b>      | <b>594.734,75</b>    | <b>170.834,75</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                           | - Personalaufwendungen                            | -757.008,62          | -776.863,36          | -776.863,36            | -798.655,23          | -21.791,87                     | 0,00                  |
| 12                                                                           | - Versorgungsaufwendungen                         | -62.547,09           | -79.103,27           | -79.103,27             | -103.278,86          | -24.175,59                     | 0,00                  |
| 13                                                                           | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -214.128,58          | -211.990,10          | -357.542,75            | -1.154.269,32        | -796.726,57                    | -69.343,34            |
| 14                                                                           | - Bilanzielle Abschreibung                        | -369.568,43          | -385.750,00          | -385.750,00            | -376.717,94          | 9.032,06                       | 0,00                  |
| 15                                                                           | - Transferaufwendungen                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 16                                                                           | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -98.082,88           | -202.346,30          | -202.346,30            | -112.756,49          | 89.589,81                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                    | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.501.335,60</b> | <b>-1.656.053,03</b> | <b>-1.801.605,68</b>   | <b>-2.545.677,84</b> | <b>-744.072,16</b>             | <b>-69.343,34</b>     |
| <b>18</b>                                                                    | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-897.713,55</b>   | <b>-1.232.153,03</b> | <b>-1.377.705,68</b>   | <b>-1.950.943,09</b> | <b>-573.237,41</b>             | <b>-69.343,34</b>     |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                    | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                    | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-897.713,55</b>   | <b>-1.232.153,03</b> | <b>-1.377.705,68</b>   | <b>-1.950.943,09</b> | <b>-573.237,41</b>             | <b>-69.343,34</b>     |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                    | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                    | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-897.713,55</b>   | <b>-1.232.153,03</b> | <b>-1.377.705,68</b>   | <b>-1.950.943,09</b> | <b>-573.237,41</b>             | <b>-69.343,34</b>     |
| 27                                                                           | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                           | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -21.087,68           | -23.945,39           | -23.945,39             | -21.583,86           | 2.361,53                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                    | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-918.801,23</b>   | <b>-1.256.098,42</b> | <b>-1.401.651,07</b>   | <b>-1.972.526,95</b> | <b>-570.875,88</b>             | <b>-69.343,34</b>     |



### Teilfinanzrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 23.944,66         | 3.600.000,00         | 3.600.000,00           | 133.000,00         | -3.467.000,00                   | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00              | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>23.944,66</b>  | <b>3.600.000,00</b>  | <b>3.600.000,00</b>    | <b>133.000,00</b>  | <b>-3.467.000,00</b>            | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00              | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00              | -4.000.000,00        | -4.409.900,00          | -190.959,23        | 4.218.940,77                    | -4.198.900,00         |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -17.417,01        | 0,00                 | -70.000,00             | 0,00               | 70.000,00                       | -70.000,00            |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00              | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-17.417,01</b> | <b>-4.000.000,00</b> | <b>-4.479.900,00</b>   | <b>-190.959,23</b> | <b>4.288.940,77</b>             | <b>-4.268.900,00</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>6.527,65</b>   | <b>-400.000,00</b>   | <b>-879.900,00</b>     | <b>-57.959,23</b>  | <b>821.940,77</b>               | <b>-4.268.900,00</b>  |

| <b>Investitionen Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement</b>                                                                                        |                                     |                                              |                                              |                                         |                                              |                                    |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                                                              |                                     |                                              |                                              |                                         |                                              |                                    |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                                                              | Jahres-<br>ergebnis<br>2017         | Ansatz<br>2018                               | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018          | Jahres-<br>ergebnis<br>2018             | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018     | Übertragene<br>Ermächt. 2019       |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>                                                                                                                 |                                     |                                              |                                              |                                         |                                              |                                    |  |
| K17.650001 Heizungsanlage incl.<br>Steuerung (KInvFGI-konsumtiv)                                                                                             | -1.447,35                           |                                              | -145.552,65                                  | -52.309,31                              | -93.243,34                                   | -69.343,34                         |  |
| S17.650004 Fassadensanierung<br>RWBK (Gute Schule 2020)                                                                                                      | 918,99                              |                                              |                                              |                                         |                                              |                                    |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                                                                  |                                     |                                              |                                              |                                         |                                              |                                    |  |
| I10.650001 Neubau Kreishaus 1.<br>Bauabschnitt (ehemals CVUA)<br>25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                                           |                                     |                                              | -359.900,00<br>-359.900,00                   |                                         | -359.900,00<br>-359.900,00                   | -359.900,00<br>-359.900,00         |  |
| I16.650006 Photovoltaikanlagen<br>auf Kreisschulen (vorh.KInvFG)<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                  |                                     |                                              | -70.000,00<br>-70.000,00                     |                                         | -70.000,00<br>-70.000,00                     | -70.000,00<br>-70.000,00           |  |
| K16.650007 Lüftungstechnik<br>Kreishaus (KInvFG)<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. | 6.527,65<br>23.944,66<br>-17.417,01 |                                              |                                              |                                         |                                              |                                    |  |
| K18.650001 Kreishausenerweiterung<br>II. Bauabschnitt<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                  |                                     | -400.000,00<br>3.600.000,00<br>-4.000.000,00 | -450.000,00<br>3.600.000,00<br>-4.050.000,00 | -57.959,23<br>133.000,00<br>-190.959,23 | -392.040,77<br>3.467.000,00<br>-3.859.040,77 | -3.839.000,00<br><br>-3.839.000,00 |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                                 | <b>6.527,65</b>                     | <b>-400.000,00</b>                           | <b>-879.900,00</b>                           | <b>-57.959,23</b>                       | <b>-821.940,77</b>                           | <b>-4.268.900,00</b>               |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 010901 Kreispolizeibehörde</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                            | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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         | 186.247,14           | 150.000,00           | 150.000,00             | 107.230,40           | -42.769,60                     | 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                    | 1.500,00             | 500,00               | 500,00                 | 1.867,79             | 1.367,79                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                      | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>187.747,14</b>    | <b>150.500,00</b>    | <b>150.500,00</b>      | <b>109.098,19</b>    | <b>-41.401,81</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                             | - Personalaufwendungen                            | -905.067,88          | -879.982,89          | -879.982,89            | -949.314,59          | -69.331,70                     | 0,00                  |
| 12                                                             | - Versorgungsaufwendungen                         | -189.079,11          | -239.128,28          | -239.128,28            | -299.016,88          | -59.888,60                     | 0,00                  |
| 13                                                             | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 14                                                             | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                 | -300,00              | -300,00                | 0,00                 | 300,00                         | 0,00                  |
| 15                                                             | - Transferaufwendungen                            | -1.966,54            | -3.000,00            | -4.500,00              | -2.871,36            | 1.628,64                       | 0,00                  |
| 16                                                             | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -38.562,81           | -34.884,20           | -34.884,20             | -39.768,99           | -4.884,79                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                      | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.134.676,34</b> | <b>-1.157.295,37</b> | <b>-1.158.795,37</b>   | <b>-1.290.971,82</b> | <b>-132.176,45</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                      | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-946.929,20</b>   | <b>-1.006.795,37</b> | <b>-1.008.295,37</b>   | <b>-1.181.873,63</b> | <b>-173.578,26</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                      | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                      | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-946.929,20</b>   | <b>-1.006.795,37</b> | <b>-1.008.295,37</b>   | <b>-1.181.873,63</b> | <b>-173.578,26</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                      | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                      | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-946.929,20</b>   | <b>-1.006.795,37</b> | <b>-1.008.295,37</b>   | <b>-1.181.873,63</b> | <b>-173.578,26</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                             | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                             | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -19.465,95           | -21.759,95           | -21.759,95             | -23.092,65           | -1.332,70                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                      | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-966.395,15</b>   | <b>-1.028.555,32</b> | <b>-1.030.055,32</b>   | <b>-1.204.966,28</b> | <b>-174.910,96</b>             | <b>0,00</b>           |



## Teilergebnisrechnung Produkt 011001 Weitere Aufgaben d. unteren staatlichen Verwaltungsbehörde

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz<br>2018   | fortgesch.<br>Ansatz 2018 | Istergebnis<br>2018  | Abw. Ist 2018/<br>fortg.Plan 2018 | Übertragung<br>nach 2019 |
|-----------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| 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            | 8.935,32             | 8.500,00             | 8.500,00                  | 9.247,94             | 747,94                            | 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                     |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>8.935,32</b>      | <b>8.500,00</b>      | <b>8.500,00</b>           | <b>9.247,94</b>      | <b>747,94</b>                     | <b>0,00</b>              |
| 11        | - Personalaufwendungen                            | -982.950,39          | -881.120,28          | -881.120,28               | -950.647,75          | -69.527,47                        | 0,00                     |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                         | -214.960,69          | -271.860,67          | -271.860,67               | -313.771,04          | -41.910,37                        | 0,00                     |
| 13        | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -6.214,86            | -9.836,00            | -9.836,00                 | -7.378,16            | 2.457,84                          | 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               | -3.259,84            | -2.115,55            | -2.115,55                 | -3.207,26            | -1.091,71                         | 0,00                     |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.207.385,78</b> | <b>-1.164.932,50</b> | <b>-1.164.932,50</b>      | <b>-1.275.004,21</b> | <b>-110.071,71</b>                | <b>0,00</b>              |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-1.198.450,46</b> | <b>-1.156.432,50</b> | <b>-1.156.432,50</b>      | <b>-1.265.756,27</b> | <b>-109.323,77</b>                | <b>0,00</b>              |
| 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                     |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>              |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-1.198.450,46</b> | <b>-1.156.432,50</b> | <b>-1.156.432,50</b>      | <b>-1.265.756,27</b> | <b>-109.323,77</b>                | <b>0,00</b>              |
| 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                     |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>              |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-1.198.450,46</b> | <b>-1.156.432,50</b> | <b>-1.156.432,50</b>      | <b>-1.265.756,27</b> | <b>-109.323,77</b>                | <b>0,00</b>              |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                     |
| 28        | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -5.667,34            | -6.457,90            | -6.457,90                 | -5.821,49            | 636,41                            | 0,00                     |
| <b>29</b> | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-1.204.117,80</b> | <b>-1.162.890,40</b> | <b>-1.162.890,40</b>      | <b>-1.271.577,76</b> | <b>-108.687,36</b>                | <b>0,00</b>              |



| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung</b> |                                                   |                       |                       |                        |                       |                                |                       |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                      |                                                   |                       |                       |                        |                       |                                |                       |
| Nr.                                                                  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                   | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                                   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 318.471,75            | 262.200,00            | 262.200,00             | 385.902,09            | 123.702,09                     | 0,00                  |
| 03                                                                   | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                                   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 18.170.628,94         | 18.325.542,00         | 18.325.542,00          | 18.737.101,88         | 411.559,88                     | 0,00                  |
| 05                                                                   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 77.801,87             | 29.600,00             | 29.600,00              | 28.219,31             | -1.380,69                      | 0,00                  |
| 06                                                                   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 1.668.518,17          | 1.566.200,00          | 1.566.200,00           | 1.764.143,96          | 197.943,96                     | 0,00                  |
| 07                                                                   | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 2.903.414,40          | 2.506.100,00          | 2.506.100,00           | 2.491.937,49          | -14.162,51                     | 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                  |
| <b>10</b>                                                            | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>23.138.835,13</b>  | <b>22.689.642,00</b>  | <b>22.689.642,00</b>   | <b>23.407.304,73</b>  | <b>717.662,73</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                   | - Personalaufwendungen                            | -15.081.104,56        | -14.593.956,46        | -14.593.956,46         | -15.621.134,86        | -1.027.178,40                  | 0,00                  |
| 12                                                                   | - Versorgungsaufwendungen                         | -1.971.311,64         | -2.493.116,88         | -2.493.116,88          | -2.769.840,69         | -276.723,81                    | 0,00                  |
| 13                                                                   | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -2.738.782,08         | -2.456.027,55         | -2.456.027,55          | -3.048.575,48         | -592.547,93                    | 0,00                  |
| 14                                                                   | - Bilanzielle Abschreibung                        | -695.096,61           | -646.670,00           | -646.670,00            | -560.167,07           | 86.502,93                      | 0,00                  |
| 15                                                                   | - Transferaufwendungen                            | -4.422.921,00         | -5.076.850,00         | -5.076.850,00          | -5.071.690,78         | 5.159,22                       | 0,00                  |
| 16                                                                   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -2.083.687,77         | -1.838.461,95         | -1.838.461,95          | -1.632.052,88         | 206.409,07                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                            | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-26.992.903,66</b> | <b>-27.105.082,84</b> | <b>-27.105.082,84</b>  | <b>-28.703.461,76</b> | <b>-1.598.378,92</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                            | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-3.854.068,53</b>  | <b>-4.415.440,84</b>  | <b>-4.415.440,84</b>   | <b>-5.296.157,03</b>  | <b>-880.716,19</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                            | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                            | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-3.854.068,53</b>  | <b>-4.415.440,84</b>  | <b>-4.415.440,84</b>   | <b>-5.296.157,03</b>  | <b>-880.716,19</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                            | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                            | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-3.854.068,53</b>  | <b>-4.415.440,84</b>  | <b>-4.415.440,84</b>   | <b>-5.296.157,03</b>  | <b>-880.716,19</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                   | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 2.120.972,44          | 2.163.161,40          | 2.163.161,40           | 2.561.009,61          | 397.848,21                     | 0,00                  |
| 28                                                                   | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -3.666.166,18         | -3.682.269,07         | -3.682.269,07          | -4.249.384,38         | -567.115,31                    | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                            | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-5.399.262,27</b>  | <b>-5.934.548,51</b>  | <b>-5.934.548,51</b>   | <b>-6.984.531,80</b>  | <b>-1.049.983,29</b>           | <b>0,00</b>           |



### Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 315.452,65           | 16.100,00            | 16.100,00              | 482.888,84           | 466.788,84                    | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 800,00               | 0,00                 | 0,00                   | 159.607,56           | 159.607,56                    | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>316.252,65</b>    | <b>16.100,00</b>     | <b>16.100,00</b>       | <b>642.496,40</b>    | <b>626.396,40</b>             | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | -819.203,16          | -1.200.000,00        | -1.764.500,00          | -1.124.483,09        | 640.016,91                    | -1.037.500,00         |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -714.259,49          | -1.582.000,00        | -3.332.800,00          | -1.033.817,49        | 2.298.982,51                  | -2.321.183,49         |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.533.462,65</b> | <b>-2.782.000,00</b> | <b>-5.097.300,00</b>   | <b>-2.158.300,58</b> | <b>2.938.999,42</b>           | <b>-3.358.683,49</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-1.217.210,00</b> | <b>-2.765.900,00</b> | <b>-5.081.200,00</b>   | <b>-1.515.804,18</b> | <b>3.565.395,82</b>           | <b>-3.358.683,49</b>  |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen</b> |                                                   |                    |                   |                        |                   |                               |                       |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                 |                                                   |                    |                   |                        |                   |                               |                       |
| Nr.                                                             | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                   | 608,01            | 608,01                        | 0,00                  |
| 06                                                              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 13.115,52          | 0,00              | 0,00                   | 45.503,12         | 45.503,12                     | 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                  |
| <b>10</b>                                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>13.115,52</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>46.111,13</b>  | <b>46.111,13</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                              | - Personalaufwendungen                            | -70.197,71         | -71.596,11        | -71.596,11             | -64.529,57        | 7.066,54                      | 0,00                  |
| 12                                                              | - Versorgungsaufwendungen                         | -2.156,80          | -2.727,70         | -2.727,70              | -2.950,82         | -223,12                       | 0,00                  |
| 13                                                              | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -4.833,81          | -7.665,70         | -7.665,70              | -5.747,25         | 1.918,45                      | 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               | -80.504,52         | -605,05           | -605,05                | -1.050,60         | -445,55                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-157.692,84</b> | <b>-82.594,56</b> | <b>-82.594,56</b>      | <b>-74.278,24</b> | <b>8.316,32</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-144.577,32</b> | <b>-82.594,56</b> | <b>-82.594,56</b>      | <b>-28.167,11</b> | <b>54.427,45</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                       | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                       | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-144.577,32</b> | <b>-82.594,56</b> | <b>-82.594,56</b>      | <b>-28.167,11</b> | <b>54.427,45</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                       | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-144.577,32</b> | <b>-82.594,56</b> | <b>-82.594,56</b>      | <b>-28.167,11</b> | <b>54.427,45</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                              | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                              | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -1.618,26          | -1.972,26         | -1.972,26              | -1.719,03         | 253,23                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                       | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-146.195,58</b> | <b>-84.566,82</b> | <b>-84.566,82</b>      | <b>-29.886,14</b> | <b>54.680,68</b>              | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                               |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                                           | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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         | 237.869,85           | 254.500,00           | 254.500,00             | 312.995,36           | 58.495,36                      | 0,00                  |
| 05                                                                            | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 3.393,40             | 300,00               | 300,00                 | 617,02               | 317,02                         | 0,00                  |
| 06                                                                            | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 0,00                 | 109.000,00           | 109.000,00             | 108.908,55           | -91,45                         | 0,00                  |
| 07                                                                            | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 3.758,65             | 3.600,00             | 3.600,00               | 1.573,11             | -2.026,89                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                                     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>245.021,90</b>    | <b>367.400,00</b>    | <b>367.400,00</b>      | <b>424.094,04</b>    | <b>56.694,04</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                            | - Personalaufwendungen                            | -1.373.077,69        | -1.405.831,49        | -1.405.831,49          | -1.513.719,51        | -107.888,02                    | 0,00                  |
| 12                                                                            | - Versorgungsaufwendungen                         | -321.362,62          | -406.427,15          | -406.427,15            | -451.476,16          | -45.049,01                     | 0,00                  |
| 13                                                                            | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -38.713,38           | -27.637,40           | -27.637,40             | -9.786,63            | 17.850,77                      | 0,00                  |
| 14                                                                            | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                 | -570,00              | -570,00                | 0,00                 | 570,00                         | 0,00                  |
| 15                                                                            | - Transferaufwendungen                            | 0,00                 | -64.000,00           | -64.000,00             | -70.452,43           | -6.452,43                      | 0,00                  |
| 16                                                                            | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -226.122,66          | -195.353,00          | -195.353,00            | -211.376,49          | -16.023,49                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.959.276,35</b> | <b>-2.099.819,04</b> | <b>-2.099.819,04</b>   | <b>-2.256.811,22</b> | <b>-156.992,18</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                     | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-1.714.254,45</b> | <b>-1.732.419,04</b> | <b>-1.732.419,04</b>   | <b>-1.832.717,18</b> | <b>-100.298,14</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                     | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                     | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-1.714.254,45</b> | <b>-1.732.419,04</b> | <b>-1.732.419,04</b>   | <b>-1.832.717,18</b> | <b>-100.298,14</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                     | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                     | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-1.714.254,45</b> | <b>-1.732.419,04</b> | <b>-1.732.419,04</b>   | <b>-1.832.717,18</b> | <b>-100.298,14</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                            | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                            | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -31.007,83           | -35.442,65           | -35.442,65             | -34.625,32           | 817,33                         | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                     | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-1.745.262,28</b> | <b>-1.767.861,69</b> | <b>-1.767.861,69</b>   | <b>-1.867.342,50</b> | <b>-99.480,81</b>              | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                           |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                   | 5.677,83             | 5.677,83                        | 0,00                  |
| 03                                                        | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 4.008.305,91         | 4.025.000,00         | 4.025.000,00           | 4.008.096,04         | -16.903,96                      | 0,00                  |
| 05                                                        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 1.042,04             | 500,00               | 500,00                 | 17.663,50            | 17.163,50                       | 0,00                  |
| 06                                                        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 10.382,20            | 0,00                 | 0,00                   | 7.076,58             | 7.076,58                        | 0,00                  |
| 07                                                        | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 2.446.010,29         | 2.500.500,00         | 2.500.500,00           | 2.374.668,44         | -125.831,56                     | 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                  |
| <b>10</b>                                                 | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>6.465.740,44</b>  | <b>6.526.000,00</b>  | <b>6.526.000,00</b>    | <b>6.413.182,39</b>  | <b>-112.817,61</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                        | - Personalaufwendungen                              | -3.049.504,67        | -3.113.337,73        | -3.113.337,73          | -3.185.388,29        | -72.050,56                      | 0,00                  |
| 12                                                        | - Versorgungsaufwendungen                           | -196.268,45          | -248.220,60          | -248.220,60            | -268.525,04          | -20.304,44                      | 0,00                  |
| 13                                                        | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -580.623,57          | -529.365,30          | -529.365,30            | -531.699,63          | -2.334,33                       | 0,00                  |
| 14                                                        | - Bilanzielle Abschreibung                          | -3.523,41            | -8.000,00            | -8.000,00              | -11.398,65           | -3.398,65                       | 0,00                  |
| 15                                                        | - Transferaufwendungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -340.577,73          | -363.041,50          | -363.041,50            | -326.705,22          | 36.336,28                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                 | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-4.170.497,83</b> | <b>-4.261.965,13</b> | <b>-4.261.965,13</b>   | <b>-4.323.716,83</b> | <b>-61.751,70</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                 | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>2.295.242,61</b>  | <b>2.264.034,87</b>  | <b>2.264.034,87</b>    | <b>2.089.465,56</b>  | <b>-174.569,31</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                 | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                 | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>2.295.242,61</b>  | <b>2.264.034,87</b>  | <b>2.264.034,87</b>    | <b>2.089.465,56</b>  | <b>-174.569,31</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                 | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>2.295.242,61</b>  | <b>2.264.034,87</b>  | <b>2.264.034,87</b>    | <b>2.089.465,56</b>  | <b>-174.569,31</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                        | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -324.738,37          | -362.163,54          | -362.163,54            | -340.904,07          | 21.259,47                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                 | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>1.970.504,24</b>  | <b>1.901.871,33</b>  | <b>1.901.871,33</b>    | <b>1.748.561,49</b>  | <b>-153.309,84</b>              | <b>0,00</b>           |

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr</b> |                                                       |                  |                    |                        |                   |                               |                       |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                         |                                                       |                  |                    |                        |                   |                               |                       |
| Nr.                                                     | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017    | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 18                                                      | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00             | 0,00               | 0,00                   | 50.413,64         | 50.413,64                     | 0,00                  |
| 19                                                      | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00             | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 20                                                      | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 21                                                      | + Einz. 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                  |
| <b>23</b>                                               | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>50.413,64</b>  | <b>50.413,64</b>              | <b>0,00</b>           |
| 24                                                      | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00             | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 25                                                      | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00             | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 26                                                      | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -4.000,00        | -200.000,00        | -216.000,00            | -46.374,20        | 169.625,80                    | -224.500,00           |
| 27                                                      | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00             | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                      | - Ausz.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                  |
| <b>30</b>                                               | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-4.000,00</b> | <b>-200.000,00</b> | <b>-216.000,00</b>     | <b>-46.374,20</b> | <b>169.625,80</b>             | <b>-224.500,00</b>    |
| <b>31</b>                                               | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-4.000,00</b> | <b>-200.000,00</b> | <b>-216.000,00</b>     | <b>4.039,44</b>   | <b>220.039,44</b>             | <b>-224.500,00</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 020301 Straßenverkehr</b>                                                                                            |                             |                    |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                                               |                             |                    |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                                               | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018     | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                                                   |                             |                    |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I17.360001 Messtechnik<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.            | -4.000,00                   |                    | -16.000,00                          | -8.330,00<br>15.888,78      | -7.670,00<br>-15.888,78                  |                              |  |
|                                                                                                                                               | -4.000,00                   |                    | -16.000,00                          | -24.218,78                  | 8.218,78                                 |                              |  |
| I18.360001 Stationäre Messanlagen<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. |                             | -200.000,00        | -259.040,00                         | 12.369,44<br>34.524,86      | -271.409,44<br>-34.524,86                | -224.500,00                  |  |
|                                                                                                                                               |                             | -200.000,00        | -259.040,00                         | -22.155,42                  | -236.884,58                              | -224.500,00                  |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                  | <b>-4.000,00</b>            | <b>-200.000,00</b> | <b>-275.040,00</b>                  | <b>4.039,44</b>             | <b>-279.079,44</b>                       | <b>-224.500,00</b>           |  |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 020302 Straßenwesen</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                                |                       |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                         |                                                   |                    |                    |                        |                    |                                |                       |
| Nr.                                                     | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                      | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                      | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 3.000,00           | 3.500,00           | 3.500,00               | 16.000,00          | 12.500,00                      | 0,00                  |
| 03                                                      | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                      | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 853.531,50         | 900.000,00         | 900.000,00             | 581.795,50         | -318.204,50                    | 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                  |
| <b>10</b>                                               | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>856.531,50</b>  | <b>903.500,00</b>  | <b>903.500,00</b>      | <b>597.795,50</b>  | <b>-305.704,50</b>             | <b>0,00</b>           |
| 11                                                      | - Personalaufwendungen                            | -565.957,51        | -581.744,39        | -581.744,39            | -550.669,16        | 31.075,23                      | 0,00                  |
| 12                                                      | - Versorgungsaufwendungen                         | -86.990,78         | -110.017,20        | -110.017,20            | -132.787,11        | -22.769,91                     | 0,00                  |
| 13                                                      | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -42.399,40         | -38.307,60         | -38.307,60             | -46.210,59         | -7.902,99                      | 0,00                  |
| 14                                                      | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00               | -100,00            | -100,00                | 0,00               | 100,00                         | 0,00                  |
| 15                                                      | - Transferaufwendungen                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 16                                                      | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -25.489,22         | -30.700,00         | -30.700,00             | -33.465,36         | -2.765,36                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                               | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-720.836,91</b> | <b>-760.869,19</b> | <b>-760.869,19</b>     | <b>-763.132,22</b> | <b>-2.263,03</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                               | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>135.694,59</b>  | <b>142.630,81</b>  | <b>142.630,81</b>      | <b>-165.336,72</b> | <b>-307.967,53</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                               | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                               | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>135.694,59</b>  | <b>142.630,81</b>  | <b>142.630,81</b>      | <b>-165.336,72</b> | <b>-307.967,53</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                               | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                               | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>135.694,59</b>  | <b>142.630,81</b>  | <b>142.630,81</b>      | <b>-165.336,72</b> | <b>-307.967,53</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                      | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                      | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -34.363,43         | -39.122,85         | -39.122,85             | -35.759,04         | 3.363,81                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                               | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>101.331,16</b>  | <b>103.507,96</b>  | <b>103.507,96</b>      | <b>-201.095,76</b> | <b>-304.603,72</b>             | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                 |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                             | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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           | 173.420,49           | 200.500,00           | 200.500,00             | 162.155,60           | -38.344,40                      | 0,00                  |
| 05                                                                              | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 57.020,74            | 20.000,00            | 20.000,00              | 6.533,75             | -13.466,25                      | 0,00                  |
| 06                                                                              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 86.723,00            | 0,00                 | 0,00                   | 11.771,86            | 11.771,86                       | 0,00                  |
| 07                                                                              | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 128.645,46           | 2.000,00             | 2.000,00               | 30.506,10            | 28.506,10                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>445.809,69</b>    | <b>222.500,00</b>    | <b>222.500,00</b>      | <b>210.967,31</b>    | <b>-11.532,69</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                              | - Personalaufwendungen                              | -2.054.506,74        | -1.941.115,42        | -1.941.115,42          | -2.055.925,12        | -114.809,70                     | 0,00                  |
| 12                                                                              | - Versorgungsaufwendungen                           | -327.114,07          | -413.701,01          | -413.701,01            | -457.377,81          | -43.676,80                      | 0,00                  |
| 13                                                                              | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -929.403,89          | -707.476,00          | -707.476,00            | -1.315.008,64        | -607.532,64                     | 0,00                  |
| 14                                                                              | - Bilanzielle Abschreibung                          | -481,97              | -4.500,00            | -4.500,00              | -429,23              | 4.070,77                        | 0,00                  |
| 15                                                                              | - Transferaufwendungen                              | -309.324,84          | -560.500,00          | -560.500,00            | -337.643,43          | 222.856,57                      | 0,00                  |
| 16                                                                              | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -102.136,69          | -92.734,95           | -92.734,95             | -76.686,58           | 16.048,37                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-3.722.968,20</b> | <b>-3.720.027,38</b> | <b>-3.720.027,38</b>   | <b>-4.243.070,81</b> | <b>-523.043,43</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-3.277.158,51</b> | <b>-3.497.527,38</b> | <b>-3.497.527,38</b>   | <b>-4.032.103,50</b> | <b>-534.576,12</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                       | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                       | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-3.277.158,51</b> | <b>-3.497.527,38</b> | <b>-3.497.527,38</b>   | <b>-4.032.103,50</b> | <b>-534.576,12</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                       | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-3.277.158,51</b> | <b>-3.497.527,38</b> | <b>-3.497.527,38</b>   | <b>-4.032.103,50</b> | <b>-534.576,12</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                              | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                              | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -58.153,52           | -66.836,52           | -66.836,52             | -61.527,18           | 5.309,34                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                       | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-3.335.312,03</b> | <b>-3.564.363,90</b> | <b>-3.564.363,90</b>   | <b>-4.093.630,68</b> | <b>-529.266,78</b>              | <b>0,00</b>           |

**Teilfinanzrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017 | Planansatz 2018  | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -65,33        | -3.200,00        | -3.200,00              | -5.271,94        | -2.071,94                      | -30.000,00            |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-65,33</b> | <b>-3.200,00</b> | <b>-3.200,00</b>       | <b>-5.271,94</b> | <b>-2.071,94</b>               | <b>-30.000,00</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-65,33</b> | <b>-3.200,00</b> | <b>-3.200,00</b>       | <b>-5.271,94</b> | <b>-2.071,94</b>               | <b>-30.000,00</b>     |

| <b>Investitionen Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz</b> |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                          |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                          | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018   | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                              |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I39BGA001 Anschaffung von BGA                                            |                             | -1.000,00        | -33.928,19                          | -3.928,19                   | -30.000,00                               | -30.000,00                   |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                  |                             | -1.000,00        | -33.928,19                          | -3.928,19                   | -30.000,00                               | -30.000,00                   |  |
| <b>Summe</b>                                                             |                             | <b>-1.000,00</b> | <b>-33.928,19</b>                   | <b>-3.928,19</b>            | <b>-30.000,00</b>                        | <b>-30.000,00</b>            |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz</b> |                                                   |                     |                    |                        |                    |                               |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                                 |                                                   |                     |                    |                        |                    |                               |                       |
| Nr.                                                                                             | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017       | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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         | 843.635,37          | 890.700,00         | 890.700,00             | 898.135,16         | 7.435,16                      | 0,00                  |
| 05                                                                                              | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 1.682,50            | 500,00             | 500,00                 | 347,00             | -153,00                       | 0,00                  |
| 06                                                                                              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 78.216,83           | 49.200,00          | 49.200,00              | 44.446,18          | -4.753,82                     | 0,00                  |
| 07                                                                                              | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 325.000,00          | 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                  |
| <b>10</b>                                                                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>1.248.534,70</b> | <b>940.400,00</b>  | <b>940.400,00</b>      | <b>942.928,34</b>  | <b>2.528,34</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                                              | - Personalaufwendungen                            | -827.185,76         | -756.437,75        | -756.437,75            | -803.367,12        | -46.929,37                    | 0,00                  |
| 12                                                                                              | - Versorgungsaufwendungen                         | -62.547,08          | -79.103,27         | -79.103,27             | -7.868,86          | 71.234,41                     | 0,00                  |
| 13                                                                                              | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -61.854,77          | -75.400,00         | -75.400,00             | -68.467,88         | 6.932,12                      | 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               | -9.770,42           | -14.700,00         | -14.700,00             | -10.298,46         | 4.401,54                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-961.358,03</b>  | <b>-925.641,02</b> | <b>-925.641,02</b>     | <b>-890.002,32</b> | <b>35.638,70</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>287.176,67</b>   | <b>14.758,98</b>   | <b>14.758,98</b>       | <b>52.926,02</b>   | <b>38.167,04</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                                       | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                                       | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>287.176,67</b>   | <b>14.758,98</b>   | <b>14.758,98</b>       | <b>52.926,02</b>   | <b>38.167,04</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                                       | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>287.176,67</b>   | <b>14.758,98</b>   | <b>14.758,98</b>       | <b>52.926,02</b>   | <b>38.167,04</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                                              | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                                                              | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -69.111,61          | -71.402,10         | -71.402,10             | -71.024,00         | 378,10                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                                       | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>218.065,06</b>   | <b>-56.643,12</b>  | <b>-56.643,12</b>      | <b>-18.097,98</b>  | <b>38.545,14</b>              | <b>0,00</b>           |



**Teilfinanzrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017 | Planansatz 2018  | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00          | -1.200,00        | -1.200,00              | 0,00             | 1.200,00                      | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00          | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>-1.200,00</b> | <b>-1.200,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>1.200,00</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>0,00</b>   | <b>-1.200,00</b> | <b>-1.200,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>1.200,00</b>               | <b>0,00</b>           |

| <b>Investitionen Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz</b> |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                          |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                          | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018   | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                              |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I39BGA002 Anschaffung von BGA<br>(GebührenHH)                                            |                             | -1.000,00        | -1.000,00                           |                             | -1.000,00                                |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                  |                             | -1.000,00        | -1.000,00                           |                             | -1.000,00                                |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                             |                             | <b>-1.000,00</b> | <b>-1.000,00</b>                    |                             | <b>-1.000,00</b>                         |                              |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 020501 Feuerschutz</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                        |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                    | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                     | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 153.078,77           | 100.000,00           | 100.000,00             | 249.846,71           | 149.846,71                     | 0,00                  |
| 03                                                     | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 31.931,56            | 35.000,00            | 35.000,00              | 25.666,43            | -9.333,57                      | 0,00                  |
| 05                                                     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 5.108,93             | 8.300,00             | 8.300,00               | 0,00                 | -8.300,00                      | 0,00                  |
| 06                                                     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 90.000,00            | 90.000,00            | 90.000,00              | 90.000,00            | 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                  |
| <b>10</b>                                              | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>280.119,26</b>    | <b>233.300,00</b>    | <b>233.300,00</b>      | <b>365.513,14</b>    | <b>132.213,14</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                     | - Personalaufwendungen                            | -665.222,87          | -618.684,00          | -618.684,00            | -660.182,58          | -41.498,58                     | 0,00                  |
| 12                                                     | - Versorgungsaufwendungen                         | -168.949,03          | -213.669,76          | -213.669,76            | -249.836,49          | -36.166,73                     | 0,00                  |
| 13                                                     | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -189.913,07          | -222.596,00          | -222.596,00            | -173.716,22          | 48.879,78                      | 0,00                  |
| 14                                                     | - Bilanzielle Abschreibung                        | -192.554,88          | -126.000,00          | -126.000,00            | -136.251,49          | -10.251,49                     | 0,00                  |
| 15                                                     | - Transferaufwendungen                            | -3.600,00            | -4.350,00            | -4.350,00              | -7.450,00            | -3.100,00                      | 0,00                  |
| 16                                                     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -233.012,36          | -223.045,25          | -223.045,25            | -179.014,12          | 44.031,13                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                              | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.453.252,21</b> | <b>-1.408.345,01</b> | <b>-1.408.345,01</b>   | <b>-1.406.450,90</b> | <b>1.894,11</b>                | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                              | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-1.173.132,95</b> | <b>-1.175.045,01</b> | <b>-1.175.045,01</b>   | <b>-1.040.937,76</b> | <b>134.107,25</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                              | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                              | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-1.173.132,95</b> | <b>-1.175.045,01</b> | <b>-1.175.045,01</b>   | <b>-1.040.937,76</b> | <b>134.107,25</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                              | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                              | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-1.173.132,95</b> | <b>-1.175.045,01</b> | <b>-1.175.045,01</b>   | <b>-1.040.937,76</b> | <b>134.107,25</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                     | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                     | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -1.124.491,79        | -1.151.421,05        | -1.151.421,05          | -1.277.658,85        | -126.237,80                    | 0,00                  |
| <b>29</b>                                              | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-2.297.624,74</b> | <b>-2.326.466,06</b> | <b>-2.326.466,06</b>   | <b>-2.318.596,61</b> | <b>7.869,45</b>                | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 020501 Feuerschutz

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 225.568,90         | 16.100,00          | 16.100,00              | 286.469,26         | 270.369,26                     | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 800,00             | 0,00               | 0,00                   | 159.607,56         | 159.607,56                     | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>226.368,90</b>  | <b>16.100,00</b>   | <b>16.100,00</b>       | <b>446.076,82</b>  | <b>429.976,82</b>              | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -432.622,74        | -151.000,00        | -326.650,00            | -122.315,98        | 204.334,02                     | -167.800,00           |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-432.622,74</b> | <b>-151.000,00</b> | <b>-326.650,00</b>     | <b>-122.315,98</b> | <b>204.334,02</b>              | <b>-167.800,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-206.253,84</b> | <b>-134.900,00</b> | <b>-310.550,00</b>     | <b>323.760,84</b>  | <b>634.310,84</b>              | <b>-167.800,00</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 020501 Feuerschutz</b>                                                                                                                  |                                          |                            |                                     |                                        |                                          |                              |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                                                                  |                                          |                            |                                     |                                        |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                                                                  | Jahres-<br>ergebnis<br>2017              | Ansatz<br>2018             | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018            | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                                                                      |                                          |                            |                                     |                                        |                                          |                              |  |
| I08.320010 Landeszuweisung aus<br>der Feuerschutzsteuer<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                         |                                          | 16.100,00<br>16.100,00     | 16.100,00<br>16.100,00              | 17.355,08<br>17.355,08                 | -1.255,08<br>-1.255,08                   |                              |  |
| I32BGA-F1<br>Ausstattungsgegenstände f. KFTZ<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.         | -2.239,09<br>68.590,05<br>-70.829,14     | -36.000,00<br>-36.000,00   | -77.700,00<br>-77.700,00            | -3.304,91<br>5.730,85<br>-9.035,76     | -74.395,09<br>-5.730,85<br>-68.664,24    | -68.600,00<br>-68.600,00     |  |
| I32BGA-L1 BGA für die Leitstelle<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                                                      |                                          |                            |                                     | -10.454,15<br>-10.454,15               | 10.454,15<br>10.454,15                   |                              |  |
| I32KFZ-F1<br>Kraftfahrzeugbeschaffung<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                | -40.132,62<br>36.595,85<br>-76.728,47    | -100.000,00<br>-100.000,00 | -100.000,00<br>-100.000,00          | -712,39<br>-712,39                     | -99.287,61<br>-99.287,61                 | -99.200,00<br>-99.200,00     |  |
| I-VERKAUF Verkauf von<br>Vermögensgegenständen<br>19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v.<br>Sachanlagen                                                           | 800,00<br>800,00                         |                            |                                     | 159.607,56<br>159.607,56               | -159.607,56<br>-159.607,56               |                              |  |
| K16.650005 Heizungsanlage<br>Kreisfeuerwehrezentrale<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. | -156.591,09<br>120.383,00<br>-276.974,09 |                            | -83.950,00<br>-83.950,00            | 128.368,49<br>168.944,62<br>-40.576,13 | -212.318,49<br>-168.944,62<br>-43.373,87 |                              |  |
| K17.320001 Kommandowagen<br>KFTZ<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                     |                                          |                            | -50.000,00<br>-50.000,00            | 44.814,72<br>94.438,71<br>-49.623,99   | -94.814,72<br>-94.438,71<br>-376,01      |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                                     | <b>-198.162,80</b>                       | <b>-119.900,00</b>         | <b>-295.550,00</b>                  | <b>335.674,40</b>                      | <b>-631.224,40</b>                       | <b>-167.800,00</b>           |  |







### Teilfinanzrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                   | 104.125,50           | 104.125,50                     | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>104.125,50</b>    | <b>104.125,50</b>              | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | -310.245,16        | -1.200.000,00        | -1.764.500,00          | -1.092.688,67        | 671.811,33                     | -1.037.500,00         |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -212.581,35        | -1.041.200,00        | -1.314.650,00          | -563.503,88          | 751.146,12                     | -807.690,00           |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-522.826,51</b> | <b>-2.241.200,00</b> | <b>-3.079.150,00</b>   | <b>-1.656.192,55</b> | <b>1.422.957,45</b>            | <b>-1.845.190,00</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-522.826,51</b> | <b>-2.241.200,00</b> | <b>-3.079.150,00</b>   | <b>-1.552.067,05</b> | <b>1.527.082,95</b>            | <b>-1.845.190,00</b>  |

| <b>Investitionen Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst</b>                           |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                   |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                   | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018       | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                       |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I14.650001 Neubau Rettungswache<br>Büren                                                          | -310.245,16                 | -1.200.000,00        | -2.064.500,00                       | -1.092.688,67               | -971.811,33                              | -996.400,00                  |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                                                 | -310.245,16                 | -1.200.000,00        | -2.064.500,00                       | -1.092.688,67               | -971.811,33                              | -996.400,00                  |  |
| I16.650001 Neu- und Umbaumaßn.<br>Rettungswachen<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen |                             |                      | -50.000,00                          | 8.885,87                    | -50.000,00                               | -41.100,00                   |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                                                 |                             |                      | -50.000,00                          |                             | -50.000,00                               | -41.100,00                   |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                           |                             |                      |                                     | -8.885,87                   | 8.885,87                                 |                              |  |
| I32BGA-K1 BGA für<br>Krankentransport-/Rettungsdienst                                             | -186.776,95                 | -75.200,00           | -257.900,00                         | -124.306,51                 | -133.593,49                              | -133.500,00                  |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                           | -186.776,95                 | -75.200,00           | -257.900,00                         | -124.306,51                 | -133.593,49                              | -133.500,00                  |  |
| I32KFZ-K1<br>Kraftfahrzeugbeschaffung<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen            |                             | -941.000,00          | -1.087.200,00                       | -317.769,55                 | -769.430,45                              | -674.190,00                  |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                           |                             | -941.000,00          | -1.087.200,00                       | -413.009,18                 | -674.190,82                              | -674.190,00                  |  |
| K16.650005 Heizungsanlage<br>Kreisfeuerwehrezentrale                                              |                             |                      | -61.550,00                          |                             | -61.550,00                               |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                           |                             |                      | -61.550,00                          |                             | -61.550,00                               |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                      | <b>-497.022,11</b>          | <b>-2.216.200,00</b> | <b>-3.521.150,00</b>                | <b>-1.534.764,73</b>        | <b>-1.986.385,27</b>                     | <b>-1.845.190,00</b>         |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz</b> |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                               |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
| Nr.                                                           | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                            | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                            | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 34.869,69          | 30.700,00          | 30.700,00              | 58.081,19          | 27.381,19                       | 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                | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 06                                                            | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 55.454,05          | 58.000,00          | 58.000,00              | 57.277,25          | -722,75                         | 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                  |
| <b>10</b>                                                     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>90.323,74</b>   | <b>88.700,00</b>   | <b>88.700,00</b>       | <b>115.358,44</b>  | <b>26.658,44</b>                | <b>0,00</b>           |
| 11                                                            | - Personalaufwendungen                              | -164.182,24        | -135.270,72        | -135.270,72            | -171.274,12        | -36.003,40                      | 0,00                  |
| 12                                                            | - Versorgungsaufwendungen                           | -15.097,57         | -19.093,89         | -19.093,89             | -28.524,64         | -9.430,75                       | 0,00                  |
| 13                                                            | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -57.442,64         | -62.000,00         | -62.000,00             | -86.268,67         | -24.268,67                      | 0,00                  |
| 14                                                            | - Bilanzielle Abschreibung                          | -9.699,62          | -8.500,00          | -8.500,00              | -26.443,67         | -17.943,67                      | 0,00                  |
| 15                                                            | - Transferaufwendungen                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                            | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -7.556,26          | -2.600,00          | -2.600,00              | -6.158,42          | -3.558,42                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-253.978,33</b> | <b>-227.464,61</b> | <b>-227.464,61</b>     | <b>-318.669,52</b> | <b>-91.204,91</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                     | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-163.654,59</b> | <b>-138.764,61</b> | <b>-138.764,61</b>     | <b>-203.311,08</b> | <b>-64.546,47</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                     | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                     | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-163.654,59</b> | <b>-138.764,61</b> | <b>-138.764,61</b>     | <b>-203.311,08</b> | <b>-64.546,47</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                     | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                     | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-163.654,59</b> | <b>-138.764,61</b> | <b>-138.764,61</b>     | <b>-203.311,08</b> | <b>-64.546,47</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                            | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                            | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -1.113,51          | -1.261,60          | -1.261,60              | -1.132,54          | 129,06                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                     | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-164.768,10</b> | <b>-140.026,21</b> | <b>-140.026,21</b>     | <b>-204.443,62</b> | <b>-64.417,41</b>               | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 39.883,75         | 0,00              | 0,00                   | 41.880,44          | 41.880,44                     | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>39.883,75</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>41.880,44</b>   | <b>41.880,44</b>              | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -50.812,69        | -74.500,00        | -304.300,00            | -181.102,16        | 123.197,84                    | -105.900,00           |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-50.812,69</b> | <b>-74.500,00</b> | <b>-304.300,00</b>     | <b>-181.102,16</b> | <b>123.197,84</b>             | <b>-105.900,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-10.928,94</b> | <b>-74.500,00</b> | <b>-304.300,00</b>     | <b>-139.221,72</b> | <b>165.078,28</b>             | <b>-105.900,00</b>    |

### Investitionen Produkt 020503 Katastrophenschutz

Kreis Paderborn

| Nr. Bezeichnung                                                                                                                                     | Jahres-<br>ergebnis<br>2017           | Ansatz<br>2018               | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018            | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019   |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                                                         |                                       |                              |                                     |                                        |                                          |                                |  |
| I32BGA-O1 BGA für<br>Katastrophenschutz<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. | -13.839,70<br>31.363,81<br>-45.203,51 | -64.500,00<br><br>-64.500,00 | -254.300,00<br><br>-254.300,00      | -135.456,70<br>5.077,50<br>-140.534,20 | -118.843,30<br>-5.077,50<br>-113.765,80  | -105.900,00<br><br>-105.900,00 |  |
| I32KFZ-O1<br>Kraftfahrzeugbeschaffung<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.   |                                       |                              | -40.000,00<br><br>-40.000,00        | <br>36.802,94<br>-36.802,94            | -40.000,00<br>-36.802,94<br>-3.197,06    |                                |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                        | <b>-13.839,70</b>                     | <b>-64.500,00</b>            | <b>-294.300,00</b>                  | <b>-135.456,70</b>                     | <b>-158.843,30</b>                       | <b>-105.900,00</b>             |  |







### Teilfinanzrechnung Produkt 020504 Leitstelle

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 50.000,00          | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>50.000,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | -508.958,00        | 0,00               | 0,00                   | -31.794,42         | -31.794,42                     | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -14.177,38         | -110.900,00        | -1.166.800,00          | -115.249,33        | 1.051.550,67                   | -985.200,00           |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-523.135,38</b> | <b>-110.900,00</b> | <b>-1.166.800,00</b>   | <b>-147.043,75</b> | <b>1.019.756,25</b>            | <b>-985.200,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-473.135,38</b> | <b>-110.900,00</b> | <b>-1.166.800,00</b>   | <b>-147.043,75</b> | <b>1.019.756,25</b>            | <b>-985.200,00</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 020504 Leitstelle</b>          |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                         |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                         | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>             |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I32BGA-L1 BGA für die Leitstelle                        | -519.739,25                 | -98.900,00        | -1.126.400,00                       | -141.195,47                 | -985.204,53                              | -985.200,00                  |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       | -508.958,00                 |                   |                                     | -31.794,42                  | 31.794,42                                |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. | -10.781,25                  | -98.900,00        | -1.126.400,00                       | -109.401,05                 | -1.016.998,95                            | -985.200,00                  |  |
| K16.650005 Heizungsanlage<br>Kreisfeuerwehrezentrale    |                             |                   | -28.400,00                          |                             | -28.400,00                               |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. |                             |                   | -28.400,00                          |                             | -28.400,00                               |                              |  |
| <b>Summe</b>                                            | <b>-519.739,25</b>          | <b>-98.900,00</b> | <b>-1.154.800,00</b>                | <b>-141.195,47</b>          | <b>-1.013.604,53</b>                     | <b>-985.200,00</b>           |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben</b> |                                                   |                       |                       |                        |                       |                                |                       |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                   |                                                   |                       |                       |                        |                       |                                |                       |
| Nr.                                                               | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 2.009.764,87          | 2.246.850,00          | 2.246.850,00           | 2.025.094,85          | -221.755,15                    | 0,00                  |
| 03                                                                | + Sonstige Transfererträge                        | 1.290.669,82          | 1.117.200,00          | 1.117.200,00           | 180.892,88            | -936.307,12                    | 0,00                  |
| 04                                                                | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 28.205,75             | 53.000,00             | 53.000,00              | 7.805,00              | -45.195,00                     | 0,00                  |
| 05                                                                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 325.394,23            | 140.400,00            | 140.400,00             | 205.820,08            | 65.420,08                      | 0,00                  |
| 06                                                                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 966.730,38            | 1.142.150,00          | 1.142.150,00           | 845.760,86            | -296.389,14                    | 0,00                  |
| 07                                                                | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 26.611,27             | 0,00                  | 0,00                   | 98.729,19             | 98.729,19                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                         | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>4.647.376,32</b>   | <b>4.699.600,00</b>   | <b>4.699.600,00</b>    | <b>3.364.102,86</b>   | <b>-1.335.497,14</b>           | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                | - Personalaufwendungen                            | -3.434.230,91         | -3.493.986,80         | -3.493.986,80          | -3.431.874,39         | 62.112,41                      | 0,00                  |
| 12                                                                | - Versorgungsaufwendungen                         | -183.327,67           | -231.854,42           | -231.854,42            | -255.738,13           | -23.883,71                     | 0,00                  |
| 13                                                                | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -9.119.892,25         | -9.211.722,14         | -9.514.676,63          | -8.540.485,14         | 974.191,49                     | -529.508,59           |
| 14                                                                | - Bilanzielle Abschreibung                        | -2.228.518,03         | -2.390.650,00         | -2.390.650,00          | -2.278.545,51         | 112.104,49                     | 0,00                  |
| 15                                                                | - Transferaufwendungen                            | -1.245.037,63         | -1.326.200,00         | -1.334.400,00          | -1.199.367,81         | 135.032,19                     | -20.170,00            |
| 16                                                                | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -1.078.981,80         | -1.207.842,80         | -1.245.009,42          | -1.254.747,33         | -9.737,91                      | -27.921,07            |
| <b>17</b>                                                         | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-17.289.988,29</b> | <b>-17.862.256,16</b> | <b>-18.210.577,27</b>  | <b>-16.960.758,31</b> | <b>1.249.818,96</b>            | <b>-577.599,66</b>    |
| <b>18</b>                                                         | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-12.642.611,97</b> | <b>-13.162.656,16</b> | <b>-13.510.977,27</b>  | <b>-13.596.655,45</b> | <b>-85.678,18</b>              | <b>-577.599,66</b>    |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                         | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                         | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-12.642.611,97</b> | <b>-13.162.656,16</b> | <b>-13.510.977,27</b>  | <b>-13.596.655,45</b> | <b>-85.678,18</b>              | <b>-577.599,66</b>    |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                         | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                         | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-12.642.611,97</b> | <b>-13.162.656,16</b> | <b>-13.510.977,27</b>  | <b>-13.596.655,45</b> | <b>-85.678,18</b>              | <b>-577.599,66</b>    |
| 27                                                                | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -136.118,57           | -153.804,82           | -153.804,82            | -139.361,75           | 14.443,07                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                         | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-12.778.730,54</b> | <b>-13.316.460,98</b> | <b>-13.664.782,09</b>  | <b>-13.736.017,20</b> | <b>-71.235,11</b>              | <b>-577.599,66</b>    |

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | -694.726,43          | 569.500,00           | 569.500,00             | 0,00               | -569.500,00                    | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 9.246,00             | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-685.480,43</b>   | <b>569.500,00</b>    | <b>569.500,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>-569.500,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | -43.020,09           | -354.999,00          | -539.999,00            | 0,00               | 539.999,00                     | -539.999,00           |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -824.293,50          | -1.131.700,00        | -1.589.400,00          | -619.567,12        | 969.832,88                     | -859.757,46           |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-867.313,59</b>   | <b>-1.486.699,00</b> | <b>-2.129.399,00</b>   | <b>-619.567,12</b> | <b>1.509.831,88</b>            | <b>-1.399.756,46</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-1.552.794,02</b> | <b>-917.199,00</b>   | <b>-1.559.899,00</b>   | <b>-619.567,12</b> | <b>940.331,88</b>              | <b>-1.399.756,46</b>  |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                            |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                        | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                         | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 20.005,18            | 16.600,00            | 16.600,00              | 27.196,01            | 10.596,01                       | 0,00                  |
| 03                                                         | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 187.200,00           | 187.200,00             | 52.893,95            | -134.306,05                     | 0,00                  |
| 04                                                         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 05                                                         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 853,75               | 5.000,00             | 5.000,00               | 90,00                | -4.910,00                       | 0,00                  |
| 06                                                         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 31.288,75            | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 07                                                         | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 26.611,27            | 0,00                 | 0,00                   | 2.057,51             | 2.057,51                        | 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                  |
| <b>10</b>                                                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>78.758,95</b>     | <b>208.800,00</b>    | <b>208.800,00</b>      | <b>82.237,47</b>     | <b>-126.562,53</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                         | - Personalaufwendungen                              | -457.510,59          | -469.170,93          | -469.170,93            | -377.125,48          | 92.045,45                       | 0,00                  |
| 12                                                         | - Versorgungsaufwendungen                           | -21.567,96           | -27.276,99           | -27.276,99             | -41.311,55           | -14.034,56                      | 0,00                  |
| 13                                                         | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -918.326,37          | -1.351.565,51        | -1.351.565,51          | -1.356.577,41        | -5.011,90                       | -134.306,05           |
| 14                                                         | - Bilanzielle Abschreibung                          | -2.359,85            | -6.000,00            | -6.000,00              | -6.342,34            | -342,34                         | 0,00                  |
| 15                                                         | - Transferaufwendungen                              | -216.352,03          | -235.000,00          | -235.000,00            | -228.724,04          | 6.275,96                        | 0,00                  |
| 16                                                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -579.714,58          | -613.971,50          | -613.971,50            | -758.277,89          | -144.306,39                     | -17.500,00            |
| <b>17</b>                                                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-2.195.831,38</b> | <b>-2.702.984,93</b> | <b>-2.702.984,93</b>   | <b>-2.768.358,71</b> | <b>-65.373,78</b>               | <b>-151.806,05</b>    |
| <b>18</b>                                                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-2.117.072,43</b> | <b>-2.494.184,93</b> | <b>-2.494.184,93</b>   | <b>-2.686.121,24</b> | <b>-191.936,31</b>              | <b>-151.806,05</b>    |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                  | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                  | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-2.117.072,43</b> | <b>-2.494.184,93</b> | <b>-2.494.184,93</b>   | <b>-2.686.121,24</b> | <b>-191.936,31</b>              | <b>-151.806,05</b>    |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                  | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-2.117.072,43</b> | <b>-2.494.184,93</b> | <b>-2.494.184,93</b>   | <b>-2.686.121,24</b> | <b>-191.936,31</b>              | <b>-151.806,05</b>    |
| 27                                                         | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                         | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -20.115,52           | -22.950,85           | -22.950,85             | -20.798,44           | 2.152,41                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                  | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-2.137.187,95</b> | <b>-2.517.135,78</b> | <b>-2.517.135,78</b>   | <b>-2.706.919,68</b> | <b>-189.783,90</b>              | <b>-151.806,05</b>    |

### Teilfinanzrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 27.877,47         | 250.000,00         | 250.000,00             | 0,00              | -250.000,00                   | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 5.646,00          | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>33.523,47</b>  | <b>250.000,00</b>  | <b>250.000,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>-250.000,00</b>            | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -88.508,33        | -485.300,00        | -485.300,00            | -32.804,26        | 452.495,74                    | -456.086,73           |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-88.508,33</b> | <b>-485.300,00</b> | <b>-485.300,00</b>     | <b>-32.804,26</b> | <b>452.495,74</b>             | <b>-456.086,73</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-54.984,86</b> | <b>-235.300,00</b> | <b>-235.300,00</b>     | <b>-32.804,26</b> | <b>202.495,74</b>             | <b>-456.086,73</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 030101 Schulverwaltung</b>            |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018   | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel<br>Gute Schule 2020          |                             |                  |                                     |                             |                                          | -37.836,21                   |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>                   |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| S18.650002 Heizungssanierung<br>Kreissporthalle (Gute Schule)  |                             | 130.000,00       | 130.000,00                          | 77.106,05                   | 52.893,95                                | -39.269,84                   |  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung         |                             | 130.000,00       | 130.000,00                          | 130.000,00                  |                                          |                              |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                    |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I40BGA001 Optische u. akkustische<br>Anschauungsmittel/Geräte  | -51.810,84                  | -4.000,00        | -4.000,00                           | -10.933,21                  | 6.933,21                                 |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.        | -51.810,84                  | -4.000,00        | -4.000,00                           | -10.933,21                  | 6.933,21                                 |                              |  |
| I40BGA-SPO<br>Einrichtungsgegenstände (BGA)<br>Kreissporthalle |                             | -2.000,00        | -2.000,00                           |                             | -2.000,00                                |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.        |                             | -2.000,00        | -2.000,00                           |                             | -2.000,00                                |                              |  |
| I40BGA-SV BGA für<br>Schulverwaltung                           | 5.872,02                    | -6.000,00        | -6.000,00                           | -6.331,56                   | 331,56                                   |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                  | 35.023,47                   |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v.<br>Sachanlagen           | 1.646,00                    |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.        | -30.797,45                  | -6.000,00        | -6.000,00                           | -6.331,56                   | 331,56                                   |                              |  |
| S18.400001 Digitalisierung an den<br>kreiseigenen Schule       |                             | 57.200,00        | 57.200,00                           | 272.500,00                  | -215.300,00                              | -263.286,73                  |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.        |                             | -215.300,00      | -215.300,00                         | -9.213,27                   | -206.086,73                              | -206.086,73                  |  |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von<br>Darlehen                   |                             | 215.300,00       | 215.300,00                          | 108.260,00                  | 107.040,00                               |                              |  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung         |                             | 57.200,00        | 57.200,00                           | 164.240,00                  | -107.040,00                              |                              |  |
| SD18.400001 Digitalisierung Schulen<br>(Digitalpakt)           |                             |                  |                                     |                             |                                          | -250.000,00                  |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                  |                             | 250.000,00       | 250.000,00                          |                             | 250.000,00                               |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.        |                             | -250.000,00      | -250.000,00                         |                             | -250.000,00                              | -250.000,00                  |  |
| <b>Summe</b>                                                   | <b>-45.938,82</b>           | <b>45.200,00</b> | <b>45.200,00</b>                    | <b>255.235,23</b>           | <b>-210.035,23</b>                       | <b>-513.286,73</b>           |  |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030102 Bildungs- und Integrationszentrum Kreis Paderborn</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                              |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                                                          | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                                           | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                                                           | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 160.437,11           | 369.200,00           | 369.200,00             | 297.246,91           | -71.953,09                     | 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              | 7.941,62             | 0,00                 | 0,00                   | 10.326,25            | 10.326,25                      | 0,00                  |
| 06                                                                                           | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 439.200,29           | 621.750,00           | 621.750,00             | 447.148,61           | -174.601,39                    | 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                  |
| <b>10</b>                                                                                    | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>607.579,02</b>    | <b>990.950,00</b>    | <b>990.950,00</b>      | <b>754.721,77</b>    | <b>-236.228,23</b>             | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                                           | - Personalaufwendungen                            | -826.625,81          | -829.042,39          | -829.042,39            | -877.282,64          | -48.240,25                     | 0,00                  |
| 12                                                                                           | - Versorgungsaufwendungen                         | -52.482,04           | -66.374,01           | -66.374,01             | -73.770,60           | -7.396,59                      | 0,00                  |
| 13                                                                                           | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -127.580,82          | -196.582,13          | -229.382,13            | -104.200,67          | 125.181,46                     | -11.575,00            |
| 14                                                                                           | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 15                                                                                           | - Transferaufwendungen                            | -265.112,96          | -286.700,00          | -294.900,00            | -210.413,60          | 84.486,40                      | -20.170,00            |
| 16                                                                                           | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -362.454,09          | -435.180,00          | -462.180,00            | -360.844,18          | 101.335,82                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                                    | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.634.255,72</b> | <b>-1.813.878,53</b> | <b>-1.881.878,53</b>   | <b>-1.626.511,69</b> | <b>255.366,84</b>              | <b>-31.745,00</b>     |
| <b>18</b>                                                                                    | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-1.026.676,70</b> | <b>-822.928,53</b>   | <b>-890.928,53</b>     | <b>-871.789,92</b>   | <b>19.138,61</b>               | <b>-31.745,00</b>     |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                                    | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                                    | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-1.026.676,70</b> | <b>-822.928,53</b>   | <b>-890.928,53</b>     | <b>-871.789,92</b>   | <b>19.138,61</b>               | <b>-31.745,00</b>     |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                                    | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                                    | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-1.026.676,70</b> | <b>-822.928,53</b>   | <b>-890.928,53</b>     | <b>-871.789,92</b>   | <b>19.138,61</b>               | <b>-31.745,00</b>     |
| 27                                                                                           | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                                           | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -9.521,10            | -9.953,20            | -9.953,20              | -9.874,15            | 79,05                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                                    | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-1.036.197,80</b> | <b>-832.881,73</b>   | <b>-900.881,73</b>     | <b>-881.664,07</b>   | <b>19.217,66</b>               | <b>-31.745,00</b>     |

**Teilfinanzrechnung Produkt 030102 Bildungs- und Integrationszentrum Kreis Paderborn**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017 | Planansatz 2018 | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------|-----------------|------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00          | -500,00         | -500,00                | 0,00             | 500,00                         | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>-500,00</b>  | <b>-500,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>500,00</b>                  | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>0,00</b>   | <b>-500,00</b>  | <b>-500,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>500,00</b>                  | <b>0,00</b>           |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                   |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                               | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 86.509,14            | 92.000,00            | 92.000,00              | 86.155,90            | -5.844,10                       | 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                | 71.445,72            | 67.100,00            | 67.100,00              | 86.878,83            | 19.778,83                       | 0,00                  |
| 06                                                                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 15.264,69            | 15.800,00            | 15.800,00              | 16.353,55            | 553,55                          | 0,00                  |
| 07                                                                | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 59.187,28            | 59.187,28                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                         | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>173.219,55</b>    | <b>174.900,00</b>    | <b>174.900,00</b>      | <b>248.575,56</b>    | <b>73.675,56</b>                | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                | - Personalaufwendungen                              | -309.893,85          | -304.939,41          | -304.939,41            | -311.998,41          | -7.059,00                       | 0,00                  |
| 12                                                                | - Versorgungsaufwendungen                           | -12.940,78           | -16.366,19           | -16.366,19             | -16.721,35           | -355,16                         | 0,00                  |
| 13                                                                | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -1.293.488,98        | -1.163.992,60        | -1.177.113,76          | -1.303.780,63        | -126.666,87                     | -8.000,00             |
| 14                                                                | - Bilanzielle Abschreibung                          | -136.629,48          | -146.300,00          | -146.300,00            | -137.001,02          | 9.298,98                        | 0,00                  |
| 15                                                                | - Transferaufwendungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                                | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -11.588,53           | -10.807,50           | -10.807,50             | -12.722,74           | -1.915,24                       | -1.367,04             |
| <b>17</b>                                                         | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-1.764.541,62</b> | <b>-1.642.405,70</b> | <b>-1.655.526,86</b>   | <b>-1.782.224,15</b> | <b>-126.697,29</b>              | <b>-9.367,04</b>      |
| <b>18</b>                                                         | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-1.591.322,07</b> | <b>-1.467.505,70</b> | <b>-1.480.626,86</b>   | <b>-1.533.648,59</b> | <b>-53.021,73</b>               | <b>-9.367,04</b>      |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                         | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                         | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-1.591.322,07</b> | <b>-1.467.505,70</b> | <b>-1.480.626,86</b>   | <b>-1.533.648,59</b> | <b>-53.021,73</b>               | <b>-9.367,04</b>      |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                         | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                         | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-1.591.322,07</b> | <b>-1.467.505,70</b> | <b>-1.480.626,86</b>   | <b>-1.533.648,59</b> | <b>-53.021,73</b>               | <b>-9.367,04</b>      |
| 27                                                                | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -8.244,02            | -9.549,46            | -9.549,46              | -8.502,60            | 1.046,86                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                         | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-1.599.566,09</b> | <b>-1.477.055,16</b> | <b>-1.490.176,32</b>   | <b>-1.542.151,19</b> | <b>-51.974,87</b>               | <b>-9.367,04</b>      |

### Teilfinanzrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -16.678,13        | -27.500,00        | -37.500,00             | -17.417,88        | 20.082,12                      | -8.500,00             |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-16.678,13</b> | <b>-27.500,00</b> | <b>-37.500,00</b>      | <b>-17.417,88</b> | <b>20.082,12</b>               | <b>-8.500,00</b>      |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-16.678,13</b> | <b>-27.500,00</b> | <b>-37.500,00</b>      | <b>-17.417,88</b> | <b>20.082,12</b>               | <b>-8.500,00</b>      |

| <b>Investitionen Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule</b>                                                        |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                   |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                   | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>                                                                      |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| S17.650002 Erneuerung BHKW<br>(Gute Schule 2020)                                                                  | -10.601,47                  |                   |                                     | -38.525,25                  | 38.525,25                                |                              |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                       |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I10BGA-HS Lehr- und Lernmittel,<br>Hardware (BGA)<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.      |                             | -6.000,00         | -6.000,00                           | -1.497,02                   | -4.502,98                                | -4.500,00                    |  |
| I10SOF-HS Softwarebeschaffung FB<br>10<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                 |                             | -2.000,00         | -2.000,00                           |                             | -2.000,00                                |                              |  |
| I40BGA-HS Lehr- und Lernmittel,<br>Schulinventar (BGA)<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. |                             | -12.000,00        | -22.000,00                          | -9.200,13                   | -12.799,87                               | -4.000,00                    |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                      |                             | <b>-20.000,00</b> | <b>-30.000,00</b>                   | <b>-10.697,15</b>           | <b>-19.302,85</b>                        | <b>-8.500,00</b>             |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                                |                       |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                 |                                                   |                    |                    |                        |                    |                                |                       |
| Nr.                                                             | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                              | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 160.669,46         | 137.000,00         | 137.000,00             | 80.015,12          | -56.984,88                     | 0,00                  |
| 03                                                              | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                              | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 28.205,75          | 35.000,00          | 35.000,00              | 7.805,00           | -27.195,00                     | 0,00                  |
| 05                                                              | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 4.074,79           | 100,00             | 100,00                 | 0,00               | -100,00                        | 0,00                  |
| 06                                                              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 19.456,85          | 19.300,00          | 19.300,00              | 16.772,42          | -2.527,58                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>212.406,85</b>  | <b>191.400,00</b>  | <b>191.400,00</b>      | <b>104.592,54</b>  | <b>-86.807,46</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                              | - Personalaufwendungen                            | -98.829,80         | -97.777,88         | -97.777,88             | -91.871,26         | 5.906,62                       | 0,00                  |
| 12                                                              | - Versorgungsaufwendungen                         | -12.221,85         | -15.456,96         | -15.456,96             | -15.737,72         | -280,76                        | 0,00                  |
| 13                                                              | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -456.912,71        | -446.124,00        | -455.215,46            | -497.110,45        | -41.894,99                     | -9.641,75             |
| 14                                                              | - Bilanzielle Abschreibung                        | -42.929,29         | -51.850,00         | -51.850,00             | -39.887,91         | 11.962,09                      | 0,00                  |
| 15                                                              | - Transferaufwendungen                            | -234.782,47        | -236.000,00        | -236.000,00            | -230.284,13        | 5.715,87                       | 0,00                  |
| 16                                                              | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -35.423,01         | -51.569,25         | -51.569,25             | -36.638,60         | 14.930,65                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-881.099,13</b> | <b>-898.778,09</b> | <b>-907.869,55</b>     | <b>-911.530,07</b> | <b>-3.660,52</b>               | <b>-9.641,75</b>      |
| <b>18</b>                                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-668.692,28</b> | <b>-707.378,09</b> | <b>-716.469,55</b>     | <b>-806.937,53</b> | <b>-90.467,98</b>              | <b>-9.641,75</b>      |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                       | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                       | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-668.692,28</b> | <b>-707.378,09</b> | <b>-716.469,55</b>     | <b>-806.937,53</b> | <b>-90.467,98</b>              | <b>-9.641,75</b>      |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                       | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-668.692,28</b> | <b>-707.378,09</b> | <b>-716.469,55</b>     | <b>-806.937,53</b> | <b>-90.467,98</b>              | <b>-9.641,75</b>      |
| 27                                                              | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                              | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -4.219,04          | -4.760,30          | -4.760,30              | -4.291,53          | 468,77                         | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                       | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-672.911,32</b> | <b>-712.138,39</b> | <b>-721.229,85</b>     | <b>-811.229,06</b> | <b>-89.999,21</b>              | <b>-9.641,75</b>      |



**Teilfinanzrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017  | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00           | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00           | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00           | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00           | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -388,29        | -18.000,00        | -21.000,00             | -7.969,38        | 13.030,62                      | -6.000,00             |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00           | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-388,29</b> | <b>-18.000,00</b> | <b>-21.000,00</b>      | <b>-7.969,38</b> | <b>13.030,62</b>               | <b>-6.000,00</b>      |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-388,29</b> | <b>-18.000,00</b> | <b>-21.000,00</b>      | <b>-7.969,38</b> | <b>13.030,62</b>               | <b>-6.000,00</b>      |

| <b>Investitionen Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule</b>                                                          |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                   |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                   | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                       |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I10BGA-EK Lehr- und Lernmittel,<br>Hardware (BGA)<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.      |                             | -6.000,00         | -6.000,00                           |                             | -6.000,00                                | -6.000,00                    |  |
| I10SOF-EK Softwarebeschaffung FB<br>10<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                 |                             | -2.000,00         | -2.000,00                           |                             | -2.000,00                                |                              |  |
| I40BGA-EK Lehr- und Lernmittel,<br>Schulinventar (BGA)<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. |                             | -5.500,00         | -8.500,00                           | -7.310,70                   | -1.189,30                                |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                      |                             | <b>-13.500,00</b> | <b>-16.500,00</b>                   | <b>-7.310,70</b>            | <b>-9.189,30</b>                         | <b>-6.000,00</b>             |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule</b> |                                                   |                      |                    |                        |                    |                                |                       |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                   |                                                   |                      |                    |                        |                    |                                |                       |
| Nr.                                                               | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 146.426,59           | 97.050,00          | 97.050,00              | 56.445,44          | -40.604,56                     | 0,00                  |
| 03                                                                | + Sonstige Transfererträge                        | 245.540,90           | 0,00               | 0,00                   | 13.858,74          | 13.858,74                      | 0,00                  |
| 04                                                                | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 0,00                 | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 05                                                                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 15.800,83            | 17.100,00          | 17.100,00              | 1.850,00           | -15.250,00                     | 0,00                  |
| 06                                                                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 39.886,36            | 40.100,00          | 40.100,00              | 40.287,38          | 187,38                         | 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                  |
| <b>10</b>                                                         | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>447.654,68</b>    | <b>154.250,00</b>  | <b>154.250,00</b>      | <b>112.441,56</b>  | <b>-41.808,44</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                | - Personalaufwendungen                            | -150.305,63          | -150.526,28        | -150.526,28            | -165.727,85        | -15.201,57                     | 0,00                  |
| 12                                                                | - Versorgungsaufwendungen                         | -11.502,90           | -14.547,74         | -14.547,74             | -14.754,14         | -206,40                        | 0,00                  |
| 13                                                                | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -668.458,51          | -438.743,70        | -473.577,74            | -471.299,92        | 2.277,82                       | -15.616,13            |
| 14                                                                | - Bilanzielle Abschreibung                        | -62.536,31           | -67.400,00         | -67.400,00             | -61.912,34         | 5.487,66                       | 0,00                  |
| 15                                                                | - Transferaufwendungen                            | -198.331,65          | -200.000,00        | -200.000,00            | -164.673,15        | 35.326,85                      | 0,00                  |
| 16                                                                | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -6.576,75            | -5.838,65          | -5.838,65              | -6.389,72          | -551,07                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                         | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.097.711,75</b> | <b>-877.056,37</b> | <b>-911.890,41</b>     | <b>-884.757,12</b> | <b>27.133,29</b>               | <b>-15.616,13</b>     |
| <b>18</b>                                                         | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-650.057,07</b>   | <b>-722.806,37</b> | <b>-757.640,41</b>     | <b>-772.315,56</b> | <b>-14.675,15</b>              | <b>-15.616,13</b>     |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                         | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                         | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-650.057,07</b>   | <b>-722.806,37</b> | <b>-757.640,41</b>     | <b>-772.315,56</b> | <b>-14.675,15</b>              | <b>-15.616,13</b>     |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                         | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                         | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-650.057,07</b>   | <b>-722.806,37</b> | <b>-757.640,41</b>     | <b>-772.315,56</b> | <b>-14.675,15</b>              | <b>-15.616,13</b>     |
| 27                                                                | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -5.392,46            | -6.068,20          | -6.068,20              | -5.485,51          | 582,69                         | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                         | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-655.449,53</b>   | <b>-728.874,57</b> | <b>-763.708,61</b>     | <b>-777.801,07</b> | <b>-14.092,46</b>              | <b>-15.616,13</b>     |

### Teilfinanzrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | -263.399,09        | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-263.399,09</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00               | 0,00              | -185.000,00            | 0,00              | 185.000,00                     | -185.000,00           |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -15.429,21         | -52.500,00        | -52.500,00             | -14.232,24        | 38.267,76                      | -38.798,50            |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-15.429,21</b>  | <b>-52.500,00</b> | <b>-237.500,00</b>     | <b>-14.232,24</b> | <b>223.267,76</b>              | <b>-223.798,50</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-278.828,30</b> | <b>-52.500,00</b> | <b>-237.500,00</b>     | <b>-14.232,24</b> | <b>223.267,76</b>              | <b>-223.798,50</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule</b>                                                                                                         |                                              |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                                                                    |                                              |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                                                                    | Jahres-<br>ergebnis<br>2017                  | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel<br>Gute Schule 2020                                                                                                              |                                              |                   | -15.600,36                          |                             | -15.600,36                               | -15.600,36                   |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>                                                                                                                       |                                              |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| S17.650005 Dachsanierung ALS<br>(Gute Schule 2020)<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung      | -245.540,90<br><br>-275.000,00<br>275.000,00 |                   | -13.858,74                          | -13.858,74                  |                                          |                              |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                                                                        |                                              |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I10BGA-AL Lehr- und Lernmittel,<br>Hardware (BGA)<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                                       |                                              | -6.000,00         | -6.000,00                           |                             | -6.000,00                                | -6.000,00                    |  |
| I10SOF-AL Softwarebeschaffung FB<br>10<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                                                  |                                              | -2.000,00         | -2.000,00                           |                             | -2.000,00                                |                              |  |
| I12.650003 Neubau Sporthalle<br>Astrid-Lindgren Schule<br>25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                                                        |                                              |                   | -100.000,00                         |                             | -100.000,00                              | -100.000,00                  |  |
| I17.650002 Erstellung Kleinspielfeld<br>auf Schulhof ALS<br>25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                                                      |                                              |                   | -85.000,00                          |                             | -85.000,00                               | -85.000,00                   |  |
| I40BGA-AL Lehr- und Lernmittel,<br>Schulinventar (BGA)<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. | 11.600,91<br><br>-11.600,91                  | -5.500,00         | -8.000,00                           | -6.221,06                   | -1.778,94                                |                              |  |
| S40SOND-AL Neue Küche über<br>Gute Schule 2020<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.<br>33 + Aufnahme und Rückflüsse von<br>Darlehen          |                                              |                   |                                     | 32.798,50                   | -32.798,50                               | -32.798,50                   |  |
|                                                                                                                                                                    |                                              | -35.000,00        | -35.000,00                          | -2.201,50                   | -32.798,50                               | -32.798,50                   |  |
|                                                                                                                                                                    |                                              | 35.000,00         | 35.000,00                           | 35.000,00                   |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                                       |                                              | <b>-13.500,00</b> | <b>-201.000,00</b>                  | <b>26.577,44</b>            | <b>-227.577,44</b>                       | <b>-223.798,50</b>           |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg</b> |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                       |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
| Nr.                                                                   | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                    | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 56.087,74          | 70.000,00          | 70.000,00              | 57.928,66          | -12.071,34                      | 0,00                  |
| 03                                                                    | + Sonstige Transfererträge                          | 90.479,45          | 0,00               | 0,00                   | 103,01             | 103,01                          | 0,00                  |
| 04                                                                    | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 05                                                                    | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 4.025,76           | 750,00             | 750,00                 | 394,15             | -355,85                         | 0,00                  |
| 06                                                                    | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 27.246,68          | 23.600,00          | 23.600,00              | 30.337,98          | 6.737,98                        | 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                  |
| <b>10</b>                                                             | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>177.839,63</b>  | <b>94.350,00</b>   | <b>94.350,00</b>       | <b>88.763,80</b>   | <b>-5.586,20</b>                | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                    | - Personalaufwendungen                              | -176.616,41        | -181.307,31        | -181.307,31            | -178.460,87        | 2.846,44                        | 0,00                  |
| 12                                                                    | - Versorgungsaufwendungen                           | -12.221,86         | -15.456,95         | -15.456,95             | -15.737,73         | -280,78                         | 0,00                  |
| 13                                                                    | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -336.239,05        | -186.079,00        | -200.336,33            | -204.260,15        | -3.923,82                       | -12.526,44            |
| 14                                                                    | - Bilanzielle Abschreibung                          | -69.069,40         | -78.000,00         | -78.000,00             | -73.071,84         | 4.928,16                        | 0,00                  |
| 15                                                                    | - Transferaufwendungen                              | -15.269,23         | -16.500,00         | -16.500,00             | -17.249,00         | -749,00                         | 0,00                  |
| 16                                                                    | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -4.652,50          | -5.951,00          | -5.951,00              | -6.783,91          | -832,91                         | -74,77                |
| <b>17</b>                                                             | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-614.068,45</b> | <b>-483.294,26</b> | <b>-497.551,59</b>     | <b>-495.563,50</b> | <b>1.988,09</b>                 | <b>-12.601,21</b>     |
| <b>18</b>                                                             | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-436.228,82</b> | <b>-388.944,26</b> | <b>-403.201,59</b>     | <b>-406.799,70</b> | <b>-3.598,11</b>                | <b>-12.601,21</b>     |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                             | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                             | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-436.228,82</b> | <b>-388.944,26</b> | <b>-403.201,59</b>     | <b>-406.799,70</b> | <b>-3.598,11</b>                | <b>-12.601,21</b>     |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                             | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                             | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-436.228,82</b> | <b>-388.944,26</b> | <b>-403.201,59</b>     | <b>-406.799,70</b> | <b>-3.598,11</b>                | <b>-12.601,21</b>     |
| 27                                                                    | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                    | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -6.834,14          | -7.696,20          | -7.696,20              | -6.951,95          | 744,25                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                             | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-443.062,96</b> | <b>-396.640,46</b> | <b>-410.897,79</b>     | <b>-413.751,65</b> | <b>-2.853,86</b>                | <b>-12.601,21</b>     |



**Teilfinanzrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | -95.155,42         | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-95.155,42</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -25.800,42         | -33.400,00        | -35.900,00             | -34.835,12        | 1.064,88                       | -6.000,00             |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-25.800,42</b>  | <b>-33.400,00</b> | <b>-35.900,00</b>      | <b>-34.835,12</b> | <b>1.064,88</b>                | <b>-6.000,00</b>      |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-120.955,84</b> | <b>-33.400,00</b> | <b>-35.900,00</b>      | <b>-34.835,12</b> | <b>1.064,88</b>                | <b>-6.000,00</b>      |

| <b>Investitionen Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg</b> |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018   | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel<br>Gute Schule 2020          |                             |                  | -12.526,44                          |                             | -12.526,44                               | -12.526,44                   |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>                   |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| S17.650003 Heizungssanierung<br>GMBK (Gute Schule 2020)        | -88.438,55                  |                  |                                     | -2.143,91                   | 2.143,91                                 |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                  | -105.000,00                 |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung         | 105.000,00                  |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                    |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I10SOF-GM Softwarebeschaffung<br>FB 10                         | -214,68                     |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. beweg.<br>Anlageverm.         | -214,68                     |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I40BGA-GM Lehr- und Lernmittel,<br>Schulinventar (BGA)         | -3.232,37                   | -8.000,00        | -8.000,00                           |                             | -8.000,00                                |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. beweg.<br>Anlageverm.         | -3.232,37                   | -8.000,00        | -8.000,00                           |                             | -8.000,00                                |                              |  |
| I40MEP-GM<br>Medienentwicklungsplan GM<br>Investiv             | -389,51                     |                  | -6.000,00                           |                             | -6.000,00                                | -6.000,00                    |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                  | 9.844,58                    |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. beweg.<br>Anlageverm.         | -10.234,09                  |                  | -6.000,00                           |                             | -6.000,00                                | -6.000,00                    |  |
| S40MEP-GM MEP GM über Gute<br>Schule 2020                      | -8.485,40                   |                  |                                     | -3.709,71                   | 3.709,71                                 |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. beweg.<br>Anlageverm.         | -8.485,40                   | -21.400,00       | -21.400,00                          | -25.109,71                  | 3.709,71                                 |                              |  |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von<br>Darlehen                   |                             | 21.400,00        | 21.400,00                           | 21.400,00                   |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                   | <b>-12.321,96</b>           | <b>-8.000,00</b> | <b>-14.000,00</b>                   | <b>-3.709,71</b>            | <b>-10.290,29</b>                        | <b>-6.000,00</b>             |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                            | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                             | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                             | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 564.361,09           | 584.900,00           | 584.900,00             | 576.956,81           | -7.943,19                       | 0,00                  |
| 03                                                                             | + Sonstige Transfererträge                          | 832.655,36           | 0,00                 | 0,00                   | 114.037,18           | 114.037,18                      | 0,00                  |
| 04                                                                             | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 05                                                                             | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 8.608,13             | 7.250,00             | 7.250,00               | 23.254,98            | 16.004,98                       | 0,00                  |
| 06                                                                             | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 55.071,78            | 55.400,00            | 55.400,00              | 64.650,44            | 9.250,44                        | 0,00                  |
| 07                                                                             | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 23.321,10            | 23.321,10                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                                      | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>1.460.696,36</b>  | <b>647.550,00</b>    | <b>647.550,00</b>      | <b>802.220,51</b>    | <b>154.670,51</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                             | - Personalaufwendungen                              | -440.974,85          | -434.115,35          | -434.115,35            | -430.338,98          | 3.776,37                        | 0,00                  |
| 12                                                                             | - Versorgungsaufwendungen                           | -18.692,22           | -23.640,06           | -23.640,06             | -24.590,20           | -950,14                         | 0,00                  |
| 13                                                                             | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -2.032.747,62        | -1.181.510,00        | -1.369.308,18          | -1.227.013,64        | 142.294,54                      | -101.146,51           |
| 14                                                                             | - Bilanzielle Abschreibung                          | -744.000,88          | -790.800,00          | -790.800,00            | -760.044,30          | 30.755,70                       | 0,00                  |
| 15                                                                             | - Transferaufwendungen                              | -95.514,36           | -104.600,00          | -104.600,00            | -80.947,47           | 23.652,53                       | 0,00                  |
| 16                                                                             | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -17.046,47           | -23.329,60           | -23.329,60             | -26.149,13           | -2.819,53                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                      | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-3.348.976,40</b> | <b>-2.557.995,01</b> | <b>-2.745.793,19</b>   | <b>-2.549.083,72</b> | <b>196.709,47</b>               | <b>-101.146,51</b>    |
| <b>18</b>                                                                      | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-1.888.280,04</b> | <b>-1.910.445,01</b> | <b>-2.098.243,19</b>   | <b>-1.746.863,21</b> | <b>351.379,98</b>               | <b>-101.146,51</b>    |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                      | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                      | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-1.888.280,04</b> | <b>-1.910.445,01</b> | <b>-2.098.243,19</b>   | <b>-1.746.863,21</b> | <b>351.379,98</b>               | <b>-101.146,51</b>    |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                      | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                      | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-1.888.280,04</b> | <b>-1.910.445,01</b> | <b>-2.098.243,19</b>   | <b>-1.746.863,21</b> | <b>351.379,98</b>               | <b>-101.146,51</b>    |
| 27                                                                             | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                             | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -19.631,29           | -22.118,64           | -22.118,64             | -19.977,87           | 2.140,77                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                      | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-1.907.911,33</b> | <b>-1.932.563,65</b> | <b>-2.120.361,83</b>   | <b>-1.766.841,08</b> | <b>353.520,75</b>               | <b>-101.146,51</b>    |

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg</b> |                                                       |                      |                    |                        |                    |                               |                       |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                              |                                                       |                      |                    |                        |                    |                               |                       |
| Nr.                                                                          | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 18                                                                           | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | -741.575,64          | 106.500,00         | 106.500,00             | 0,00               | -106.500,00                   | 0,00                  |
| 19                                                                           | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 3.600,00             | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 20                                                                           | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 21                                                                           | + Einz. 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                  |
| <b>23</b>                                                                    | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-737.975,64</b>   | <b>106.500,00</b>  | <b>106.500,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>-106.500,00</b>            | <b>0,00</b>           |
| 24                                                                           | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00                 | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 25                                                                           | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00                 | -118.333,00        | -118.333,00            | 0,00               | 118.333,00                    | -118.333,00           |
| 26                                                                           | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -316.988,15          | -152.000,00        | -394.600,00            | -166.247,22        | 228.352,78                    | -212.980,69           |
| 27                                                                           | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00                 | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                                           | - Ausz.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                  |
| <b>30</b>                                                                    | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-316.988,15</b>   | <b>-270.333,00</b> | <b>-512.933,00</b>     | <b>-166.247,22</b> | <b>346.685,78</b>             | <b>-331.313,69</b>    |
| <b>31</b>                                                                    | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-1.054.963,79</b> | <b>-163.833,00</b> | <b>-406.433,00</b>     | <b>-166.247,22</b> | <b>240.185,78</b>             | <b>-331.313,69</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg</b> |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                         |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                         | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel<br>Gute Schule 2020                   |                             |                   | -72.207,46                          |                             | -72.207,46                               | -72.207,46                   |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>                            |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| KS18.65002 Heizung incl.<br>Steuerung Berufsschulzentrum                |                             | -2.200,00         | -2.200,00                           |                             | -2.200,00                                | -22.100,00                   |  |
| S17.650004 Fassadensanierung<br>RWBK (Gute Schule 2020)                 | -827.943,30                 |                   | -114.037,18                         | -119.668,23                 | 5.631,05                                 |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                           | -1.018.949,00               |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung                  | 1.018.949,00                |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                             |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I13.400003 Neu- und<br>Ersatzbeschaffung des<br>Maschinenparks          | -4.089,11                   |                   | -197.700,00                         | -68.287,11                  | -129.412,89                              | -143.800,00                  |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                           | 128.598,97                  |                   |                                     | -13.620,74                  | 13.620,74                                |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                 | -132.688,08                 |                   | -197.700,00                         | -54.666,37                  | -143.033,63                              | -143.800,00                  |  |
| I40BGA-RW Lehr- und Lernmittel,<br>Schulinventar (BGA)                  | -7.681,45                   | -25.000,00        | -37.000,00                          | -28.395,36                  | -8.604,64                                | -5.000,00                    |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                           | 8.551,34                    |                   |                                     | -9.992,81                   | 9.992,81                                 |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                 | -16.232,79                  | -25.000,00        | -37.000,00                          | -18.402,55                  | -18.597,45                               | -5.000,00                    |  |
| I40MEP-RW<br>Medienentwicklungsplan RW<br>Investiv                      | 26.064,91                   |                   | -37.900,00                          | 18.551,45                   | -56.451,45                               | -31.000,00                   |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                           | 118.915,92                  |                   |                                     | 23.613,55                   | -23.613,55                               |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                 | -92.851,01                  |                   | -37.900,00                          | -5.032,10                   | -32.867,90                               | -31.000,00                   |  |
| KS18.65003 Raumerweiterung                                              |                             | -11.833,00        | -11.833,00                          |                             | -11.833,00                               | -118.333,00                  |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                           |                             | 106.500,00        | 106.500,00                          |                             | 106.500,00                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                       |                             | -118.333,00       | -118.333,00                         |                             | -118.333,00                              | -118.333,00                  |  |
| S40MEP-RW MEP RW über Gute<br>Schule 2020                               | -9.182,68                   |                   |                                     | 31.629,20                   | -31.629,20                               | -33.180,69                   |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                           | 21.307,13                   |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                 | -30.489,81                  | -107.000,00       | -107.000,00                         | -75.370,80                  | -31.629,20                               | -33.180,69                   |  |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von<br>Darlehen                            |                             | 107.000,00        | 107.000,00                          | 107.000,00                  |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                            | <b>5.111,67</b>             | <b>-36.833,00</b> | <b>-284.433,00</b>                  | <b>-46.501,82</b>           | <b>-237.931,18</b>                       | <b>-331.313,69</b>           |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                       |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                   | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                    | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 294.852,52           | 327.500,00           | 327.500,00             | 310.058,88           | -17.441,12                      | 0,00                  |
| 03                                                                    | + Sonstige Transfererträge                          | 121.994,11           | 420.000,00           | 420.000,00             | 0,00                 | -420.000,00                     | 0,00                  |
| 04                                                                    | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 05                                                                    | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 8.461,76             | 6.500,00             | 6.500,00               | 24.201,40            | 17.701,40                       | 0,00                  |
| 06                                                                    | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 85.805,79            | 100.900,00           | 100.900,00             | 73.292,85            | -27.607,15                      | 0,00                  |
| 07                                                                    | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 9.442,20             | 9.442,20                        | 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                  |
| <b>10</b>                                                             | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>511.114,18</b>    | <b>854.900,00</b>    | <b>854.900,00</b>      | <b>416.995,33</b>    | <b>-437.904,67</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                    | - Personalaufwendungen                              | -407.912,95          | -430.812,06          | -430.812,06            | -385.133,35          | 45.678,71                       | 0,00                  |
| 12                                                                    | - Versorgungsaufwendungen                           | -12.940,78           | -16.366,20           | -16.366,20             | -15.737,72           | 628,48                          | 0,00                  |
| 13                                                                    | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -1.211.924,98        | -1.706.905,00        | -1.707.575,95          | -1.277.664,93        | 429.911,02                      | -113.800,00           |
| 14                                                                    | - Bilanzielle Abschreibung                          | -418.863,69          | -443.600,00          | -443.600,00            | -433.357,37          | 10.242,63                       | 0,00                  |
| 15                                                                    | - Transferaufwendungen                              | -90.290,13           | -101.600,00          | -101.600,00            | -98.420,75           | 3.179,25                        | 0,00                  |
| 16                                                                    | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -15.522,75           | -17.703,20           | -17.703,20             | -16.680,28           | 1.022,92                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                             | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-2.157.455,28</b> | <b>-2.716.986,46</b> | <b>-2.717.657,41</b>   | <b>-2.226.994,40</b> | <b>490.663,01</b>               | <b>-113.800,00</b>    |
| <b>18</b>                                                             | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-1.646.341,10</b> | <b>-1.862.086,46</b> | <b>-1.862.757,41</b>   | <b>-1.809.999,07</b> | <b>52.758,34</b>                | <b>-113.800,00</b>    |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                             | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                             | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-1.646.341,10</b> | <b>-1.862.086,46</b> | <b>-1.862.757,41</b>   | <b>-1.809.999,07</b> | <b>52.758,34</b>                | <b>-113.800,00</b>    |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                             | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                             | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-1.646.341,10</b> | <b>-1.862.086,46</b> | <b>-1.862.757,41</b>   | <b>-1.809.999,07</b> | <b>52.758,34</b>                | <b>-113.800,00</b>    |
| 27                                                                    | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                    | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -30.794,37           | -35.371,57           | -35.371,57             | -31.572,75           | 3.798,82                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                             | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-1.677.135,47</b> | <b>-1.897.458,03</b> | <b>-1.898.128,98</b>   | <b>-1.841.571,82</b> | <b>56.557,16</b>                | <b>-113.800,00</b>    |



**Teilfinanzrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 152.919,71         | 106.500,00         | 106.500,00             | 0,00               | -106.500,00                   | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>152.919,71</b>  | <b>106.500,00</b>  | <b>106.500,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>-106.500,00</b>            | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | -43.020,09         | -118.333,00        | -118.333,00            | 0,00               | 118.333,00                    | -118.333,00           |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -87.700,30         | -153.400,00        | -217.300,00            | -148.517,50        | 68.782,50                     | -37.500,00            |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-130.720,39</b> | <b>-271.733,00</b> | <b>-335.633,00</b>     | <b>-148.517,50</b> | <b>187.115,50</b>             | <b>-155.833,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>22.199,32</b>   | <b>-165.233,00</b> | <b>-229.133,00</b>     | <b>-148.517,50</b> | <b>80.615,50</b>              | <b>-155.833,00</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg</b>    |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                   |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                   | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>                      |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| KS18.65002 Heizung incl.<br>Steuerung Berufsschulzentrum          |                             | -1.300,00         | -1.300,00                           |                             | -1.300,00                                | -13.800,00                   |  |
| S17.650006 Fassadensanierung<br>LEBK Büren(Gute Schule 2020)      | -121.994,11                 |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                     | -120.000,00                 |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung            | 120.000,00                  |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| S18.650001 Dachsanierung<br>Türmchenbau LEBK Pb. (Gute<br>Schule) |                             | 320.000,00        | 320.000,00                          |                             | 320.000,00                               |                              |  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung            |                             | 320.000,00        | 320.000,00                          |                             | 320.000,00                               |                              |  |
| S18.650005 LEBK PB Fassade u.<br>Fenster 1. BA                    |                             | 100.000,00        | -1.000.000,00                       | 100.000,00                  | -1.100.000,00                            | -100.000,00                  |  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung            |                             | 100.000,00        | 100.000,00                          | 100.000,00                  |                                          |                              |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                       |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I40BGA-LE Lehr- und Lernmittel,<br>Schulinventar (BGA)            | -1.587,63                   | -20.000,00        | -28.000,00                          | -6.518,01                   | -21.481,99                               | -9.500,00                    |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.           | -1.587,63                   | -20.000,00        | -28.000,00                          | -6.518,01                   | -21.481,99                               | -9.500,00                    |  |
| I40MEP-LE<br>Medienentwicklungsplan LE<br>Investiv                | 32.323,64                   |                   | -55.900,00                          | -8.906,16                   | -46.993,84                               | -28.000,00                   |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                     | 54.701,11                   |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.           | -22.377,47                  |                   | -55.900,00                          | -8.906,16                   | -46.993,84                               | -28.000,00                   |  |
| K16.650001 Shed-Dächer und<br>Shed-Fenster LEBK (KInvFG)          | 148.410,55                  |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                     | 191.430,64                  |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                 | -43.020,09                  |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| KS18.65003 Raumerweiterung                                        |                             | -11.833,00        | -11.833,00                          |                             | -11.833,00                               | -118.333,00                  |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                     |                             | 106.500,00        | 106.500,00                          |                             | 106.500,00                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                 |                             | -118.333,00       | -118.333,00                         |                             | -118.333,00                              | -118.333,00                  |  |
| S40MEP-LE MEP LE über Gute<br>Schule 2020                         | -2.854,40                   |                   |                                     | -13.625,80                  | 13.625,80                                |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                     | 26.787,96                   |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.           | -29.642,36                  | -93.600,00        | -93.600,00                          | -107.225,80                 | 13.625,80                                |                              |  |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von<br>Darlehen                      |                             | 93.600,00         | 93.600,00                           | 93.600,00                   |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                      | <b>176.292,16</b>           | <b>-31.833,00</b> | <b>-95.733,00</b>                   | <b>-29.049,97</b>           | <b>-66.683,03</b>                        | <b>-155.833,00</b>           |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                      |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                  | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                   | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 242.305,33           | 282.600,00           | 282.600,00             | 242.824,32           | -39.775,68                      | 0,00                  |
| 03                                                                   | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 100.000,00           | 100.000,00             | 0,00                 | -100.000,00                     | 0,00                  |
| 04                                                                   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 0,00                 | 18.000,00            | 18.000,00              | 0,00                 | -18.000,00                      | 0,00                  |
| 05                                                                   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 31.176,91            | 24.600,00            | 24.600,00              | 28.836,55            | 4.236,55                        | 0,00                  |
| 06                                                                   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 84.189,39            | 87.300,00            | 87.300,00              | 85.703,66            | -1.596,34                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                            | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>357.671,63</b>    | <b>512.500,00</b>    | <b>512.500,00</b>      | <b>357.364,53</b>    | <b>-155.135,47</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                   | - Personalaufwendungen                              | -260.500,79          | -256.410,66          | -256.410,66            | -263.955,32          | -7.544,66                       | 0,00                  |
| 12                                                                   | - Versorgungsaufwendungen                           | -15.816,51           | -20.003,12           | -20.003,12             | -20.655,79           | -652,67                         | 0,00                  |
| 13                                                                   | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -1.013.034,14        | -1.275.358,20        | -1.280.739,57          | -1.275.924,15        | 4.815,42                        | -117.896,71           |
| 14                                                                   | - Bilanzielle Abschreibung                          | -351.432,69          | -375.300,00          | -375.300,00            | -352.910,90          | 22.389,10                       | 0,00                  |
| 15                                                                   | - Transferaufwendungen                              | -44.679,65           | -50.400,00           | -50.400,00             | -76.322,80           | -25.922,80                      | 0,00                  |
| 16                                                                   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -19.250,81           | -22.451,60           | -30.451,60             | -19.272,56           | 11.179,04                       | -6.464,00             |
| <b>17</b>                                                            | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-1.704.714,59</b> | <b>-1.999.923,58</b> | <b>-2.013.304,95</b>   | <b>-2.009.041,52</b> | <b>4.263,43</b>                 | <b>-124.360,71</b>    |
| <b>18</b>                                                            | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-1.347.042,96</b> | <b>-1.487.423,58</b> | <b>-1.500.804,95</b>   | <b>-1.651.676,99</b> | <b>-150.872,04</b>              | <b>-124.360,71</b>    |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                            | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                            | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-1.347.042,96</b> | <b>-1.487.423,58</b> | <b>-1.500.804,95</b>   | <b>-1.651.676,99</b> | <b>-150.872,04</b>              | <b>-124.360,71</b>    |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                            | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                            | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-1.347.042,96</b> | <b>-1.487.423,58</b> | <b>-1.500.804,95</b>   | <b>-1.651.676,99</b> | <b>-150.872,04</b>              | <b>-124.360,71</b>    |
| 27                                                                   | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                   | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -15.587,45           | -17.539,80           | -17.539,80             | -15.856,43           | 1.683,37                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                            | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-1.362.630,41</b> | <b>-1.504.963,38</b> | <b>-1.518.344,75</b>   | <b>-1.667.533,42</b> | <b>-149.188,67</b>              | <b>-124.360,71</b>    |

### Teilfinanzrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 61.516,52         | 106.500,00         | 106.500,00             | 0,00              | -106.500,00                     | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                            | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                            | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>61.516,52</b>  | <b>106.500,00</b>  | <b>106.500,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>-106.500,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                            | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00              | -118.333,00        | -118.333,00            | 0,00              | 118.333,00                      | -118.333,00           |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -72.582,62        | -93.600,00         | -119.200,00            | -38.734,51        | 80.465,49                       | -62.001,36            |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                            | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-72.582,62</b> | <b>-211.933,00</b> | <b>-237.533,00</b>     | <b>-38.734,51</b> | <b>198.798,49</b>               | <b>-180.334,36</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-11.066,10</b> | <b>-105.433,00</b> | <b>-131.033,00</b>     | <b>-38.734,51</b> | <b>92.298,49</b>                | <b>-180.334,36</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg</b>                                |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                              |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                              | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>                                                 |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| KS18.65002 Heizung incl.<br>Steuerung Berufsschulzentrum                                     |                             | -1.500,00         | -1.500,00                           |                             | -1.500,00                                | -14.100,00                   |  |
| S18.650004 Fassadensanierung<br>HWBK Pb. (Gute Schule 2020)                                  |                             | 100.000,00        | -805.000,00                         | 100.000,00                  | -905.000,00                              | -100.000,00                  |  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung                                       |                             | 100.000,00        | 100.000,00                          | 100.000,00                  |                                          |                              |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                  |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I17.400001 Möbel Schulsekretariat<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. | -10.145,02<br>-10.145,02    |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I40BGA-HW Lehr- und Lernmittel,<br>Schulinventar (BGA)                                       | -12.012,31                  | -15.000,00        | -18.000,00                          | -2.963,10                   | -15.036,90                               | -6.000,00                    |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                      | -12.012,31                  | -15.000,00        | -18.000,00                          | -2.963,10                   | -15.036,90                               | -6.000,00                    |  |
| I40MEP-HW<br>Medienentwicklungsplan HW<br>Investiv                                           | 43.662,41                   |                   | -22.600,00                          |                             | -22.600,00                               | -21.600,00                   |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                | 50.416,50                   |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                      | -6.754,09                   |                   | -22.600,00                          |                             | -22.600,00                               | -21.600,00                   |  |
| KS18.65003 Raumerweiterung                                                                   |                             | -11.833,00        | -11.833,00                          |                             | -11.833,00                               | -118.333,00                  |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                |                             | 106.500,00        | 106.500,00                          |                             | 106.500,00                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                                            |                             | -118.333,00       | -118.333,00                         |                             | -118.333,00                              | -118.333,00                  |  |
| S40MEP-HW MEP HW über Gute<br>Schule 2020                                                    | -10.542,61                  |                   |                                     | 6.401,36                    | -6.401,36                                | -6.401,36                    |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                | 11.100,02                   |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                      | -21.642,63                  | -38.200,00        | -38.200,00                          | -31.798,64                  | -6.401,36                                | -6.401,36                    |  |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von<br>Darlehen                                                 |                             | 38.200,00         | 38.200,00                           | 38.200,00                   |                                          |                              |  |
| S40SOND-HW Sonderinvestitionen<br>HW aus Gute Schule 2020                                    |                             |                   |                                     | 28.000,00                   | -28.000,00                               | -28.000,00                   |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                      |                             | -28.000,00        | -28.000,00                          |                             | -28.000,00                               | -28.000,00                   |  |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von<br>Darlehen                                                 |                             | 28.000,00         | 28.000,00                           | 28.000,00                   |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                 | <b>10.962,47</b>            | <b>-26.833,00</b> | <b>-52.433,00</b>                   | <b>31.438,26</b>            | <b>-83.871,26</b>                        | <b>-180.334,36</b>           |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                        |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                    | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                     | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 271.187,13           | 270.000,00           | 270.000,00             | 273.490,02           | 3.490,02                        | 0,00                  |
| 03                                                                     | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 410.000,00           | 410.000,00             | 0,00                 | -410.000,00                     | 0,00                  |
| 04                                                                     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 05                                                                     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 39.190,84            | 12.000,00            | 12.000,00              | 29.320,97            | 17.320,97                       | 0,00                  |
| 06                                                                     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 72.504,05            | 67.300,00            | 67.300,00              | 71.213,97            | 3.913,97                        | 0,00                  |
| 07                                                                     | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 4.721,10             | 4.721,10                        | 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                  |
| <b>10</b>                                                              | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>382.882,02</b>    | <b>759.300,00</b>    | <b>759.300,00</b>      | <b>378.746,06</b>    | <b>-380.553,94</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                     | - Personalaufwendungen                              | -305.060,23          | -339.884,53          | -339.884,53            | -349.980,23          | -10.095,70                      | 0,00                  |
| 12                                                                     | - Versorgungsaufwendungen                           | -12.940,77           | -16.366,20           | -16.366,20             | -16.721,33           | -355,13                         | 0,00                  |
| 13                                                                     | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -843.372,79          | -1.157.862,00        | -1.162.862,00          | -816.423,70          | 346.438,30                      | -5.000,00             |
| 14                                                                     | - Bilanzielle Abschreibung                          | -393.772,86          | -422.400,00          | -422.400,00            | -397.240,71          | 25.159,29                       | 0,00                  |
| 15                                                                     | - Transferaufwendungen                              | -84.705,15           | -95.400,00           | -95.400,00             | -92.332,87           | 3.067,13                        | 0,00                  |
| 16                                                                     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -22.820,53           | -17.340,50           | -19.507,12             | -10.988,32           | 8.518,80                        | -2.515,26             |
| <b>17</b>                                                              | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-1.662.672,33</b> | <b>-2.049.253,23</b> | <b>-2.056.419,85</b>   | <b>-1.683.687,16</b> | <b>372.732,69</b>               | <b>-7.515,26</b>      |
| <b>18</b>                                                              | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-1.279.790,31</b> | <b>-1.289.953,23</b> | <b>-1.297.119,85</b>   | <b>-1.304.941,10</b> | <b>-7.821,25</b>                | <b>-7.515,26</b>      |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                              | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                              | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-1.279.790,31</b> | <b>-1.289.953,23</b> | <b>-1.297.119,85</b>   | <b>-1.304.941,10</b> | <b>-7.821,25</b>                | <b>-7.515,26</b>      |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                              | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                              | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-1.279.790,31</b> | <b>-1.289.953,23</b> | <b>-1.297.119,85</b>   | <b>-1.304.941,10</b> | <b>-7.821,25</b>                | <b>-7.515,26</b>      |
| 27                                                                     | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                     | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -15.779,18           | -17.796,60           | -17.796,60             | -16.050,52           | 1.746,08                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                              | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-1.295.569,49</b> | <b>-1.307.749,83</b> | <b>-1.314.916,45</b>   | <b>-1.320.991,62</b> | <b>-6.075,17</b>                | <b>-7.515,26</b>      |



**Teilfinanzrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 68.138,09          | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>68.138,09</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -105.266,12        | -115.500,00        | -130.600,00            | -64.579,45        | 66.020,55                     | -31.890,18            |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-105.266,12</b> | <b>-115.500,00</b> | <b>-130.600,00</b>     | <b>-64.579,45</b> | <b>66.020,55</b>              | <b>-31.890,18</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-37.128,03</b>  | <b>-115.500,00</b> | <b>-130.600,00</b>     | <b>-64.579,45</b> | <b>66.020,55</b>              | <b>-31.890,18</b>     |

| <b>Investitionen Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus</b> |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                 |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                 | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>                    |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| S18.650003 Dachsanierung Altbau<br>BKSN (Gute Schule)           |                             | 410.000,00        | 410.000,00                          |                             | 410.000,00                               |                              |  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung          |                             | 410.000,00        | 410.000,00                          |                             | 410.000,00                               |                              |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                     |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I40BGA-SN Lehr- und Lernmittel,<br>Schulinventar (BGA)          | -4.747,45                   | -15.000,00        | -23.000,00                          |                             | -23.000,00                               |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.         | -4.747,45                   | -15.000,00        | -23.000,00                          |                             | -23.000,00                               |                              |  |
| I40MEP-SN<br>Medienentwicklungsplan SN<br>Investiv              | 26.771,24                   |                   | -7.100,00                           |                             | -7.100,00                                |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                   | 34.001,25                   |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.         | -7.230,01                   |                   | -7.100,00                           |                             | -7.100,00                                |                              |  |
| S40MEP-SN MEP SN über Gute<br>Schule 2020                       | -2.933,61                   |                   |                                     | 45.679,91                   | -45.679,91                               | -31.890,18                   |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                   | 34.136,84                   |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.         | -37.070,45                  | -88.200,00        | -88.200,00                          | -42.520,09                  | -45.679,91                               | -31.890,18                   |  |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von<br>Darlehen                    |                             | 88.200,00         | 88.200,00                           | 88.200,00                   |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                    | <b>19.090,18</b>            | <b>-15.000,00</b> | <b>-30.100,00</b>                   | <b>45.679,91</b>            | <b>-75.779,91</b>                        | <b>-31.890,18</b>            |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 030301 Liebfrauegymnasium Büren</b> |                                                     |                    |                    |                        |                   |                                 |                       |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                     |                                                     |                    |                    |                        |                   |                                 |                       |
| Nr.                                                                 | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                  | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 6.923,58           | 0,00               | 0,00                   | 16.776,78         | 16.776,78                       | 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                | 133.814,12         | 0,00               | 0,00                   | 666,95            | 666,95                          | 0,00                  |
| 06                                                                  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 96.815,75          | 110.700,00         | 110.700,00             | 0,00              | -110.700,00                     | 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                  |
| <b>10</b>                                                           | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>237.553,45</b>  | <b>110.700,00</b>  | <b>110.700,00</b>      | <b>17.443,73</b>  | <b>-93.256,27</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                                                                  | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -217.806,28        | -107.000,00        | -107.000,00            | -6.229,49         | 100.770,51                      | 0,00                  |
| 14                                                                  | - Bilanzielle Abschreibung                          | -6.923,58          | -9.000,00          | -9.000,00              | -16.776,78        | -7.776,78                       | 0,00                  |
| 15                                                                  | - Transferaufwendungen                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                                  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -3.931,78          | -3.700,00          | -3.700,00              | 0,00              | 3.700,00                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                           | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-228.661,64</b> | <b>-119.700,00</b> | <b>-119.700,00</b>     | <b>-23.006,27</b> | <b>96.693,73</b>                | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                           | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>8.891,81</b>    | <b>-9.000,00</b>   | <b>-9.000,00</b>       | <b>-5.562,54</b>  | <b>3.437,46</b>                 | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                           | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                           | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>8.891,81</b>    | <b>-9.000,00</b>   | <b>-9.000,00</b>       | <b>-5.562,54</b>  | <b>3.437,46</b>                 | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                           | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                           | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>8.891,81</b>    | <b>-9.000,00</b>   | <b>-9.000,00</b>       | <b>-5.562,54</b>  | <b>3.437,46</b>                 | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                  | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                  | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                            | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                           | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>8.891,81</b>    | <b>-9.000,00</b>   | <b>-9.000,00</b>       | <b>-5.562,54</b>  | <b>3.437,46</b>                 | <b>0,00</b>           |

**Teilfinanzrechnung Produkt 030301 Liebfrauengymnasium Büren**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018 | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 94.951,93         | 0,00            | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00              | 0,00            | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00            | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>94.951,93</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00              | 0,00            | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00              | 0,00            | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -94.951,93        | 0,00            | -95.000,00             | -94.229,56        | 770,44                        | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00              | 0,00            | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-94.951,93</b> | <b>0,00</b>     | <b>-95.000,00</b>      | <b>-94.229,56</b> | <b>770,44</b>                 | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>-95.000,00</b>      | <b>-94.229,56</b> | <b>770,44</b>                 | <b>0,00</b>           |

| <b>Investitionen Produkt 030301 Liebfrauengymnasium Büren</b>                           |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                         |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                         | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018 | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>                                            |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                             |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I16.650002 Mobiliar<br>Liebfrauengymn.<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen | 94.951,93                   |                | -95.000,00                          | -94.229,56                  | -770,44                                  |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                 | -94.951,93                  |                | -95.000,00                          | -94.229,56                  | -770,44                                  |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                            |                             |                | <b>-95.000,00</b>                   | <b>-94.229,56</b>           | <b>-770,44</b>                           |                              |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                       |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                   | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                    | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 482.293,83           | 384.800,00           | 384.800,00             | 397.915,79           | 13.115,79                       | 0,00                  |
| 03                                                                    | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                                    | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 293.681,94           | 295.000,00           | 295.000,00             | 283.572,56           | -11.427,44                      | 0,00                  |
| 05                                                                    | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 203.893,29           | 209.400,00           | 209.400,00             | 201.005,80           | -8.394,20                       | 0,00                  |
| 06                                                                    | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 221.491,55           | 87.900,00            | 87.900,00              | 219.965,47           | 132.065,47                      | 0,00                  |
| 07                                                                    | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 737,50               | 1.000,00             | 1.000,00               | 769,50               | -230,50                         | 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                  |
| <b>10</b>                                                             | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>1.202.098,11</b>  | <b>978.100,00</b>    | <b>978.100,00</b>      | <b>1.103.229,12</b>  | <b>125.129,12</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                    | - Personalaufwendungen                              | -2.767.607,57        | -2.862.437,24        | -2.862.437,24          | -2.843.887,32        | 18.549,92                       | 0,00                  |
| 12                                                                    | - Versorgungsaufwendungen                           | -142.348,54          | -180.028,13          | -180.028,13            | -174.098,65          | 5.929,48                        | 0,00                  |
| 13                                                                    | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -1.344.169,21        | -912.236,20          | -980.736,20            | -1.729.676,49        | -748.940,29                     | -81.000,00            |
| 14                                                                    | - Bilanzielle Abschreibung                          | -430.837,65          | -450.600,00          | -450.600,00            | -421.831,88          | 28.768,12                       | 0,00                  |
| 15                                                                    | - Transferaufwendungen                              | -880.376,63          | -858.500,00          | -858.500,00            | -869.025,54          | -10.525,54                      | 0,00                  |
| 16                                                                    | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -134.621,34          | -165.774,80          | -195.774,80            | -139.856,96          | 55.917,84                       | -20.000,00            |
| <b>17</b>                                                             | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-5.699.960,94</b> | <b>-5.429.576,37</b> | <b>-5.528.076,37</b>   | <b>-6.178.376,84</b> | <b>-650.300,47</b>              | <b>-101.000,00</b>    |
| <b>18</b>                                                             | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-4.497.862,83</b> | <b>-4.451.476,37</b> | <b>-4.549.976,37</b>   | <b>-5.075.147,72</b> | <b>-525.171,35</b>              | <b>-101.000,00</b>    |
| 19                                                                    | + Finanzerträge                                     | 1.827.800,01         | 1.650.000,00         | 1.650.000,00           | 1.827.800,01         | 177.800,01                      | 0,00                  |
| 20                                                                    | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| <b>21</b>                                                             | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>1.827.800,01</b>  | <b>1.650.000,00</b>  | <b>1.650.000,00</b>    | <b>1.827.800,01</b>  | <b>177.800,01</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                             | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-2.670.062,82</b> | <b>-2.801.476,37</b> | <b>-2.899.976,37</b>   | <b>-3.247.347,71</b> | <b>-347.371,34</b>              | <b>-101.000,00</b>    |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                             | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                             | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-2.670.062,82</b> | <b>-2.801.476,37</b> | <b>-2.899.976,37</b>   | <b>-3.247.347,71</b> | <b>-347.371,34</b>              | <b>-101.000,00</b>    |
| 27                                                                    | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                    | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -96.283,00           | -92.172,93           | -92.172,93             | -109.483,30          | -17.310,37                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                             | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-2.766.345,82</b> | <b>-2.893.649,30</b> | <b>-2.992.149,30</b>   | <b>-3.356.831,01</b> | <b>-364.681,71</b>              | <b>-101.000,00</b>    |



### Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 12.498,40         | 2.500,00           | 2.500,00               | 16.400,00         | 13.900,00                     | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>12.498,40</b>  | <b>2.500,00</b>    | <b>2.500,00</b>        | <b>16.400,00</b>  | <b>13.900,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00              | 0,00               | 0,00                   | -2.526,00         | -2.526,00                     | -9.900,00             |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -69.387,49        | -169.000,00        | -169.000,00            | -70.170,14        | 98.829,86                     | -99.600,00            |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00              | -9.000,00          | -9.000,00              | -9.000,00         | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-69.387,49</b> | <b>-178.000,00</b> | <b>-178.000,00</b>     | <b>-81.696,14</b> | <b>96.303,86</b>              | <b>-109.500,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-56.889,09</b> | <b>-175.500,00</b> | <b>-175.500,00</b>     | <b>-65.296,14</b> | <b>110.203,86</b>             | <b>-109.500,00</b>    |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                   |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                               | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 375.640,60           | 289.100,00           | 289.100,00             | 283.471,43           | -5.628,57                       | 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                | 199.114,53           | 205.900,00           | 205.900,00             | 199.326,97           | -6.573,03                       | 0,00                  |
| 06                                                                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 84.166,49            | 87.900,00            | 87.900,00              | 62.274,10            | -25.625,90                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                         | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>658.921,62</b>    | <b>582.900,00</b>    | <b>582.900,00</b>      | <b>545.072,50</b>    | <b>-37.827,50</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                | - Personalaufwendungen                              | -1.522.868,69        | -1.608.631,03        | -1.608.631,03          | -1.623.856,49        | -15.225,46                      | 0,00                  |
| 12                                                                | - Versorgungsaufwendungen                           | -52.482,04           | -66.374,00           | -66.374,00             | -74.754,23           | -8.380,23                       | 0,00                  |
| 13                                                                | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -1.022.634,09        | -635.162,60          | -703.662,60            | -1.357.528,12        | -653.865,52                     | -81.000,00            |
| 14                                                                | - Bilanzielle Abschreibung                          | -421.933,40          | -439.400,00          | -439.400,00            | -412.860,93          | 26.539,07                       | 0,00                  |
| 15                                                                | - Transferaufwendungen                              | 0,00                 | -1.000,00            | -1.000,00              | -1.000,00            | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                                | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -40.126,80           | -49.790,60           | -79.790,60             | -38.783,22           | 41.007,38                       | -20.000,00            |
| <b>17</b>                                                         | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-3.060.045,02</b> | <b>-2.800.358,23</b> | <b>-2.898.858,23</b>   | <b>-3.508.782,99</b> | <b>-609.924,76</b>              | <b>-101.000,00</b>    |
| <b>18</b>                                                         | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-2.401.123,40</b> | <b>-2.217.458,23</b> | <b>-2.315.958,23</b>   | <b>-2.963.710,49</b> | <b>-647.752,26</b>              | <b>-101.000,00</b>    |
| 19                                                                | + Finanzerträge                                     | 800.000,00           | 825.000,00           | 825.000,00             | 825.000,00           | 0,00                            | 0,00                  |
| 20                                                                | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| <b>21</b>                                                         | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>800.000,00</b>    | <b>825.000,00</b>    | <b>825.000,00</b>      | <b>825.000,00</b>    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                         | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-1.601.123,40</b> | <b>-1.392.458,23</b> | <b>-1.490.958,23</b>   | <b>-2.138.710,49</b> | <b>-647.752,26</b>              | <b>-101.000,00</b>    |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                         | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                         | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-1.601.123,40</b> | <b>-1.392.458,23</b> | <b>-1.490.958,23</b>   | <b>-2.138.710,49</b> | <b>-647.752,26</b>              | <b>-101.000,00</b>    |
| 27                                                                | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -38.942,94           | -44.383,11           | -44.383,11             | -43.749,30           | 633,81                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                         | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-1.640.066,34</b> | <b>-1.436.841,34</b> | <b>-1.535.341,34</b>   | <b>-2.182.459,79</b> | <b>-647.118,45</b>              | <b>-101.000,00</b>    |

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg</b> |                                                       |                   |                   |                        |                   |                               |                       |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                 |                                                       |                   |                   |                        |                   |                               |                       |
| Nr.                                                             | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 18                                                              | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 12.498,40         | 2.500,00          | 2.500,00               | 16.400,00         | 13.900,00                     | 0,00                  |
| 19                                                              | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 20                                                              | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 21                                                              | + Einz. 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                  |
| <b>23</b>                                                       | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>12.498,40</b>  | <b>2.500,00</b>   | <b>2.500,00</b>        | <b>16.400,00</b>  | <b>13.900,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| 24                                                              | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 25                                                              | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | -2.526,00         | -2.526,00                     | -157.900,00           |
| 26                                                              | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -67.803,19        | -63.000,00        | -63.000,00             | -51.130,06        | 11.869,94                     | -4.000,00             |
| 27                                                              | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                              | - Ausz.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                  |
| <b>30</b>                                                       | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-67.803,19</b> | <b>-63.000,00</b> | <b>-63.000,00</b>      | <b>-53.656,06</b> | <b>9.343,94</b>               | <b>-161.900,00</b>    |
| <b>31</b>                                                       | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-55.304,79</b> | <b>-60.500,00</b> | <b>-60.500,00</b>      | <b>-37.256,06</b> | <b>23.243,94</b>              | <b>-161.900,00</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg</b>   |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                              |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                              | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                  |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I18.650002 Umbau Baracke zum<br>Ge-Denk-Ort                  |                             |                   | -148.955,35                         | -2.526,00                   | -146.429,35                              | -157.900,00                  |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                            |                             |                   | -148.955,35                         | -2.526,00                   | -146.429,35                              | -157.900,00                  |  |
| I45BGA002 Einrichtungskosten<br>Kreismuseum (BGA)            | -13.665,09                  | -14.500,00        | -14.500,00                          | -8.915,55                   | -5.584,45                                | -4.000,00                    |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                | 12.498,40                   | 2.500,00          | 2.500,00                            |                             | 2.500,00                                 |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.      | -26.163,49                  | -17.000,00        | -17.000,00                          | -8.915,55                   | -8.084,45                                | -4.000,00                    |  |
| I45BUCH1 Auszahlung Erwerb<br>Bibliotheksvermögen Wewelsburg | -3.132,30                   | -3.000,00         | -3.000,00                           | -3.095,07                   | 95,07                                    |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.      | -3.132,30                   | -3.000,00         | -3.000,00                           | -3.095,07                   | 95,07                                    |                              |  |
| I45KUNST1 Ankauf von Exponaten                               | -19.843,78                  | -20.000,00        | -20.000,00                          | -15.759,36                  | -4.240,64                                |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                |                             |                   |                                     | 16.400,00                   | -16.400,00                               |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.      | -19.843,78                  | -20.000,00        | -20.000,00                          | -32.159,36                  | 12.159,36                                |                              |  |
| I45KUNST3 Ankauf von<br>Kunstgegenständen                    |                             | -20.000,00        | -20.000,00                          |                             | -20.000,00                               |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.      |                             | -20.000,00        | -20.000,00                          |                             | -20.000,00                               |                              |  |
| K16.650008 Heizungssanierung<br>Wewelsburg (KInvFG)          | -1.842,78                   |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                 | <b>-38.483,95</b>           | <b>-57.500,00</b> | <b>-206.455,35</b>                  | <b>-30.295,98</b>           | <b>-176.159,37</b>                       | <b>-161.900,00</b>           |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                               |                       |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                    |                                                   |                      |                      |                        |                      |                               |                       |
| Nr.                                                                | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                 | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 02                                                                 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 73.167,51            | 70.000,00            | 70.000,00              | 69.680,65            | -319,35                       | 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              | 2.125,93             | 500,00               | 500,00                 | 0,00                 | -500,00                       | 0,00                  |
| 06                                                                 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 137.325,06           | 0,00                 | 0,00                   | 157.691,37           | 157.691,37                    | 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                  |
| <b>10</b>                                                          | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>212.618,50</b>    | <b>70.500,00</b>     | <b>70.500,00</b>       | <b>227.372,02</b>    | <b>156.872,02</b>             | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                 | - Personalaufwendungen                            | -406.825,37          | -423.908,32          | -423.908,32            | -424.735,52          | -827,20                       | 0,00                  |
| 12                                                                 | - Versorgungsaufwendungen                         | -62.547,09           | -79.103,28           | -79.103,28             | -65.901,75           | 13.201,53                     | 0,00                  |
| 13                                                                 | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -253.864,34          | -197.647,40          | -197.647,40            | -293.630,40          | -95.983,00                    | 0,00                  |
| 14                                                                 | - Bilanzielle Abschreibung                        | -4.817,36            | -6.000,00            | -6.000,00              | -4.817,36            | 1.182,64                      | 0,00                  |
| 15                                                                 | - Transferaufwendungen                            | -880.376,63          | -857.500,00          | -857.500,00            | -868.025,54          | -10.525,54                    | 0,00                  |
| 16                                                                 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -75.722,25           | -91.764,00           | -91.764,00             | -78.937,81           | 12.826,19                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                          | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.684.153,04</b> | <b>-1.655.923,00</b> | <b>-1.655.923,00</b>   | <b>-1.736.048,38</b> | <b>-80.125,38</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                          | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-1.471.534,54</b> | <b>-1.585.423,00</b> | <b>-1.585.423,00</b>   | <b>-1.508.676,36</b> | <b>76.746,64</b>              | <b>0,00</b>           |
| 19                                                                 | + Finanzerträge                                   | 1.027.800,01         | 825.000,00           | 825.000,00             | 1.002.800,01         | 177.800,01                    | 0,00                  |
| 20                                                                 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| <b>21</b>                                                          | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>1.027.800,01</b>  | <b>825.000,00</b>    | <b>825.000,00</b>      | <b>1.002.800,01</b>  | <b>177.800,01</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                          | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-443.734,53</b>   | <b>-760.423,00</b>   | <b>-760.423,00</b>     | <b>-505.876,35</b>   | <b>254.546,65</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                          | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                          | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-443.734,53</b>   | <b>-760.423,00</b>   | <b>-760.423,00</b>     | <b>-505.876,35</b>   | <b>254.546,65</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                                 | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -16.392,16           | -17.847,62           | -17.847,62             | -17.432,31           | 415,31                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                          | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-460.126,69</b>   | <b>-778.270,62</b>   | <b>-778.270,62</b>     | <b>-523.308,66</b>   | <b>254.961,96</b>             | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017 | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -15,80        | -21.000,00        | -21.000,00             | -9.394,43         | 11.605,57                      | -5.600,00             |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00          | -9.000,00         | -9.000,00              | -9.000,00         | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-15,80</b> | <b>-30.000,00</b> | <b>-30.000,00</b>      | <b>-18.394,43</b> | <b>11.605,57</b>               | <b>-5.600,00</b>      |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-15,80</b> | <b>-30.000,00</b> | <b>-30.000,00</b>      | <b>-18.394,43</b> | <b>11.605,57</b>               | <b>-5.600,00</b>      |

| <b>Investitionen Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege</b>                                                             |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                         |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                         | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                             |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I17.410001 Erhöhung Stammkapital<br>Wege durch das Land gGmbH<br>27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v.<br>Finanzanlagen      |                             | -9.000,00         | -9.000,00                           | -9.000,00                   |                                          |                              |  |
|                                                                                                                         |                             | -9.000,00         | -9.000,00                           | -9.000,00                   |                                          |                              |  |
| I41BGA002 Anschaffung BGA<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                    |                             | -1.000,00         | -1.000,00                           |                             | -1.000,00                                |                              |  |
|                                                                                                                         |                             | -1.000,00         | -1.000,00                           |                             | -1.000,00                                |                              |  |
| I41BUCH1 Medien für<br>Präsenzbibliothek des Kreisarchivs<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.    |                             | -15.000,00        | -15.000,00                          | -9.394,43                   | -5.605,57                                | -5.600,00                    |  |
|                                                                                                                         |                             | -15.000,00        | -15.000,00                          | -9.394,43                   | -5.605,57                                | -5.600,00                    |  |
| I45BUCH1 Auszahlung Erwerb<br>Bibliotheksvermögen Wewelsburg<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. | -15,80                      |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|                                                                                                                         | -15,80                      |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                            | <b>-15,80</b>               | <b>-25.000,00</b> | <b>-25.000,00</b>                   | <b>-18.394,43</b>           | <b>-6.605,57</b>                         | <b>-5.600,00</b>             |  |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule</b> |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                             |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
| Nr.                                                         | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                          | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 32.819,05          | 25.000,00          | 25.000,00              | 44.097,05          | 19.097,05                       | 0,00                  |
| 03                                                          | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 293.681,94         | 295.000,00         | 295.000,00             | 283.572,56         | -11.427,44                      | 0,00                  |
| 05                                                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 2.181,13           | 2.000,00           | 2.000,00               | 919,59             | -1.080,41                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>328.682,12</b>  | <b>322.000,00</b>  | <b>322.000,00</b>      | <b>328.589,20</b>  | <b>6.589,20</b>                 | <b>0,00</b>           |
| 11                                                          | - Personalaufwendungen                              | -672.624,93        | -657.776,22        | -657.776,22            | -624.723,35        | 33.052,87                       | 0,00                  |
| 12                                                          | - Versorgungsaufwendungen                           | -23.005,82         | -29.095,45         | -29.095,45             | -29.508,25         | -412,80                         | 0,00                  |
| 13                                                          | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -37.773,94         | -47.314,60         | -47.314,60             | -49.078,32         | -1.763,72                       | 0,00                  |
| 14                                                          | - Bilanzielle Abschreibung                          | -457,05            | -1.500,00          | -1.500,00              | -523,75            | 976,25                          | 0,00                  |
| 15                                                          | - Transferaufwendungen                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -10.996,50         | -14.686,50         | -14.686,50             | -13.071,08         | 1.615,42                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-744.858,24</b> | <b>-750.372,77</b> | <b>-750.372,77</b>     | <b>-716.904,75</b> | <b>33.468,02</b>                | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                   | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-416.176,12</b> | <b>-428.372,77</b> | <b>-428.372,77</b>     | <b>-388.315,55</b> | <b>40.057,22</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                   | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                   | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-416.176,12</b> | <b>-428.372,77</b> | <b>-428.372,77</b>     | <b>-388.315,55</b> | <b>40.057,22</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                   | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-416.176,12</b> | <b>-428.372,77</b> | <b>-428.372,77</b>     | <b>-388.315,55</b> | <b>40.057,22</b>                | <b>0,00</b>           |
| 27                                                          | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                          | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -13.568,58         | -15.458,50         | -15.458,50             | -13.925,99         | 1.532,51                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                   | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-429.744,70</b> | <b>-443.831,27</b> | <b>-443.831,27</b>     | <b>-402.241,54</b> | <b>41.589,73</b>                | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017    | Planansatz 2018  | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -1.568,50        | -5.000,00        | -5.000,00              | -9.645,65        | -4.645,65                      | -10.000,00            |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.568,50</b> | <b>-5.000,00</b> | <b>-5.000,00</b>       | <b>-9.645,65</b> | <b>-4.645,65</b>               | <b>-10.000,00</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-1.568,50</b> | <b>-5.000,00</b> | <b>-5.000,00</b>       | <b>-9.645,65</b> | <b>-4.645,65</b>               | <b>-10.000,00</b>     |

| <b>Investitionen Produkt 040202 Kreismusikschule</b>                                                           |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018   | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                    |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I41BGA001<br>Instrumente/Unterrichtsmittel<br>(BGA)<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. |                             | -2.000,00        | -28.000,00                          | -3.477,00                   | -24.523,00                               | -10.000,00                   |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                   |                             | <b>-2.000,00</b> | <b>-28.000,00</b>                   | <b>-3.477,00</b>            | <b>-24.523,00</b>                        | <b>-10.000,00</b>            |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei</b> |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                              |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
| Nr.                                                          | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                           | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                           | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 666,67             | 700,00             | 700,00                 | 666,66             | -33,34                          | 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                | 471,70             | 1.000,00           | 1.000,00               | 759,24             | -240,76                         | 0,00                  |
| 06                                                           | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 07                                                           | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 737,50             | 1.000,00           | 1.000,00               | 769,50             | -230,50                         | 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                  |
| <b>10</b>                                                    | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>1.875,87</b>    | <b>2.700,00</b>    | <b>2.700,00</b>        | <b>2.195,40</b>    | <b>-504,60</b>                  | <b>0,00</b>           |
| 11                                                           | - Personalaufwendungen                              | -165.288,58        | -172.121,67        | -172.121,67            | -170.571,96        | 1.549,71                        | 0,00                  |
| 12                                                           | - Versorgungsaufwendungen                           | -4.313,59          | -5.455,40          | -5.455,40              | -3.934,42          | 1.520,98                        | 0,00                  |
| 13                                                           | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -29.896,84         | -32.111,60         | -32.111,60             | -29.439,65         | 2.671,95                        | 0,00                  |
| 14                                                           | - Bilanzielle Abschreibung                          | -3.629,84          | -3.700,00          | -3.700,00              | -3.629,84          | 70,16                           | 0,00                  |
| 15                                                           | - Transferaufwendungen                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                           | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -7.775,79          | -9.533,70          | -9.533,70              | -9.064,85          | 468,85                          | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                    | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-210.904,64</b> | <b>-222.922,37</b> | <b>-222.922,37</b>     | <b>-216.640,72</b> | <b>6.281,65</b>                 | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                    | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-209.028,77</b> | <b>-220.222,37</b> | <b>-220.222,37</b>     | <b>-214.445,32</b> | <b>5.777,05</b>                 | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                    | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                    | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-209.028,77</b> | <b>-220.222,37</b> | <b>-220.222,37</b>     | <b>-214.445,32</b> | <b>5.777,05</b>                 | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                    | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                    | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-209.028,77</b> | <b>-220.222,37</b> | <b>-220.222,37</b>     | <b>-214.445,32</b> | <b>5.777,05</b>                 | <b>0,00</b>           |
| 27                                                           | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                           | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -27.379,32         | -14.483,70         | -14.483,70             | -34.375,70         | -19.892,00                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                    | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-236.408,09</b> | <b>-234.706,07</b> | <b>-234.706,07</b>     | <b>-248.821,02</b> | <b>-14.114,95</b>               | <b>0,00</b>           |

**Teilfinanzrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017 | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00          | -80.000,00        | -80.000,00             | 0,00             | 80.000,00                      | -80.000,00            |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>80.000,00</b>               | <b>-80.000,00</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>0,00</b>   | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>80.000,00</b>               | <b>-80.000,00</b>     |

| <b>Investitionen Produkt 040203 Kreisfahrbücherei</b>   |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                         |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                         | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>             |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I18.410001 Investitionen<br>Kreisfahrbücherei           |                             | -80.000,00        | -80.000,00                          |                             | -80.000,00                               | -80.000,00                   |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. |                             | -80.000,00        | -80.000,00                          |                             | -80.000,00                               | -80.000,00                   |  |
| <b>Summe</b>                                            |                             | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b>                   |                             | <b>-80.000,00</b>                        | <b>-80.000,00</b>            |  |





| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen</b> |                                                     |                        |                        |                        |                        |                                 |                       |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                  |                                                     |                        |                        |                        |                        |                                 |                       |
| Nr.                                                              | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017          | Planansatz 2018        | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018       | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                               | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 2.548.455,77           | 3.000.000,00           | 3.000.000,00           | 3.324.783,06           | 324.783,06                      | 0,00                  |
| 02                                                               | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 1.093.175,06           | 1.014.100,00           | 1.014.100,00           | 1.269.913,48           | 255.813,48                      | 0,00                  |
| 03                                                               | + Sonstige Transfererträge                          | 1.676.822,33           | 1.392.700,00           | 1.392.700,00           | 1.715.450,50           | 322.750,50                      | 0,00                  |
| 04                                                               | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 39.107,50              | 37.000,00              | 37.000,00              | 46.277,50              | 9.277,50                        | 0,00                  |
| 05                                                               | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 634.418,96             | 680.100,00             | 680.100,00             | 656.255,07             | -23.844,93                      | 0,00                  |
| 06                                                               | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 45.998.527,60          | 47.391.050,00          | 47.391.050,00          | 48.756.469,16          | 1.365.419,16                    | 0,00                  |
| 07                                                               | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 400.701,98             | 1.200,00               | 1.200,00               | 76.513,48              | 75.313,48                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>52.391.209,20</b>   | <b>53.516.150,00</b>   | <b>53.516.150,00</b>   | <b>55.845.662,25</b>   | <b>2.329.512,25</b>             | <b>0,00</b>           |
| 11                                                               | - Personalaufwendungen                              | -7.811.146,96          | -8.103.453,20          | -8.103.453,20          | -7.560.620,19          | 542.833,01                      | 0,00                  |
| 12                                                               | - Versorgungsaufwendungen                           | -715.337,39            | -904.686,84            | -904.686,84            | -980.657,39            | -75.970,55                      | 0,00                  |
| 13                                                               | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -2.125.933,56          | -1.924.299,66          | -1.924.299,66          | -1.966.902,35          | -42.602,69                      | 0,00                  |
| 14                                                               | - Bilanzielle Abschreibung                          | -2.613,76              | -3.850,00              | -3.850,00              | -2.613,75              | 1.236,25                        | 0,00                  |
| 15                                                               | - Transferaufwendungen                              | -48.087.756,09         | -51.772.900,00         | -51.772.900,00         | -50.799.441,73         | 973.458,27                      | 0,00                  |
| 16                                                               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -53.190.128,52         | -54.713.989,35         | -54.713.989,35         | -50.603.360,95         | 4.110.628,40                    | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-111.932.916,28</b> | <b>-117.423.179,05</b> | <b>-117.423.179,05</b> | <b>-111.913.596,36</b> | <b>5.509.582,69</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-59.541.707,08</b>  | <b>-63.907.029,05</b>  | <b>-63.907.029,05</b>  | <b>-56.067.934,11</b>  | <b>7.839.094,94</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                        | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                        | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-59.541.707,08</b>  | <b>-63.907.029,05</b>  | <b>-63.907.029,05</b>  | <b>-56.067.934,11</b>  | <b>7.839.094,94</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                        | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-59.541.707,08</b>  | <b>-63.907.029,05</b>  | <b>-63.907.029,05</b>  | <b>-56.067.934,11</b>  | <b>7.839.094,94</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                               | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                               | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -67.828,09             | -76.113,50             | -76.113,50             | -76.243,84             | -130,34                         | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                        | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-59.609.535,17</b>  | <b>-63.983.142,55</b>  | <b>-63.983.142,55</b>  | <b>-56.144.177,95</b>  | <b>7.838.964,60</b>             | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 050101 Sicherung des Lebenunterhaltes</b> |                                                     |                       |                       |                        |                       |                                 |                       |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                           |                                                     |                       |                       |                        |                       |                                 |                       |
| Nr.                                                                       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                          | 812.225,78            | 685.500,00            | 685.500,00             | 698.944,13            | 13.444,13                       | 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                   | 172,63                | 172,63                          | 0,00                  |
| 06                                                                        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 18.765.911,93         | 19.760.800,00         | 19.760.800,00          | 19.822.144,10         | 61.344,10                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                                 | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>19.578.137,71</b>  | <b>20.446.300,00</b>  | <b>20.446.300,00</b>   | <b>20.521.260,86</b>  | <b>74.960,86</b>                | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                        | - Personalaufwendungen                              | -132.075,46           | -133.162,28           | -133.162,28            | -123.124,61           | 10.037,67                       | 0,00                  |
| 12                                                                        | - Versorgungsaufwendungen                           | -31.633,02            | -40.006,25            | -40.006,25             | -42.295,16            | -2.288,91                       | 0,00                  |
| 13                                                                        | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -11.818,29            | -13.775,50            | -13.775,50             | -980,16               | 12.795,34                       | 0,00                  |
| 14                                                                        | - Bilanzielle Abschreibung                          | 0,00                  | -400,00               | -400,00                | 0,00                  | 400,00                          | 0,00                  |
| 15                                                                        | - Transferaufwendungen                              | -23.519.226,25        | -24.700.000,00        | -24.700.000,00         | -23.825.673,14        | 874.326,86                      | 0,00                  |
| 16                                                                        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -8.894,76             | -32.947,75            | -32.947,75             | -18.796,38            | 14.151,37                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                 | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-23.703.647,78</b> | <b>-24.920.291,78</b> | <b>-24.920.291,78</b>  | <b>-24.010.869,45</b> | <b>909.422,33</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                 | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-4.125.510,07</b>  | <b>-4.473.991,78</b>  | <b>-4.473.991,78</b>   | <b>-3.489.608,59</b>  | <b>984.383,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                 | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                 | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-4.125.510,07</b>  | <b>-4.473.991,78</b>  | <b>-4.473.991,78</b>   | <b>-3.489.608,59</b>  | <b>984.383,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                 | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-4.125.510,07</b>  | <b>-4.473.991,78</b>  | <b>-4.473.991,78</b>   | <b>-3.489.608,59</b>  | <b>984.383,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                        | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -5.291,87             | -6.201,10             | -6.201,10              | -7.281,50             | -1.080,40                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                 | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-4.130.801,94</b>  | <b>-4.480.192,88</b>  | <b>-4.480.192,88</b>   | <b>-3.496.890,09</b>  | <b>983.302,79</b>               | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 050102 Grundsicherung für Arbeitsuchende</b> |                                                     |                       |                       |                        |                       |                                 |                       |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                              |                                                     |                       |                       |                        |                       |                                 |                       |
| Nr.                                                                          | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                           | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 2.548.455,77          | 3.000.000,00          | 3.000.000,00           | 3.324.783,06          | 324.783,06                      | 0,00                  |
| 02                                                                           | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 106,94                | 100,00                | 100,00                 | 106,95                | 6,95                            | 0,00                  |
| 03                                                                           | + Sonstige Transfererträge                          | 597,23                | 5.300,00              | 5.300,00               | 369,08                | -4.930,92                       | 0,00                  |
| 04                                                                           | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 05                                                                           | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 634.418,96            | 680.000,00            | 680.000,00             | 656.082,44            | -23.917,56                      | 0,00                  |
| 06                                                                           | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 20.220.229,07         | 20.828.000,00         | 20.828.000,00          | 22.198.622,98         | 1.370.622,98                    | 0,00                  |
| 07                                                                           | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 397.441,66            | 0,00                  | 0,00                   | -20.258,38            | -20.258,38                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                                    | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>23.801.249,63</b>  | <b>24.513.400,00</b>  | <b>24.513.400,00</b>   | <b>26.159.706,13</b>  | <b>1.646.306,13</b>             | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                           | - Personalaufwendungen                              | -5.131.344,32         | -5.387.123,85         | -5.387.123,85          | -4.812.068,71         | 575.055,14                      | 0,00                  |
| 12                                                                           | - Versorgungsaufwendungen                           | -246.593,68           | -311.866,92           | -311.866,92            | -333.443,17           | -21.576,25                      | 0,00                  |
| 13                                                                           | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -2.034.400,67         | -1.852.007,53         | -1.852.007,53          | -1.945.736,92         | -93.729,39                      | 0,00                  |
| 14                                                                           | - Bilanzielle Abschreibung                          | -2.613,76             | -2.750,00             | -2.750,00              | -2.613,75             | 136,25                          | 0,00                  |
| 15                                                                           | - Transferaufwendungen                              | -100.400,70           | -150.000,00           | -150.000,00            | -88.722,79            | 61.277,21                       | 0,00                  |
| 16                                                                           | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -48.758.227,68        | -50.133.785,10        | -50.133.785,10         | -45.892.294,20        | 4.241.490,90                    | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                    | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-56.273.580,81</b> | <b>-57.837.533,40</b> | <b>-57.837.533,40</b>  | <b>-53.074.879,54</b> | <b>4.762.653,86</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                    | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-32.472.331,18</b> | <b>-33.324.133,40</b> | <b>-33.324.133,40</b>  | <b>-26.915.173,41</b> | <b>6.408.959,99</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                    | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                    | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-32.472.331,18</b> | <b>-33.324.133,40</b> | <b>-33.324.133,40</b>  | <b>-26.915.173,41</b> | <b>6.408.959,99</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                    | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                    | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-32.472.331,18</b> | <b>-33.324.133,40</b> | <b>-33.324.133,40</b>  | <b>-26.915.173,41</b> | <b>6.408.959,99</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                           | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                           | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -11.664,86            | -13.090,90            | -13.090,90             | -11.867,68            | 1.223,22                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                    | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-32.483.996,04</b> | <b>-33.337.224,30</b> | <b>-33.337.224,30</b>  | <b>-26.927.041,09</b> | <b>6.410.183,21</b>             | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 050103 Hilfen zur Pflege</b> |                                                   |                       |                       |                        |                       |                                |                       |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                              |                                                   |                       |                       |                        |                       |                                |                       |
| Nr.                                                          | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                        | 808.155,35            | 683.700,00            | 683.700,00             | 973.012,90            | 289.312,90                     | 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                  | 5.000,00              | 5.000,00               | 8.531,66              | 3.531,66                       | 0,00                  |
| 07                                                           | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 2.500,00              | 1.000,00              | 1.000,00               | 474,60                | -525,40                        | 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                  |
| <b>10</b>                                                    | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>810.655,35</b>     | <b>689.700,00</b>     | <b>689.700,00</b>      | <b>982.019,16</b>     | <b>292.319,16</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                           | - Personalaufwendungen                            | -787.775,54           | -887.179,36           | -887.179,36            | -827.601,04           | 59.578,32                      | 0,00                  |
| 12                                                           | - Versorgungsaufwendungen                         | -140.191,75           | -177.300,43           | -177.300,43            | -191.803,61           | -14.503,18                     | 0,00                  |
| 13                                                           | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -33.075,80            | -6.860,10             | -6.860,10              | -2.015,74             | 4.844,36                       | 0,00                  |
| 14                                                           | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 15                                                           | - Transferaufwendungen                            | -15.534.151,05        | -16.880.000,00        | -16.880.000,00         | -16.513.252,49        | 366.747,51                     | 0,00                  |
| 16                                                           | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -2.196.739,59         | -2.405.776,40         | -2.405.776,40          | -2.478.853,13         | -73.076,73                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                    | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-18.691.933,73</b> | <b>-20.357.116,29</b> | <b>-20.357.116,29</b>  | <b>-20.013.526,01</b> | <b>343.590,28</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                    | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-17.881.278,38</b> | <b>-19.667.416,29</b> | <b>-19.667.416,29</b>  | <b>-19.031.506,85</b> | <b>635.909,44</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                    | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                    | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-17.881.278,38</b> | <b>-19.667.416,29</b> | <b>-19.667.416,29</b>  | <b>-19.031.506,85</b> | <b>635.909,44</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                    | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                    | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-17.881.278,38</b> | <b>-19.667.416,29</b> | <b>-19.667.416,29</b>  | <b>-19.031.506,85</b> | <b>635.909,44</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                           | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                           | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -10.530,35            | -11.876,95            | -11.876,95             | -11.279,11            | 597,84                         | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                    | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-17.891.808,73</b> | <b>-19.679.293,24</b> | <b>-19.679.293,24</b>  | <b>-19.042.785,96</b> | <b>636.507,28</b>              | <b>0,00</b>           |





**Teilergebnisrechnung Produkt 050104 Arbeitsplatz, Schwerbehinderung u. sonst.  
Nachteilsausgleiche**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 624.328,53           | 630.000,00           | 630.000,00             | 607.607,61           | -22.392,39                     | 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            | 584.546,93           | 489.500,00           | 489.500,00             | 518.521,36           | 29.021,36                      | 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                  |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>1.208.875,46</b>  | <b>1.119.600,00</b>  | <b>1.119.600,00</b>    | <b>1.126.128,97</b>  | <b>6.528,97</b>                | <b>0,00</b>           |
| 11        | - Personalaufwendungen                            | -502.585,09          | -477.211,85          | -477.211,85            | -493.874,66          | -16.662,81                     | 0,00                  |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                         | -126.532,05          | -160.025,02          | -160.025,02            | -159.344,53          | 680,49                         | 0,00                  |
| 13        | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -524,61              | -2.217,30            | -2.217,30              | -623,73              | 1.593,57                       | 0,00                  |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                 | -300,00              | -300,00                | 0,00                 | 300,00                         | 0,00                  |
| 15        | - Transferaufwendungen                            | -78.778,48           | -110.000,00          | -110.000,00            | -82.501,74           | 27.498,26                      | 0,00                  |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -577.038,33          | -604.128,65          | -604.128,65            | -579.243,56          | 24.885,09                      | 0,00                  |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.285.458,56</b> | <b>-1.353.882,82</b> | <b>-1.353.882,82</b>   | <b>-1.315.588,22</b> | <b>38.294,60</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-76.583,10</b>    | <b>-234.282,82</b>   | <b>-234.282,82</b>     | <b>-189.459,25</b>   | <b>44.823,57</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-76.583,10</b>    | <b>-234.282,82</b>   | <b>-234.282,82</b>     | <b>-189.459,25</b>   | <b>44.823,57</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-76.583,10</b>    | <b>-234.282,82</b>   | <b>-234.282,82</b>     | <b>-189.459,25</b>   | <b>44.823,57</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -6.303,17            | -7.371,60            | -7.371,60              | -6.408,78            | 962,82                         | 0,00                  |
| <b>29</b> | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-82.886,27</b>    | <b>-241.654,42</b>   | <b>-241.654,42</b>     | <b>-195.868,03</b>   | <b>45.786,39</b>               | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 050201 Heimaufsicht, Betreuung und Ausbildungsförderung</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                             |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
| Nr.                                                                                         | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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         | 37.307,50          | 35.000,00          | 35.000,00              | 45.277,50          | 10.277,50                     | 0,00                  |
| 05                                                                                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 0,00               | 100,00             | 100,00                 | 0,00               | -100,00                       | 0,00                  |
| 06                                                                                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 0,00               | 500,00             | 500,00                 | 0,00               | -500,00                       | 0,00                  |
| 07                                                                                          | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 760,32             | 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                  |
| <b>10</b>                                                                                   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>38.067,82</b>   | <b>35.700,00</b>   | <b>35.700,00</b>       | <b>45.277,50</b>   | <b>9.577,50</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                                          | - Personalaufwendungen                            | -680.871,16        | -709.355,49        | -709.355,49            | -724.346,17        | -14.990,68                    | 0,00                  |
| 12                                                                                          | - Versorgungsaufwendungen                         | -56.076,69         | -70.920,17         | -70.920,17             | -96.393,61         | -25.473,44                    | 0,00                  |
| 13                                                                                          | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -16.960,02         | -30.136,73         | -30.136,73             | -12.916,63         | 17.220,10                     | 0,00                  |
| 14                                                                                          | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00               | -400,00            | -400,00                | 0,00               | 400,00                        | 0,00                  |
| 15                                                                                          | - Transferaufwendungen                            | -28.287,00         | -40.000,00         | -40.000,00             | -26.115,00         | 13.885,00                     | 0,00                  |
| 16                                                                                          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -72.344,42         | -77.631,80         | -77.631,80             | -72.371,64         | 5.260,16                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                                   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-854.539,29</b> | <b>-928.444,19</b> | <b>-928.444,19</b>     | <b>-932.143,05</b> | <b>-3.698,86</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                                   | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-816.471,47</b> | <b>-892.744,19</b> | <b>-892.744,19</b>     | <b>-886.865,55</b> | <b>5.878,64</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                                   | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                                   | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-816.471,47</b> | <b>-892.744,19</b> | <b>-892.744,19</b>     | <b>-886.865,55</b> | <b>5.878,64</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                                   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                                   | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-816.471,47</b> | <b>-892.744,19</b> | <b>-892.744,19</b>     | <b>-886.865,55</b> | <b>5.878,64</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                                          | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                                                          | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -22.875,51         | -25.392,75         | -25.392,75             | -27.471,38         | -2.078,63                     | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                                   | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-839.346,98</b> | <b>-918.136,94</b> | <b>-918.136,94</b>     | <b>-914.336,93</b> | <b>3.800,01</b>               | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 050401 Soziale Infrastruktur, pauschal finanzierte Leistungen</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                                   |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                                                               | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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         | 1.800,00             | 2.000,00             | 2.000,00               | 1.000,00             | -1.000,00                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                                                         | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>1.800,00</b>      | <b>2.000,00</b>      | <b>2.000,00</b>        | <b>1.000,00</b>      | <b>-1.000,00</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                                                | - Personalaufwendungen                            | -233.265,07          | -230.548,14          | -230.548,14            | -229.765,01          | 783,13                         | 0,00                  |
| 12                                                                                                | - Versorgungsaufwendungen                         | -76.206,80           | -96.378,70           | -96.378,70             | -100.328,03          | -3.949,33                      | 0,00                  |
| 13                                                                                                | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -824,36              | -5.071,10            | -5.071,10              | -1.644,16            | 3.426,94                       | 0,00                  |
| 14                                                                                                | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 15                                                                                                | - Transferaufwendungen                            | -690.600,50          | -710.900,00          | -710.900,00            | -696.645,37          | 14.254,63                      | 0,00                  |
| 16                                                                                                | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -4.207,09            | -5.976,40            | -5.976,40              | -4.771,01            | 1.205,39                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                                         | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-1.005.103,82</b> | <b>-1.048.874,34</b> | <b>-1.048.874,34</b>   | <b>-1.033.153,58</b> | <b>15.720,76</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                                         | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-1.003.303,82</b> | <b>-1.046.874,34</b> | <b>-1.046.874,34</b>   | <b>-1.032.153,58</b> | <b>14.720,76</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                                         | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                                         | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-1.003.303,82</b> | <b>-1.046.874,34</b> | <b>-1.046.874,34</b>   | <b>-1.032.153,58</b> | <b>14.720,76</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                                         | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                                         | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-1.003.303,82</b> | <b>-1.046.874,34</b> | <b>-1.046.874,34</b>   | <b>-1.032.153,58</b> | <b>14.720,76</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                                                | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                                                | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -2.666,76            | -2.837,90            | -2.837,90              | -2.716,59            | 121,31                         | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                                         | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-1.005.970,58</b> | <b>-1.049.712,24</b> | <b>-1.049.712,24</b>   | <b>-1.034.870,17</b> | <b>14.842,07</b>               | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 050402 Bildung und Teilhabe</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                 |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                             | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                              | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 284.608,92           | 284.000,00           | 284.000,00             | 284.608,92           | 608,92                         | 0,00                  |
| 03                                                              | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                 | 950,00               | 950,00                 | 0,00                 | -950,00                        | 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            | 2.753.805,19         | 2.393.500,00         | 2.393.500,00           | 2.450.246,08         | 56.746,08                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>3.038.414,11</b>  | <b>2.678.450,00</b>  | <b>2.678.450,00</b>    | <b>2.734.855,00</b>  | <b>56.405,00</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                              | - Personalaufwendungen                            | -73.871,62           | -72.456,94           | -72.456,94             | -69.414,01           | 3.042,93                       | 0,00                  |
| 12                                                              | - Versorgungsaufwendungen                         | -8.627,20            | -10.910,80           | -10.910,80             | -12.786,91           | -1.876,11                      | 0,00                  |
| 13                                                              | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -824,37              | -4.680,40            | -4.680,40              | -980,16              | 3.700,24                       | 0,00                  |
| 14                                                              | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 15                                                              | - Transferaufwendungen                            | -1.449.464,92        | -1.262.000,00        | -1.262.000,00          | -1.147.565,13        | 114.434,87                     | 0,00                  |
| 16                                                              | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -1.570.725,08        | -1.451.047,75        | -1.451.047,75          | -1.555.443,45        | -104.395,70                    | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-3.103.513,19</b> | <b>-2.801.095,89</b> | <b>-2.801.095,89</b>   | <b>-2.786.189,66</b> | <b>14.906,23</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-65.099,08</b>    | <b>-122.645,89</b>   | <b>-122.645,89</b>     | <b>-51.334,66</b>    | <b>71.311,23</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                       | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                       | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-65.099,08</b>    | <b>-122.645,89</b>   | <b>-122.645,89</b>     | <b>-51.334,66</b>    | <b>71.311,23</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                       | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-65.099,08</b>    | <b>-122.645,89</b>   | <b>-122.645,89</b>     | <b>-51.334,66</b>    | <b>71.311,23</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                              | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                              | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -483,92              | -541,10              | -541,10                | -492,39              | 48,71                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                       | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-65.583,00</b>    | <b>-123.186,99</b>   | <b>-123.186,99</b>     | <b>-51.827,05</b>    | <b>71.359,94</b>               | <b>0,00</b>           |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 050501 Einzelfallhilfen in besonderen Lebenslagen</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                       |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                                   | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                          | 41.475,73            | 13.400,00            | 13.400,00              | 8.539,03             | -4.860,97                       | 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              | 248.120,86           | 160.000,00           | 160.000,00             | 261.345,11           | 101.345,11                      | 0,00                  |
| 07                                                                                    | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 96.297,26            | 96.297,26                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                                             | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>289.596,59</b>    | <b>173.400,00</b>    | <b>173.400,00</b>      | <b>366.181,40</b>    | <b>192.781,40</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                                    | - Personalaufwendungen                              | -106.702,60          | -101.672,67          | -101.672,67            | -116.341,88          | -14.669,21                      | 0,00                  |
| 12                                                                                    | - Versorgungsaufwendungen                           | -21.567,96           | -27.276,98           | -27.276,98             | -33.442,69           | -6.165,71                       | 0,00                  |
| 13                                                                                    | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -26.643,59           | -4.275,50            | -4.275,50              | -980,15              | 3.295,35                        | 0,00                  |
| 14                                                                                    | - Bilanzielle Abschreibung                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 15                                                                                    | - Transferaufwendungen                              | -2.807.374,52        | -3.400.000,00        | -3.400.000,00          | -4.256.766,50        | -856.766,50                     | 0,00                  |
| 16                                                                                    | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -1.348,92            | -847,75              | -847,75                | -206,13              | 641,62                          | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                             | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-2.963.637,59</b> | <b>-3.534.072,90</b> | <b>-3.534.072,90</b>   | <b>-4.407.737,35</b> | <b>-873.664,45</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                             | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-2.674.041,00</b> | <b>-3.360.672,90</b> | <b>-3.360.672,90</b>   | <b>-4.041.555,95</b> | <b>-680.883,05</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                             | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                             | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-2.674.041,00</b> | <b>-3.360.672,90</b> | <b>-3.360.672,90</b>   | <b>-4.041.555,95</b> | <b>-680.883,05</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                             | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                             | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-2.674.041,00</b> | <b>-3.360.672,90</b> | <b>-3.360.672,90</b>   | <b>-4.041.555,95</b> | <b>-680.883,05</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                                    | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                                    | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -3.791,53            | -4.171,10            | -4.171,10              | -3.875,22            | 295,88                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                             | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-2.677.832,53</b> | <b>-3.364.844,00</b> | <b>-3.364.844,00</b>   | <b>-4.045.431,17</b> | <b>-680.587,17</b>              | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 050502 Eingliederungshilfe</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                               |                       |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                |                                                   |                      |                      |                        |                      |                               |                       |
| Nr.                                                            | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                             | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 02                                                             | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 184.130,67           | 100.000,00           | 100.000,00             | 377.590,00           | 277.590,00                    | 0,00                  |
| 03                                                             | + Sonstige Transfererträge                        | 14.368,24            | 3.850,00             | 3.850,00               | 34.585,36            | 30.735,36                     | 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            | 3.425.913,62         | 3.753.750,00         | 3.753.750,00           | 3.497.057,87         | -256.692,13                   | 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                  |
| <b>10</b>                                                      | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>3.624.412,53</b>  | <b>3.857.600,00</b>  | <b>3.857.600,00</b>    | <b>3.909.233,23</b>  | <b>51.633,23</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                             | - Personalaufwendungen                            | -162.656,10          | -104.742,62          | -104.742,62            | -164.084,10          | -59.341,48                    | 0,00                  |
| 12                                                             | - Versorgungsaufwendungen                         | -7.908,24            | -10.001,57           | -10.001,57             | -10.819,68           | -818,11                       | 0,00                  |
| 13                                                             | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -861,85              | -5.275,50            | -5.275,50              | -1.024,70            | 4.250,80                      | 0,00                  |
| 14                                                             | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 15                                                             | - Transferaufwendungen                            | -3.879.472,67        | -4.520.000,00        | -4.520.000,00          | -4.162.199,57        | 357.800,43                    | 0,00                  |
| 16                                                             | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -602,65              | -1.847,75            | -1.847,75              | -1.381,45            | 466,30                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                      | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-4.051.501,51</b> | <b>-4.641.867,44</b> | <b>-4.641.867,44</b>   | <b>-4.339.509,50</b> | <b>302.357,94</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                      | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-427.088,98</b>   | <b>-784.267,44</b>   | <b>-784.267,44</b>     | <b>-430.276,27</b>   | <b>353.991,17</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                      | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                      | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-427.088,98</b>   | <b>-784.267,44</b>   | <b>-784.267,44</b>     | <b>-430.276,27</b>   | <b>353.991,17</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                      | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                      | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-427.088,98</b>   | <b>-784.267,44</b>   | <b>-784.267,44</b>     | <b>-430.276,27</b>   | <b>353.991,17</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                             | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                             | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -4.220,12            | -4.630,10            | -4.630,10              | -4.851,19            | -221,09                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                      | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-431.309,10</b>   | <b>-788.897,54</b>   | <b>-788.897,54</b>     | <b>-435.127,46</b>   | <b>353.770,08</b>             | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> |                                                   |                       |                       |                        |                       |                                |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                  |                                                   |                       |                       |                        |                       |                                |                       |
| Nr.                                                                              | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                               | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                                               | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 34.478.974,02         | 32.557.600,00         | 32.557.600,00          | 31.591.580,69         | -966.019,31                    | 0,00                  |
| 03                                                                               | + Sonstige Transfererträge                        | 1.810.136,47          | 1.775.000,00          | 1.775.000,00           | 2.414.722,11          | 639.722,11                     | 0,00                  |
| 04                                                                               | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 4.777.824,36          | 4.445.000,00          | 4.445.000,00           | 5.506.512,34          | 1.061.512,34                   | 0,00                  |
| 05                                                                               | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 851,64                | 500,00                | 500,00                 | 14.378,87             | 13.878,87                      | 0,00                  |
| 06                                                                               | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 4.495.345,70          | 5.457.600,00          | 5.457.600,00           | 5.820.295,82          | 362.695,82                     | 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                  |
| <b>10</b>                                                                        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>45.563.132,19</b>  | <b>44.235.700,00</b>  | <b>44.235.700,00</b>   | <b>45.347.489,83</b>  | <b>1.111.789,83</b>            | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                               | - Personalaufwendungen                            | -5.127.202,97         | -5.194.675,93         | -5.194.675,93          | -5.491.285,01         | -296.609,08                    | -33.000,00            |
| 12                                                                               | - Versorgungsaufwendungen                         | -460.116,51           | -581.909,11           | -581.909,11            | -660.984,72           | -79.075,61                     | 0,00                  |
| 13                                                                               | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -1.199.679,24         | -1.385.434,20         | -1.385.434,20          | -1.062.095,30         | 323.338,90                     | 0,00                  |
| 14                                                                               | - Bilanzielle Abschreibung                        | -8.560,14             | -12.700,00            | -12.700,00             | -8.539,63             | 4.160,37                       | 0,00                  |
| 15                                                                               | - Transferaufwendungen                            | -75.217.521,65        | -74.835.800,00        | -74.835.800,00         | -74.262.296,39        | 573.503,61                     | 0,00                  |
| 16                                                                               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -1.769.922,89         | -1.864.122,20         | -1.864.122,20          | -2.065.308,19         | -201.185,99                    | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-83.783.003,40</b> | <b>-83.874.641,44</b> | <b>-83.874.641,44</b>  | <b>-83.550.509,24</b> | <b>324.132,20</b>              | <b>-33.000,00</b>     |
| <b>18</b>                                                                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-38.219.871,21</b> | <b>-39.638.941,44</b> | <b>-39.638.941,44</b>  | <b>-38.203.019,41</b> | <b>1.435.922,03</b>            | <b>-33.000,00</b>     |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                        | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                        | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-38.219.871,21</b> | <b>-39.638.941,44</b> | <b>-39.638.941,44</b>  | <b>-38.203.019,41</b> | <b>1.435.922,03</b>            | <b>-33.000,00</b>     |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                        | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-38.219.871,21</b> | <b>-39.638.941,44</b> | <b>-39.638.941,44</b>  | <b>-38.203.019,41</b> | <b>1.435.922,03</b>            | <b>-33.000,00</b>     |
| 27                                                                               | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                               | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -118.659,69           | -137.694,75           | -137.694,75            | -134.186,42           | 3.508,33                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                        | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-38.338.530,90</b> | <b>-39.776.636,19</b> | <b>-39.776.636,19</b>  | <b>-38.337.205,83</b> | <b>1.439.430,36</b>            | <b>-33.000,00</b>     |

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 1.396.210,59         | 1.728.000,00         | 1.728.000,00           | 1.424.762,73         | -303.237,27                   | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>1.396.210,59</b>  | <b>1.728.000,00</b>  | <b>1.728.000,00</b>    | <b>1.424.762,73</b>  | <b>-303.237,27</b>            | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00                 | -5.000,00            | -5.000,00              | 0,00                 | 5.000,00                      | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -1.346,97            | -11.000,00           | -11.000,00             | -119,55              | 10.880,45                     | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                   | -1.573.854,54        | -1.920.000,00        | -3.265.100,00          | -1.615.005,00        | 1.650.095,00                  | -1.680.100,00         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.575.201,51</b> | <b>-1.936.000,00</b> | <b>-3.281.100,00</b>   | <b>-1.615.124,55</b> | <b>1.665.975,45</b>           | <b>-1.680.100,00</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-178.990,92</b>   | <b>-208.000,00</b>   | <b>-1.553.100,00</b>   | <b>-190.361,82</b>   | <b>1.362.738,18</b>           | <b>-1.680.100,00</b>  |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 060101 Leistungen des Amtes 51</b> |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                    |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
| Nr.                                                                | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                | 446,64             | 0,00               | 0,00                   | 7.500,00           | 7.500,00                        | 0,00                  |
| 06                                                                 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 232.145,65         | 214.000,00         | 214.000,00             | 242.197,92         | 28.197,92                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                          | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>232.592,29</b>  | <b>214.000,00</b>  | <b>214.000,00</b>      | <b>249.697,92</b>  | <b>35.697,92</b>                | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                 | - Personalaufwendungen                              | -218.781,34        | -220.019,15        | -220.019,15            | -230.621,62        | -10.602,47                      | 0,00                  |
| 12                                                                 | - Versorgungsaufwendungen                           | -20.849,03         | -26.367,75         | -26.367,75             | -28.524,63         | -2.156,88                       | 0,00                  |
| 13                                                                 | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -13.403,87         | -10.723,40         | -10.723,40             | -11.214,69         | -491,29                         | 0,00                  |
| 14                                                                 | - Bilanzielle Abschreibung                          | 0,00               | -400,00            | -400,00                | 0,00               | 400,00                          | 0,00                  |
| 15                                                                 | - Transferaufwendungen                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                                 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -2.390,81          | -3.172,45          | -3.172,45              | -4.642,43          | -1.469,98                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                          | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-255.425,05</b> | <b>-260.682,75</b> | <b>-260.682,75</b>     | <b>-275.003,37</b> | <b>-14.320,62</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                          | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-22.832,76</b>  | <b>-46.682,75</b>  | <b>-46.682,75</b>      | <b>-25.305,45</b>  | <b>21.377,30</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                          | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                          | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-22.832,76</b>  | <b>-46.682,75</b>  | <b>-46.682,75</b>      | <b>-25.305,45</b>  | <b>21.377,30</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                          | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                          | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-22.832,76</b>  | <b>-46.682,75</b>  | <b>-46.682,75</b>      | <b>-25.305,45</b>  | <b>21.377,30</b>                | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                 | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -7.173,81          | -10.448,75         | -10.448,75             | -11.861,37         | -1.412,62                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                          | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-30.006,57</b>  | <b>-57.131,50</b>  | <b>-57.131,50</b>      | <b>-37.166,82</b>  | <b>19.964,68</b>                | <b>0,00</b>           |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 060102 Verwaltung der Jugendhilfe</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                       |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                   | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                          | 687.628,96           | 900.000,00           | 900.000,00             | 1.075.032,51         | 175.032,51                      | 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              | 1.129.811,50         | 2.026.000,00         | 2.026.000,00           | 2.168.458,84         | 142.458,84                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                             | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>1.817.440,46</b>  | <b>2.926.000,00</b>  | <b>2.926.000,00</b>    | <b>3.243.491,35</b>  | <b>317.491,35</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                    | - Personalaufwendungen                              | -1.021.290,48        | -1.116.739,78        | -1.116.739,78          | -1.061.210,93        | 55.528,85                       | 0,00                  |
| 12                                                                    | - Versorgungsaufwendungen                           | -161.040,77          | -203.668,20          | -203.668,20            | -236.065,98          | -32.397,78                      | 0,00                  |
| 13                                                                    | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -225.075,46          | -414.891,10          | -414.891,10            | -418.434,87          | -3.543,77                       | 0,00                  |
| 14                                                                    | - Bilanzielle Abschreibung                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 15                                                                    | - Transferaufwendungen                              | -1.516.075,04        | -2.600.000,00        | -2.600.000,00          | -2.869.166,50        | -269.166,50                     | 0,00                  |
| 16                                                                    | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -59.065,34           | -81.119,10           | -81.119,10             | -137.863,54          | -56.744,44                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                             | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-2.982.547,09</b> | <b>-4.416.418,18</b> | <b>-4.416.418,18</b>   | <b>-4.722.741,82</b> | <b>-306.323,64</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                             | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-1.165.106,63</b> | <b>-1.490.418,18</b> | <b>-1.490.418,18</b>   | <b>-1.479.250,47</b> | <b>11.167,71</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                             | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                             | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-1.165.106,63</b> | <b>-1.490.418,18</b> | <b>-1.490.418,18</b>   | <b>-1.479.250,47</b> | <b>11.167,71</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                             | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                             | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-1.165.106,63</b> | <b>-1.490.418,18</b> | <b>-1.490.418,18</b>   | <b>-1.479.250,47</b> | <b>11.167,71</b>                | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                    | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                    | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -24.617,47           | -22.924,00           | -22.924,00             | -32.631,59           | -9.707,59                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                             | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-1.189.724,10</b> | <b>-1.513.342,18</b> | <b>-1.513.342,18</b>   | <b>-1.511.882,06</b> | <b>1.460,12</b>                 | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                         |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                     | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                      | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                      | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 164.294,81           | 160.200,00           | 160.200,00             | 212.640,05           | 52.440,05                       | 0,00                  |
| 03                                                      | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                      | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 19.556,10            | 30.000,00            | 30.000,00              | 23.414,10            | -6.585,90                       | 0,00                  |
| 05                                                      | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 405,00               | 500,00               | 500,00                 | 4.455,00             | 3.955,00                        | 0,00                  |
| 06                                                      | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 5.522,57             | 5.600,00             | 5.600,00               | 5.522,59             | -77,41                          | 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                  |
| <b>10</b>                                               | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>189.778,48</b>    | <b>196.300,00</b>    | <b>196.300,00</b>      | <b>246.031,74</b>    | <b>49.731,74</b>                | <b>0,00</b>           |
| 11                                                      | - Personalaufwendungen                              | -204.470,66          | -203.011,28          | -203.011,28            | -172.983,96          | 30.027,32                       | 0,00                  |
| 12                                                      | - Versorgungsaufwendungen                           | -14.378,64           | -18.184,66           | -18.184,66             | -22.622,98           | -4.438,32                       | 0,00                  |
| 13                                                      | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -36.091,95           | -42.976,10           | -42.976,10             | -15.419,84           | 27.556,26                       | 0,00                  |
| 14                                                      | - Bilanzielle Abschreibung                          | -8.043,75            | -10.300,00           | -10.300,00             | -7.931,12            | 2.368,88                        | 0,00                  |
| 15                                                      | - Transferaufwendungen                              | -1.016.551,95        | -1.139.800,00        | -1.139.800,00          | -1.141.589,50        | -1.789,50                       | 0,00                  |
| 16                                                      | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -13.836,84           | -13.953,90           | -13.953,90             | -12.335,22           | 1.618,68                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                               | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-1.293.373,79</b> | <b>-1.428.225,94</b> | <b>-1.428.225,94</b>   | <b>-1.372.882,62</b> | <b>55.343,32</b>                | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                               | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-1.103.595,31</b> | <b>-1.231.925,94</b> | <b>-1.231.925,94</b>   | <b>-1.126.850,88</b> | <b>105.075,06</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                               | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                               | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-1.103.595,31</b> | <b>-1.231.925,94</b> | <b>-1.231.925,94</b>   | <b>-1.126.850,88</b> | <b>105.075,06</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                               | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                               | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-1.103.595,31</b> | <b>-1.231.925,94</b> | <b>-1.231.925,94</b>   | <b>-1.126.850,88</b> | <b>105.075,06</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                      | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                      | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -8.065,20            | -9.731,50            | -9.731,50              | -8.479,13            | 1.252,37                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                               | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-1.111.660,51</b> | <b>-1.241.657,44</b> | <b>-1.241.657,44</b>   | <b>-1.135.330,01</b> | <b>106.327,43</b>               | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017 | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00          | -5.000,00         | -5.000,00              | 0,00             | 5.000,00                      | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00          | -8.000,00         | -8.000,00              | 0,00             | 8.000,00                      | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>-13.000,00</b> | <b>-13.000,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>13.000,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>0,00</b>   | <b>-13.000,00</b> | <b>-13.000,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>13.000,00</b>              | <b>0,00</b>           |

**Investitionen Produkt 060201 Jugendarbeit**

Kreis Paderborn

| Nr. Bezeichnung                                                                                             | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                 |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I51BGA001 BGA für<br>Jugendzeltplätze<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.            |                             | -8.000,00         | -8.000,00                           |                             | -8.000,00                                |                              |  |
| I51GEB001 Investitionen auf<br>Jugendzeltplätzen<br>24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v.<br>Grdstücke & Gebäud. |                             | -5.000,00         | -5.000,00                           |                             | -5.000,00                                |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                |                             | <b>-13.000,00</b> | <b>-13.000,00</b>                   |                             | <b>-13.000,00</b>                        |                              |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 060203 Jugendfestwoche</b> |                                                   |                   |                   |                        |                   |                                |                       |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                            |                                                   |                   |                   |                        |                   |                                |                       |
| Nr.                                                        | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                         | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 5.986,48          | 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                  |
| <b>10</b>                                                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>5.986,48</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 11                                                         | - Personalaufwendungen                            | -19.738,22        | -18.343,15        | -18.343,15             | -16.381,65        | 1.961,50                       | 0,00                  |
| 12                                                         | - Versorgungsaufwendungen                         | -2.156,79         | -2.727,70         | -2.727,70              | -2.950,83         | -223,13                        | 0,00                  |
| 13                                                         | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -402,11           | -411,70           | -411,70                | 0,00              | 411,70                         | 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               | -55.937,35        | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-78.234,47</b> | <b>-21.482,55</b> | <b>-21.482,55</b>      | <b>-19.332,48</b> | <b>2.150,07</b>                | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-72.247,99</b> | <b>-21.482,55</b> | <b>-21.482,55</b>      | <b>-19.332,48</b> | <b>2.150,07</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                  | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                  | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-72.247,99</b> | <b>-21.482,55</b> | <b>-21.482,55</b>      | <b>-19.332,48</b> | <b>2.150,07</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                  | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-72.247,99</b> | <b>-21.482,55</b> | <b>-21.482,55</b>      | <b>-19.332,48</b> | <b>2.150,07</b>                | <b>0,00</b>           |
| 27                                                         | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                         | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -3.129,65         | -3.644,40         | -3.644,40              | 0,00              | 3.644,40                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                  | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-75.377,64</b> | <b>-25.126,95</b> | <b>-25.126,95</b>      | <b>-19.332,48</b> | <b>5.794,47</b>                | <b>0,00</b>           |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 060301 Kinderschutz</b> |                                                     |                       |                       |                        |                       |                                 |                       |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                         |                                                     |                       |                       |                        |                       |                                 |                       |
| Nr.                                                     | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                      | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                      | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 2.103.635,39          | 3.731.600,00          | 3.731.600,00           | 2.792.863,00          | -938.737,00                     | 0,00                  |
| 03                                                      | + Sonstige Transfererträge                          | 771.894,06            | 595.000,00            | 595.000,00             | 940.387,29            | 345.387,29                      | 0,00                  |
| 04                                                      | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 1.000,00              | 5.000,00              | 5.000,00               | 5.070,00              | 70,00                           | 0,00                  |
| 05                                                      | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 2.021,47              | 2.021,47                        | 0,00                  |
| 06                                                      | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 1.758.536,84          | 1.752.000,00          | 1.752.000,00           | 1.787.299,65          | 35.299,65                       | 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                  |
| <b>10</b>                                               | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>4.635.066,29</b>   | <b>6.083.600,00</b>   | <b>6.083.600,00</b>    | <b>5.527.641,41</b>   | <b>-555.958,59</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                      | - Personalaufwendungen                              | -2.605.853,48         | -2.592.581,84         | -2.592.581,84          | -2.944.296,90         | -351.715,06                     | 0,00                  |
| 12                                                      | - Versorgungsaufwendungen                           | -154.570,40           | -195.485,09           | -195.485,09            | -215.410,20           | -19.925,11                      | 0,00                  |
| 13                                                      | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -903.894,60           | -852.192,30           | -852.192,30            | -600.277,87           | 251.914,43                      | 0,00                  |
| 14                                                      | - Bilanzielle Abschreibung                          | 0,00                  | -1.000,00             | -1.000,00              | 0,00                  | 1.000,00                        | 0,00                  |
| 15                                                      | - Transferaufwendungen                              | -18.364.508,13        | -17.739.500,00        | -17.739.500,00         | -18.862.532,50        | -1.123.032,50                   | 0,00                  |
| 16                                                      | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -72.357,33            | -70.736,90            | -70.736,90             | -67.168,69            | 3.568,21                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                               | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-22.101.183,94</b> | <b>-21.451.496,13</b> | <b>-21.451.496,13</b>  | <b>-22.689.686,16</b> | <b>-1.238.190,03</b>            | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                               | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-17.466.117,65</b> | <b>-15.367.896,13</b> | <b>-15.367.896,13</b>  | <b>-17.162.044,75</b> | <b>-1.794.148,62</b>            | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                               | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                               | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-17.466.117,65</b> | <b>-15.367.896,13</b> | <b>-15.367.896,13</b>  | <b>-17.162.044,75</b> | <b>-1.794.148,62</b>            | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                               | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                               | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-17.466.117,65</b> | <b>-15.367.896,13</b> | <b>-15.367.896,13</b>  | <b>-17.162.044,75</b> | <b>-1.794.148,62</b>            | <b>0,00</b>           |
| 27                                                      | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                      | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -48.266,57            | -58.512,75            | -58.512,75             | -52.647,46            | 5.865,29                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                               | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-17.514.384,22</b> | <b>-15.426.408,88</b> | <b>-15.426.408,88</b>  | <b>-17.214.692,21</b> | <b>-1.788.283,33</b>            | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 060401 Betreuung von Kindern</b> |                                                   |                       |                       |                        |                       |                                |                       |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                  |                                                   |                       |                       |                        |                       |                                |                       |
| Nr.                                                              | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                               | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                               | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 32.150.387,34         | 28.556.500,00         | 28.556.500,00          | 28.467.087,64         | -89.412,36                     | 0,00                  |
| 03                                                               | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                               | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 4.757.268,26          | 4.410.000,00          | 4.410.000,00           | 5.478.028,24          | 1.068.028,24                   | 0,00                  |
| 05                                                               | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 402,40                | 402,40                         | 0,00                  |
| 06                                                               | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 1.363.506,14          | 1.460.000,00          | 1.460.000,00           | 1.616.816,82          | 156.816,82                     | 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                  |
| <b>10</b>                                                        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>38.271.161,74</b>  | <b>34.426.500,00</b>  | <b>34.426.500,00</b>   | <b>35.562.335,10</b>  | <b>1.135.835,10</b>            | <b>0,00</b>           |
| 11                                                               | - Personalaufwendungen                            | -182.012,18           | -182.787,12           | -182.787,12            | -168.241,27           | 14.545,85                      | 0,00                  |
| 12                                                               | - Versorgungsaufwendungen                         | -24.443,69            | -30.913,93            | -30.913,93             | -32.459,06            | -1.545,13                      | 0,00                  |
| 13                                                               | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -10.070,52            | -43.418,10            | -43.418,10             | -9.907,38             | 33.510,72                      | 0,00                  |
| 14                                                               | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00                  | -200,00               | -200,00                | 0,00                  | 200,00                         | 0,00                  |
| 15                                                               | - Transferaufwendungen                            | -52.056.755,81        | -50.956.500,00        | -50.956.500,00         | -49.482.302,30        | 1.474.197,70                   | 0,00                  |
| 16                                                               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -1.551.032,29         | -1.682.207,30         | -1.682.207,30          | -1.831.941,26         | -149.733,96                    | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-53.824.314,49</b> | <b>-52.896.026,45</b> | <b>-52.896.026,45</b>  | <b>-51.524.851,27</b> | <b>1.371.175,18</b>            | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-15.553.152,75</b> | <b>-18.469.526,45</b> | <b>-18.469.526,45</b>  | <b>-15.962.516,17</b> | <b>2.507.010,28</b>            | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                        | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                        | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-15.553.152,75</b> | <b>-18.469.526,45</b> | <b>-18.469.526,45</b>  | <b>-15.962.516,17</b> | <b>2.507.010,28</b>            | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                        | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-15.553.152,75</b> | <b>-18.469.526,45</b> | <b>-18.469.526,45</b>  | <b>-15.962.516,17</b> | <b>2.507.010,28</b>            | <b>0,00</b>           |
| 27                                                               | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                               | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -5.666,22             | -6.686,55             | -6.686,55              | -15.071,75            | -8.385,20                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                        | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-15.558.818,97</b> | <b>-18.476.213,00</b> | <b>-18.476.213,00</b>  | <b>-15.977.587,92</b> | <b>2.498.625,08</b>            | <b>0,00</b>           |

**Teilfinanzrechnung Produkt 060401 Betreuung von Kindern**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 1.396.210,59         | 1.728.000,00         | 1.728.000,00           | 1.424.762,73         | -303.237,27                   | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>1.396.210,59</b>  | <b>1.728.000,00</b>  | <b>1.728.000,00</b>    | <b>1.424.762,73</b>  | <b>-303.237,27</b>            | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                   | -1.573.854,54        | -1.920.000,00        | -3.265.100,00          | -1.615.005,00        | 1.650.095,00                  | -1.680.100,00         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.573.854,54</b> | <b>-1.920.000,00</b> | <b>-3.265.100,00</b>   | <b>-1.615.005,00</b> | <b>1.650.095,00</b>           | <b>-1.680.100,00</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-177.643,95</b>   | <b>-192.000,00</b>   | <b>-1.537.100,00</b>   | <b>-190.242,27</b>   | <b>1.346.857,73</b>           | <b>-1.680.100,00</b>  |

| <b>Investitionen Produkt 060401 Betreuung von Kindern</b> |                             |                    |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                           |                             |                    |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                           | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018     | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>               |                             |                    |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I51ARAP001 Abwicklung U3-<br>Förderung                    | -177.643,95                 | -192.000,00        | -1.537.100,00                       | -190.242,27                 | -1.346.857,73                            | -1.680.100,00                |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen             | 1.396.210,59                | 1.728.000,00       | 1.728.000,00                        | 1.424.762,73                | 303.237,27                               |                              |  |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                    | -1.573.854,54               | -1.920.000,00      | -3.265.100,00                       | -1.615.005,00               | -1.650.095,00                            | -1.680.100,00                |  |
| <b>Summe</b>                                              | <b>-177.643,95</b>          | <b>-192.000,00</b> | <b>-1.537.100,00</b>                | <b>-190.242,27</b>          | <b>-1.346.857,73</b>                     | <b>-1.680.100,00</b>         |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 060402 Betreuung in Tagespflegefamilien</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                             |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                         | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                          | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 54.670,00            | 109.300,00           | 109.300,00             | 118.990,00           | 9.690,00                        | 0,00                  |
| 03                                                                          | + Sonstige Transfererträge                          | 350.613,45           | 280.000,00           | 280.000,00             | 399.302,31           | 119.302,31                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                                   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>405.283,45</b>    | <b>389.300,00</b>    | <b>389.300,00</b>      | <b>518.292,31</b>    | <b>128.992,31</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                          | - Personalaufwendungen                              | -236.438,05          | -225.030,86          | -225.030,86            | -251.317,86          | -26.287,00                      | 0,00                  |
| 12                                                                          | - Versorgungsaufwendungen                           | -3.594,66            | -4.546,16            | -4.546,16              | -5.901,66            | -1.355,50                       | 0,00                  |
| 13                                                                          | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -1.379,80            | -1.435,50            | -1.435,50              | 0,00                 | 1.435,50                        | 0,00                  |
| 14                                                                          | - Bilanzielle Abschreibung                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 15                                                                          | - Transferaufwendungen                              | -1.711.213,97        | -2.200.000,00        | -2.200.000,00          | -1.818.512,65        | 381.487,35                      | 0,00                  |
| 16                                                                          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -6.230,29            | -378,65              | -378,65                | -5.868,01            | -5.489,36                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-1.958.856,77</b> | <b>-2.431.391,17</b> | <b>-2.431.391,17</b>   | <b>-2.081.600,18</b> | <b>349.790,99</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                   | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-1.553.573,32</b> | <b>-2.042.091,17</b> | <b>-2.042.091,17</b>   | <b>-1.563.307,87</b> | <b>478.783,30</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                   | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                   | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-1.553.573,32</b> | <b>-2.042.091,17</b> | <b>-2.042.091,17</b>   | <b>-1.563.307,87</b> | <b>478.783,30</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                   | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-1.553.573,32</b> | <b>-2.042.091,17</b> | <b>-2.042.091,17</b>   | <b>-1.563.307,87</b> | <b>478.783,30</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                          | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                          | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -3.657,57            | -4.251,55            | -4.251,55              | 0,00                 | 4.251,55                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                   | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-1.557.230,89</b> | <b>-2.046.342,72</b> | <b>-2.046.342,72</b>   | <b>-1.563.307,87</b> | <b>483.034,85</b>               | <b>0,00</b>           |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 060403 Betreuung in Schulen</b> |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                 |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
| Nr.                                                             | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                  |
| <b>10</b>                                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| 11                                                              | - Personalaufwendungen                              | -67.149,15         | -66.077,18         | -66.077,18             | -59.378,67         | 6.698,51                        | 0,00                  |
| 12                                                              | - Versorgungsaufwendungen                           | -2.875,72          | -3.636,92          | -3.636,92              | -5.901,65          | -2.264,73                       | 0,00                  |
| 13                                                              | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -2.664,94          | -2.806,00          | -2.806,00              | 0,00               | 2.806,00                        | 0,00                  |
| 14                                                              | - Bilanzielle Abschreibung                          | 0,00               | -50,00             | -50,00                 | 0,00               | 50,00                           | 0,00                  |
| 15                                                              | - Transferaufwendungen                              | -552.416,75        | -200.000,00        | -200.000,00            | -88.192,94         | 111.807,06                      | 0,00                  |
| 16                                                              | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -67,31             | -2.197,75          | -2.197,75              | -124,40            | 2.073,35                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-625.173,87</b> | <b>-274.767,85</b> | <b>-274.767,85</b>     | <b>-153.597,66</b> | <b>121.170,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-625.173,87</b> | <b>-274.767,85</b> | <b>-274.767,85</b>     | <b>-153.597,66</b> | <b>121.170,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                       | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                       | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-625.173,87</b> | <b>-274.767,85</b> | <b>-274.767,85</b>     | <b>-153.597,66</b> | <b>121.170,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                       | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-625.173,87</b> | <b>-274.767,85</b> | <b>-274.767,85</b>     | <b>-153.597,66</b> | <b>121.170,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                              | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                              | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -5.201,12          | -6.115,90          | -6.115,90              | 0,00               | 6.115,90                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                       | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-630.374,99</b> | <b>-280.883,75</b> | <b>-280.883,75</b>     | <b>-153.597,66</b> | <b>127.286,09</b>               | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                                |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                                 |                                                   |                    |                    |                        |                    |                                |                       |
| Nr.                                                                                             | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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            | 5.823,00           | 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                  |
| <b>10</b>                                                                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>5.823,00</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                                              | - Personalaufwendungen                            | -571.469,41        | -570.085,57        | -570.085,57            | -586.852,15        | -16.766,58                     | -33.000,00            |
| 12                                                                                              | - Versorgungsaufwendungen                         | -76.206,81         | -96.378,70         | -96.378,70             | -111.147,73        | -14.769,03                     | 0,00                  |
| 13                                                                                              | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -6.695,99          | -16.580,00         | -16.580,00             | -6.840,65          | 9.739,35                       | 0,00                  |
| 14                                                                                              | - Bilanzielle Abschreibung                        | -516,39            | -750,00            | -750,00                | -608,51            | 141,49                         | 0,00                  |
| 15                                                                                              | - Transferaufwendungen                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 16                                                                                              | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -9.005,33          | -10.356,15         | -10.356,15             | -5.364,64          | 4.991,51                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-663.893,93</b> | <b>-694.150,42</b> | <b>-694.150,42</b>     | <b>-710.813,68</b> | <b>-16.663,26</b>              | <b>-33.000,00</b>     |
| <b>18</b>                                                                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-658.070,93</b> | <b>-694.150,42</b> | <b>-694.150,42</b>     | <b>-710.813,68</b> | <b>-16.663,26</b>              | <b>-33.000,00</b>     |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                                       | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                                       | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-658.070,93</b> | <b>-694.150,42</b> | <b>-694.150,42</b>     | <b>-710.813,68</b> | <b>-16.663,26</b>              | <b>-33.000,00</b>     |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                                       | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-658.070,93</b> | <b>-694.150,42</b> | <b>-694.150,42</b>     | <b>-710.813,68</b> | <b>-16.663,26</b>              | <b>-33.000,00</b>     |
| 27                                                                                              | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                                              | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -12.882,08         | -15.379,35         | -15.379,35             | -13.495,12         | 1.884,23                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                                       | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-670.953,01</b> | <b>-709.529,77</b> | <b>-709.529,77</b>     | <b>-724.308,80</b> | <b>-14.779,03</b>              | <b>-33.000,00</b>     |

**Teilfinanzrechnung Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017    | Planansatz 2018  | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -1.346,97        | -3.000,00        | -3.000,00              | -119,55          | 2.880,45                       | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.346,97</b> | <b>-3.000,00</b> | <b>-3.000,00</b>       | <b>-119,55</b>   | <b>2.880,45</b>                | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-1.346,97</b> | <b>-3.000,00</b> | <b>-3.000,00</b>       | <b>-119,55</b>   | <b>2.880,45</b>                | <b>0,00</b>           |

| <b>Investitionen Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie</b> |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                          |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                          | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018   | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                              |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I77BGA001 Geräte/Gegenstände<br>(BGA)                                                    | -1.105,42                   | -2.000,00        | -2.000,00                           |                             | -2.000,00                                |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                  | -1.105,42                   | -2.000,00        | -2.000,00                           |                             | -2.000,00                                |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                             | <b>-1.105,42</b>            | <b>-2.000,00</b> | <b>-2.000,00</b>                    |                             | <b>-2.000,00</b>                         |                              |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                  |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                              | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                               | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                               | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 114.982,41           | 115.600,00           | 115.600,00             | 115.118,78           | -481,22                        | 0,00                  |
| 03                                                               | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                               | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 378.714,13           | 370.000,00           | 370.000,00             | 448.447,18           | 78.447,18                      | 0,00                  |
| 05                                                               | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 4.236,31             | 700,00               | 700,00                 | 6.340,98             | 5.640,98                       | 0,00                  |
| 06                                                               | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 248.676,37           | 205.550,00           | 205.550,00             | 251.588,57           | 46.038,57                      | 0,00                  |
| 07                                                               | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 0,00                 | 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                  |
| <b>10</b>                                                        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>746.609,22</b>    | <b>692.350,00</b>    | <b>692.350,00</b>      | <b>821.495,51</b>    | <b>129.145,51</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                               | - Personalaufwendungen                            | -3.197.971,52        | -3.270.573,91        | -3.270.573,91          | -3.421.873,32        | -151.299,41                    | 0,00                  |
| 12                                                               | - Versorgungsaufwendungen                         | -216.398,53          | -273.679,13          | -273.679,13            | -283.279,17          | -9.600,04                      | 0,00                  |
| 13                                                               | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -105.140,83          | -123.182,00          | -123.182,00            | -107.479,25          | 15.702,75                      | 0,00                  |
| 14                                                               | - Bilanzielle Abschreibung                        | -4.326,96            | -5.900,00            | -5.900,00              | -3.757,11            | 2.142,89                       | 0,00                  |
| 15                                                               | - Transferaufwendungen                            | -1.031.407,16        | -1.077.800,00        | -1.077.800,00          | -1.046.840,05        | 30.959,95                      | 0,00                  |
| 16                                                               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -45.054,34           | -56.832,40           | -56.832,40             | -53.721,72           | 3.110,68                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-4.600.299,34</b> | <b>-4.807.967,44</b> | <b>-4.807.967,44</b>   | <b>-4.916.950,62</b> | <b>-108.983,18</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-3.853.690,12</b> | <b>-4.115.617,44</b> | <b>-4.115.617,44</b>   | <b>-4.095.455,11</b> | <b>20.162,33</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                        | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                        | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-3.853.690,12</b> | <b>-4.115.617,44</b> | <b>-4.115.617,44</b>   | <b>-4.095.455,11</b> | <b>20.162,33</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                        | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-3.853.690,12</b> | <b>-4.115.617,44</b> | <b>-4.115.617,44</b>   | <b>-4.095.455,11</b> | <b>20.162,33</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                               | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                               | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -68.013,65           | -80.378,50           | -80.378,50             | -70.721,42           | 9.657,08                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                        | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-3.921.703,77</b> | <b>-4.195.995,94</b> | <b>-4.195.995,94</b>   | <b>-4.166.176,53</b> | <b>29.819,41</b>               | <b>0,00</b>           |



### Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017    | Planansatz 2018  | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 8.181,90         | 8.181,90                        | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                            | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                            | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>8.181,90</b>  | <b>8.181,90</b>                 | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                            | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                            | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -3.155,26        | -7.500,00        | -11.950,00             | -9.236,03        | 2.713,97                        | -2.200,00             |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                            | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-3.155,26</b> | <b>-7.500,00</b> | <b>-11.950,00</b>      | <b>-9.236,03</b> | <b>2.713,97</b>                 | <b>-2.200,00</b>      |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-3.155,26</b> | <b>-7.500,00</b> | <b>-11.950,00</b>      | <b>-1.054,13</b> | <b>10.895,87</b>                | <b>-2.200,00</b>      |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                     |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                                 | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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             | 114.700,00           | -500,00                        | 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              | 1.524,35             | 600,00               | 600,00                 | 245,32               | -354,68                        | 0,00                  |
| 06                                                                  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 231.926,37           | 188.000,00           | 188.000,00             | 236.532,76           | 48.532,76                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                           | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>348.150,72</b>    | <b>303.800,00</b>    | <b>303.800,00</b>      | <b>351.478,08</b>    | <b>47.678,08</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                  | - Personalaufwendungen                            | -985.927,93          | -987.580,05          | -987.580,05            | -1.023.829,59        | -36.249,54                     | 0,00                  |
| 12                                                                  | - Versorgungsaufwendungen                         | -104.245,14          | -131.838,78          | -131.838,78            | -138.688,76          | -6.849,98                      | 0,00                  |
| 13                                                                  | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -15.011,81           | -25.776,00           | -25.776,00             | -17.305,42           | 8.470,58                       | 0,00                  |
| 14                                                                  | - Bilanzielle Abschreibung                        | -72,81               | -400,00              | -400,00                | -72,80               | 327,20                         | 0,00                  |
| 15                                                                  | - Transferaufwendungen                            | -1.031.407,16        | -1.077.800,00        | -1.077.800,00          | -1.046.840,05        | 30.959,95                      | 0,00                  |
| 16                                                                  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -36.130,75           | -40.226,80           | -40.226,80             | -36.549,32           | 3.677,48                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                           | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-2.172.795,60</b> | <b>-2.263.621,63</b> | <b>-2.263.621,63</b>   | <b>-2.263.285,94</b> | <b>335,69</b>                  | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                           | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-1.824.644,88</b> | <b>-1.959.821,63</b> | <b>-1.959.821,63</b>   | <b>-1.911.807,86</b> | <b>48.013,77</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                           | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                           | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-1.824.644,88</b> | <b>-1.959.821,63</b> | <b>-1.959.821,63</b>   | <b>-1.911.807,86</b> | <b>48.013,77</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                           | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                           | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-1.824.644,88</b> | <b>-1.959.821,63</b> | <b>-1.959.821,63</b>   | <b>-1.911.807,86</b> | <b>48.013,77</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                  | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                  | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -21.738,99           | -25.404,38           | -25.404,38             | -22.566,14           | 2.838,24                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                           | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-1.846.383,87</b> | <b>-1.985.226,01</b> | <b>-1.985.226,01</b>   | <b>-1.934.374,00</b> | <b>50.852,01</b>               | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017 | Planansatz 2018 | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------|-----------------|------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00          | -500,00         | -500,00                | 0,00             | 500,00                        | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>-500,00</b>  | <b>-500,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>500,00</b>                 | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>0,00</b>   | <b>-500,00</b>  | <b>-500,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>500,00</b>                 | <b>0,00</b>           |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                            |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                                        | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                         | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                                         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 282,41               | 400,00               | 400,00                 | 418,78               | 18,78                          | 0,00                  |
| 03                                                                         | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                                         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 378.714,13           | 370.000,00           | 370.000,00             | 448.447,18           | 78.447,18                      | 0,00                  |
| 05                                                                         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 2.711,96             | 100,00               | 100,00                 | 6.095,66             | 5.995,66                       | 0,00                  |
| 06                                                                         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 16.750,00            | 17.550,00            | 17.550,00              | 15.055,81            | -2.494,19                      | 0,00                  |
| 07                                                                         | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 0,00                 | 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                  |
| <b>10</b>                                                                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>398.458,50</b>    | <b>388.550,00</b>    | <b>388.550,00</b>      | <b>470.017,43</b>    | <b>81.467,43</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                         | - Personalaufwendungen                            | -2.212.043,59        | -2.282.993,86        | -2.282.993,86          | -2.398.043,73        | -115.049,87                    | 0,00                  |
| 12                                                                         | - Versorgungsaufwendungen                         | -112.153,39          | -141.840,35          | -141.840,35            | -144.590,41          | -2.750,06                      | 0,00                  |
| 13                                                                         | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -90.129,02           | -97.406,00           | -97.406,00             | -90.173,83           | 7.232,17                       | 0,00                  |
| 14                                                                         | - Bilanzielle Abschreibung                        | -4.254,15            | -5.500,00            | -5.500,00              | -3.684,31            | 1.815,69                       | 0,00                  |
| 15                                                                         | - Transferaufwendungen                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 16                                                                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -8.923,59            | -16.605,60           | -16.605,60             | -17.172,40           | -566,80                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-2.427.503,74</b> | <b>-2.544.345,81</b> | <b>-2.544.345,81</b>   | <b>-2.653.664,68</b> | <b>-109.318,87</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-2.029.045,24</b> | <b>-2.155.795,81</b> | <b>-2.155.795,81</b>   | <b>-2.183.647,25</b> | <b>-27.851,44</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                  | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                  | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-2.029.045,24</b> | <b>-2.155.795,81</b> | <b>-2.155.795,81</b>   | <b>-2.183.647,25</b> | <b>-27.851,44</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                  | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-2.029.045,24</b> | <b>-2.155.795,81</b> | <b>-2.155.795,81</b>   | <b>-2.183.647,25</b> | <b>-27.851,44</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                         | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                         | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -46.274,66           | -54.974,12           | -54.974,12             | -48.155,28           | 6.818,84                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                  | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-2.075.319,90</b> | <b>-2.210.769,93</b> | <b>-2.210.769,93</b>   | <b>-2.231.802,53</b> | <b>-21.032,60</b>              | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017    | Planansatz 2018  | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 8.181,90         | 8.181,90                        | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                            | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                            | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>8.181,90</b>  | <b>8.181,90</b>                 | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                            | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                            | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -3.155,26        | -7.000,00        | -11.450,00             | -9.236,03        | 2.213,97                        | -2.200,00             |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00             | 0,00             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                            | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-3.155,26</b> | <b>-7.000,00</b> | <b>-11.450,00</b>      | <b>-9.236,03</b> | <b>2.213,97</b>                 | <b>-2.200,00</b>      |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-3.155,26</b> | <b>-7.000,00</b> | <b>-11.450,00</b>      | <b>-1.054,13</b> | <b>10.395,87</b>                | <b>-2.200,00</b>      |

| <b>Investitionen Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege</b>                                       |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                           |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                           | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018   | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                               |                             |                  |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I53BGA001 Medizinische<br>Einrichtungen und Geräte (BGA)<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen | -2.656,19                   | -6.000,00        | -10.450,00                          | 8.181,90                    | -10.450,00<br>-8.181,90                  | -2.200,00                    |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                                   | -2.656,19                   | -6.000,00        | -10.450,00                          | -8.181,90                   | -2.268,10                                | -2.200,00                    |  |
| <b>Summe</b>                                                                                              | <b>-2.656,19</b>            | <b>-6.000,00</b> | <b>-10.450,00</b>                   |                             | <b>-10.450,00</b>                        | <b>-2.200,00</b>             |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                              |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
| Nr.                                                          | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                   | 9.100,00           | 9.100,00                      | 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            | 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                  |
| <b>10</b>                                                    | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>9.100,00</b>    | <b>9.100,00</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                           | - Personalaufwendungen                            | -459,51            | -500,00            | -500,00                | -473,64            | 26,36                         | 0,00                  |
| 12                                                           | - Versorgungsaufwendungen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 13                                                           | - Aufw. f. 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                            | -125.794,73        | -151.400,00        | -151.400,00            | -141.846,28        | 9.553,72                      | 0,00                  |
| 16                                                           | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -18.941,27         | -19.100,00         | -19.100,00             | -18.941,30         | 158,70                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                    | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-145.195,51</b> | <b>-171.000,00</b> | <b>-171.000,00</b>     | <b>-161.261,22</b> | <b>9.738,78</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                    | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-145.195,51</b> | <b>-171.000,00</b> | <b>-171.000,00</b>     | <b>-152.161,22</b> | <b>18.838,78</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                    | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                    | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-145.195,51</b> | <b>-171.000,00</b> | <b>-171.000,00</b>     | <b>-152.161,22</b> | <b>18.838,78</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                    | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                    | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-145.195,51</b> | <b>-171.000,00</b> | <b>-171.000,00</b>     | <b>-152.161,22</b> | <b>18.838,78</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                           | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                           | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                    | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-145.195,51</b> | <b>-171.000,00</b> | <b>-171.000,00</b>     | <b>-152.161,22</b> | <b>18.838,78</b>              | <b>0,00</b>           |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 080101 Förderung des Sports</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                 |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
| Nr.                                                             | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                   | 9.100,00           | 9.100,00                      | 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            | 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                  |
| <b>10</b>                                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>9.100,00</b>    | <b>9.100,00</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                              | - Personalaufwendungen                            | -459,51            | -500,00            | -500,00                | -473,64            | 26,36                         | 0,00                  |
| 12                                                              | - Versorgungsaufwendungen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 13                                                              | - Aufw. f. 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                            | -125.794,73        | -151.400,00        | -151.400,00            | -141.846,28        | 9.553,72                      | 0,00                  |
| 16                                                              | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -18.941,27         | -19.100,00         | -19.100,00             | -18.941,30         | 158,70                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-145.195,51</b> | <b>-171.000,00</b> | <b>-171.000,00</b>     | <b>-161.261,22</b> | <b>9.738,78</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-145.195,51</b> | <b>-171.000,00</b> | <b>-171.000,00</b>     | <b>-152.161,22</b> | <b>18.838,78</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                       | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                       | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-145.195,51</b> | <b>-171.000,00</b> | <b>-171.000,00</b>     | <b>-152.161,22</b> | <b>18.838,78</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                       | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-145.195,51</b> | <b>-171.000,00</b> | <b>-171.000,00</b>     | <b>-152.161,22</b> | <b>18.838,78</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                              | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                              | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                       | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-145.195,51</b> | <b>-171.000,00</b> | <b>-171.000,00</b>     | <b>-152.161,22</b> | <b>18.838,78</b>              | <b>0,00</b>           |



## Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 18.449,56            | 20.000,00            | 20.000,00              | 15.459,88            | -4.540,12                     | 0,00                  |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 1.065.155,91         | 951.000,00           | 951.000,00             | 913.944,25           | -37.055,75                    | 0,00                  |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 365,22               | 365,22                        | 0,00                  |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 8.107,71             | 6.000,00             | 6.000,00               | 0,00                 | -6.000,00                     | 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                  |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>1.091.713,18</b>  | <b>977.000,00</b>    | <b>977.000,00</b>      | <b>929.769,35</b>    | <b>-47.230,65</b>             | <b>0,00</b>           |
| 11        | - Personalaufwendungen                            | -4.244.343,43        | -4.328.664,46        | -4.328.664,46          | -4.125.537,45        | 203.127,01                    | 0,00                  |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                         | -501.814,56          | -634.644,64          | -634.644,64            | -562.623,89          | 72.020,75                     | 0,00                  |
| 13        | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -91.467,41           | -118.281,20          | -118.281,20            | -101.913,80          | 16.367,40                     | 0,00                  |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibung                        | -29.070,29           | -39.400,00           | -39.400,00             | -26.689,91           | 12.710,09                     | 0,00                  |
| 15        | - Transferaufwendungen                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -208.070,37          | -200.902,65          | -200.902,65            | -202.113,40          | -1.210,75                     | 0,00                  |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-5.074.766,06</b> | <b>-5.321.892,95</b> | <b>-5.321.892,95</b>   | <b>-5.018.878,45</b> | <b>303.014,50</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-3.983.052,88</b> | <b>-4.344.892,95</b> | <b>-4.344.892,95</b>   | <b>-4.089.109,10</b> | <b>255.783,85</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-3.983.052,88</b> | <b>-4.344.892,95</b> | <b>-4.344.892,95</b>   | <b>-4.089.109,10</b> | <b>255.783,85</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-3.983.052,88</b> | <b>-4.344.892,95</b> | <b>-4.344.892,95</b>   | <b>-4.089.109,10</b> | <b>255.783,85</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -145.588,04          | -165.811,90          | -165.811,90            | -155.566,46          | 10.245,44                     | 0,00                  |
| <b>29</b> | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-4.128.640,92</b> | <b>-4.510.704,85</b> | <b>-4.510.704,85</b>   | <b>-4.244.675,56</b> | <b>266.029,29</b>             | <b>0,00</b>           |

**Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 9.323,65          | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>9.323,65</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -21.331,04        | -35.000,00        | -35.000,00             | -14.681,87        | 20.318,13                      | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-21.331,04</b> | <b>-35.000,00</b> | <b>-35.000,00</b>      | <b>-14.681,87</b> | <b>20.318,13</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-12.007,39</b> | <b>-35.000,00</b> | <b>-35.000,00</b>      | <b>-14.681,87</b> | <b>20.318,13</b>               | <b>0,00</b>           |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b> |                                                     |                   |                   |                        |                    |                                 |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                          |                                                     |                   |                   |                        |                    |                                 |                       |
| Nr.                                                                                      | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                  |
| <b>10</b>                                                                                | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                                       | - Personalaufwendungen                              | -26.071,25        | -25.046,45        | -25.046,45             | -47.026,41         | -21.979,96                      | 0,00                  |
| 12                                                                                       | - Versorgungsaufwendungen                           | -7.908,26         | -10.001,57        | -10.001,57             | -9.836,08          | 165,49                          | 0,00                  |
| 13                                                                                       | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -2.965,12         | -2.217,30         | -2.217,30              | -2.125,68          | 91,62                           | 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                 | -56.508,24        | -35.128,65        | -35.128,65             | -60.703,62         | -25.574,97                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                                | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-93.452,87</b> | <b>-72.393,97</b> | <b>-72.393,97</b>      | <b>-119.691,79</b> | <b>-47.297,82</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                                | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-93.452,87</b> | <b>-72.393,97</b> | <b>-72.393,97</b>      | <b>-119.691,79</b> | <b>-47.297,82</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                                | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                                | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-93.452,87</b> | <b>-72.393,97</b> | <b>-72.393,97</b>      | <b>-119.691,79</b> | <b>-47.297,82</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                                | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                                | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-93.452,87</b> | <b>-72.393,97</b> | <b>-72.393,97</b>      | <b>-119.691,79</b> | <b>-47.297,82</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                                       | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                                       | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -3.555,69         | -4.343,05         | -4.343,05              | -3.771,13          | 571,92                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                                | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-97.008,56</b> | <b>-76.737,02</b> | <b>-76.737,02</b>      | <b>-123.462,92</b> | <b>-46.725,90</b>               | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 090201 Geoinformationen</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                             |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                         | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                          | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 18.449,56            | 20.000,00            | 20.000,00              | 15.459,88            | -4.540,12                       | 0,00                  |
| 03                                                          | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 1.065.155,91         | 951.000,00           | 951.000,00             | 913.944,25           | -37.055,75                      | 0,00                  |
| 05                                                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 365,22               | 365,22                          | 0,00                  |
| 06                                                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 8.107,71             | 6.000,00             | 6.000,00               | 0,00                 | -6.000,00                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>1.091.713,18</b>  | <b>977.000,00</b>    | <b>977.000,00</b>      | <b>929.769,35</b>    | <b>-47.230,65</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                          | - Personalaufwendungen                              | -4.218.272,18        | -4.303.618,01        | -4.303.618,01          | -4.078.511,04        | 225.106,97                      | 0,00                  |
| 12                                                          | - Versorgungsaufwendungen                           | -493.906,30          | -624.643,07          | -624.643,07            | -552.787,81          | 71.855,26                       | 0,00                  |
| 13                                                          | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -88.502,29           | -116.063,90          | -116.063,90            | -99.788,12           | 16.275,78                       | 0,00                  |
| 14                                                          | - Bilanzielle Abschreibung                          | -29.070,29           | -39.400,00           | -39.400,00             | -26.689,91           | 12.710,09                       | 0,00                  |
| 15                                                          | - Transferaufwendungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -151.562,13          | -165.774,00          | -165.774,00            | -141.409,78          | 24.364,22                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-4.981.313,19</b> | <b>-5.249.498,98</b> | <b>-5.249.498,98</b>   | <b>-4.899.186,66</b> | <b>350.312,32</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                   | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-3.889.600,01</b> | <b>-4.272.498,98</b> | <b>-4.272.498,98</b>   | <b>-3.969.417,31</b> | <b>303.081,67</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                   | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                   | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-3.889.600,01</b> | <b>-4.272.498,98</b> | <b>-4.272.498,98</b>   | <b>-3.969.417,31</b> | <b>303.081,67</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                   | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-3.889.600,01</b> | <b>-4.272.498,98</b> | <b>-4.272.498,98</b>   | <b>-3.969.417,31</b> | <b>303.081,67</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                          | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                          | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -142.032,35          | -161.468,85          | -161.468,85            | -151.795,33          | 9.673,52                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                   | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-4.031.632,36</b> | <b>-4.433.967,83</b> | <b>-4.433.967,83</b>   | <b>-4.121.212,64</b> | <b>312.755,19</b>               | <b>0,00</b>           |



### Teilfinanzrechnung Produkt 090201 Geoinformationen

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017     | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018  | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 9.323,65          | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>9.323,65</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -21.331,04        | -35.000,00        | -35.000,00             | -14.681,87        | 20.318,13                      | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-21.331,04</b> | <b>-35.000,00</b> | <b>-35.000,00</b>      | <b>-14.681,87</b> | <b>20.318,13</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-12.007,39</b> | <b>-35.000,00</b> | <b>-35.000,00</b>      | <b>-14.681,87</b> | <b>20.318,13</b>               | <b>0,00</b>           |

| <b>Investitionen Produkt 090201 Geoinformationen</b>                                                  |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                       |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                       | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                           |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I62BGA001 Technische Einrichtung<br>und Geräte (BGA)<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen | -1.607,96<br>9.323,65       | -30.000,00        | -30.000,00                          | -10.710,00                  | -19.290,00                               |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                               | -10.931,61                  | -30.000,00        | -30.000,00                          | -10.710,00                  | -19.290,00                               |                              |  |
| I62SOF001 Softwarebeschaffung                                                                         | -8.966,65                   |                   |                                     | -2.856,00                   | 2.856,00                                 |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.                                               | -8.966,65                   |                   |                                     | -2.856,00                   | 2.856,00                                 |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                          | <b>-10.574,61</b>           | <b>-30.000,00</b> | <b>-30.000,00</b>                   | <b>-13.566,00</b>           | <b>-16.434,00</b>                        |                              |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                            | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                             | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                             | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 4.170,95             | 5.000,00             | 5.000,00               | 4.170,95             | -829,05                        | 0,00                  |
| 03                                                             | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                             | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 1.067.192,18         | 1.250.000,00         | 1.250.000,00           | 1.638.355,62         | 388.355,62                     | 0,00                  |
| 05                                                             | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 0,00                 | 1.700,00             | 1.700,00               | 2.250,00             | 550,00                         | 0,00                  |
| 06                                                             | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 4.331,60             | 4.500,00             | 4.500,00               | 4.232,80             | -267,20                        | 0,00                  |
| 07                                                             | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 14.752,50            | 5.000,00             | 5.000,00               | 39.808,50            | 34.808,50                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                      | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>1.090.447,23</b>  | <b>1.266.200,00</b>  | <b>1.266.200,00</b>    | <b>1.688.817,87</b>  | <b>422.617,87</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                             | - Personalaufwendungen                            | -1.905.739,72        | -2.079.170,09        | -2.079.170,09          | -1.890.000,87        | 189.169,22                     | 0,00                  |
| 12                                                             | - Versorgungsaufwendungen                         | -290.448,56          | -367.330,13          | -367.330,13            | -446.558,13          | -79.228,00                     | 0,00                  |
| 13                                                             | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -137.911,01          | -47.112,80           | -47.112,80             | -51.862,32           | -4.749,52                      | 0,00                  |
| 14                                                             | - Bilanzielle Abschreibung                        | -4.337,66            | -10.500,00           | -10.500,00             | -4.285,55            | 6.214,45                       | 0,00                  |
| 15                                                             | - Transferaufwendungen                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 16                                                             | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -20.502,31           | -34.595,95           | -56.595,95             | -21.812,91           | 34.783,04                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                      | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-2.358.939,26</b> | <b>-2.538.708,97</b> | <b>-2.560.708,97</b>   | <b>-2.414.519,78</b> | <b>146.189,19</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                      | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-1.268.492,03</b> | <b>-1.272.508,97</b> | <b>-1.294.508,97</b>   | <b>-725.701,91</b>   | <b>568.807,06</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                      | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                      | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-1.268.492,03</b> | <b>-1.272.508,97</b> | <b>-1.294.508,97</b>   | <b>-725.701,91</b>   | <b>568.807,06</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                      | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                      | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-1.268.492,03</b> | <b>-1.272.508,97</b> | <b>-1.294.508,97</b>   | <b>-725.701,91</b>   | <b>568.807,06</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                             | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                             | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -65.535,01           | -75.843,58           | -75.843,58             | -78.089,84           | -2.246,26                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                      | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-1.334.027,04</b> | <b>-1.348.352,55</b> | <b>-1.370.352,55</b>   | <b>-803.791,75</b>   | <b>566.560,80</b>              | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017   | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00            | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00            | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00            | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 21        | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00            | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                   | 6.226,49        | 900,00            | 900,00                 | 2.040,90         | 1.140,90                       | 0,00                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>6.226,49</b> | <b>900,00</b>     | <b>900,00</b>          | <b>2.040,90</b>  | <b>1.140,90</b>                | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00            | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00            | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00            | -11.500,00        | -11.500,00             | 0,00             | 11.500,00                      | -5.000,00             |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00            | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>     | <b>-11.500,00</b> | <b>-11.500,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>11.500,00</b>               | <b>-5.000,00</b>      |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>6.226,49</b> | <b>-10.600,00</b> | <b>-10.600,00</b>      | <b>2.040,90</b>  | <b>12.640,90</b>               | <b>-5.000,00</b>      |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                        |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                    | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                     | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 4.170,95             | 5.000,00             | 5.000,00               | 4.170,95             | -829,05                         | 0,00                  |
| 03                                                     | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 1.005.112,30         | 1.200.000,00         | 1.200.000,00           | 1.460.057,02         | 260.057,02                      | 0,00                  |
| 05                                                     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 0,00                 | 1.100,00             | 1.100,00               | 0,00                 | -1.100,00                       | 0,00                  |
| 06                                                     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 07                                                     | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 14.752,50            | 5.000,00             | 5.000,00               | 39.808,50            | 34.808,50                       | 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                  |
| <b>10</b>                                              | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>1.024.035,75</b>  | <b>1.211.100,00</b>  | <b>1.211.100,00</b>    | <b>1.504.036,47</b>  | <b>292.936,47</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                     | - Personalaufwendungen                              | -1.618.727,64        | -1.792.378,24        | -1.792.378,24          | -1.596.443,14        | 195.935,10                      | 0,00                  |
| 12                                                     | - Versorgungsaufwendungen                           | -241.561,17          | -305.502,29          | -305.502,29            | -372.787,51          | -67.285,22                      | 0,00                  |
| 13                                                     | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -136.332,32          | -45.138,80           | -45.138,80             | -51.385,08           | -6.246,28                       | 0,00                  |
| 14                                                     | - Bilanzielle Abschreibung                          | -4.337,66            | -10.300,00           | -10.300,00             | -4.285,55            | 6.014,45                        | 0,00                  |
| 15                                                     | - Transferaufwendungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -19.660,04           | -33.300,45           | -55.300,45             | -21.198,77           | 34.101,68                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                              | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-2.020.618,83</b> | <b>-2.186.619,78</b> | <b>-2.208.619,78</b>   | <b>-2.046.100,05</b> | <b>162.519,73</b>               | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                              | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-996.583,08</b>   | <b>-975.519,78</b>   | <b>-997.519,78</b>     | <b>-542.063,58</b>   | <b>455.456,20</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                              | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                              | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-996.583,08</b>   | <b>-975.519,78</b>   | <b>-997.519,78</b>     | <b>-542.063,58</b>   | <b>455.456,20</b>               | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                              | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                              | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-996.583,08</b>   | <b>-975.519,78</b>   | <b>-997.519,78</b>     | <b>-542.063,58</b>   | <b>455.456,20</b>               | <b>0,00</b>           |
| 27                                                     | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                     | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -48.788,41           | -56.120,08           | -56.120,08             | -60.608,59           | -4.488,51                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                              | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-1.045.371,49</b> | <b>-1.031.639,86</b> | <b>-1.053.639,86</b>   | <b>-602.672,17</b>   | <b>450.967,69</b>               | <b>0,00</b>           |

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht</b> |                                                       |               |                   |                        |                  |                                |                       |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                      |                                                       |               |                   |                        |                  |                                |                       |
| Nr.                                                  | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017 | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 18                                                   | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 19                                                   | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 20                                                   | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 21                                                   | + Einz. 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                  |
| <b>23</b>                                            | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| 24                                                   | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 25                                                   | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 26                                                   | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00          | -11.500,00        | -11.500,00             | 0,00             | 11.500,00                      | -5.000,00             |
| 27                                                   | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                   | - Ausz.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                  |
| <b>30</b>                                            | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>-11.500,00</b> | <b>-11.500,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>11.500,00</b>               | <b>-5.000,00</b>      |
| <b>31</b>                                            | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>0,00</b>   | <b>-11.500,00</b> | <b>-11.500,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>11.500,00</b>               | <b>-5.000,00</b>      |

| <b>Investitionen Produkt 100101 Bauaufsicht</b>                                                                 |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                                 |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                                 | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018    | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                                     |                             |                   |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I11.630001 Digitale<br>Bestandsdokumentation<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.         |                             | -10.000,00        | -10.000,00                          |                             | -10.000,00                               | -5.000,00                    |  |
| I63BGA001 Technische Einrichtung<br>und Geräte (BGA)<br>26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. |                             | -1.000,00         | -1.000,00                           |                             | -1.000,00                                |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                                    |                             | <b>-11.000,00</b> | <b>-11.000,00</b>                   |                             | <b>-11.000,00</b>                        | <b>-5.000,00</b>             |  |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung, Denkmalschutz</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                            |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
| Nr.                                                                        | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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         | 62.079,88          | 50.000,00          | 50.000,00              | 178.298,60         | 128.298,60                    | 0,00                  |
| 05                                                                         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 0,00               | 600,00             | 600,00                 | 2.250,00           | 1.650,00                      | 0,00                  |
| 06                                                                         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 4.331,60           | 4.500,00           | 4.500,00               | 4.232,80           | -267,20                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>66.411,48</b>   | <b>55.100,00</b>   | <b>55.100,00</b>       | <b>184.781,40</b>  | <b>129.681,40</b>             | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                         | - Personalaufwendungen                            | -287.012,08        | -286.791,85        | -286.791,85            | -293.557,73        | -6.765,88                     | 0,00                  |
| 12                                                                         | - Versorgungsaufwendungen                         | -48.887,39         | -61.827,84         | -61.827,84             | -73.770,62         | -11.942,78                    | 0,00                  |
| 13                                                                         | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -1.578,69          | -1.974,00          | -1.974,00              | -477,24            | 1.496,76                      | 0,00                  |
| 14                                                                         | - Bilanzielle Abschreibung                        | 0,00               | -200,00            | -200,00                | 0,00               | 200,00                        | 0,00                  |
| 15                                                                         | - Transferaufwendungen                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 16                                                                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -842,27            | -1.295,50          | -1.295,50              | -614,14            | 681,36                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-338.320,43</b> | <b>-352.089,19</b> | <b>-352.089,19</b>     | <b>-368.419,73</b> | <b>-16.330,54</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-271.908,95</b> | <b>-296.989,19</b> | <b>-296.989,19</b>     | <b>-183.638,33</b> | <b>113.350,86</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                  | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                  | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-271.908,95</b> | <b>-296.989,19</b> | <b>-296.989,19</b>     | <b>-183.638,33</b> | <b>113.350,86</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                  | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-271.908,95</b> | <b>-296.989,19</b> | <b>-296.989,19</b>     | <b>-183.638,33</b> | <b>113.350,86</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                         | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                                         | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -16.746,60         | -19.723,50         | -19.723,50             | -17.481,25         | 2.242,25                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                  | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-288.655,55</b> | <b>-316.712,69</b> | <b>-316.712,69</b>     | <b>-201.119,58</b> | <b>115.593,11</b>             | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung, Denkmalschutz

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017   | Planansatz 2018 | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                   | 6.226,49        | 900,00          | 900,00                 | 2.040,90         | 1.140,90                      | 0,00                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>6.226,49</b> | <b>900,00</b>   | <b>900,00</b>          | <b>2.040,90</b>  | <b>1.140,90</b>               | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00            | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>6.226,49</b> | <b>900,00</b>   | <b>900,00</b>          | <b>2.040,90</b>  | <b>1.140,90</b>               | <b>0,00</b>           |

| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> |                                                   |                      |                      |                        |                       |                                |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                  |                                                   |                      |                      |                        |                       |                                |                       |
| Nr.                                                                              | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                               | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                                               | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 3.076.448,83         | 3.167.900,00         | 3.167.900,00           | 3.094.135,88          | -73.764,12                     | 0,00                  |
| 03                                                                               | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                                               | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 16.934,73            | 1.500,00             | 1.500,00               | 7.352,56              | 5.852,56                       | 0,00                  |
| 05                                                                               | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 104.296,86           | 90.701,00            | 90.701,00              | 61.623,42             | -29.077,58                     | 0,00                  |
| 06                                                                               | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 231.315,28           | 275.400,00           | 275.400,00             | 391.292,99            | 115.892,99                     | 0,00                  |
| 07                                                                               | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 17.955,50            | 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                  |
| <b>10</b>                                                                        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>3.446.951,20</b>  | <b>3.535.501,00</b>  | <b>3.535.501,00</b>    | <b>3.554.404,85</b>   | <b>18.903,85</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                               | - Personalaufwendungen                            | -2.326.966,06        | -2.361.602,43        | -2.361.602,43          | -2.374.481,41         | -12.878,98                     | 0,00                  |
| 12                                                                               | - Versorgungsaufwendungen                         | -127.969,89          | -161.843,48          | -161.843,48            | -151.475,66           | 10.367,82                      | 0,00                  |
| 13                                                                               | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -1.898.033,91        | -1.776.456,60        | -1.776.456,60          | -2.677.513,99         | -901.057,39                    | 0,00                  |
| 14                                                                               | - Bilanzielle Abschreibung                        | -4.723.021,51        | -4.891.000,00        | -4.891.000,00          | -4.699.077,07         | 191.922,93                     | 0,00                  |
| 15                                                                               | - Transferaufwendungen                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 16                                                                               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -473.996,48          | -554.452,00          | -554.452,00            | -418.152,10           | 136.299,90                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-9.549.987,85</b> | <b>-9.745.354,51</b> | <b>-9.745.354,51</b>   | <b>-10.320.700,23</b> | <b>-575.345,72</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-6.103.036,65</b> | <b>-6.209.853,51</b> | <b>-6.209.853,51</b>   | <b>-6.766.295,38</b>  | <b>-556.441,87</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                        | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                        | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-6.103.036,65</b> | <b>-6.209.853,51</b> | <b>-6.209.853,51</b>   | <b>-6.766.295,38</b>  | <b>-556.441,87</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                        | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-6.103.036,65</b> | <b>-6.209.853,51</b> | <b>-6.209.853,51</b>   | <b>-6.766.295,38</b>  | <b>-556.441,87</b>             | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                               | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                               | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -58.241,22           | -65.490,15           | -65.490,15             | -67.474,14            | -1.983,99                      | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                        | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-6.161.277,87</b> | <b>-6.275.343,66</b> | <b>-6.275.343,66</b>   | <b>-6.833.769,52</b>  | <b>-558.425,86</b>             | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 1.477.313,02         | 1.463.500,00         | 1.463.500,00           | 805.113,47           | -658.386,53                     | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 15.000,00            | 0,00                 | 0,00                   | 3.360,00             | 3.360,00                        | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 21        | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                   | 80.000,00            | 0,00                 | 0,00                   | 109.849,43           | 109.849,43                      | 0,00                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>1.572.313,02</b>  | <b>1.463.500,00</b>  | <b>1.463.500,00</b>    | <b>918.322,90</b>    | <b>-545.177,10</b>              | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | -8.237,20            | -43.000,00           | -43.000,00             | -1.546,28            | 41.453,72                       | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | -1.266.062,09        | -3.002.500,00        | -5.314.900,00          | -1.326.233,60        | 3.988.666,40                    | -3.784.700,00         |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -134.035,21          | -187.000,00          | -237.400,00            | -78.169,60           | 159.230,40                      | -129.000,00           |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | -226,70              | -226,70                         | 0,00                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.408.334,50</b> | <b>-3.232.500,00</b> | <b>-5.595.300,00</b>   | <b>-1.406.176,18</b> | <b>4.189.123,82</b>             | <b>-3.913.700,00</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>163.978,52</b>    | <b>-1.769.000,00</b> | <b>-4.131.800,00</b>   | <b>-487.853,28</b>   | <b>3.643.946,72</b>             | <b>-3.913.700,00</b>  |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen</b> |                                                     |                      |                      |                        |                       |                                 |                       |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                         |                                                     |                      |                      |                        |                       |                                 |                       |
| Nr.                                                     | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                      | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                      | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 3.076.448,83         | 3.167.900,00         | 3.167.900,00           | 3.094.135,88          | -73.764,12                      | 0,00                  |
| 03                                                      | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                      | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 16.934,73            | 1.500,00             | 1.500,00               | 7.352,56              | 5.852,56                        | 0,00                  |
| 05                                                      | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 104.295,86           | 90.700,00            | 90.700,00              | 58.622,42             | -32.077,58                      | 0,00                  |
| 06                                                      | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 134.459,85           | 114.500,00           | 114.500,00             | 160.890,40            | 46.390,40                       | 0,00                  |
| 07                                                      | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 17.955,50            | 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                  |
| <b>10</b>                                               | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>3.350.094,77</b>  | <b>3.374.600,00</b>  | <b>3.374.600,00</b>    | <b>3.321.001,26</b>   | <b>-53.598,74</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                      | - Personalaufwendungen                              | -2.199.388,00        | -2.241.046,66        | -2.241.046,66          | -2.267.760,35         | -26.713,69                      | 0,00                  |
| 12                                                      | - Versorgungsaufwendungen                           | -88.428,63           | -111.835,66          | -111.835,66            | -120.000,20           | -8.164,54                       | 0,00                  |
| 13                                                      | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -1.818.766,23        | -1.676.456,60        | -1.676.456,60          | -2.565.128,72         | -888.672,12                     | 0,00                  |
| 14                                                      | - Bilanzielle Abschreibung                          | -4.723.021,51        | -4.891.000,00        | -4.891.000,00          | -4.699.077,07         | 191.922,93                      | 0,00                  |
| 15                                                      | - Transferaufwendungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                      | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -473.691,53          | -554.252,00          | -554.252,00            | -417.821,30           | 136.430,70                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                               | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-9.303.295,90</b> | <b>-9.474.590,92</b> | <b>-9.474.590,92</b>   | <b>-10.069.787,64</b> | <b>-595.196,72</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                               | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-5.953.201,13</b> | <b>-6.099.990,92</b> | <b>-6.099.990,92</b>   | <b>-6.748.786,38</b>  | <b>-648.795,46</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                               | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                               | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-5.953.201,13</b> | <b>-6.099.990,92</b> | <b>-6.099.990,92</b>   | <b>-6.748.786,38</b>  | <b>-648.795,46</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                               | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                               | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-5.953.201,13</b> | <b>-6.099.990,92</b> | <b>-6.099.990,92</b>   | <b>-6.748.786,38</b>  | <b>-648.795,46</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                      | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                      | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -54.281,06           | -61.112,30           | -61.112,30             | -60.174,61            | 937,69                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                               | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-6.007.482,19</b> | <b>-6.161.103,22</b> | <b>-6.161.103,22</b>   | <b>-6.808.960,99</b>  | <b>-647.857,77</b>              | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 1.477.313,02         | 1.463.500,00         | 1.463.500,00           | 805.113,47           | -658.386,53                   | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 15.000,00            | 0,00                 | 0,00                   | 3.360,00             | 3.360,00                      | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                   | 80.000,00            | 0,00                 | 0,00                   | 109.849,43           | 109.849,43                    | 0,00                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>1.572.313,02</b>  | <b>1.463.500,00</b>  | <b>1.463.500,00</b>    | <b>918.322,90</b>    | <b>-545.177,10</b>            | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | -8.237,20            | -43.000,00           | -43.000,00             | -1.546,28            | 41.453,72                     | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | -1.266.062,09        | -3.002.500,00        | -5.314.900,00          | -1.326.233,60        | 3.988.666,40                  | -3.784.700,00         |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -134.035,21          | -187.000,00          | -237.400,00            | -78.169,60           | 159.230,40                    | -129.000,00           |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                  |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | -226,70              | -226,70                       | 0,00                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.408.334,50</b> | <b>-3.232.500,00</b> | <b>-5.595.300,00</b>   | <b>-1.406.176,18</b> | <b>4.189.123,82</b>           | <b>-3.913.700,00</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>163.978,52</b>    | <b>-1.769.000,00</b> | <b>-4.131.800,00</b>   | <b>-487.853,28</b>   | <b>3.643.946,72</b>           | <b>-3.913.700,00</b>  |

| <b>Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen</b>               |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018 | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                    |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I08.690014 K 28 (Umbau B 1 bei Paderborn-Wewer)                | 80.000,00                   |                |                                     | 109.849,43                  | -109.849,43                              |                              |  |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                         | 80.000,00                   |                |                                     | 109.849,43                  | -109.849,43                              |                              |  |
| I08.690023 K 35 (OD Büren, Umbau)                              | 150.000,00                  |                | -70.000,00                          | 84.000,00                   | -154.000,00                              |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     | 229.525,71                  |                |                                     | 84.000,00                   | -84.000,00                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                              | -79.525,71                  |                | -70.000,00                          |                             | -70.000,00                               |                              |  |
| I08.690028 Technische Einrichtung und Geräte                   |                             |                |                                     | 2.249,00                    | -2.249,00                                |                              |  |
| 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen              |                             |                |                                     | 2.249,00                    | -2.249,00                                |                              |  |
| I08.690030 K 37 n (Flughafen- BAB-Anbindung, Bau Kreisverkehr) |                             |                |                                     | -226,70                     | 226,70                                   |                              |  |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                         |                             |                |                                     | -226,70                     | 226,70                                   |                              |  |
| I10.690007 K 61 (Ausbau Verlar-Mantinghausen)                  | 113.800,00                  |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     | 113.800,00                  |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I10.690008 K 28/32 (Kreisverkehr Elsen)                        | -35.993,12                  | -246.000,00    | -246.000,00                         | -137.848,73                 | -108.151,27                              | -246.300,00                  |  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     |                             | 354.000,00     | 354.000,00                          | 215.800,00                  | 138.200,00                               |                              |  |
| 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.           |                             | -40.000,00     | -40.000,00                          |                             | -40.000,00                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                              | -35.993,12                  | -560.000,00    | -560.000,00                         | -353.648,73                 | -206.351,27                              | -246.300,00                  |  |
| I11.690002 K 29 PB (Diebesweg; Radweg)                         | 10.000,00                   |                | -100.500,00                         |                             | -100.500,00                              |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     | 83.714,78                   |                |                                     | 6.744,58                    | -6.744,58                                |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                              | -73.714,78                  |                | -100.500,00                         | -6.744,58                   | -93.755,42                               |                              |  |
| I12.690004 K 30 Rad-/Gehweg Bad Lippspringe                    | -51.861,01                  |                | -80.900,00                          | -2.285,99                   | -78.614,01                               |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     | 40.000,00                   |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.           |                             |                |                                     | -1.151,47                   | 1.151,47                                 |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                              | -91.861,01                  |                | -80.900,00                          | -1.134,52                   | -79.765,48                               |                              |  |
| I12.690006 K 55 (Kreisverkehr L 636 / K 55 in Verne)           |                             |                | -80.000,00                          |                             | -80.000,00                               | -80.000,00                   |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                              |                             |                | -80.000,00                          |                             | -80.000,00                               | -80.000,00                   |  |
| I13.650004 Salzhalle Bauhof Klausheide                         |                             |                | -365.000,00                         |                             | -365.000,00                              | -365.000,00                  |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                              |                             |                | -365.000,00                         |                             | -365.000,00                              | -365.000,00                  |  |
| I13.690001 K 19 (OD Steinhausen, Aus- bzw. Umbau)              | -5.443,43                   | -463.000,00    | -1.598.100,00                       | -450.308,42                 | -1.147.791,58                            | -1.474.900,00                |  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     | 15.000,00                   | 649.500,00     | 649.500,00                          | 320.000,00                  | 329.500,00                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                              | -20.443,43                  | -1.112.500,00  | -2.247.600,00                       | -770.308,42                 | -1.477.291,58                            | -1.474.900,00                |  |
| I13.690002 K 4 (Umbau Sennestr. in Hövelhof)                   | -30.383,49                  | -430.000,00    | -449.600,00                         | 3.594,01                    | -453.194,01                              | -897.900,00                  |  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     |                             | 460.000,00     | 460.000,00                          | 15.200,00                   | 444.800,00                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                              | -30.383,49                  | -890.000,00    | -909.600,00                         | -11.605,99                  | -897.994,01                              | -897.900,00                  |  |
| I15.690001 K 38 Neubau Fußgängerbrücke Dörener Weg             | 242.812,05                  |                |                                     | 35.400,00                   | -35.400,00                               |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     | 283.864,57                  |                |                                     | 69.319,51                   | -69.319,51                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                              | -41.052,52                  |                |                                     | -33.919,51                  | 33.919,51                                |                              |  |
| I15.690003 K37 Wewer                                           |                             | -20.000,00     | -20.000,00                          |                             | -20.000,00                               | -20.000,00                   |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                              |                             | -20.000,00     | -20.000,00                          |                             | -20.000,00                               | -20.000,00                   |  |
| I16.690002 K 61 Rad-/Gehweg Mantinghausen                      | 218,85                      |                | -33.100,00                          | -1.812,85                   | -31.287,15                               | -31.200,00                   |  |



| <b>Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen</b>        |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                         |                             |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                         | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018       | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen           | 63.786,87                   |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       | -61.974,02                  |                      | -33.100,00                          | -1.812,85                   | -31.287,15                               | -31.200,00                   |  |
| I16.690004 K 20 Hellenberg<br>Borchen                   | -29.979,90                  |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       | -29.979,90                  |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I16.690005 K 78 Sanierung<br>Gewölbebrücke Weine        | -1.590,01                   |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       | -1.590,01                   |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I17.690001 I69Software                                  |                             | -5.000,00            | -15.000,00                          |                             | -15.000,00                               | -15.000,00                   |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. |                             | -5.000,00            | -15.000,00                          |                             | -15.000,00                               | -15.000,00                   |  |
| I17.690002 K2 OD Dörenhagen                             | -8.836,17                   | -30.000,00           | -71.100,00                          |                             | -71.100,00                               | -71.100,00                   |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       | -8.836,17                   | -30.000,00           | -71.100,00                          |                             | -71.100,00                               | -71.100,00                   |  |
| I17.690003 K35 OD Büren-Harth                           |                             | -30.000,00           | -30.000,00                          | -5.321,20                   | -24.678,80                               | -24.600,00                   |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       |                             | -30.000,00           | -30.000,00                          | -5.321,20                   | -24.678,80                               | -24.600,00                   |  |
| I17.690004 K 46 Hövelhof                                |                             |                      |                                     | -1.424,00                   | 1.424,00                                 |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen           | 493.447,66                  |                      |                                     | 45.881,23                   | -45.881,23                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       | -493.447,66                 |                      |                                     | -47.305,23                  | 47.305,23                                |                              |  |
| I17.690006 K21 Brücke über die<br>Almetalbahn           | -34.803,81                  | -100.000,00          | -365.100,00                         | -46.538,11                  | -318.561,89                              | -318.500,00                  |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       | -34.803,81                  | -100.000,00          | -365.100,00                         | -46.538,11                  | -318.561,89                              | -318.500,00                  |  |
| I17.690007 K 5 Lippebrücke                              | -244.463,34                 |                      | -105.500,00                         |                             | -105.500,00                              | -30.000,00                   |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen           |                             |                      |                                     | 21.996,59                   | -21.996,59                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       | -244.463,34                 |                      | -105.500,00                         | -21.996,59                  | -83.503,41                               | -30.000,00                   |  |
| I18.690001 Sonderbachbrücke K19                         | -17.993,12                  |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       | -17.993,12                  |                      |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I18.690003 Brücke K 28 DB                               |                             | -200.000,00          | -200.000,00                         | -21.228,90                  | -178.771,10                              | -178.700,00                  |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       |                             | -200.000,00          | -200.000,00                         | -21.228,90                  | -178.771,10                              | -178.700,00                  |  |
| I69BAUREST Restabwicklung von<br>Straßenbaumaßnahmen    |                             | -30.000,00           | -46.500,00                          |                             | -46.500,00                               | -46.500,00                   |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       |                             | -30.000,00           | -46.500,00                          |                             | -46.500,00                               | -46.500,00                   |  |
| I69BGA001 Technische Einrichtung<br>und Maschinen       | 21.946,17                   | -176.000,00          | -216.400,00                         | -49.468,88                  | -166.931,12                              | -114.000,00                  |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen           | 154.173,43                  |                      |                                     | 26.171,56                   | -26.171,56                               |                              |  |
| 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v.<br>Sachanlagen    |                             |                      |                                     | 1,00                        | -1,00                                    |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm. | -132.227,26                 | -176.000,00          | -216.400,00                         | -75.641,44                  | -140.758,56                              | -114.000,00                  |  |
| I69GRU001 Grunderwerb<br>(allgemein) FB 69              | -8.237,20                   | -3.000,00            | -3.000,00                           | -394,81                     | -2.605,19                                |                              |  |
| 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v.<br>Grdstücke & Gebäud. | -8.237,20                   | -3.000,00            | -3.000,00                           | -394,81                     | -2.605,19                                |                              |  |
| I69PLANNEU Planungskosten für<br>Straßenbaumaßnahmen    |                             | -30.000,00           | -30.000,00                          | -4.668,97                   | -25.331,03                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                       |                             | -30.000,00           | -30.000,00                          | -4.668,97                   | -25.331,03                               |                              |  |
| I-VERKAUF Verkauf von<br>Vermögensgegenständen          | 15.000,00                   |                      |                                     | 325,60                      | -325,60                                  |                              |  |
| 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v.<br>Sachanlagen    | 15.000,00                   |                      |                                     | 325,60                      | -325,60                                  |                              |  |
| <b>Summe</b>                                            | <b>164.192,47</b>           | <b>-1.763.000,00</b> | <b>-4.125.800,00</b>                | <b>-486.109,52</b>          | <b>-3.639.690,48</b>                     | <b>-3.913.700,00</b>         |  |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr</b> |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                               |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
| Nr.                                                                           | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                | 1,00               | 1,00               | 1,00                   | 3.001,00           | 3.000,00                        | 0,00                  |
| 06                                                                            | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 96.855,43          | 160.900,00         | 160.900,00             | 230.402,59         | 69.502,59                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                                     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>96.856,43</b>   | <b>160.901,00</b>  | <b>160.901,00</b>      | <b>233.403,59</b>  | <b>72.502,59</b>                | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                            | - Personalaufwendungen                              | -127.578,06        | -120.555,77        | -120.555,77            | -106.721,06        | 13.834,71                       | 0,00                  |
| 12                                                                            | - Versorgungsaufwendungen                           | -39.541,26         | -50.007,82         | -50.007,82             | -31.475,46         | 18.532,36                       | 0,00                  |
| 13                                                                            | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -79.267,68         | -100.000,00        | -100.000,00            | -112.385,27        | -12.385,27                      | 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                 | -304,95            | -200,00            | -200,00                | -330,80            | -130,80                         | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-246.691,95</b> | <b>-270.763,59</b> | <b>-270.763,59</b>     | <b>-250.912,59</b> | <b>19.851,00</b>                | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                     | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-149.835,52</b> | <b>-109.862,59</b> | <b>-109.862,59</b>     | <b>-17.509,00</b>  | <b>92.353,59</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                     | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                     | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-149.835,52</b> | <b>-109.862,59</b> | <b>-109.862,59</b>     | <b>-17.509,00</b>  | <b>92.353,59</b>                | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                     | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                     | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-149.835,52</b> | <b>-109.862,59</b> | <b>-109.862,59</b>     | <b>-17.509,00</b>  | <b>92.353,59</b>                | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                            | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                            | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -3.960,16          | -4.377,85          | -4.377,85              | -7.299,53          | -2.921,68                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                     | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-153.795,68</b> | <b>-114.240,44</b> | <b>-114.240,44</b>     | <b>-24.808,53</b>  | <b>89.431,91</b>                | <b>0,00</b>           |



| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                            |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                        | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                         | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 215.593,10           | 267.500,00           | 267.500,00             | 383.015,20           | 115.515,20                      | 0,00                  |
| 03                                                                         | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                                         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 157.752,34           | 154.750,00           | 154.750,00             | 158.963,70           | 4.213,70                        | 0,00                  |
| 05                                                                         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 22.758,29            | 27.500,00            | 27.500,00              | 16.967,50            | -10.532,50                      | 0,00                  |
| 06                                                                         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 343.575,98           | 142.500,00           | 142.500,00             | 367.359,79           | 224.859,79                      | 0,00                  |
| 07                                                                         | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 3.293,15             | 4.500,00             | 4.500,00               | 0,00                 | -4.500,00                       | 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                  |
| <b>10</b>                                                                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>742.972,86</b>    | <b>596.750,00</b>    | <b>596.750,00</b>      | <b>926.306,19</b>    | <b>329.556,19</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                         | - Personalaufwendungen                              | -2.319.784,67        | -2.338.744,54        | -2.338.744,54          | -2.414.648,99        | -75.904,45                      | 0,00                  |
| 12                                                                         | - Versorgungsaufwendungen                           | -186.922,33          | -236.400,58          | -236.400,58            | -287.213,59          | -50.813,01                      | 0,00                  |
| 13                                                                         | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -670.583,26          | -558.840,50          | -643.840,50            | -739.928,37          | -96.087,87                      | -70.000,00            |
| 14                                                                         | - Bilanzielle Abschreibung                          | -103.109,63          | -106.000,00          | -106.000,00            | -102.993,89          | 3.006,11                        | 0,00                  |
| 15                                                                         | - Transferaufwendungen                              | -1.356.526,73        | -1.370.000,00        | -1.370.000,00          | -1.353.602,67        | 16.397,33                       | 0,00                  |
| 16                                                                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -44.415,43           | -48.002,20           | -48.002,20             | -73.021,78           | -25.019,58                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-4.681.342,05</b> | <b>-4.657.987,82</b> | <b>-4.742.987,82</b>   | <b>-4.971.409,29</b> | <b>-228.421,47</b>              | <b>-70.000,00</b>     |
| <b>18</b>                                                                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-3.938.369,19</b> | <b>-4.061.237,82</b> | <b>-4.146.237,82</b>   | <b>-4.045.103,10</b> | <b>101.134,72</b>               | <b>-70.000,00</b>     |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                  | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                  | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-3.938.369,19</b> | <b>-4.061.237,82</b> | <b>-4.146.237,82</b>   | <b>-4.045.103,10</b> | <b>101.134,72</b>               | <b>-70.000,00</b>     |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                  | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-3.938.369,19</b> | <b>-4.061.237,82</b> | <b>-4.146.237,82</b>   | <b>-4.045.103,10</b> | <b>101.134,72</b>               | <b>-70.000,00</b>     |
| 27                                                                         | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                         | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -50.451,34           | -59.913,82           | -59.913,82             | -53.876,47           | 6.037,35                        | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                  | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-3.988.820,53</b> | <b>-4.121.151,64</b> | <b>-4.206.151,64</b>   | <b>-4.098.979,57</b> | <b>107.172,07</b>               | <b>-70.000,00</b>     |

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 220.979,19         | 29.000,00         | 29.000,00              | 345.788,10         | 316.788,10                      | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 700,00             | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>221.679,19</b>  | <b>29.000,00</b>  | <b>29.000,00</b>       | <b>345.788,10</b>  | <b>316.788,10</b>               | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücke & Gebäud.           | -220.979,19        | -20.000,00        | -20.000,00             | -345.788,10        | -325.788,10                     | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00               | -1.000,00         | -1.000,00              | 0,00               | 1.000,00                        | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00               | -6.000,00         | -6.000,00              | -2.120,65          | 3.879,35                        | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-220.979,19</b> | <b>-27.000,00</b> | <b>-27.000,00</b>      | <b>-347.908,75</b> | <b>-320.908,75</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>700,00</b>      | <b>2.000,00</b>   | <b>2.000,00</b>        | <b>-2.120,65</b>   | <b>-4.120,65</b>                | <b>0,00</b>           |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 130101 Gewässerschutz</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                           |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                        | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 79.036,91            | 82.000,00            | 82.000,00              | 79.036,92            | -2.963,08                      | 0,00                  |
| 03                                                        | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 124.729,34           | 130.000,00           | 130.000,00             | 137.281,70           | 7.281,70                       | 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                    | 1.007,00             | 3.000,00             | 3.000,00               | 0,00                 | -3.000,00                      | 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                  |
| <b>10</b>                                                 | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>204.773,25</b>    | <b>217.500,00</b>    | <b>217.500,00</b>      | <b>216.318,62</b>    | <b>-1.181,38</b>               | <b>0,00</b>           |
| 11                                                        | - Personalaufwendungen                            | -960.846,57          | -989.440,05          | -989.440,05            | -1.044.310,11        | -54.870,06                     | 0,00                  |
| 12                                                        | - Versorgungsaufwendungen                         | -75.487,86           | -95.469,46           | -95.469,46             | -135.737,94          | -40.268,48                     | 0,00                  |
| 13                                                        | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -26.126,65           | -37.124,00           | -37.124,00             | -8.484,57            | 28.639,43                      | 0,00                  |
| 14                                                        | - Bilanzielle Abschreibung                        | -99.621,21           | -101.200,00          | -101.200,00            | -99.621,25           | 1.578,75                       | 0,00                  |
| 15                                                        | - Transferaufwendungen                            | -1.275.000,00        | -1.275.000,00        | -1.275.000,00          | -1.275.000,00        | 0,00                           | 0,00                  |
| 16                                                        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -4.311,49            | -5.815,15            | -5.815,15              | -2.876,43            | 2.938,72                       | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                 | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-2.441.393,78</b> | <b>-2.504.048,66</b> | <b>-2.504.048,66</b>   | <b>-2.566.030,30</b> | <b>-61.981,64</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                 | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-2.236.620,53</b> | <b>-2.286.548,66</b> | <b>-2.286.548,66</b>   | <b>-2.349.711,68</b> | <b>-63.163,02</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                 | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                 | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-2.236.620,53</b> | <b>-2.286.548,66</b> | <b>-2.286.548,66</b>   | <b>-2.349.711,68</b> | <b>-63.163,02</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                 | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-2.236.620,53</b> | <b>-2.286.548,66</b> | <b>-2.286.548,66</b>   | <b>-2.349.711,68</b> | <b>-63.163,02</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                        | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -20.116,59           | -23.680,20           | -23.680,20             | -20.994,80           | 2.685,40                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                 | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-2.256.737,12</b> | <b>-2.310.228,86</b> | <b>-2.310.228,86</b>   | <b>-2.370.706,48</b> | <b>-60.477,62</b>              | <b>0,00</b>           |

### Teilfinanzrechnung Produkt 130101 Gewässerschutz

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017 | Planansatz 2018 | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------|-----------------|------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 700,00        | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>700,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>700,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |

| <b>Investitionen Produkt 130101 Gewässerschutz</b>                                                     |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                                        |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                                        | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018 | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                                            |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I-VERKAUF Verkauf von<br>Vermögensgegenständen<br>19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v.<br>Sachanlagen | 700,00                      |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
|                                                                                                        | 700,00                      |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                                           | <b>700,00</b>               |                |                                     |                             |                                          |                              |  |





| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege</b> |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                        |                                                   |                      |                      |                        |                      |                                |                       |
| Nr.                                                                    | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                     | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 02                                                                     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 136.556,19           | 185.500,00           | 185.500,00             | 303.978,28           | 118.478,28                     | 0,00                  |
| 03                                                                     | + Sonstige Transfererträge                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 04                                                                     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 33.023,00            | 24.750,00            | 24.750,00              | 21.682,00            | -3.068,00                      | 0,00                  |
| 05                                                                     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 22.758,29            | 25.000,00            | 25.000,00              | 16.967,50            | -8.032,50                      | 0,00                  |
| 06                                                                     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen            | 343.575,98           | 142.500,00           | 142.500,00             | 367.359,79           | 224.859,79                     | 0,00                  |
| 07                                                                     | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 2.286,15             | 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                  |
| <b>10</b>                                                              | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>538.199,61</b>    | <b>379.250,00</b>    | <b>379.250,00</b>      | <b>709.987,57</b>    | <b>330.737,57</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                     | - Personalaufwendungen                            | -1.358.938,10        | -1.349.304,49        | -1.349.304,49          | -1.370.338,88        | -21.034,39                     | 0,00                  |
| 12                                                                     | - Versorgungsaufwendungen                         | -111.434,47          | -140.931,12          | -140.931,12            | -151.475,65          | -10.544,53                     | 0,00                  |
| 13                                                                     | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -644.456,61          | -521.716,50          | -606.716,50            | -731.443,80          | -124.727,30                    | -70.000,00            |
| 14                                                                     | - Bilanzielle Abschreibung                        | -3.488,42            | -4.800,00            | -4.800,00              | -3.372,64            | 1.427,36                       | 0,00                  |
| 15                                                                     | - Transferaufwendungen                            | -81.526,73           | -95.000,00           | -95.000,00             | -78.602,67           | 16.397,33                      | 0,00                  |
| 16                                                                     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -40.103,94           | -42.187,05           | -42.187,05             | -70.145,35           | -27.958,30                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                              | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-2.239.948,27</b> | <b>-2.153.939,16</b> | <b>-2.238.939,16</b>   | <b>-2.405.378,99</b> | <b>-166.439,83</b>             | <b>-70.000,00</b>     |
| <b>18</b>                                                              | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-1.701.748,66</b> | <b>-1.774.689,16</b> | <b>-1.859.689,16</b>   | <b>-1.695.391,42</b> | <b>164.297,74</b>              | <b>-70.000,00</b>     |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                              | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                              | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-1.701.748,66</b> | <b>-1.774.689,16</b> | <b>-1.859.689,16</b>   | <b>-1.695.391,42</b> | <b>164.297,74</b>              | <b>-70.000,00</b>     |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                              | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                              | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-1.701.748,66</b> | <b>-1.774.689,16</b> | <b>-1.859.689,16</b>   | <b>-1.695.391,42</b> | <b>164.297,74</b>              | <b>-70.000,00</b>     |
| 27                                                                     | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                  |
| 28                                                                     | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -30.334,75           | -36.233,62           | -36.233,62             | -32.881,67           | 3.351,95                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                              | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-1.732.083,41</b> | <b>-1.810.922,78</b> | <b>-1.895.922,78</b>   | <b>-1.728.273,09</b> | <b>167.649,69</b>              | <b>-70.000,00</b>     |

### Teilfinanzrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018   | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 220.979,19         | 29.000,00         | 29.000,00              | 345.788,10         | 316.788,10                    | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>220.979,19</b>  | <b>29.000,00</b>  | <b>29.000,00</b>       | <b>345.788,10</b>  | <b>316.788,10</b>             | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | -220.979,19        | -20.000,00        | -20.000,00             | -345.788,10        | -325.788,10                   | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00               | -1.000,00         | -1.000,00              | 0,00               | 1.000,00                      | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00               | -6.000,00         | -6.000,00              | -2.120,65          | 3.879,35                      | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-220.979,19</b> | <b>-27.000,00</b> | <b>-27.000,00</b>      | <b>-347.908,75</b> | <b>-320.908,75</b>            | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>0,00</b>        | <b>2.000,00</b>   | <b>2.000,00</b>        | <b>-2.120,65</b>   | <b>-4.120,65</b>              | <b>0,00</b>           |

| <b>Investitionen Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege</b> |                             |                 |                                     |                             |                                          |                              |  |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                 |                             |                 |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                 | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018  | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                     |                             |                 |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I61BGA001 Beschaffung von<br>Geräten (BGA)                      |                             | -2.000,00       | -2.000,00                           | -1.865,99                   | -134,01                                  |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.         |                             | -2.000,00       | -2.000,00                           | -1.865,99                   | -134,01                                  |                              |  |
| I61GRU001 Maßnahmen nach § 5<br>LG                              |                             |                 | -348.000,00                         |                             | -348.000,00                              |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                   | 220.979,19                  | 22.000,00       | 22.000,00                           | 345.788,10                  | -323.788,10                              |                              |  |
| 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v.<br>Grdstücke & Gebäud.         | -220.979,19                 | -20.000,00      | -368.000,00                         | -345.788,10                 | -22.211,90                               |                              |  |
| 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen                               |                             | -1.000,00       | -1.000,00                           |                             | -1.000,00                                |                              |  |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlageverm.         |                             | -1.000,00       | -1.000,00                           |                             | -1.000,00                                |                              |  |
| I61SOPO-1 Zuwendungen nach<br>ELER u. FöNA                      |                             | 7.000,00        | 7.000,00                            |                             | 7.000,00                                 |                              |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                   |                             | 7.000,00        | 7.000,00                            |                             | 7.000,00                                 |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                    |                             | <b>5.000,00</b> | <b>-343.000,00</b>                  | <b>-1.865,99</b>            | <b>-341.134,01</b>                       |                              |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                            |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                        | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                         | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 0,00                 | 120.000,00           | 120.000,00             | 26.121,68            | -93.878,32                      | 0,00                  |
| 03                                                         | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 1.103.162,84         | 430.000,00           | 430.000,00             | 354.238,95           | -75.761,05                      | 0,00                  |
| 05                                                         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 13.872,18            | 2.500,00             | 2.500,00               | 7.628,58             | 5.128,58                        | 0,00                  |
| 06                                                         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 905.465,92           | 896.700,00           | 896.700,00             | 847.170,23           | -49.529,77                      | 0,00                  |
| 07                                                         | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 92.274,50            | 3.000,00             | 3.000,00               | 5.000,00             | 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                  |
| <b>10</b>                                                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>2.114.775,44</b>  | <b>1.452.200,00</b>  | <b>1.452.200,00</b>    | <b>1.240.159,44</b>  | <b>-212.040,56</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                         | - Personalaufwendungen                              | -1.531.872,32        | -1.459.527,49        | -1.459.527,49          | -1.387.138,87        | 72.388,62                       | 0,00                  |
| 12                                                         | - Versorgungsaufwendungen                           | -297.637,86          | -376.422,46          | -376.422,46            | -323.607,11          | 52.815,35                       | 0,00                  |
| 13                                                         | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -42.502,64           | -201.815,80          | -201.815,80            | -25.236,20           | 176.579,60                      | -130.000,00           |
| 14                                                         | - Bilanzielle Abschreibung                          | -527,07              | -300,00              | -300,00                | -527,06              | -227,06                         | 0,00                  |
| 15                                                         | - Transferaufwendungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -91.303,45           | -61.629,20           | -61.629,20             | -57.841,38           | 3.787,82                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-1.963.843,34</b> | <b>-2.099.694,95</b> | <b>-2.099.694,95</b>   | <b>-1.794.350,62</b> | <b>305.344,33</b>               | <b>-130.000,00</b>    |
| <b>18</b>                                                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>150.932,10</b>    | <b>-647.494,95</b>   | <b>-647.494,95</b>     | <b>-554.191,18</b>   | <b>93.303,77</b>                | <b>-130.000,00</b>    |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                  | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                  | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>150.932,10</b>    | <b>-647.494,95</b>   | <b>-647.494,95</b>     | <b>-554.191,18</b>   | <b>93.303,77</b>                | <b>-130.000,00</b>    |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                  | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>150.932,10</b>    | <b>-647.494,95</b>   | <b>-647.494,95</b>     | <b>-554.191,18</b>   | <b>93.303,77</b>                | <b>-130.000,00</b>    |
| 27                                                         | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                         | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -14.396,90           | -15.872,85           | -15.872,85             | -15.341,34           | 531,51                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                  | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>136.535,20</b>    | <b>-663.367,80</b>   | <b>-663.367,80</b>     | <b>-569.532,52</b>   | <b>93.835,28</b>                | <b>-130.000,00</b>    |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 140101 Anlagenbezogener Umweltschutz</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                          |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                      | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                       | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                       | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 0,00                 | 120.000,00           | 120.000,00             | 26.121,68            | -93.878,32                      | 0,00                  |
| 03                                                                       | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 04                                                                       | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 1.103.162,84         | 430.000,00           | 430.000,00             | 354.238,95           | -75.761,05                      | 0,00                  |
| 05                                                                       | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 13.872,18            | 2.500,00             | 2.500,00               | 7.628,58             | 5.128,58                        | 0,00                  |
| 06                                                                       | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 905.465,92           | 896.700,00           | 896.700,00             | 847.170,23           | -49.529,77                      | 0,00                  |
| 07                                                                       | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 92.274,50            | 3.000,00             | 3.000,00               | 5.000,00             | 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                  |
| <b>10</b>                                                                | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>2.114.775,44</b>  | <b>1.452.200,00</b>  | <b>1.452.200,00</b>    | <b>1.240.159,44</b>  | <b>-212.040,56</b>              | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                       | - Personalaufwendungen                              | -1.531.872,32        | -1.459.527,49        | -1.459.527,49          | -1.387.138,87        | 72.388,62                       | 0,00                  |
| 12                                                                       | - Versorgungsaufwendungen                           | -297.637,86          | -376.422,46          | -376.422,46            | -323.607,11          | 52.815,35                       | 0,00                  |
| 13                                                                       | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -42.502,64           | -201.815,80          | -201.815,80            | -25.236,20           | 176.579,60                      | -130.000,00           |
| 14                                                                       | - Bilanzielle Abschreibung                          | -527,07              | -300,00              | -300,00                | -527,06              | -227,06                         | 0,00                  |
| 15                                                                       | - Transferaufwendungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 16                                                                       | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -91.303,45           | -61.629,20           | -61.629,20             | -57.841,38           | 3.787,82                        | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-1.963.843,34</b> | <b>-2.099.694,95</b> | <b>-2.099.694,95</b>   | <b>-1.794.350,62</b> | <b>305.344,33</b>               | <b>-130.000,00</b>    |
| <b>18</b>                                                                | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>150.932,10</b>    | <b>-647.494,95</b>   | <b>-647.494,95</b>     | <b>-554.191,18</b>   | <b>93.303,77</b>                | <b>-130.000,00</b>    |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                                | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>150.932,10</b>    | <b>-647.494,95</b>   | <b>-647.494,95</b>     | <b>-554.191,18</b>   | <b>93.303,77</b>                | <b>-130.000,00</b>    |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>150.932,10</b>    | <b>-647.494,95</b>   | <b>-647.494,95</b>     | <b>-554.191,18</b>   | <b>93.303,77</b>                | <b>-130.000,00</b>    |
| 27                                                                       | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                       | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -14.396,90           | -15.872,85           | -15.872,85             | -15.341,34           | 531,51                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>136.535,20</b>    | <b>-663.367,80</b>   | <b>-663.367,80</b>     | <b>-569.532,52</b>   | <b>93.835,28</b>                | <b>-130.000,00</b>    |





| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus</b> |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                        |                                                     |                      |                      |                        |                      |                                 |                       |
| Nr.                                                                    | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017        | Planansatz 2018      | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018     | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                     | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                                     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 50.000,00            | 20.000,00            | 20.000,00              | 6.600,00             | -13.400,00                      | 0,00                  |
| 03                                                                     | + Sonstige Transfererträge                          | 4.998,00             | 0,00                 | 0,00                   | 11.995,20            | 11.995,20                       | 0,00                  |
| 04                                                                     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 05                                                                     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 3.246,43             | 100,00               | 100,00                 | 1.000,00             | 900,00                          | 0,00                  |
| 06                                                                     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 253.485,86           | 253.500,00           | 253.500,00             | 253.485,87           | -14,13                          | 0,00                  |
| 07                                                                     | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 16.961,54            | 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                  |
| <b>10</b>                                                              | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>328.691,83</b>    | <b>273.600,00</b>    | <b>273.600,00</b>      | <b>273.081,07</b>    | <b>-518,93</b>                  | <b>0,00</b>           |
| 11                                                                     | - Personalaufwendungen                              | -678.587,36          | -675.911,11          | -675.911,11            | -653.716,93          | 22.194,18                       | 0,00                  |
| 12                                                                     | - Versorgungsaufwendungen                           | -71.893,20           | -90.923,30           | -90.923,30             | -88.524,73           | 2.398,57                        | 0,00                  |
| 13                                                                     | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -188.430,70          | -163.347,80          | -568.347,80            | -170.474,74          | 397.873,06                      | -393.004,80           |
| 14                                                                     | - Bilanzielle Abschreibung                          | -103,60              | -500,00              | -500,00                | -103,58              | 396,42                          | 0,00                  |
| 15                                                                     | - Transferaufwendungen                              | -168.893,27          | -235.950,00          | -1.275.950,00          | -239.502,49          | 1.036.447,51                    | -1.020.000,00         |
| 16                                                                     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -293.136,58          | -308.318,50          | -308.318,50            | -323.215,96          | -14.897,46                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                              | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-1.401.044,71</b> | <b>-1.474.950,71</b> | <b>-2.919.950,71</b>   | <b>-1.475.538,43</b> | <b>1.444.412,28</b>             | <b>-1.413.004,80</b>  |
| <b>18</b>                                                              | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-1.072.352,88</b> | <b>-1.201.350,71</b> | <b>-2.646.350,71</b>   | <b>-1.202.457,36</b> | <b>1.443.893,35</b>             | <b>-1.413.004,80</b>  |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                              | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                              | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-1.072.352,88</b> | <b>-1.201.350,71</b> | <b>-2.646.350,71</b>   | <b>-1.202.457,36</b> | <b>1.443.893,35</b>             | <b>-1.413.004,80</b>  |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                              | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                              | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-1.072.352,88</b> | <b>-1.201.350,71</b> | <b>-2.646.350,71</b>   | <b>-1.202.457,36</b> | <b>1.443.893,35</b>             | <b>-1.413.004,80</b>  |
| 27                                                                     | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                                     | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -28.280,73           | -30.270,90           | -30.270,90             | -39.122,62           | -8.851,72                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                              | <b>= Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                 | <b>-1.100.633,61</b> | <b>-1.231.621,61</b> | <b>-2.676.621,61</b>   | <b>-1.241.579,98</b> | <b>1.435.041,63</b>             | <b>-1.413.004,80</b>  |

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018 | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | -410.000,00        | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-410.000,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -4.090,01          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | -1.000,00        | -1.000,00                     | 0,00                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-4.090,01</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>-1.000,00</b> | <b>-1.000,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-414.090,01</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>-1.000,00</b> | <b>-1.000,00</b>              | <b>0,00</b>           |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung</b> |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                 |                                                     |                    |                    |                        |                    |                                 |                       |
| Nr.                                                             | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/ fortg. Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                              | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 02                                                              | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 50.000,00          | 20.000,00          | 20.000,00              | 6.600,00           | -13.400,00                      | 0,00                  |
| 03                                                              | + Sonstige Transfererträge                          | 4.998,00           | 0,00               | 0,00                   | 11.995,20          | 11.995,20                       | 0,00                  |
| 04                                                              | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 05                                                              | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 3.246,43           | 100,00             | 100,00                 | 1.000,00           | 900,00                          | 0,00                  |
| 06                                                              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 253.485,86         | 253.500,00         | 253.500,00             | 253.485,87         | -14,13                          | 0,00                  |
| 07                                                              | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 16.961,54          | 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                  |
| <b>10</b>                                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>328.691,83</b>  | <b>273.600,00</b>  | <b>273.600,00</b>      | <b>273.081,07</b>  | <b>-518,93</b>                  | <b>0,00</b>           |
| 11                                                              | - Personalaufwendungen                              | -386.612,95        | -379.063,22        | -379.063,22            | -348.183,10        | 30.880,12                       | 0,00                  |
| 12                                                              | - Versorgungsaufwendungen                           | -69.017,48         | -87.286,36         | -87.286,36             | -85.573,91         | 1.712,45                        | 0,00                  |
| 13                                                              | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen               | -21.791,31         | -18.397,80         | -423.397,80            | -26.188,62         | 397.209,18                      | -393.004,80           |
| 14                                                              | - Bilanzielle Abschreibung                          | 0,00               | -100,00            | -100,00                | 0,00               | 100,00                          | 0,00                  |
| 15                                                              | - Transferaufwendungen                              | -154.513,27        | -221.000,00        | -1.261.000,00          | -224.622,49        | 1.036.377,51                    | -1.020.000,00         |
| 16                                                              | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -281.524,77        | -292.414,60        | -292.414,60            | -312.177,15        | -19.762,55                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-913.459,78</b> | <b>-998.261,98</b> | <b>-2.443.261,98</b>   | <b>-996.745,27</b> | <b>1.446.516,71</b>             | <b>-1.413.004,80</b>  |
| <b>18</b>                                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>           | <b>-584.767,95</b> | <b>-724.661,98</b> | <b>-2.169.661,98</b>   | <b>-723.664,20</b> | <b>1.445.997,78</b>             | <b>-1.413.004,80</b>  |
| 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                  |
| <b>21</b>                                                       | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                       | <b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)</b> | <b>-584.767,95</b> | <b>-724.661,98</b> | <b>-2.169.661,98</b>   | <b>-723.664,20</b> | <b>1.445.997,78</b>             | <b>-1.413.004,80</b>  |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                       | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                  | <b>-584.767,95</b> | <b>-724.661,98</b> | <b>-2.169.661,98</b>   | <b>-723.664,20</b> | <b>1.445.997,78</b>             | <b>-1.413.004,80</b>  |
| 27                                                              | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                            | 0,00                  |
| 28                                                              | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen               | -10.293,83         | -11.696,40         | -11.696,40             | -18.352,75         | -6.656,35                       | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                       | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                  | <b>-595.061,78</b> | <b>-736.358,38</b> | <b>-2.181.358,38</b>   | <b>-742.016,95</b> | <b>1.439.341,43</b>             | <b>-1.413.004,80</b>  |

### Teilfinanzrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018 | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018 | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | -410.000,00        | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-410.000,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | -4.090,01          | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00                  |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                   | -1.000,00        | -1.000,00                     | 0,00                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-4.090,01</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>-1.000,00</b> | <b>-1.000,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>-414.090,01</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            | <b>-1.000,00</b> | <b>-1.000,00</b>              | <b>0,00</b>           |

| <b>Investitionen Produkt 150101 Wirtschaftsförderung</b> |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                          |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                          | Jahres-<br>ergebnis<br>2017 | Ansatz<br>2018 | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan</b>             |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| S17.010001 Breitband an den<br>kreiseigenen Schulen      | -4.998,00                   |                | -405.000,00                         | -11.995,20                  | -393.004,80                              | -393.004,80                  |  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen            | -410.000,00                 |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung   | 410.000,00                  |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>              |                             |                |                                     |                             |                                          |                              |  |
| I17.010001 Beteiligung Breitband<br>OWL                  |                             |                | -1.000,00                           | -1.000,00                   |                                          |                              |  |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                   |                             |                | -1.000,00                           | -1.000,00                   |                                          |                              |  |
| <b>Summe</b>                                             |                             |                | <b>-1.000,00</b>                    | <b>-1.000,00</b>            |                                          |                              |  |



| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 150201 Tourismus</b> |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                      |                                                   |                    |                    |                        |                    |                               |                       |
| Nr.                                                  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017      | Planansatz 2018    | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018   | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 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                  |
| <b>10</b>                                            | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| 11                                                   | - Personalaufwendungen                            | -291.974,41        | -296.847,89        | -296.847,89            | -305.533,83        | -8.685,94                     | 0,00                  |
| 12                                                   | - Versorgungsaufwendungen                         | -2.875,72          | -3.636,94          | -3.636,94              | -2.950,82          | 686,12                        | 0,00                  |
| 13                                                   | - Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen             | -166.639,39        | -144.950,00        | -144.950,00            | -144.286,12        | 663,88                        | 0,00                  |
| 14                                                   | - Bilanzielle Abschreibung                        | -103,60            | -400,00            | -400,00                | -103,58            | 296,42                        | 0,00                  |
| 15                                                   | - Transferaufwendungen                            | -14.380,00         | -14.950,00         | -14.950,00             | -14.880,00         | 70,00                         | 0,00                  |
| 16                                                   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -11.611,81         | -15.903,90         | -15.903,90             | -11.038,81         | 4.865,09                      | 0,00                  |
| <b>17</b>                                            | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-487.584,93</b> | <b>-476.688,73</b> | <b>-476.688,73</b>     | <b>-478.793,16</b> | <b>-2.104,43</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                            | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>-487.584,93</b> | <b>-476.688,73</b> | <b>-476.688,73</b>     | <b>-478.793,16</b> | <b>-2.104,43</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>21</b>                                            | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                            | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>-487.584,93</b> | <b>-476.688,73</b> | <b>-476.688,73</b>     | <b>-478.793,16</b> | <b>-2.104,43</b>              | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                            | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                            | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>-487.584,93</b> | <b>-476.688,73</b> | <b>-476.688,73</b>     | <b>-478.793,16</b> | <b>-2.104,43</b>              | <b>0,00</b>           |
| 27                                                   | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 0,00               | 0,00               | 0,00                   | 0,00               | 0,00                          | 0,00                  |
| 28                                                   | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | -17.986,90         | -18.574,50         | -18.574,50             | -20.769,87         | -2.195,37                     | 0,00                  |
| <b>29</b>                                            | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>-505.571,83</b> | <b>-495.263,23</b> | <b>-495.263,23</b>     | <b>-499.563,03</b> | <b>-4.299,80</b>              | <b>0,00</b>           |





| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b> |                                                   |                       |                       |                        |                       |                               |                       |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                           |                                                   |                       |                       |                        |                       |                               |                       |
| Nr.                                                                       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                        | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                  |
| 02                                                                        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 234.817.614,07        | 245.623.276,00        | 245.623.276,00         | 242.387.558,89        | -3.235.717,11                 | 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                  |
| <b>10</b>                                                                 | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>234.817.614,07</b> | <b>245.623.276,00</b> | <b>245.623.276,00</b>  | <b>242.387.558,89</b> | <b>-3.235.717,11</b>          | <b>0,00</b>           |
| 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                                                                        | - Aufw. f. 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                            | -77.247.359,13        | -78.431.000,00        | -78.431.000,00         | -78.288.290,61        | 142.709,39                    | 0,00                  |
| 16                                                                        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -5.274,18             | -40.000,00            | -40.000,00             | -21.379,22            | 18.620,78                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                 | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-77.252.633,31</b> | <b>-78.471.000,00</b> | <b>-78.471.000,00</b>  | <b>-78.309.669,83</b> | <b>161.330,17</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                 | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>157.564.980,76</b> | <b>167.152.276,00</b> | <b>167.152.276,00</b>  | <b>164.077.889,06</b> | <b>-3.074.386,94</b>          | <b>0,00</b>           |
| 19                                                                        | + Finanzerträge                                   | 1.436,50              | 10.000,00             | 10.000,00              | 78,89                 | -9.921,11                     | 0,00                  |
| 20                                                                        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen          | -245.933,86           | -130.000,00           | -130.000,00            | -168.714,83           | -38.714,83                    | 0,00                  |
| <b>21</b>                                                                 | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>-244.497,36</b>    | <b>-120.000,00</b>    | <b>-120.000,00</b>     | <b>-168.635,94</b>    | <b>-48.635,94</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                 | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>157.320.483,40</b> | <b>167.032.276,00</b> | <b>167.032.276,00</b>  | <b>163.909.253,12</b> | <b>-3.123.022,88</b>          | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                 | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>157.320.483,40</b> | <b>167.032.276,00</b> | <b>167.032.276,00</b>  | <b>163.909.253,12</b> | <b>-3.123.022,88</b>          | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 131.846,51            | 124.334,05            | 124.334,05             | 181.255,17            | 56.921,12                     | 0,00                  |
| 28                                                                        | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                 | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>157.452.329,91</b> | <b>167.156.610,05</b> | <b>167.156.610,05</b>  | <b>164.090.508,29</b> | <b>-3.066.101,76</b>          | <b>0,00</b>           |

**Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017       | Planansatz 2018     | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018    | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 3.421.901,78        | 2.088.000,00        | 2.088.000,00           | 3.665.820,46        | 1.577.820,46                  | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>3.421.901,78</b> | <b>2.088.000,00</b> | <b>2.088.000,00</b>    | <b>3.665.820,46</b> | <b>1.577.820,46</b>           | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>3.421.901,78</b> | <b>2.088.000,00</b> | <b>2.088.000,00</b>    | <b>3.665.820,46</b> | <b>1.577.820,46</b>           | <b>0,00</b>           |

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b> |                                                   |                       |                       |                        |                       |                               |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Kreis Paderborn                                                                                |                                                   |                       |                       |                        |                       |                               |                       |
| Nr.                                                                                            | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2017         | Planansatz 2018       | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018      | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
| 01                                                                                             | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                  |
| 02                                                                                             | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 234.817.614,07        | 245.623.276,00        | 245.623.276,00         | 242.387.558,89        | -3.235.717,11                 | 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                  |
| <b>10</b>                                                                                      | <b>= Ordentliche Erträge</b>                      | <b>234.817.614,07</b> | <b>245.623.276,00</b> | <b>245.623.276,00</b>  | <b>242.387.558,89</b> | <b>-3.235.717,11</b>          | <b>0,00</b>           |
| 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                                                                                             | - Aufw. f. 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                            | -77.247.359,13        | -78.431.000,00        | -78.431.000,00         | -78.288.290,61        | 142.709,39                    | 0,00                  |
| 16                                                                                             | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | -5.274,18             | -40.000,00            | -40.000,00             | -21.379,22            | 18.620,78                     | 0,00                  |
| <b>17</b>                                                                                      | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>-77.252.633,31</b> | <b>-78.471.000,00</b> | <b>-78.471.000,00</b>  | <b>-78.309.669,83</b> | <b>161.330,17</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>18</b>                                                                                      | <b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>         | <b>157.564.980,76</b> | <b>167.152.276,00</b> | <b>167.152.276,00</b>  | <b>164.077.889,06</b> | <b>-3.074.386,94</b>          | <b>0,00</b>           |
| 19                                                                                             | + Finanzerträge                                   | 1.436,50              | 10.000,00             | 10.000,00              | 78,89                 | -9.921,11                     | 0,00                  |
| 20                                                                                             | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen          | -245.933,86           | -130.000,00           | -130.000,00            | -168.714,83           | -38.714,83                    | 0,00                  |
| <b>21</b>                                                                                      | <b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>                | <b>-244.497,36</b>    | <b>-120.000,00</b>    | <b>-120.000,00</b>     | <b>-168.635,94</b>    | <b>-48.635,94</b>             | <b>0,00</b>           |
| <b>22</b>                                                                                      | <b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b> | <b>157.320.483,40</b> | <b>167.032.276,00</b> | <b>167.032.276,00</b>  | <b>163.909.253,12</b> | <b>-3.123.022,88</b>          | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>25</b>                                                                                      | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b>                                                                                      | <b>= Jahresergebnis (=Z.22+25)</b>                | <b>157.320.483,40</b> | <b>167.032.276,00</b> | <b>167.032.276,00</b>  | <b>163.909.253,12</b> | <b>-3.123.022,88</b>          | <b>0,00</b>           |
| 27                                                                                             | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen           | 131.846,51            | 124.334,05            | 124.334,05             | 181.255,17            | 56.921,12                     | 0,00                  |
| 28                                                                                             | - Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                  |
| <b>29</b>                                                                                      | <b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>                | <b>157.452.329,91</b> | <b>167.156.610,05</b> | <b>167.156.610,05</b>  | <b>164.090.508,29</b> | <b>-3.066.101,76</b>          | <b>0,00</b>           |

**Teilfinanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Kreis Paderborn

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2017       | Planansatz 2018     | fortgesch. Ansatz 2018 | Istergebnis 2018    | Abw. Ist 2018/fortg.Plan 2018 | Übertragung nach 2019 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               | 3.421.901,78        | 2.088.000,00        | 2.088.000,00           | 3.665.820,46        | 1.577.820,46                  | 0,00                  |
| 19        | + Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 20        | + Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 21        | + Einz. 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                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>3.421.901,78</b> | <b>2.088.000,00</b> | <b>2.088.000,00</b>    | <b>3.665.820,46</b> | <b>1.577.820,46</b>           | <b>0,00</b>           |
| 24        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.             | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 25        | - Ausz.f. Baumaßnahmen                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 26        | - Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.             | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 27        | - Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                          | 0,00                  |
| 28        | - Ausz.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                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b> | <b>3.421.901,78</b> | <b>2.088.000,00</b> | <b>2.088.000,00</b>    | <b>3.665.820,46</b> | <b>1.577.820,46</b>           | <b>0,00</b>           |

| <b>Investitionen Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b> |                                |                                |                                     |                                |                                          |                              |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--|
| Kreis Paderborn                                                                         |                                |                                |                                     |                                |                                          |                              |  |
| Nr. Bezeichnung                                                                         | Jahres-<br>ergebnis<br>2017    | Ansatz<br>2018                 | Fortg. Ansatz mit<br>HH-Resten 2018 | Jahres-<br>ergebnis<br>2018    | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-Ergebnis<br>2018 | Übertragene<br>Ermächt. 2019 |  |
| <b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>                                             |                                |                                |                                     |                                |                                          |                              |  |
| I08.200001 Investitionspauschale<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen       | 1.078.814,19<br>1.078.814,19   | 1.270.000,00<br>1.270.000,00   | 1.270.000,00<br>1.270.000,00        | 1.270.146,46<br>1.270.146,46   | -146,46<br>-146,46                       |                              |  |
| I08.200002 Schulpauschale<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen              | 2.449.330,96<br>2.449.330,96   | 800.000,00<br>800.000,00       | 800.000,00<br>800.000,00            | 2.395.674,00<br>2.395.674,00   | -1.595.674,00<br>-1.595.674,00           |                              |  |
| I08.200006 Inklusionspauschale<br>18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen         |                                | 18.000,00<br>18.000,00         | 18.000,00<br>18.000,00              |                                | 18.000,00<br>18.000,00                   |                              |  |
| I20TILGUNG Tilgung von Krediten<br>35 - Tilgung und Gewährung von<br>Darlehen           | -3.958.151,15<br>-3.958.151,15 | -1.168.200,00<br>-1.168.200,00 | -1.168.200,00<br>-1.168.200,00      | -1.168.092,01<br>-1.168.092,01 | -107,99<br>-107,99                       |                              |  |
| <b>Summe</b>                                                                            | <b>-430.006,00</b>             | <b>919.800,00</b>              | <b>919.800,00</b>                   | <b>2.497.728,45</b>            | <b>-1.577.928,45</b>                     |                              |  |



**Anhang**  
zum  
**Jahresabschluss 2018**





## **1. Einleitung zum Jahresabschluss 2018**

Nach § 53 Abs. 1 Kreisordnung NRW (KrO NRW) in Verbindung mit § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat der Kreis Paderborn zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermitteln.

Mit dem Entwurf des Jahresabschlusses 2018 liegt nunmehr der elfte Jahresabschluss nach dem System des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) vor. Wie in den Vorjahren wird der Jahresabschluss des Kreises Paderborn so zeitnah vorgelegt, dass die Frist gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW eingehalten werden kann, wonach der Kreistag spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den durch den Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss feststellen kann.

Gemäß § 37 Abs. 1 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) besteht der Jahresabschluss aus der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen und dem Anhang.

Im Anhang sind nach § 44 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit sind so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können. Zu erläutern sind auch die Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach den §§ 45 bis 47 GemHVO NRW beizufügen. Der Anhang soll dem Adressaten ermöglichen, die wirtschaftliche Lage der Kommune zutreffend beurteilen zu können. Daher sind neben den vorgenannten Angaben in § 44 Abs. 2 GemHVO NRW Sachverhalte aufgezählt, die eine gesonderte Erläuterungspflicht auslösen. Soweit erforderlich, sind diese Angaben an entsprechender Stelle erfolgt.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. Die Fülle der Informationen macht jedoch unter Beachtung des Grundsatzes der Klarheit und Übersichtlichkeit eine grundlegende Strukturierung erforderlich. Deshalb erfolgen im Anschluss an diese Einleitung und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden alle erläuterungsbedürftigen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung entsprechend der vorgegebenen Bilanzgliederung des § 41 Abs. 3 und 4 der GemHVO NRW. Zur besseren Unterscheidung der Bilanzgliederungsnummern werden im Anhang den Posten der Aktivseite der Buchstabe A und den Posten der Passivseite der Buchstabe P vorangestellt.

Obgleich die Finanzrechnung als dritte integrierte Komponente im NKF in den gesetzlichen Vorgaben zum Anhang nicht erwähnt wird und deren ausgewiesene Ergebnisse zum Teil im Zusammenhang mit den Erläuterungen zu der Bilanz und der Ergebnisrechnung stehen, erscheint es sachgerecht, die Abhängigkeit zwischen den beiden Rechnungskomponenten transparent zu machen und die Auswirkungen auf die wirtschaftliche Liquiditätslage ebenfalls

darzustellen. Darüber hinaus lassen sich die wesentlichen (inhaltlichen und betragsmäßigen) Unterschiede und Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung verdeutlichen.

Zum 01.01.2019 ist das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz und die Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) in Kraft getreten. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 bleiben diese Änderungen jedoch unberücksichtigt.  
(vgl. Erlass des MHKBG vom 15.02.2019 – Az. 304 – 48.12.02/99 – 765/18)

## **2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Der Jahresabschluss des Kreises Paderborn zum 31.12.2018 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 innehat 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. Im Jahr der Anschaffung werden die Abschreibungen ab dem Monat nach Fertigstellung / Anschaffung angesetzt. Die im NKF-Weiterentwicklungsgesetz eingeräumte Möglichkeit, ab dem 01.01.2013 den Beginn der Abschreibung im Monat der Anschaffung vorzunehmen, wurde nicht umgesetzt.

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

In begründeten Fällen sind für Teilbereiche der Betriebs- und Geschäftsausstattung Festwerte nach § 34 Abs. 1 GemHVO NRW gebildet worden. Die Festwerte wurden zum 31.12.2017 überprüft und ggfs. wertmäßig angepasst, sofern der für diesen Bilanzstichtag ermittelte Wert um mehr als 10 Prozent von dem bisherigen abwich.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten bis 410 Euro ohne Umsatzsteuer werden aufgrund des durch des NKFVG in § 33 Abs. 4 GemHVO NRW eingeräumten Wahlrechtes seit dem 01.01.2013 gem. § 35 Abs. 2 GemHVO NRW unmittelbar als Aufwand verbucht. Bei diesem Bilanzierungswahlrecht wird im Unterschied zu der vom Kreis Paderborn bis zum 31.12.2012 praktizierten Behandlung geringwertiger Vermögensgegenstände auf eine Aktivierung des Vermögensgegenstandes verzichtet.

4. Die Erstbewertung der verbundenen Unternehmen von wesentlicher Bedeutung 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.

5. 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.
6. Die Bewertung der Vorräte erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungskosten. Der Wert der Vorräte wird im Jahresabschluss über eine Inventur ermittelt und die Bestandsveränderungen aufwandserhöhend bzw. aufwandsmindernd gebucht.
7. 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 aufgrund 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.
8. Die Wertpapiere des Umlaufvermögens werden mit ihrem Nennwert angesetzt.
9. Die liquiden Mittel sind zum Nennwert ausgewiesen.
10. Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 42 Abs. 1 GemHVO NRW). Geleistete Zuwendungen, die mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind, werden ebenfalls als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst (§ 42 Abs. 2 GemHVO NRW). Bilanziert wird jeweils der Auszahlungsbetrag bzw. der Restwert der noch nicht in Ansatz gebrachten Aufwendungen.
11. Die Sonderposten für Zuwendungen beinhalten zweckgebundene Zuschüsse für bereits fertig gestellte Vermögensgegenstände. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgt parallel zu den Abschreibungen auf die Vermögensgegenstände über die festgelegte Restnutzungsdauer. Ebenfalls als Sonderposten bilanziert werden Ertragsüberschüsse kostenrechnender Einrichtungen (Rettungsdienst, § 43 Abs. 6 GemHVO NRW). Sie werden in folgenden Abrechnungsperioden aufgelöst, indem sie gebührenmindernd in der Kalkulation berücksichtigt werden. Bilanziert wird der Zahlungs- bzw. Restwertbetrag.
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 versicherungsmathematischen Teilwert unter Zugrundelegung eines Zinssatzes von 5% gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO NRW

auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2018 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.

### **3. Inventur**

Zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres sind die im wirtschaftlichen Eigentum des Kreises Paderborn stehenden Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten durch einen Inventurprozess vollständig zu erfassen (§ 91 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 28 Abs. 1 GemHVO NRW). Dies geschieht regelmäßig durch eine Buch- und Beleginventur zum 31.12. eines Haushaltsjahres.

Zusätzlich zur regelmäßigen Buch- und Beleginventur sind die körperlichen Vermögensgegenstände nach gesetzlicher Vorgabe mindestens alle fünf Jahre durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Hierzu zählen die Sachanlagen, wie z.B. Grundstücke, Gebäude, Fahrzeuge, Möbel und das Umlaufvermögen in Form von Vorräten an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Waren.

**Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Waren werden jährlich zum Abschlussstichtag durch eine körperliche Inventur ermittelt.**

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens werden in Sachanlagegruppen untergliedert und unter Einhaltung der fünfjährigen Frist in unterschiedlichen Jahren jeweils zum Abschlussstichtag in Augenschein genommen, um den mit einer körperlichen Inventur verbundenen zeitlichen und personellen Aufwand zu entzerren.

Im Jahr 2018 lagen die Inventurschwerpunkt in den Bereichen der Betriebs- und Geschäftsausstattung bei den Schulen, der Kreisfeuerwehrzentrale und dem Amt 10. Alle Schulen konnten erfolgreich abgeschlossen werden und die Ergebnisse finden nach Abstimmung mit der Anlagenbuchhaltung im Jahresabschluss 2018 Berücksichtigung. Die Bereiche der Kreisfeuerwehrzentrale sowie der Bereich des Amtes 10 wurden im Jahresabschluss 2018 nur teilweise berücksichtigt, da sie noch nicht komplett abgeschlossen werden konnten. Dies liegt vor allen Dingen an der großen Anzahl der zu verwaltenden Objekte und speziell bei der Kreisfeuerwehrzentrale an der Komplexität.

Die Aufarbeitung und Abstimmung des Grundstücksbestandes ist nahezu abgeschlossen.

# **Erläuterungen** zur **Bilanz**





## 4. Erläuterung der einzelnen Bilanzposten

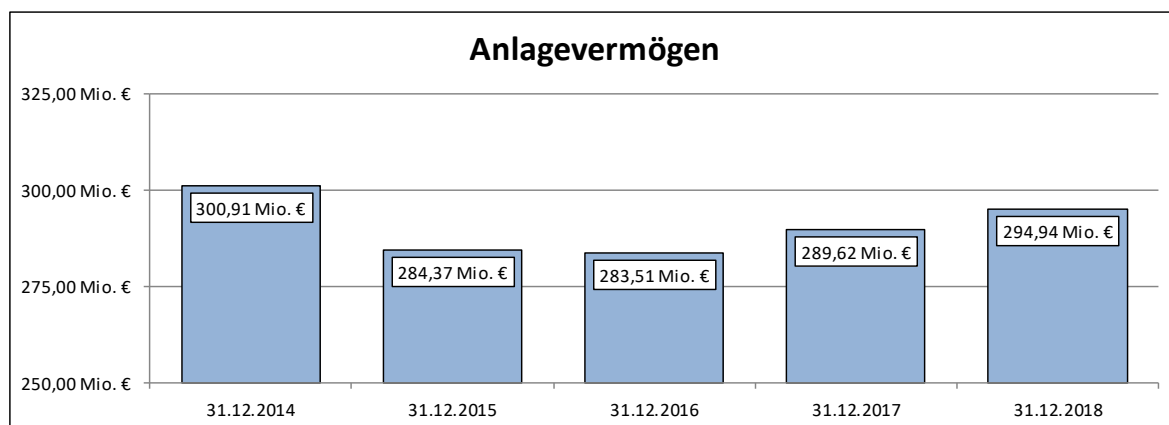
### 4.1 AKTIVA

|           |                       |                           |
|-----------|-----------------------|---------------------------|
| <b>A1</b> | <b>Anlagevermögen</b> | <b>294.938.364,22 €</b>   |
|           |                       | Vorjahr: 289.621.146,16 € |

Als Anlagevermögen bezeichnet man das auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesene Vermögen, das dazu bestimmt ist, dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen. Es gliedert sich in drei Unterpositionen, den immateriellen Vermögensgegenständen, Sachanlagen und den Finanzanlagen, die sich wiederum aus verschiedenen Unterpunkten zusammensetzen.

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage 1 zum Anhang beigefügten **Anlagenpiegel**.

Im Zeitreihenvergleich der letzten fünf Jahre hat sich das Anlagevermögen des Kreises Paderborn wie folgt entwickelt:



Die Wertminderungen des Anlagevermögens sind maßgeblich auf die in 2013 in Höhe von 35,66 Mio. EUR und in 2015 in Höhe von 18,98 Mio. EUR außerplanmäßig erfolgten Abschreibungen der RWE-Aktien zurückzuführen.

|             |                                          |                       |
|-------------|------------------------------------------|-----------------------|
| <b>A1.1</b> | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b> | <b>230.579,57 €</b>   |
|             |                                          | Vorjahr: 225.805,50 € |

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen für den Kreis, zu deren Erlangung Aufwendungen aus einem Kauf oder Tausch entstanden sein müssen. Sind diese Gegenstände nicht entgeltlich erworben oder sind sie selbst hergestellt worden, dürfen sie nicht aktiviert werden.

Zu dieser Bilanzposition gehören die EDV-Software der Kreisleitstelle, die Software-Lizenzen der Kreisverwaltung, die Schulsoftware sowie die Nutzungsrechte an Bild- und Filmwerken.

Der Medienbestand der Kreisfahrbücherei sowie des Kreismedienzentrums an Bild- und Tonträgern wird unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung ausgewiesen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                         | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018    | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|-------------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| DV-Software             | 225.770,22 €           | 79.301,09 €        | 0,00 €                     | 0,00 €              | 74.502,74 €            | 230.568,57 €           |
| Sonstige Nutzungsrechte | 35,28 €                | 0,00 €             | 0,00 €                     | 0,00 €              | 24,28 €                | 11,00 €                |
| <b>Gesamt</b>           | <b>225.805,50 €</b>    | <b>79.301,09 €</b> | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>74.527,02 €</b>     | <b>230.579,57 €</b>    |

Den Investitionen von 79,3 TEUR stehen Abschreibungen in Höhe von 74,5 TEUR gegenüber. Der Bilanzposten hat sich dadurch in 2018 um 4,8 TEUR erhöht.

|              |                           |                         |
|--------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>A 1.2</b> | <b>Sachanlagevermögen</b> | <b>191.405.148,21 €</b> |
|              | Vorjahr:                  | 194.456.267,31 €        |

Das Sachanlagevermögen umfasst alle materiellen Vermögensgegenstände der Kommune, wie unbebaute und bebaute Grundstücke, Infrastrukturvermögen, techn. Anlagen und Maschinen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Kunstgegenstände, geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau.

Voraussetzungen für eine Bilanzierung sind das wirtschaftliche Eigentum und eine selbstständige Bewertbarkeit des einzelnen Anlagegutes.

Das Sachanlagevermögen gliedert sich in die Bilanzpositionen 1.2.1 bis 1.2.8.

|                |                                                            |                       |
|----------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>A 1.2.1</b> | <b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b> | <b>6.106.090,73 €</b> |
|                | Vorjahr:                                                   | 5.776.603,63 €        |

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Grundstücksgleiche Rechte sind Rechte, die den Vorschriften des bürgerlichen Rechts über Grundstücke unterliegen (z.B. Erbbaurecht).

Die unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte gliedern sich in die Bilanzposten Grünflächen, Ackerland, Wald/ Forsten und sonstige unbebaute Grundstücke. Der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens wird wegen dessen besonderer, kommunaler Bedeutung unter Bil.Pos. 1.2.3.1 erfasst und bewertet.

Dieser Bilanzposten ist im Vergleich zum Vorjahr um 329,5 TEUR gestiegen. Im Jahr 2018 waren die Grundstücke Schwerpunkt der Inventur. Hieraus ergaben sich geringfügige Veränderungen bzw. Verschiebungen zwischen den Bilanzpositionen wenn sich z. B. durch Kauf, Tausch, Zusammenlegung oder Teilung von Grundstückspartellen die tatsächliche Nutzung der Flächen geändert hat. Solche Vorgänge stellen sich als Zugänge bzw. Absetzung von den Zugängen dar. Die wesentlichen Veränderungen werden nachfolgend erläutert.

|                             |                       |
|-----------------------------|-----------------------|
| <b>A1.2.1.1 Grünflächen</b> | <b>4.301.698,31 €</b> |
| Vorjahr:                    | 4.195.535,21 €        |

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                          | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018     | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|----------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Grund und Boden                                          | 4.195.535,21 €         | 106.163,10 €        | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                 | 4.301.698,31 €         |
| Aufbauten und Betriebs-<br>vorrichtungen auf Grünflächen | 0,00 €                 | 0,00 €              | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>Gesamt</b>                                            | <b>4.195.535,21 €</b>  | <b>106.163,10 €</b> | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>          | <b>4.301.698,31 €</b>  |

Der Zugang von 106,2 TEUR ergibt sich aus dem Erwerb von Naturschutzflächen in Altenbeken (rd. 76,9 TEUR) und Büren (rd. 29,2 TEUR). Die Grundstücke wurden aus der Inanspruchnahme von Ersatzgeldern nach dem Landschaftsgesetz finanziert.

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| <b>A1.2.1.2 Ackerland</b> | <b>647.415,00 €</b> |
| Vorjahr:                  | 414.530,00 €        |

Unter dem Posten Ackerland werden die rein landwirtschaftlich genutzten Flächen ausgewiesen. Der Zugang von 232,9 TEUR ergibt sich aus dem Erwerb von Flächen in Bad Lippspringe (rd. 239,6 TEUR). Die Grundstücke wurden aus der Inanspruchnahme von Ersatzgeldern nach dem Landschaftsgesetz finanziert. Weiterhin sind im Rahmen der Grundstücksinventur Flächen mit einem Buchwert von 6,7 TEUR anderen Bilanzpositionen zugeordnet worden.

|                               |                     |
|-------------------------------|---------------------|
| <b>A1.2.1.3 Wald, Forsten</b> | <b>905.337,80 €</b> |
| Vorjahr:                      | 914.898,80 €        |

Im Rahmen der Grundstücksinventur sind Flächen mit einem Buchwert von 9,6 TEUR anderen Bilanzpositionen zugeordnet worden. Anderweitige Veränderungen sind 2018 nicht zu verzeichnen.

|                                                 |                     |
|-------------------------------------------------|---------------------|
| <b>A 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke</b> | <b>251.639,62 €</b> |
| Vorjahr:                                        | 251.639,62 €        |

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

Veränderungen sind im Jahr 2018 nicht zu verzeichnen.

|                                                                  |                        |
|------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>A 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b> | <b>80.163.943,72 €</b> |
| Vorjahr:                                                         | 82.522.904,58 €        |

Diesem Bilanzposten sind die Grundstücke zuzuordnen, bei denen der Kreis Paderborn der Eigentümer ist und auf denen sich Gebäude befinden. Diese Festlegung orientiert sich an den Vorschriften des § 74 Abs. 1 Bewertungsgesetz.

Entsprechend der Funktion der Gebäude erfolgt eine Untergliederung in die Bilanzposten „Kinder- und Jugendeinrichtungen“, „Schulen“, „Wohnbauten“ und „sonstige Dienst- und Geschäfts- und Betriebsgebäude“. Innerhalb dieser einzelnen Bilanzposten werden die getrennt ermittelten Werte für Grund und Boden sowie die der Gebäude summiert ausgewiesen.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich der für die bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ausgewiesene Ansatz um rd. 2,36 Mio. Euro verringert. Die Sachverhalte, die zu dieser Veränderung geführt haben, werden nachfolgend erläutert.

|                                                  |               |
|--------------------------------------------------|---------------|
| <b>A 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen</b> | <b>0,00 €</b> |
| Vorjahr:                                         | 0,00 €        |

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

|                          |                        |
|--------------------------|------------------------|
| <b>A 1.2.2.2 Schulen</b> | <b>57.175.543,39 €</b> |
| Vorjahr:                 | 58.893.007,17 €        |

Unter dieser Position sind die Grundstücke und Gebäude der Dreifachsporthalle am Bischofsteich in Paderborn, die sieben Berufskollegs, zwei Förderschulen in Trägerschaft des Kreises Paderborn und das Gebäude des Liebfrauegymnasiums in Büren, das an die Malteserwerke Köln vermietet ist, sowie das an die Pharmazeutisch-Technische Lehranstalt Paderborn vermietete Gebäude der ehemaligen Landwirtschaftsschule Paderborn (Bleichstr. 39) erfasst.

Die ebenfalls im Eigentum des Kreises Paderborn befindliche Erich-Kästner-Schule in Paderborn, Bastfelder Str. 25, wird nicht unter diesem Posten ausgewiesen, da es sich hierbei um einen Bau auf fremdem Grund und Boden handelt (vgl. Pos. 1.2.4).

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                                     | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018 | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------|
| 1. Astrid-Lindgren-Schule,<br>Salzkotten, Am Friedhof 1             | 1.137.315,80 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 57.268,42 €                  | 1.080.047,38 €         |
| 2. Berufskolleg Schloß Neuhaus,<br>Schloß Neuhaus, An der Kapelle 2 | 13.878.857,96 €        | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 312.414,21 €                 | 13.566.443,75 €        |
| 3. Gregor-Mendel-Berufskolleg,<br>Paderborn, Bleichstr. 41          | 2.964.787,19 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 49.413,12 €                  | 2.915.374,07 €         |
| 4. Hermann-Schmidt-Schule,<br>Schloss Neuhaus, Merschweg 6          | 4.477.763,18 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 126.723,69 €                 | 4.351.039,49 €         |
| 5. Helene-Weber-Berufskolleg,<br>Paderborn, Am Bischofsteich 5      | 6.270.028,65 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 209.000,95 €                 | 6.061.027,70 €         |
| 6. Ludwig-Erhard-Berufskolleg,<br>Paderborn, Schützenweg 4          | 7.465.944,32 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 257.893,22 €                 | 7.208.051,10 €         |
| 7. Ludwig-Erhard-Berufskolleg,<br>Büren, Almestr. 5                 | 1.680.851,35 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 83.514,86 €                  | 1.597.336,49 €         |
| 8. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg,<br>Paderborn, Schützenweg 6  | 8.592.157,49 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 318.264,44 €                 | 8.273.893,05 €         |
| 9. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg,<br>Büren, Bühl 7             | 4.079.634,53 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 216.871,73 €                 | 3.862.762,80 €         |
| 10. (ehem.) Landwirtschaftsschule,<br>Paderborn, Bleichstr. 39      | 425.400,00 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 28.360,00 €                  | 397.040,00 €           |
| 11. Dreifachsporthalle Paderborn,<br>Paderborn, Am Bischofsteich 42 | 2.078.608,70 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 57.739,14 €                  | 2.020.869,56 €         |
| 12. Liebfrauegymnasium<br>Büren, Lindenstr. 15                      | 3,00 €                 | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                       | 3,00 €                 |
| Zwischensumme Gebäude                                               | 53.051.352,17 €        | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 1.717.463,78 €               | 51.333.888,39 €        |
| + Grund und Boden                                                   | 5.841.655,00 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                       | 5.841.655,00 €         |
| <b>Summe</b>                                                        | <b>58.893.007,17 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>1.717.463,78 €</b>        | <b>57.175.543,39 €</b> |

Die Veränderung zum Vorjahreswert (-1,72 Mio. €) ergibt sich aus den planmäßigen Abschreibungen der Gebäude.

|                             |                     |
|-----------------------------|---------------------|
| <b>A 1.2.2.3 Wohnbauten</b> | <b>343.950,00 €</b> |
| Vorjahr:                    | 352.501,00 €        |

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

Bei dem unter diesem Bilanzposten ausgewiesenen Bodenwert handelt es sich um den des Mietwohnhauses an der Rathenastr. 75 in Paderborn. Der Grund und Boden der übrigen Gebäude wird unter Pos. 1.2.2.4 ausgewiesen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                                                                | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018 | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------|
| 1. Wohnhaus Riemekestr. 51, Paderborn<br>(Nutzung als Dienstgebäude)                           | 1,00 €                 | 0,00 €          | 1,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                       | 0,00 €                 |
| 2. Fertighaus Südstr. 55, Paderborn<br>(Nutzung durch Bauhof Klausheide<br>als Büro und Lager) | 29.500,00 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 2.950,00 €                   | 26.550,00 €            |
| 3. Mietwohnhaus Rathenastr. 75, Paderborn<br>(Nutzung als Mietwohnung, 9 Wohneinh.)            | 140.000,00 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 5.600,00 €                   | 134.400,00 €           |
| Zwischensumme Gebäude                                                                          | 169.501,00 €           | 0,00 €          | 1,00 €                     | 0,00 €              | 8.550,00 €                   | 160.950,00 €           |
| + Grund und Boden                                                                              | 183.000,00 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                       | 183.000,00 €           |
| <b>Summe</b>                                                                                   | <b>352.501,00 €</b>    | <b>0,00 €</b>   | <b>1,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>8.550,00 €</b>            | <b>343.950,00 €</b>    |

Die Gebäudewerte wurden um die planmäßige lineare Abschreibung in Höhe von 8,6 TEUR gemindert.

|                                                                   |                        |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>A 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude</b> | <b>22.644.450,33 €</b> |
| Vorjahr:                                                          | 23.277.396,41 €        |

Zu diesem Bilanzposten gehören die Verwaltungsgebäude und kommunalen Betriebsgebäude sowie ein sich aus einem Erbbaurechtsvertrag ergebendes grundstücksgleiches Recht.

Durch den am 04.12.2012 geschlossenen Erbbaurechtsvertrag hat die Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH dem Kreis Paderborn das Recht eingeräumt, auf dem betroffenen Vertragsgrundstück ein Feuerwehrgebäude mit Parkplätzen und Abstellplatz zu errichten. Das Erbbaurecht endet am 31.12.2062.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                                                                                       | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018 | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------|
| 1. Kreishaus PB - Verw.Gebäude A                                                                                      | 2.697.500,33 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 134.875,02 €                 | 2.562.625,31 €         |
| 2. Gesundheitsamt PB - Verw.Gebäude B                                                                                 | 401.333,30 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 20.066,67 €                  | 381.266,63 €           |
| 3. Kreishaus PB - Verw.Gebäude C                                                                                      | 3.631.512,97 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 54.134,35 €                  | 3.577.378,62 €         |
| 4. Kreishaus PB - Garagen, 8 Einstellplätze                                                                           | 15.111,10 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 888,89 €                     | 14.222,21 €            |
| 5. Kreishaus PB - Fahrradunterstand                                                                                   | 5.000,00 €             | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 500,00 €                     | 4.500,00 €             |
| 6. Kreishaus Büren - Verw.Gebäude Königstr.                                                                           | 797.732,08 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 39.886,60 €                  | 757.845,48 €           |
| 7. Kreishaus Büren - Garagen Königstr.<br>4 Einstellplätze                                                            | 4.333,32 €             | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 866,66 €                     | 3.466,66 €             |
| 8. Kreishaus Büren - Verw.Geb. Lindenstr.                                                                             | 113.000,00 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 11.300,00 €                  | 101.700,00 €           |
| 9. Kreishaus Büren - Garagen Lindenstr.<br>2 Einstellplätze                                                           | 2.000,00 €             | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 200,00 €                     | 1.800,00 €             |
| 10. Bauhof Klausheide, Betriebsgebäude                                                                                | 52.000,00 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 2.600,00 €                   | 49.400,00 €            |
| 11. Bauhof Klausheide, Fahrzeughalle                                                                                  | 128.569,49 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 4.591,77 €                   | 123.977,72 €           |
| 12. Bauhof Klausheide, Lagerscheune                                                                                   | 38.400,00 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 2.560,00 €                   | 35.840,00 €            |
| 13. Bauhof Klausheide, Geräteremise                                                                                   | 4.000,00 €             | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 400,00 €                     | 3.600,00 €             |
| 14. Bauhof Klausheide, Salzlagerhalle                                                                                 | 20.000,00 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 2.000,00 €                   | 18.000,00 €            |
| 15. Bauhof Lichtenau, Betriebsgebäude                                                                                 | 28.363,62 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 2.363,64 €                   | 25.999,98 €            |
| 16. Bauhof Lichtenau, Fahrzeughalle                                                                                   | 29.454,54 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 2.454,55 €                   | 26.999,99 €            |
| 17. Bauhof Lichtenau, Geräteschuppen                                                                                  | 9.500,00 €             | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 950,00 €                     | 8.550,00 €             |
| 18. Bauhof Lichtenau, Salzlagerhalle                                                                                  | 24.000,00 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 1.600,00 €                   | 22.400,00 €            |
| 19. Bauhof Lichtenau, Geräteremise                                                                                    | 14.400,00 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 960,00 €                     | 13.440,00 €            |
| 20. Bauhof Harth, Betriebsgebäude                                                                                     | 21.272,70 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 1.772,73 €                   | 19.499,97 €            |
| 21. Bauhof Harth, Fahrzeughalle                                                                                       | 21.272,70 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 1.772,73 €                   | 19.499,97 €            |
| 22. Bauhof Harth, Geräteschuppen offen                                                                                | 2.666,67 €             | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 533,33 €                     | 2.133,34 €             |
| 23. Bauhof Harth, Geräteschuppen                                                                                      | 2.000,00 €             | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 400,00 €                     | 1.600,00 €             |
| 24. Bauhof Harth, Salzlagerhalle                                                                                      | 19.636,38 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 1.636,37 €                   | 18.000,01 €            |
| 25. Rettungswache Büren                                                                                               | 92.666,70 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 4.633,34 €                   | 88.033,36 €            |
| 26. Rettungswache Fürstenberg                                                                                         | 1,00 €                 | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                       | 1,00 €                 |
| 27. Burg Wewelsburg, Kreismuseum                                                                                      | 5.611.715,69 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 138.538,09 €                 | 5.473.177,60 €         |
| 28. Ehemaliges Wachgebäude, Wewelsburg                                                                                | 3.014.151,82 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 156.245,06 €                 | 2.857.906,76 €         |
| 29. Lagergebäude, Wewelsburg                                                                                          | 56.800,00 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 1.420,00 €                   | 55.380,00 €            |
| 30. Neues Verwaltungsgebäude, Wewelsburg                                                                              | 1.941.607,60 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 28.139,24 €                  | 1.913.468,36 €         |
| 31. Voigthaus Atteln, "Speicher"                                                                                      | 170.400,00 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 4.260,00 €                   | 166.140,00 €           |
| 32. Arreststube Atteln                                                                                                | 11.200,00 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 280,00 €                     | 10.920,00 €            |
| 33. Gerätehaus Ehrenfriedhof Böödeken,                                                                                | 5.142,87 €             | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 285,72 €                     | 4.857,15 €             |
| 34. ARGE-Gebäude PB Rathenastr.                                                                                       | 432.460,10 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 9.610,22 €                   | 422.849,88 €           |
| 35. Grundstücksgleiches Recht:<br>Erbbaurechtsvertrag Flughafen Paderborn/<br>Lippstadt GmbH und Kreis PB v. 04.12.12 | 9.949,63 €             | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 221,10 €                     | 9.728,53 €             |
| <b>Zwischensumme Gebäude</b>                                                                                          | <b>19.429.154,61 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>632.946,08 €</b>          | <b>18.796.208,53 €</b> |
| + Grund und Boden                                                                                                     | 3.848.241,80 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                       | 3.848.241,80 €         |
| <b>Summe</b>                                                                                                          | <b>23.277.396,41 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>632.946,08 €</b>          | <b>22.644.450,33 €</b> |



Die Buchwerte der Gebäude wurden um planmäßig lineare Abschreibungen in Höhe von 632,9 TEUR gemindert.

|                |                              |                        |
|----------------|------------------------------|------------------------|
| <b>A 1.2.3</b> | <b>Infrastrukturvermögen</b> | <b>83.013.466,99 €</b> |
|                | Vorjahr:                     | 86.483.352,39 €        |

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Aufgabenerfüllung dienen (Infrastruktur im engeren Sinne). Hierzu zählen neben dem jeweiligen Grund und Boden die darauf befindlichen Bauten wie Kanalisation, Straßenaufbauten mit ihren Verkehrsleitanlagen, Ver- und Entsorgungseinrichtungen wie Kläranlagen sowie Sonderbauten.

In Abgrenzung hierzu sind die dem Infrastrukturvermögen im weiteren Sinne zuzuordnenden öffentlichen Einrichtungen wie Bildungsinstitutionen, Kultur- und Sozialeinrichtungen i.d.R. dem Bilanzbereich bebaute Grundstücke zuzuordnen. Hierzu zählen auch etwaige Parkplätze, die diesen Liegenschaften zuzuordnen sind und somit zu den jeweiligen Außenanlagen gehören.

Das Infrastrukturvermögen gliedert sich in die Bilanzpositionen Grund und Boden Infrastrukturvermögen | Brücken und Tunnel | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsleitanlagen | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens.

Gegenüber dem Vorjahr ist beim Infrastrukturvermögen eine Wertminderung in Höhe von 3,47 Mio EUR zu verzeichnen. Den Wertveränderungen durch Zugänge und Umbuchungen in Höhe von 1,12 Mio. EUR stehen Abschreibungen in Höhe von 4,59 Mio. EUR gegenüber.

Die Sachverhalte, die zu der Veränderung geführt haben, werden bei den nachfolgenden Bilanzpositionen erläutert

|                  |                                                   |                       |
|------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>A 1.2.3.1</b> | <b>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b> | <b>9.971.956,63 €</b> |
|                  | Vorjahr:                                          | 9.950.874,43 €        |

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<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018 | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|-----------------|------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Grund und Boden | 9.950.874,43 €         | 20.317,28 €     | 369,60 €                   | + 1.134,52 €        | 0,00 €                 | 9.971.956,63 €         |

In 2018 hat sich der Wert der Bilanzposition um insgesamt 21,1 TEUR erhöht.

|                                     |                          |
|-------------------------------------|--------------------------|
| <b>A 1.2.3.2 Brücken und Tunnel</b> | <b>14.195.142,05 €</b>   |
|                                     | Vorjahr: 13.565.130,71 € |

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<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018 | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|--------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Brücken und Tunnel | 13.565.130,71 €        | 1.022.981,10 €  | 0,00 €                     | 0,00 €              | 392.969,76 €           | 14.195.142,05 €        |

Bei den Aktivierungen handelt es sich in der Regel um ganzheitliche Sanierungen und Umbau im Bestand der baulichen Anlagen. Der Aktivierungsbetrag der neuen Anlagen setzt sich dann aus dem Wert des Altbestandes und der Neuinvestition zusammen. Mit der Neuinvestition ist in der Regel eine Verlängerung der Restnutzungsdauer verbunden, soweit die Maßnahme dieses begründet.

Diesen Zugängen stehen planmäßige lineare Abschreibungen in Höhe von rd. 393,0 TEUR gegenüber.

Insgesamt hat sich der Buchwert der Brücken und Tunnel in 2018 um rd. 630,0 TEUR vermehrt.

|                                                                             |                          |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>A 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b> | <b>58.153.161,82 €</b>   |
|                                                                             | Vorjahr: 62.174.892,76 € |

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<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018    | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|--------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Straßen            | 50.896.935,15 €        | 45.881,23 €        | 0,00 €                     | + 1.424,00 €        | 3.707.475,48 €         | 47.236.764,90 €        |
| Straßenbäume       | 1.918.207,40 €         | 0,00 €             | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                 | 1.918.207,40 €         |
| Lichtsignalanlagen | 40.626,57 €            | 6.744,58 €         | 0,00 €                     | + 53.298,42 €       | 7.585,20 €             | 93.084,37 €            |
| Radwege            | 9.319.123,64 €         | 20.020,85 €        | 0,00 €                     | - 53.298,42 €       | 380.740,92 €           | 8.905.105,15 €         |
| Plätze             | 0,00 €                 | 0,00 €             | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>Gesamt</b>      | <b>62.174.892,76 €</b> | <b>72.646,66 €</b> | <b>0,00 €</b>              | <b>1.424,00 €</b>   | <b>4.095.801,60 €</b>  | <b>58.153.161,82 €</b> |

Den Zugängen und Umbuchungen von den Anlagen im Bau in Höhe von rd. 74,1 TEUR stehen planmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 4.096,8 TEUR gegenüber.

In 2018 hat sich der Wert der Bilanzposition um insgesamt 4.021,7 TEUR vermindert.

Die Vermögenszugänge im Bereich Kreisstraßen und Radwege an Kreisstraßen im Jahre 2018 betreffen im Wesentlichen Ausbau- und Erweiterungsmaßnahmen an der K46, Hövelriege Straße in Hövelhof mit 47,3 TEUR und der Bewertung der vom LWL übernommenen Radwege an der K19 in Büren mit 18,2 TEUR.

|                                                             |                     |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>A 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b> | <b>693.206,49 €</b> |
| Vorjahr:                                                    | 792.454,49 €        |

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<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018 | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------|
| Altenauregulierung     | 221.230,94 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 55.307,73 €                  | 165.923,21 €           |
| Pader-Alme-Überleitung | 571.223,55 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 43.940,27 €                  | 527.283,28 €           |
| <b>Gesamt</b>          | <b>792.454,49 €</b>    | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>99.248,00 €</b>           | <b>693.206,49 €</b>    |

Der Wert der sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens verringert sich insgesamt um planmäßige lineare Abschreibungen in Höhe von 99,2 TEUR.

|                                                   |                       |
|---------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>A 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden</b> | <b>3.923.294,94 €</b> |
| Vorjahr:                                          | 4.042.889,60 €        |

Hierunter sind Bauten anzusetzen, die sich nicht auf einem im Eigentum der Kommune befindlichen Grundstück, sondern auf den Grundstücken Dritter befinden. Eine Grundbucheintragung besteht insofern nicht. Vielmehr besteht ein vertragliches Verhältnis zu dem Grundstückseigentümer über die Nutzung des Grundstücks durch die Kommune, vorrangig in Form eines Erbbaurechtsvertrages oder eines Miet- oder Pachtvertrages.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                                                                             | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018 | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------|
| 1. Kreisfeuerwehrzentrale Büren-Ahden,<br>(Grundstückseigentümer:<br>Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH)  | 1.630.692,30 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 56.230,77 €                  | 1.574.461,53 €         |
| 2. Rettungswache Salzkotten<br>(Grundstückseigentümer:<br>St. Josefskrankenhaus Salzkotten)                 | 104.666,70 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 5.233,34 €                   | 99.433,36 €            |
| 3. Rettungswache Altenbeken-Buke<br>(Grundstückseigentümer: Gem. Altenbeken)                                | 85.378,40 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 3.162,16 €                   | 82.216,24 €            |
| 4. Erich-Kästner-Schule, Paderborn<br>(Grundstückseigentümer: Stadt Paderborn)                              | 1.727.500,00 €         | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 34.550,00 €                  | 1.692.950,00 €         |
| 5. Unterstand Jugendzeltplatz Hövelhof<br>(Grundstückseigentümer: Privatperson)                             | 6.631,60 €             | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 236,84 €                     | 6.394,76 €             |
| 6. Küchen- und Sanitätsgebäude<br>Jugendzeltplatz Hövelhof<br>(Grundstückseigentümer: Privatperson)         | 62.408,67 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 2.473,38 €                   | 59.935,29 €            |
| 7. Küchen- und Sanitätsgebäude<br>Jugendzeltplatz Siddinghausen<br>(Grundstückseigentümer: Privatperson)    | 27.818,20 €            | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 2.318,18 €                   | 25.500,02 €            |
| 8. Straßenverkehrsamt (Anbau<br>Zulassungsstelle, An der Talle, PB)<br>(Grundstückseigentümer: TÜV NORD AG) | 127.354,82 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 6.064,51 €                   | 121.290,31 €           |
| 9. Schlauchtrockenturm Büren-Ahden<br>(Grundstückseigentümer:<br>Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH)      | 270.438,91 €           | 0,00 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 9.325,48 €                   | 261.113,43 €           |
| <b>Gesamt</b>                                                                                               | <b>4.042.889,60 €</b>  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>119.594,66 €</b>          | <b>3.923.294,94 €</b>  |

Die Anlagen wurden um planmäßige Abschreibungen in Höhe von 119,6 TEUR gemindert.

|                                                  |                         |
|--------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>A 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b> | <b>3.334.822,76 €</b>   |
|                                                  | Vorjahr: 3.281.799,87 € |

Zu diesem Bilanzposten gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im öffentlichen Interesse liegt. Die unter diesem Bilanzposten ausgewiesenen Vermögensgegenstände werden in der Regel nicht abgeschrieben, da sie grundsätzlich keiner Abnutzung unterliegen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                          | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018    | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|------------------------------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Exponate                                 | 3.279.919,87 €         | 53.022,89 €        | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                 | 3.332.942,76 €         |
| Bodendenkmal<br>"Schießstand Wewelsburg" | 1.880,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                 | 1.880,00 €             |
| <b>Gesamt</b>                            | <b>3.281.799,87 €</b>  | <b>53.022,89 €</b> | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>          | <b>3.334.822,76 €</b>  |

Die Zugänge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Anschaffungskosten von Medien für die Archivbibliothek Wewelsburg (3,1 TEUR), den des Historischen Museums des Hochstiftes (36,9 TEUR) sowie den Medien für das Kreisarchiv (13,0 TEUR).

|                |                                                    |                       |
|----------------|----------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>A 1.2.6</b> | <b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b> | <b>4.654.270,66 €</b> |
|                | Vorjahr:                                           | 4.772.431,14 €        |

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<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018     | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|-----------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------|
| Maschinen             | 1.185.036,03 €         | 39.346,46 €         | 3,00 €                     | 0,00 €              | 122.723,82 €                 | 1.101.655,67 €         |
| Technische Anlagen    | 2.173.046,00 €         | 93.047,52 €         | 1,00 €                     | 8.885,87 €          | 199.617,16 €                 | 2.075.361,23 €         |
| Betriebsvorrichtungen | 5,00 €                 | 0,00 €              | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                       | 5,00 €                 |
| Fahrzeuge             | 1.414.344,11 €         | 523.646,87 €        | 159.530,32 €               | 0,00 €              | 301.211,90 €                 | 1.477.248,76 €         |
| <b>Gesamt</b>         | <b>4.772.431,14 €</b>  | <b>656.040,85 €</b> | <b>159.534,32 €</b>        | <b>8.885,87 €</b>   | <b>623.552,88 €</b>          | <b>4.654.270,66 €</b>  |

Aufgeteilt auf die unterschiedlichen Verwaltungsbereiche ergibt sich folgende Entwicklung:

|                                                                            | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018     | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------|
| <b>Schulen:</b>                                                            | <b>950.982,36 €</b>    | <b>24.466,39 €</b>  | <b>3,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>107.519,14 €</b>          | <b>867.926,61 €</b>    |
| Maschinen                                                                  | 379.315,42 €           | 4.257,86 €          | 2,00 €                     | 0,00 €              | 37.422,27 €                  | 346.149,01 €           |
| Technische Anlagen                                                         | 552.303,30 €           | 20.208,53 €         | 1,00 €                     | 0,00 €              | 68.160,51 €                  | 504.350,32 €           |
| Betriebsvorrichtungen                                                      | 0,00 €                 | 0,00 €              | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                       | 0,00 €                 |
| Fahrzeuge                                                                  | 19.363,64 €            | 0,00 €              | 0,00 €                     | 0,00 €              | 1.936,36 €                   | 17.427,28 €            |
| <b>Feuerschutz, Rettungsdienst,<br/>Katastrophenschutz und Leitstelle:</b> | <b>1.124.372,42 €</b>  | <b>522.573,85 €</b> | <b>159.529,32 €</b>        | <b>8.885,87 €</b>   | <b>176.971,02 €</b>          | <b>1.319.331,80 €</b>  |
| Maschinen                                                                  | 636,44 €               | 0,00 €              | 0,00 €                     | 0,00 €              | 261,08 €                     | 375,36 €               |
| Technische Anlagen                                                         | 476.208,79 €           | 22.425,35 €         | 0,00 €                     | 8.885,87 €          | 36.277,11 €                  | 471.242,90 €           |
| Betriebsvorrichtungen                                                      | 1,00 €                 | 0,00 €              | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                       | 1,00 €                 |
| Fahrzeuge                                                                  | 647.526,19 €           | 500.148,50 €        | 159.529,32 €               | 0,00 €              | 140.432,83 €                 | 847.712,54 €           |
| <b>Kernverwaltung:</b>                                                     | <b>2.697.076,36 €</b>  | <b>109.000,61 €</b> | <b>2,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>339.062,72 €</b>          | <b>2.467.012,25 €</b>  |
| Maschinen                                                                  | 805.084,17 €           | 35.088,60 €         | 1,00 €                     | 0,00 €              | 85.040,47 €                  | 755.131,30 €           |
| Technische Anlagen                                                         | 1.144.533,91 €         | 50.413,64 €         | 0,00 €                     | 0,00 €              | 95.179,54 €                  | 1.099.768,01 €         |
| Betriebsvorrichtungen                                                      | 4,00 €                 | 0,00 €              | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                       | 4,00 €                 |
| Fahrzeuge                                                                  | 747.454,28 €           | 23.498,37 €         | 1,00 €                     | 0,00 €              | 158.842,71 €                 | 612.108,94 €           |
| <b>Gesamt</b>                                                              | <b>4.772.431,14 €</b>  | <b>656.040,85 €</b> | <b>159.534,32 €</b>        | <b>8.885,87 €</b>   | <b>623.552,88 €</b>          | <b>4.654.270,66 €</b>  |

Im Bereich der Berufsschulen des Kreises Paderborn werden für 2018 insgesamt Anschaffungen von zur Ausbildung benötigten Maschinen in einer Höhe von insgesamt rd. 4,3 TEUR ausgewiesen. Dieser Betrag betrifft die Anschaffung einer Präzisionsdrehmaschine im Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg in Paderborn.

Im Bereich technische Anlagen ergeben sich Zugänge aus den Anschaffungskosten für W-Lan-Netzwerke am Gregor-Mendel-Berufskolleg (9,8 TEUR), am Richard-von-Weizäcker Berufskolleg (10,7 TEUR) und am Ludwig-Ehrhard-Berufskolleg (9,5 TEUR).

Für den Feuerschutz und Rettungsdienst ergeben sich die Zugänge im Bereich technische Anlagen aus den Anschaffungskosten für die Heizungsanlage in der Kreisfeuerwehrzentrale (22,4 TEUR) sowie der Umbuchung einer Anlage im Bau (Bürocontainer RW Salzkotten).

Weitere Zugänge ergeben sich im Bereich Fahrzeuge aus der Anschaffung eines RTW (250,7 TEUR), eines KTW (37,5 TEUR), drei weiterer Fahrzeuge (168,4 TEUR) und eines Diesel-Elektroaggregates (36,8 TEUR). Die Abgänge ergeben sich aus dem Verkauf eines Sonderfahrzeuges zur Beseitigung von Ölspuren (159,5 TEUR).

Die Zugänge bei den Maschinen der Kernverwaltung resultieren maßgeblich aus Beschaffungen für die Bauhöfe. Die Zugänge beinhalten insbesondere den Kauf eines Schneepfluges (15,9 TEUR), eines Reisiggreifers (10,2 TEUR) sowie die Beschaffung weiterer Gerätschaften (Rüttelplatte, Freischneider, Motorsägen, Laubbläser u. ä.) in Höhe von insgesamt 9,0 TEUR.

Bei den technischen Anlagen ergibt sich ein Zugang aus den Anschaffungskosten zweier Anlagen zur Geschwindigkeitsüberwachung (50,4 TEUR).

Die Zugänge bei den Fahrzeugen ergeben sich aus der Beschaffung eines Elektro-Fahrzeuges für den Bereich zentrale Dienste (23,4 TEUR).

Die unter dieser Bilanzposition aktivierten Vermögensgegenstände wurden insgesamt in Höhe von 623,55 TEUR abgeschrieben.

|                |                                           |                       |
|----------------|-------------------------------------------|-----------------------|
| <b>A 1.2.7</b> | <b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b> | <b>6.360.303,86 €</b> |
|                | Vorjahr:                                  | 6.247.191,66 €        |

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Vermögensgegenstände, die für Zwecke der Verwaltung, Organisation und Kommunikation sowie für soziale, medizinische, schulische, sportliche oder andere besondere Zwecke eingesetzt werden.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                       | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018       | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung | 6.247.191,66 €         | 1.221.444,67 €        | 38.988,90 €                | 0,00 €              | 1.069.343,57 €         | 6.360.303,86 €         |
| <b>Gesamt</b>                         | <b>6.247.191,66 €</b>  | <b>1.221.444,67 €</b> | <b>38.988,90 €</b>         | <b>0,00 €</b>       | <b>1.069.343,57 €</b>  | <b>6.360.303,86 €</b>  |

Dieser mehrere tausend Vermögensgegenstände umfassende Bilanzposten unterliegt jährlich einer großen mengen- und wertmäßigen Veränderung.

Aufgeteilt auf die unterschiedlichen Verwaltungsbereiche ergibt sich folgende Entwicklung:

| <b>Betriebs- und<br/>Geschäftsausstattung der ...</b>                                    | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018       | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| kreiseigenen Schulen                                                                     | 2.136.110,13 €         | 481.053,96 €          | 32.314,69 €                | 0,00 €              | 438.179,35 €           | 2.146.670,05 €         |
| Kreisfeuerwehr<br>(Feuerschutz, Rettungsdienst,<br>Katastrophenschutz und<br>Leitstelle) | 1.835.078,01 €         | 345.467,72 €          | 0,00 €                     | 0,00 €              | 284.894,92 €           | 1.895.650,81 €         |
| Kernverwaltung                                                                           | 2.276.003,52 €         | 394.922,99 €          | 6.674,21 €                 | 0,00 €              | 346.269,30 €           | 2.317.983,00 €         |
| <b>Gesamt</b>                                                                            | <b>6.247.191,66 €</b>  | <b>1.221.444,67 €</b> | <b>38.988,90 €</b>         | <b>0,00 €</b>       | <b>1.069.343,57 €</b>  | <b>6.360.303,86 €</b>  |

Für zusammenhängende und genau abgrenzbare und eindeutig definierte Bestände an Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden **Festwerte** nach § 34 Abs. 1 GemHVO NRW gebildet.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                                                     | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018    | Umbuchungen<br>2018 | Abgänge 2018  | Stand am<br>31.12.2018 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|---------------------|---------------|------------------------|
| 1. Medienbestand der Kreisfahrbücherei                                              | 86.350,00 €            | 0,00 €             | 0,00 €              | 0,00 €        | 86.350,00 €            |
| 2. Medienbestand des Kreismedienzentrums                                            | 119.466,79 €           | 10.933,21 €        | 0,00 €              | 0,00 €        | 130.400,00 €           |
| 3. Dienst- u. Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände<br>der Feuerwehrleute | 33.310,00 €            | 0,00 €             | 0,00 €              | 0,00 €        | 33.310,00 €            |
| 4. Dienst- u. Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände<br>der Rettungskräfte | 17.220,00 €            | 0,00 €             | 0,00 €              | 0,00 €        | 17.220,00 €            |
| 5. Druckschläuche der Kreisfeuerwehrezentrale                                       | 94.250,00 €            | 0,00 €             | 0,00 €              | 0,00 €        | 94.250,00 €            |
| <b>Gesamt</b>                                                                       | <b>350.596,79 €</b>    | <b>10.933,21 €</b> | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b> | <b>361.530,00 €</b>    |

Gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO NRW sind Festwerte in der Regel alle 3 Jahre durch eine körperliche Bestandsaufnahme zu überprüfen. Die letzte Überprüfung erfolgte zum 31.12.2017.

Der zum 31.12.2017 für den Medienbestand des Kreismedienzentrums zu bildende Festwert wurde dabei mit 130.400,00 € ermittelt und überstieg den zum 31.12.2016 ausgewiesenen Wert in Höhe von 71.650,00 € damit erheblich (+58.750,00 €). Die Steigerung rührte insbesondere daher, dass in den vergangenen Jahren verstärkt internetbasierte Online-Medien eingesetzt wurden, insbesondere auch als Ersatz für ausgesonderte klassische Verleihmedien (z. B. VHS-Kassetten). Eine Erhöhung des Festwertes in Höhe des kompletten Aufstockungsbedarfes in Höhe von 58.750,00 € schied im Jahresabschluss 2017 jedoch aus, da in 2017 lediglich Aufwandszahlungen in Höhe von 47.819,79 € geleistet worden sind. Im Jahresabschluss 2017 konnte der bisherige Festwert daher lediglich um den Aufwandsbetrag von 47.819,79 € aufgestockt werden. Der Festwert wurde nunmehr zum 31.12.2018 um den Differenzbetrag in Höhe 10.933,21 € vollständig aufgestockt.

Die übrigen 2017 ermittelten Festwerte wichen nur geringfügig, d. h. unter 10 %, von den bislang ausgewiesenen Werten ab. Von einer Anpassung dieser Festwerte wurde abgesehen, da die geringen Wertschwankungen als nicht dauerhaft anzusehen sind.

Zum Abschlussstichtag 31.12.2020 ist eine erneute Überprüfung der ausgewiesenen Festwerte vorzunehmen.

|                |                                               |                       |
|----------------|-----------------------------------------------|-----------------------|
| <b>A 1.2.8</b> | <b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b> | <b>3.848.954,55 €</b> |
|                | Vorjahr:                                      | 1.329.094,44 €        |

Geleistete Anzahlungen stellen eine Vorauszahlung der Kommune auf den Kaufpreis für Sachanlagevermögen dar. Bei den Anlagen im Bau handelt es sich um noch nicht fertiggestellte Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens. Nach Abschluss der Herstellungsphase werden die gesamten Herstellungskosten umgebucht und ab diesem Zeitpunkt beginnt der Abschreibungszeitraum.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                        | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018       | Abgänge 2018<br>(Buchwert) | Umbuchungen<br>2018 | Abschreibungen<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 |
|----------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Geleistete Anzahlungen                 | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| Anlagen im Bau (Hochbau)               | 985.587,47 €           | 1.315.238,79 €        | 0,00 €                     | - 8.885,87 €        | 0,00 €                 | 2.291.940,39 €         |
| Anlagen im Bau (Tiefbau)               | 323.298,44 €           | 1.218.269,33 €        | 0,00 €                     | - 2.558,52 €        | 0,00 €                 | 1.539.009,25 €         |
| Anlagen im Bau<br>(Sonstige Maßnahmen) | 20.208,53 €            | -2.203,62 €           | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €                 | 18.004,91 €            |
| <b>Gesamt</b>                          | <b>1.329.094,44 €</b>  | <b>2.531.304,50 €</b> | <b>0,00 €</b>              | <b>-11.444,39 €</b> | <b>0,00 €</b>          | <b>3.848.954,55 €</b>  |

Die Bilanzposition hat sich in 2018 durch nachstehende Maßnahmen wie folgt verändert:

| Baumaßnahme                                        | Buchwert<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018 | Abgänge<br>2018 | Umbuchungen<br>2018 | Buchwert<br>31.12.2018 | Umbuchung<br>auf Bilanz-Pos. |
|----------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|------------------------|------------------------------|
| <b>Hochbaubereich:</b>                             |                        |                 |                 |                     |                        |                              |
| Neubau Rettungswache Büren                         | 334.913,60 €           | 1.068.157,08 €  | 0,00 €          | 0,00 €              | 1.403.070,68 €         |                              |
| Leitstellennetz der Kreise Paderborn<br>und Höxter | 650.673,87 €           | 24.710,61 €     | 0,00 €          | 0,00 €              | 675.384,48 €           |                              |
| Bürocontainer                                      | 0,00 €                 | 8.885,87 €      | 0,00 €          | -8.885,87 €         | 0,00 €                 | A 1.2.6                      |
| Neubau Kreishaus 2. Bauabschnitt                   | 0,00 €                 | 210.959,23 €    | 0,00 €          | 0,00 €              | 210.959,23 €           |                              |
| Umbau Baracke/Gedenkort                            | 0,00 €                 | 2.526,00 €      |                 | 0,00 €              | 2.526,00 €             |                              |



| Baumaßnahme                                                                                 | Buchwert<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018 | Abgänge<br>2018 | Umbuchungen<br>2018 | Buchwert<br>31.12.2018 | Umbuchung<br>auf Bilanz-Pos. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|------------------------|------------------------------|
| <b>Tiefbaubereich:</b>                                                                      |                        |                 |                 |                     |                        |                              |
| Kreisstr. K16; Rad- und Gehweg zwischen<br>Ahden und Brenken<br>(Inv.Nr. I08.690025)        | 14.800,00 €            | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €              | 14.800,00 €            |                              |
| Kreisstr. K 34;<br>Radweg Weiberg – Hegensdorf<br>(Inv.Nr. I09.690007)                      | 5.400,00 €             | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €              | 5.400,00 €             |                              |
| Kreisstr. K38;<br>Rad- und Gehweg Dahl – Schwaney<br>(Inv.Nr. I10.690001)                   | 45.932,50 €            | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €              | 45.932,50 €            |                              |
| Kreisstr. K13; 3. Bauabschnitt Rad-/Gehweg<br>Herbram- Herbram-Wald<br>(Inv.Nr. I12.690002) | 20.000,00 €            | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €              | 20.000,00 €            |                              |
| Kreisstr. K28/32;<br>Kreisverkehr Elsen<br>(Inv.Nr. I10.690008)                             | 48.881,39 €            | 353.648,73 €    | 0,00 €          | 0,00 €              | 402.530,12 €           |                              |
| Kreisstr. K8; Rad- und Gehweg Salzkotten -<br>Mantinghausen<br>(Inv.Nr. I11.690001)         | 11.184,10 €            | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €              | 11.184,10 €            |                              |
| Kreisstr. K19;<br>Ortsdurchfahrt Steinhausen; Aus- bzw. Umbau<br>(Inv.Nr. I13.690001)       | 10.857,33 €            | 772.698,91 €    | 0,00 €          | 0,00 €              | 783.556,24 €           |                              |
| Kreisstr. K30;<br>Rad-/ Gehweg Bad Lippspringe<br>(Inv.Nr. I12.690004)                      | 0,00 €                 | 1.134,52 €      | 0,00 €          | -1.134,52 €         | 0,00 €                 | A 1.2.3.1                    |
| Kreisstr. K4;<br>Umbau "Allee" / "Sennestr." in Hövelhof<br>(Inv.Nr. I13.690002)            | 78.283,49 €            | 11.605,99 €     | 0,00 €          | 0,00 €              | 89.889,48 €            |                              |
| Kreisstr. K46;<br>Radweg Hövelhof<br>(Inv.Nr. I15.690002)                                   | 1.096,44 €             | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €              | 1.096,44 €             |                              |
| Kreisstr. K21;<br>Brückenbauwerk über ehem. Almetalbahn                                     | 39.849,41 €            | 46.538,11 €     | 0,00 €          | 0,00 €              | 86.387,52 €            |                              |
| Kreisstr. K46:<br>Straße                                                                    | 0,00 €                 | 1.424,00 €      | 0,00 €          | -1.424,00 €         | 0,00 €                 | A 1.2.3.5                    |
| Kreisstr. K19:<br>Brücke Abelbach / Sonderbach                                              | 20.184,49 €            | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €              | 20.184,49 €            |                              |
| Kreisstr. K19:<br>Brücke Sonderbach                                                         | 17.993,12 €            | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €              | 17.993,12 €            |                              |
| Kreisstr. K1/K2:<br>Ortsdurchfahrt Dörenhagen                                               | 8.836,17 €             | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €              | 8.836,17 €             |                              |
| Brücke K 28 DB                                                                              | 0,00 €                 | 21.228,90 €     | 0,00 €          | 0,00 €              | 21.228,90 €            |                              |
| Umbau OD Ostenland K 97 und K 6                                                             | 0,00 €                 | 2.826,25 €      | 0,00 €          | 0,00 €              | 2.826,25 €             |                              |
| K7, Abschnitt 1, Wasserskisee                                                               | 0,00 €                 | 1.842,72 €      | 0,00 €          | 0,00 €              | 1.842,72 €             |                              |
| K35 OD Büren-Harth                                                                          | 0,00 €                 | 5.321,20 €      | 0,00 €          | 0,00 €              | 5.321,20 €             |                              |

| Baumaßnahme                                                              | Buchwert<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018       | Abgänge<br>2018 | Umbuchungen<br>2018 | Buchwert<br>31.12.2018 | Umbuchung<br>auf Bilanz-Pos. |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|------------------------|------------------------------|
| <b>sonstige Maßnahmen</b>                                                |                        |                       |                 |                     |                        |                              |
| W-Lan Netzwerk Richard-von-Weizäcker-Berufskolleg<br>(Inv.Nr. I10MEP-RW) | 10.668,95 €            | -10.668,95 €          | 0,00 €          | 0,00 €              | 0,00 €                 | A 1.2.6                      |
| W-Lan Netzwerk Ludwig-Erhard-Berufskolleg<br>(Inv.Nr. I10MEP-LE)         | 9.539,58 €             | -9.539,58 €           | 0,00 €          | 0,00 €              | 0,00 €                 | A 1.2.6                      |
| Abrollbehälter Gefahrgut                                                 | 0,00 €                 | 18.004,91 €           | 0,00 €          | 0,00 €              | 18.004,91 €            |                              |
| <b>Summe</b>                                                             | <b>1.329.094,44 €</b>  | <b>2.531.304,50 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>-11.444,39 €</b> | <b>3.848.954,55 €</b>  |                              |

|              |                      |                          |
|--------------|----------------------|--------------------------|
| <b>A 1.3</b> | <b>Finanzanlagen</b> | <b>103.302.636,44 €</b>  |
|              |                      | Vorjahr: 94.939.073,35 € |

Unter den Finanzanlagen werden die Werte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen dienen. Daher werden hier u.a. die Beteiligungen an Unternehmen (§ 108 GO NRW) und Sondervermögen des Kreises (§ 97 GO NRW) sowie langfristige Geldanlagen in Form von Ausleihungen und Wertpapieren bilanziert.

Im Gegensatz zum Sachanlagevermögen unterliegen Finanzanlagen nicht der Systematik regelmäßiger bzw. planmäßiger Abschreibungen. Hier greift die Vorschrift des § 35 Abs. 5 GemHVO NRW, wonach außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen sind, wenn ein nicht regelmäßig abzuschreibender Vermögensgegenstand dauerhaft an Wert verloren hat. Für Finanzanlagen gilt gem. § 35 Abs. 5 Satz 2 GemHVO NRW, dass außerplanmäßige Abschreibungen auch dann vorgenommen werden können, wenn eine Wertminderung einen nicht dauerhaften Charakter hat. Hier besteht somit ein Bewertungswahlrecht. Die Abschreibungen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage und damit ergebnisneutral zu verrechnen.

Die Finanzanlagen untergliedern sich gem. § 41 Abs. 3 GemHVO NRW in die Bilanzposten

- 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen
- 1.3.2 Beteiligungen
- 1.3.3 Sondervermögen
- 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens und
- 1.3.5 Ausleihungen.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich der für die Finanzanlagen ausgewiesene Ansatz um rd. 8,4 Mio. EUR erhöht. Die Sachverhalte, die zu dieser Veränderung geführt haben, werden unter den nachfolgenden Bilanzposten erläutert.

|                |                                           |                       |
|----------------|-------------------------------------------|-----------------------|
| <b>A 1.3.1</b> | <b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b> | <b>4.360.014,28 €</b> |
|                | Vorjahr:                                  | 4.386.014,28 €        |

Diese Bilanzposition beinhaltet Unternehmen, auf die der Kreis Paderborn einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dies ist in der Regel der Fall, wenn eine Beteiligung von mehr als 50 % vorliegt oder das Unternehmen unter der einheitlichen Leitung des Kreises steht.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                                                                              | Stand am<br>31.12.2017 | Stand am<br>31.12.2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH,<br>Büren-Ahden                                                      | 3.887.412,00 €         | 3.887.412,00 €         |
| 2. Gesellschaft zur Förderung sozialer und<br>kultureller Einrichtungen im Kreis<br>Paderborn mbH, Paderborn | 26.000,00 €            | 0,00 €                 |
| 3. Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter<br>(NPH), Paderborn                                                   | 472.602,28 €           | 472.602,28 €           |
| <b>Gesamt</b>                                                                                                | <b>4.386.014,28 €</b>  | <b>4.360.014,28 €</b>  |

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 04.10.2016 beschlossen, dass die Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH mit Ablauf des 31.12.2016 aufgelöst wird. In 2017 befand sich die Gesellschaft in Liquidation und wurde bis zur endgültigen Auflösung der Gesellschaft in Höhe der zu erwartenden Rückzahlung des Stammkapitals in Höhe von 26.0000,00 € hier ausgewiesen. Die Rückzahlung des Stammkapitals erfolgte im Februar 2018.

|                |                      |                        |
|----------------|----------------------|------------------------|
| <b>A 1.3.2</b> | <b>Beteiligungen</b> | <b>18.301.136,40 €</b> |
|                | Vorjahr:             | 18.292.136,40 €        |

Ein Beteiligungsverhältnis liegt zu den Unternehmen vor, bei denen der Kreis Paderborn Anteile an Unternehmen oder Einrichtungen mit der Absicht hält, eine auf Dauer angelegte Verbindung einzugehen. Grundsätzlich kann dies bei einer Beteiligung von 20 % und mehr unterstellt werden. Eine dauerhafte Beteiligung wird nachfolgend jedoch auch bei allen Beteiligungen von weniger als 20 % unterstellt, da der Kreis i.d.R. nicht Beteiligungsunternehmen mit nur vorübergehendem Charakter gegründet hat bzw. sich an solchen auch nicht nur vorübergehend beteiligt.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                                                                                                                                 | Stand am<br>31.12.2017 | Stand am<br>31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Chemisches und Veterinär-<br>untersuchungsamt Ostwestfalen-Lippe<br>(CVUA-OWL)                                                                               | 284.907,64 €           | 284.907,64 €           |
| 2. Deutscher Wandertag 2015 gGmbH                                                                                                                               | 11.000,00 €            | 11.000,00 €            |
| 3. Gemeindeforstamtsverband Willebadessen,<br>Willebadessen                                                                                                     | 4.874,53 €             | 4.874,53 €             |
| 4. GKD Paderborn<br>(Gemeinschaft für Kommunikationstechnik,<br>Informations- und Datenverarbeitung Pader-<br>born), Paderborn                                  | 1.167.804,72 €         | 1.167.804,72 €         |
| 5. Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH,<br>Bad Wünnenberg                                                                                                         | 1,00 €                 | 1,00 €                 |
| 6. Landestheater Detmold GmbH, Detmold                                                                                                                          | 8.423,10 €             | 8.423,10 €             |
| 7. OstWestfalenLippe GmbH, Bielefeld                                                                                                                            | 23.543,95 €            | 23.543,95 €            |
| 8. Paderborner Kommunalbetriebe GmbH,<br>Paderborn                                                                                                              | 117.000,00 €           | 117.000,00 €           |
| 9. PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH                                                                                                                      | 2.500,00 €             | 2.500,00 €             |
| 10. Radio Paderborn Betriebsgesellschaft mbH<br>& Co.KG, Paderborn                                                                                              | 96.316,63 €            | 96.316,63 €            |
| 11. Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe<br>und Paderborn und der Städte Barntrup,<br>Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage,<br>Marsberg und Paderborn, Paderborn | 1,00 €                 | 1,00 €                 |
| 12. Stiftung Kloster Dalheim,<br>Lichtenau-Dalheim                                                                                                              | 1,00 €                 | 1,00 €                 |
| 13. Studieninstitut für Kommunale Verwaltung<br>Hellweg-Sauerland, Soest                                                                                        | 3.817,71 €             | 3.817,71 €             |
| 16. Theater Paderborn<br>- Westfälische Kammerspiele - GmbH,<br>Paderborn                                                                                       | 1,00 €                 | 1,00 €                 |
| 17. Vereinigung der kommunalen RWE-<br>Aktionäre Westfalen GmbH, Dortmund                                                                                       | 384,40 €               | 384,40 €               |
| 18. Wege durch das Land<br>gemeinnützige GmbH, Detmold                                                                                                          | 2.000,00 €             | 11.000,00 €            |
| 19. Westfalen-Weser Energie GmbH & Co.KG,<br>Paderborn                                                                                                          | 16.561.100,00 €        | 16.561.100,00 €        |
| 20. Zweckverband Bevorzugtes Erholungs-<br>gebiet Bad Wünnenberg / Büren,<br>Bad Wünnenberg                                                                     | 1,00 €                 | 1,00 €                 |
| 21. Zweckverband Naturpark<br>Teutoburger Wald / Eggegebirge,<br>Detmold                                                                                        | 8.457,72 €             | 8.457,72 €             |
| 22. Zweckverband Wertstofffassung und<br>-verwertung Paderborner Land                                                                                           | 1,00 €                 | 1,00 €                 |
|                                                                                                                                                                 | <b>18.292.136,40 €</b> | <b>18.301.136,40 €</b> |

Die Veränderung im Jahresabschluss 2018 in Höhe von 9.000,00 € ergibt sich durch die Erhöhung des Stammkapitales bei der „Wege durch das Land gGmbH“

|                |                       |                       |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A 1.3.3</b> | <b>Sondervermögen</b> | <b>6.179.630,19 €</b> |
|                | Vorjahr:              | 6.179.630,19 €        |

Als Sondervermögen gem. § 97 GO NRW werden die organisatorisch verselbstständigten Einrichtungen des Kreises ohne eigene Rechtspersönlichkeit (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ausgewiesen.

Dies ist beim Kreis Paderborn der Eigenbetrieb „**Abfallverwertungs- und Entsorgungsbetrieb des Kreises Paderborn (AV.E-Eigenbetrieb)**“.

Der Wert des Sondervermögens bleibt im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

|                |                                        |                        |
|----------------|----------------------------------------|------------------------|
| <b>A 1.3.4</b> | <b>Wertpapiere des Anlagevermögens</b> | <b>72.699.962,96 €</b> |
|                | Vorjahr:                               | 65.409.046,47 €        |

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 mit einer beabsichtigten Haltedauer von mehr als einem Jahr dar.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                      | Stand am<br>31.12.2017 | Stand am<br>31.12.2018 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| RWE AG, Essen        | 21.656.589,00 €        | 24.166.205,49 €        |
| kww-Versorgungsfonds | 43.752.457,47 €        | 48.533.757,47 €        |
|                      | <b>65.409.046,47 €</b> | <b>72.699.962,96 €</b> |

#### RWE-Aktien

Der Kreis Paderborn hält insgesamt 1.273.917 RWE-Stammaktien, die im Jahresabschluss 2017 mit einem Buchwert von 17,00 EUR/ Stück ausgewiesen worden sind. Diesem Buchwert liegen mehrere außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauernder Wertminderung gemäß § 35 Abs. 5 GemHVO in den vorangegangenen Jahren, zuletzt im Jahresabschluss 2015 über 14,90 EUR je Aktie, zugrunde.

Nach § 35 Abs. 8 GemHVO NRW ist, wenn die Gründe für eine Wertberichtigung in späteren Haushaltsjahren wegfallen, eine Zuschreibung in Höhe der Werterhöhung vorzunehmen.

Bereits im Jahresabschluss 2017 konnte eine Zuschreibung in Höhe von 5,29 EUR je Aktie, insgesamt also 6.739.020,93 EUR, vorgenommen und die RWE-Aktien mit 17,00 € je Aktie bewertet werden.

Der Schlusskurs im Börsenjahr 2018 wurde am 28. Dezember mit 18,97 EUR festgestellt. In der Handreichung der GPA zu einer außerplanmäßigen Abschreibung auf Finanzanlagen des Anlagevermögens wird darauf verwiesen, dass die dort gegebenen Empfehlungen und Hinweise hinsichtlich der Auslegung des § 35 Abs. 5 GemHVO aus der handelsrechtlichen Literatur abgeleitet sind. Als Be-

gründung wird angeführt, dass die Regelung des § 35 Abs. 5 GemHVO an die Regelung im Handelsgesetzbuch (HGB) angelehnt sei und daher auch die dortigen Auslegungen und Rechtsprechungen hilfsweise herangezogen werden können. Die Regelung des § 35 Abs. 8 GemHVO und § 253 Abs. 5 Satz 1 HGB beinhalten gleichsam die Regelung, dass eine Zuschreibung vorzunehmen ist, sofern die Gründe für den niedrigeren Wertansatz nicht mehr bestehen. Insofern lehnt sich die Regelung des § 35 Abs. 8 GemHVO an die Regelung im HGB an. In Ermangelung weiterer Hinweise in der GemHVO, welche Gründe dazu führen, eine in der Vergangenheit durchgeführte Wertminderung zumindest zum Teil durch eine Zuschreibung aufzuheben, kann daher aufgrund der Anlehnung an die handelsgesetzliche Regelung ebenfalls die handelsrechtliche Literatur und dortige Auslegung herangezogen werden. Die handelsrechtliche Voraussetzung eines Wegfalls der ursprünglichen Gründe zur Durchführung einer Zuschreibung wird in der handelsrechtlichen Literatur als missverständliche Formulierung bezeichnet. Tatsächlich kommt es auf den konkreten Grund für die erfolgte Abschreibung nicht an; vielmehr ist allein maßgeblich, ob der Wert des Vermögensgegenstandes wieder über den nach Vornahme der Abschreibung anzusetzenden Buchwert gestiegen ist. Dieser handelsrechtlichen Kommentierung folgend stellt sich der Sachverhalt wie folgt dar:

|           |                                  |   |           |                           |
|-----------|----------------------------------|---|-----------|---------------------------|
| 17,00 EUR | Buchwert im Jahresabschluss 2017 | < | 18,97 EUR | Wert am 31. Dezember 2018 |
|-----------|----------------------------------|---|-----------|---------------------------|

Die Höhe des zuschreibungspflichtigen Betrages bestimmt sich nach § 35 Abs. 8 GemHVO. Danach ist der Betrag der Abschreibung im Umfang der Werterhöhung zu berichtigen. Die Werterhöhung beträgt 1,97 EUR / Aktie, mithin 2.509.616,49 EUR für den gesamten Aktienbestand (1,97 EUR / Aktie x 1.273.917 Aktien). Im Jahresabschluss 2018 war daher erneut eine Zuschreibung in Höhe von 1,97 EUR je Aktie vorzunehmen und die RWE-Aktien mit 18,97 EUR je Aktie zu bewerten.

Die Zuschreibung ist gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

#### kvw-Versorgungsfonds

Die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe in Münster (kvw) bieten ihren Mitgliedern mit dem kvw-Versorgungsfonds ein Instrument für den Aufbau fungiblen Vermögens zur Deckung künftiger Pensionslasten für die Beamtinnen und Beamten kommunaler Arbeitgeber an. Im Laufe des Jahres 2018 hat der Kreis Paderborn hierzu rd. 4,78 Mio. EUR in den Versorgungsfonds eingezahlt.

|                             |                       |
|-----------------------------|-----------------------|
| <b>A 1.3.5 Ausleihungen</b> | <b>1.761.892,61 €</b> |
| Vorjahr:                    | 672.246,01 €          |

Ausleihungen stellen langfristige Forderungen des Kreises dar, die durch Hingabe von Kapital erworben werden und dem Geschäftsbetrieb des Kreises dauerhaft dienen. Die Gesamtlaufzeit der Ausleihungen muss mehr als 1 Jahr betragen.

Derartige Ausleihungen bestehen vielfach gegenüber den Betrieben der Kommune im Rahmen der Erfüllung gemeindlicher Aufgaben. Dementsprechend untergliedert sich dieser Bilanzposten in die Positionen „Ausleihungen an verbundene Unternehmen“, „Ausleihungen an Beteiligungen“, „Ausleihungen an Sondervermögen“ und „ Sonstige Ausleihungen“.

Beim Kreis Paderborn sind nur die Bilanzpositionen „Ausleihungen an verbundene Unternehmen“ und „Sonstige Ausleihungen“ besetzt.

Die Veränderungen zum Vorjahr werden bei den nachfolgenden Bilanzpositionen erläutert.

|                                                         |                       |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>A 1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen</b> | <b>1.760.687,50 €</b> |
| Vorjahr:                                                | 670.000,00 €          |

Der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH ist aufgrund des Darlehensvertrags vom 21.03.2012 durch zwei im November und Dezember 2014 getätigte Raten von je 400 TEUR ein Darlehen in Höhe von 800 TEUR gewährt worden. Mit der Liquidität finanziert das Unternehmen notwendige Investitionen. Das Darlehen ist ratierlich über 20 Jahre zu tilgen. Die Verzinsung des Darlehens liegt bei 3,07 %.

Die bislang noch nicht beanspruchten Mittel in Höhe von 1.145.000,00 € aus dem Gesellschafterdarlehen wurden von der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH im Oktober 2018 abgerufen und ausgezahlt.

Entsprechend der Tilgungsvereinbarung ist das Darlehen in 2018 in Höhe von 54.312,50 EUR getilgt worden.

|                                        |                   |
|----------------------------------------|-------------------|
| <b>A 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen</b> | <b>1.205,11 €</b> |
| Vorjahr:                               | 2.246,01 €        |

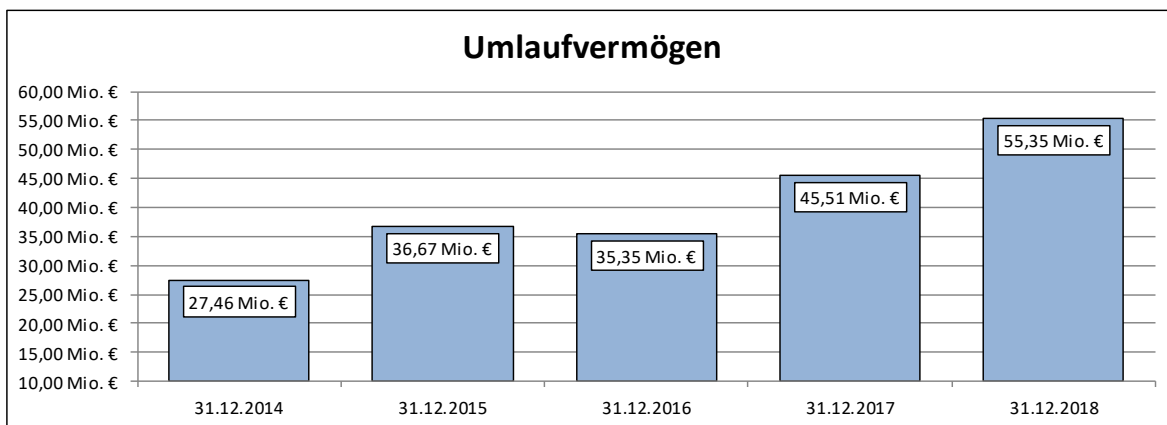
Unter diesem Posten werden die Aufwendungsdarlehen ausgewiesen, die an Beschäftigte des Kreises Paderborn für den Bau oder den Erwerb von Wohneigentum gewährt wurden. Die zinslos gewährten Wohnungsbaudarlehen wurden im Jahr 2018 in Höhe von 1.040,90 € getilgt.

|                          |                        |
|--------------------------|------------------------|
| <b>A2 Umlaufvermögen</b> | <b>55.352.772,66 €</b> |
| Vorjahr:                 | 45.506.673,24 €        |

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, die Wertpapiere des Umlaufvermögens und die liquiden Mittel zu nennen.

Im Zeitreihenvergleich der letzten fünf Jahre hat sich das Umlaufvermögen des Kreises Paderborn wie folgt entwickelt:



|              |                |                     |
|--------------|----------------|---------------------|
| <b>A.2.1</b> | <b>Vorräte</b> | <b>202.184,80 €</b> |
|              | Vorjahr:       | 201.211,68 €        |

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 Feuerschutz, Rettungsdienst, Gesundheitsamt und Straßenverkehrsamt sowie die Treibstoff- und Streusalzbestände der Bauhöfe. Die Vorratsbestände werden im Rahmen einer Stichtagsinventur erfasst.

Zum 31.12.2018 ergeben sich folgende Bilanzwerte:

|                                                                             | Stand am<br>31.12.2017 | Stand am<br>31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Vorräte des Feuerschutzes                                                   | 12.726,60 €            | 11.695,50 €            |
| Medizinische Versorgung durch den Krankentransport und Rettungsdienst       | 66.129,32 €            | 67.429,04 €            |
| Medikamente und Arzneimittel im Gesundheitsamt                              | 18,80 €                | 28,35 €                |
| Vorräte an Fahrzeugplaketten und Zulassungsdokumenten im Straßenverkehrsamt | 8.431,90 €             | 34.696,91 €            |
| Vorräte der Bauhöfe Harth, Lichtenau, Klausheide                            | 113.905,06 €           | 88.335,00 €            |
|                                                                             | <b>201.211,68 €</b>    | <b>202.184,80 €</b>    |

|              |                                                      |                        |
|--------------|------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>A.2.2</b> | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b> | <b>31.110.418,09 €</b> |
|              | Vorjahr:                                             | 30.075.639,37 €        |

Forderungen stellen den geldwerten Gegenwert einer erbrachten Lieferung oder Leistung dar, die durch den Zahlungspflichtigen am Abschlussstichtag noch nicht ausgeglichen ist.

Sämtliche Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert, soweit nicht aufgrund der Überprüfung der Werthaltigkeit der offenen Posten Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen vorzunehmen sind.



Forderungen, von deren Weiterverfolgung ohne Verzicht auf den Anspruch selbst Abstand genommen wird (Niederschlagung), werden einzelwertberichtigt. Die einzelwertberichtigten Forderungsposten werden in der Bilanz bei den jeweiligen Forderungskonten in Abzug gebracht. Im Gegensatz zur Abschreibung bleibt die Forderung in den Büchern als offen stehen, wird aber in der Bilanz um den Wertberichtigungsbetrag vermindert dargestellt.

Das allgemeine Ausfallrisiko wird durch Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt. Damit wird dem Umstand Rechnung getragen, dass in den meisten Fällen ein gewisser Prozentsatz der offenen Forderungen ausfällt (nicht bezahlt wird). Durch eine Analyse der Altersstruktur der Forderungen hat die Zahlungsabwicklung des Kreises Paderborn festgestellt, dass das allgemeine Ausfallrisiko umso größer ist, je älter die Forderung ist und folgende Abschlagsmatrix erstellt:

| Alter der Forderung | Wertberichtigungsfaktor<br>(%-Abschlag vom Nennbetrag) |
|---------------------|--------------------------------------------------------|
| bis 2 Jahre         | 10 %                                                   |
| 2 - 3 Jahre         | 30 %                                                   |
| 3 – 4 Jahre         | 45 %                                                   |
| 4 – 5 Jahre         | 75 %                                                   |
| 6 – 8 Jahre         | 90 %                                                   |
| 9 – 10 Jahre        | 95 %                                                   |
| über 10 Jahre       | 100 %                                                  |

Insgesamt wurden über alle Forderungsarten Wertberichtigungen in Höhe von 0,77 Mio. EUR vorgenommen.

Die Zusammensetzung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände nach Art und Fälligkeit ist aus dem als Anlage 2 zum Anhang beigefügten **Forderungsspiegel** ersichtlich.

In der Bilanz wird inhaltlich unterschieden zwischen öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie privatrechtlichen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen.

Der Forderungsbestand beträgt nach Wertberichtigung 31,1 Mio. EUR und ist damit gegenüber dem Vorjahr um 1,03 Mio. EUR gestiegen. Die Sachverhalte, die zu dieser Veränderung geführt haben, werden unter den nachfolgenden Bilanzposten erläutert.

|                |                                                                                 |                          |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>A.2.2.1</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> | <b>19.695.489,28 €</b>   |
|                |                                                                                 | Vorjahr: 20.276.720,87 € |

Dieser Bilanzposten umfasst Forderungen aus Dienstleistungen, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen.

Forderungen aus Dienstleistungen können sich aus Gebührenansprüche und Beitragsforderungen ergeben. Die vom Kreis Paderborn ausgewiesenen Forderungen aus Dienstleistungen resultieren ausschließlich aus Gebührenforderungen.

Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an natürliche Personen oder Unternehmen, denen keine Gegenleistung gegenüber steht. Bei den vom Kreis Paderborn ausgewiesenen Forderungen handelt es sich vornehmlich um Forderungen aus dem Sozial- und Jugendhilfbereich. Transferleistungen werden zum Beispiel dann bilanziert, wenn der Kreis Paderborn im Bereich der Unterhaltszahlungen in Vorkasse tritt und gleichzeitig eine Forderung gegen den eigentlichen Unterhaltspflichtigen erwirkt oder wenn Sozialhilfeleistungen auf Grund geänderter Anspruchsvoraussetzungen zurückgefordert werden müssen.

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen handelt es sich regelmäßig um Erträge, die erst nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksam werden (antizipative Forderungen) und in den Forderungen aus Dienstleistungen und Forderungen aus Transferleistungen nicht enthalten sind. Hierbei handelt es sich bspw. um Bußgelder aus Verkehrsordnungswidrigkeiten, Kostenerstattungen, Säumniszuschläge und Erstattungsansprüche gegenüber anderen Dienstherren aus § 107 b Beamtenversorgungsgesetz bzw. dem Versorgungslastenverteilungsgesetz NRW.

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Forderungsart                            | Forderungsbestand<br>31.12.2017 | Forderungsbestand<br>31.12.2018 |
|------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Forderungen aus Dienstleistungen         | 2.387.308,18 €                  | 1.438.322,80 €                  |
| Forderungen aus Transferleistungen       | 10.564.600,95 €                 | 12.011.274,10 €                 |
| sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen | 14.038.414,40 €                 | 13.072.528,41 €                 |
| Summen                                   | 26.990.323,53 €                 | 26.522.125,31 €                 |
| ./. Pauschalwertberichtigung             | 691.418,00 €                    | 702.422,00 €                    |
| ./. zweifelhafte Forderungen             | 6.022.184,66 €                  | 6.124.214,03 €                  |
| <b>Werthaltige Forderungen</b>           | <b>20.276.720,87 €</b>          | <b>19.695.489,28 €</b>          |

Die Pauschalwertberichtigung verteilt sich auf die vorgenannten Forderungsarten wie folgt:

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| Forderungen aus Dienstleistungen:        | 131.445,60 EUR |
| Forderungen aus Transferleistungen       | 23.899,20 EUR  |
| Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen | 547.077,20 EUR |

Der für zweifelhafte Forderungen ermittelte Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

|                                            |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
| Befristete Niederschlagung von Forderungen | 643.043,09 EUR   |
| Rückforderungen Jobcenter                  | 5.481.170,94 EUR |

Befristete Niederschlagungen von Forderungen werden vorgenommen, wenn sich der Zahlungseingang erkennbar als unsicher erweist und die Forderungen nicht nur mit einem latenten Ausfallrisiko behaftet sind. Gründe einer befristeten Niederschlagung können sein, dass der Forderungsschuldner nach entsprechender Mahnung nicht zahlt, der Kunde das Insolvenzverfahren beantragt hat oder Wechsel oder Schecks nicht eingelöst werden können.

Der Forderungsbestand des Jobcenters von 7.260.847,52 EUR wurde in Höhe von 5.481.170,94 € wertberichtigt. Bei diesen Forderungen handelt es sich um Rückforderungen bei den Kosten der Unterkunft für SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Diese Rückforderungen erfolgen durch das Jobcenter für den Kreis Paderborn, stellen aber wirtschaftliches Eigentum des Kreises Paderborn dar.

|              |                                     |                        |
|--------------|-------------------------------------|------------------------|
| <b>A.2.2</b> | <b>Privatrechtliche Forderungen</b> | <b>10.934.922,55 €</b> |
|              | Vorjahr:                            | 9.667.260,80 €         |

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.

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Forderungsart                  | Forderungsbestand<br>31.12.2017 | Forderungsbestand<br>31.12.2018 |
|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| privatrechtliche Forderungen   | 10.011.125,13 €                 | 11.310.135,66 €                 |
| ./.. Pauschalwertberichtigung  | 62.582,00 €                     | 63.578,00 €                     |
| ./.. zweifelhafte Forderungen  | 281.282,33 €                    | 311.635,11 €                    |
| <b>Werthaltige Forderungen</b> | <b>9.667.260,80 €</b>           | <b>10.934.922,55 €</b>          |

Der Bestand der privatrechtlichen Forderungen beinhaltet neben den eigenen Forderungen auch die Forderungen aus durchlaufenden Geldern.

Die Forderungen resultieren im Wesentlichen aus zum Bilanzstichtag offenen Posten aus Dienstleistungen gegenüber dem privaten Bereich in Höhe von 0,36 Mio EUR, aus Vorschusszahlungen an Krankenkassen in Höhe von 4,65 Mio. EUR und aus sonstigen Forderungen in Höhe von 6,37 Mio. EUR.

|              |                                      |                     |
|--------------|--------------------------------------|---------------------|
| <b>A.2.3</b> | <b>Sonstige Vermögensgegenstände</b> | <b>480.006,26 €</b> |
|              | Vorjahr:                             | 131.657,70 €        |

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

In dem Bilanzansatz sind im Wesentlichen der Bestand an debitorischen Kreditoren (326,9 TEUR) und die sich aus dem Vorsteuerabzug ergebenden Forderungen gegen das Finanzamt (116,2 TEUR) enthalten.

Bei diesem Bilanzposten wurde keine Wertberichtigung vorgenommen.

|              |                                        |                       |
|--------------|----------------------------------------|-----------------------|
| <b>A.2.3</b> | <b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b> | <b>9.280.000,00 €</b> |
|              | Vorjahr:                               | 7.621.844,00 €        |

Unter diesem Bilanzposten sind regelmäßig Wertpapiere mit einem geplanten Anlagezeitraum von weniger als einem Jahr anzusetzen. Ebenfalls sind hier die „Sonstigen Einlagen“ auszuweisen. Hier-

bei handelt es sich um Einlagen bei Banken, bei denen eine Umwandlung in Bargeld nicht ohne Beschränkung oder Gebühren möglich ist.

Der Kreis Paderborn weist unter diesem Posten seine mit einer festen Kündigungszeit angelegten Termingelder in Höhe von 2,2 Mio. EUR, sowie eine für einen vorübergehenden Zeitraum zur Liquiditätssicherung in den kvw-Versorgungsfonds eingezahlte Einlage von 7,08 Mio. EUR aus. Bei Liquiditätsengpässen würde wieder auf diese Mittel zurückgegriffen.

|             |                       |                        |
|-------------|-----------------------|------------------------|
| <b>A2.4</b> | <b>Liquide Mittel</b> | <b>14.760.169,77 €</b> |
|             | Vorjahr:              | 7.607.978,19 €         |

Unter diesem Posten werden alle liquiden Mittel in Form von Bar- oder Buchgeld angesetzt, über die der Kreis Paderborn kurzfristig verfügen kann und die in der nachfolgenden Übersicht im Detail aufgeführt werden:

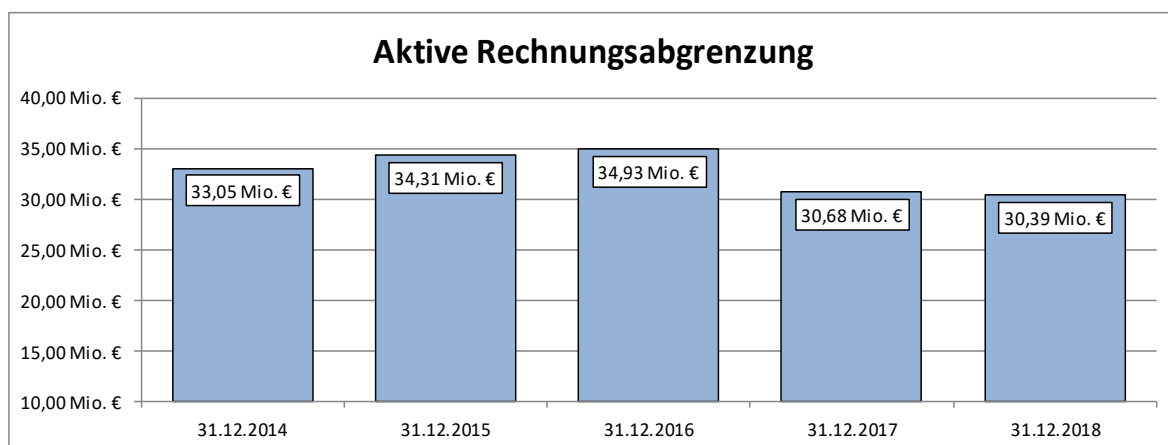
|                                                   | Stand am<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Girokonten</b>                                 |                        |
| Sparkasse Paderborn-Detmold                       | 3.319,93 €             |
| Verbundvolksbank OWL eG                           | 4.731,36 €             |
| Postbank Dortmund                                 | 19.416,26 €            |
| Zwischensumme Girokonten                          | 27.467,55 €            |
| <b>Tagesgelder</b>                                |                        |
| Sparkasse Paderborn-Detmold                       | 13.268.869,08 €        |
| Verbundvolksbank OWL eG                           | 1.327.476,91 €         |
| Zwischensumme Tagesgeldkonten                     | 14.596.345,99 €        |
| <b>Schulgirokonten</b>                            |                        |
| Ludwig-Erhard-Berufskolleg                        | 18.903,65 €            |
| Berufskolleg Schloß Neuhaus                       | 17.057,64 €            |
| Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg PB            | 25.197,78 €            |
| Gregor-Mendel-Berufskolleg                        | 214,62 €               |
| Helene-Weber-Berufskolleg                         | 19.957,93 €            |
| Astrid-Lindgren-Schule                            | 26,28 €                |
| Erich-Kästner-Schule                              | 17.003,84 €            |
| Hermann-Schmidt-Schule                            | 16.599,65 €            |
| Zwischensumme Schulgirokonten                     | 114.961,39 €           |
| <b>Schwebeposten</b>                              |                        |
| Schwebeposten Sparkasse Paderborn-Detmold         | 844,08 €               |
| <b>Barkassen</b>                                  |                        |
| Handvorschuss-/ Wechselgeldkassen                 | 8.907,57 €             |
| <b>fremde liquide Mittel</b>                      |                        |
| Sparkasse Paderborn-Detmold (Amtsvormundschaften) | 11.643,19 €            |
| <b>Gesamt</b>                                     | <b>14.760.169,77 €</b> |

Die Ermittlung dieses Bestands fußt auf den Saldenbestätigungen der Banken sowie den Meldungen der Ämter über die Bestände der Barkassen. Bei dem unter Schwebeposten ausgewiesenen Betrag in Höhe von 844,08 € handelt es sich um einen SEPA-Lastschrifteneinzug vom 28.12.2018, der erst Anfang Januar 2019 dem Konto des Kreises Paderborn gutgeschrieben worden ist.

|           |                                   |                          |
|-----------|-----------------------------------|--------------------------|
| <b>A3</b> | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b> | <b>30.387.177,51 €</b>   |
|           |                                   | Vorjahr: 30.681.375,02 € |

Aktive Rechnungsabgrenzungen werden angesetzt, um die aus der Geschäftstätigkeit der Kommune entstehenden Aufwendungen unabhängig von dem damit verbundenen Zahlungsfluss periodengerecht dem Haushaltsjahr zuzuordnen. Im Gegensatz zum Anlage- und Umlaufvermögen stellt dieser Bilanzposten keinen Vermögensgegenstand dar.

Die Aktiven Rechnungsabgrenzungen haben sich im Zeitreihenvergleich der letzten fünf Jahre wie folgt entwickelt:



Unter dieser Bilanzposition sind folgende Sachverhalte zu erfassen:

- 1) Vor dem Abschlussstichtag getätigte Auszahlungen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 42 Abs. 1 GemHVO NRW),
- 2) Geleistete Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen an Dritte, an denen der Kreis Paderborn nicht das wirtschaftliche Eigentum hat, und bei denen der Kreis Paderborn die Förderung (Zuwendung) mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden hat (§ 43 Abs. 2 Satz 2 GemHVO NRW).

Der bilanzielle Wertansatz der aktiven Rechnungsabgrenzungen setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                     | Stand am<br>31.12.2017 | Stand am<br>31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Aktive RAP im Sinne von § 42 Abs. 1 GemHVO NRW (transitorische Rechnungsabgrenzung)                 | 8.527.410,26 €         | 8.895.098,10 €         |
| Aktive RAP im Sinne von § 43 Abs. 2 Satz 2 GemHVO NRW (Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung) | 22.153.964,76 €        | 21.492.079,41 €        |
|                                                                                                     | <b>30.681.375,02 €</b> | <b>30.387.177,51 €</b> |

Die gemäß § 42 Abs. 1 GemHVO NRW vorgenommene Abgrenzung beruht im Wesentlichen auf im Dezember 2018 geleistete Auszahlungen für den Monat Januar 2019 für:

| Zusammensetzung der <u>transitorischen</u> Rechnungsabgrenzung | Stand am<br>31.12.2018 |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|
| Leistungen nach SGB II                                         | 3.004.287,68 €         |
| Sozialhilfeleistungen nach SGB XII                             | 3.532.259,41 €         |
| Unterhaltsvorschusszahlungen                                   | 695.489,30 €           |
| Beamtenbesoldung 01/2019                                       | 937.865,35 €           |
| Vorableistungen Krankenversicherung                            | 10.692,26 €            |
| Sonstige                                                       | 714.504,10 €           |
| <b>Gesamt</b>                                                  | <b>8.895.098,10 €</b>  |

Bei den gemäß § 43 Abs. 2 Satz 2 GemHVO NRW vorgenommenen Abgrenzungen handelt es sich zum einen um Investitionszuschüsse, die der Kreis Paderborn aus eigenen Mitteln an Dritte vergibt sowie um investive Zuwendungen, die der Kreis Paderborn (z.B. vom Land NRW) erhält und dann durch einen eigenen Zuwendungsbescheid an Dritte (z.B. einer kreisangehörigen Kommune) zur Erfüllung kommunaler Aufgaben weiterleitet.

Diese Aktivposten werden über die Dauer der Gegenleistungsverpflichtung bzw. Zweckbindungsfrist linear aufgelöst.

Die für Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung vorgenommenen Abgrenzungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Zusammensetzung der <u>Zuwendungen mit Gegenleistungs-</u><br><u>verpflichtungen</u>                                  | Stand am<br>31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Zuwendungen für den Ausbau von Kindertageseinrichtungen                                                               | 17.516.138,04 €        |
| Zuwendungen zum Ausbau von Jugendeinrichtungen                                                                        | 55.234,28 €            |
| Zuwendungen zum Ausbau von Begegnungsstätten                                                                          | 7.321,66 €             |
| Zuwendungen zum Ausbau von Sportstätten                                                                               | 76.109,54 €            |
| Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen, an denen der Kreis Paderborn kein wirtschaftliches Eigentum erwirbt              | 2.058.483,72 €         |
| Zuwendungen aus dem Konjunkturpaket II an das MZG Westfalen und dem Beruflichen Trainingszentrum Benhauser Feld gGmbH | 1.624.982,03 €         |
| Zuwendungen zur Erstausrüstung der Zukunftsmeile Fürstenallee                                                         | 153.810,14 €           |
| <b>Gesamt</b>                                                                                                         | <b>21.492.079,41 €</b> |

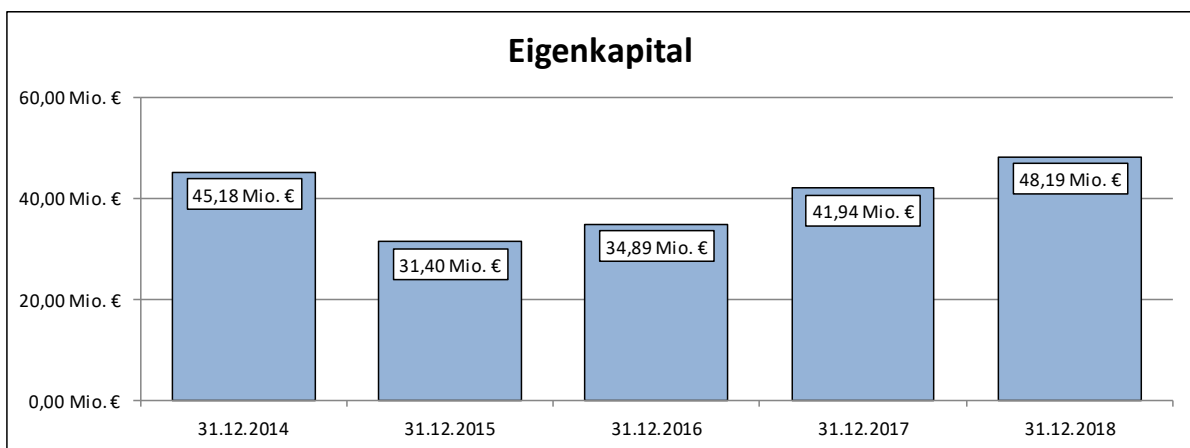
Bei den hier abgegrenzten Zuschüssen handelt es sich größtenteils um die Weitergabe von Zuwendungen, die der Kreis Paderborn selbst von Dritten erhalten hat. Diese werden in der Bilanz unter dem Posten „Passive Rechnungsabgrenzung“ mit einem Buchwert von 18,25 Mio. EUR ausgewiesen.

## 4.2 PASSIVA

|            |                     |                          |
|------------|---------------------|--------------------------|
| <b>P 1</b> | <b>Eigenkapital</b> | <b>48.187.691,09 €</b>   |
|            |                     | Vorjahr: 41.940.813,83 € |

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

Im Zeitreihenvergleich der letzten fünf Jahre hat sich das Eigenkapital des Kreises Paderborn wie folgt entwickelt:



Die Erläuterung für die Veränderung des Eigenkapitals gegenüber dem Haushaltsjahr 2017 erfolgt in den nachstehenden einzelnen Eigenkapitalpositionen.

Innerhalb der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wird sich das Eigenkapital voraussichtlich wie folgt entwickeln:

|                                                                                                 | Ist-Wert          | Planwert          | Planwert          | Planwert          | Planwert          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                 | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              |
|                                                                                                 | EUR               | EUR               | EUR               | EUR               | EUR               |
| Bestand der Ausgleichsrücklage <b>nach</b> Ergebnisverwendung                                   | 16.018.172        | 10.718.172        | 10.718.172        | 10.718.172        | 10.718.172        |
| Bestand der Allgemeinen Rücklage <b>nach</b> Ergebnisverwendung und unmittelbaren Verrechnungen | 32.169.519        | 32.169.719        | 32.170.819        | 32.171.919        | 32.173.019        |
| <b>Summe Eigenkapital</b>                                                                       | <b>48.187.691</b> | <b>42.887.891</b> | <b>42.888.991</b> | <b>42.890.091</b> | <b>42.891.191</b> |
| <u>Nachrichtlich:</u>                                                                           | <b>Ist-Wert</b>   | <b>Planwert</b>   | <b>Planwert</b>   | <b>Planwert</b>   | <b>Planwert</b>   |
|                                                                                                 | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       | <b>2021</b>       | <b>2022</b>       |
|                                                                                                 | EUR               | EUR               | EUR               | EUR               | EUR               |
| Jahresüberschuss (+)   Jahresfehlbetrag (-)                                                     | +3.737.463        | -5.300.000        | 0                 | 0                 | 0                 |
| unmittelbare Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW             | +2.509.414        | +200              | +1.100            | +1.100            | +1.100            |



|              |                            |                        |
|--------------|----------------------------|------------------------|
| <b>P 1.1</b> | <b>Allgemeine Rücklage</b> | <b>32.169.518,87 €</b> |
|              | Vorjahr:                   | 29.660.104,90 €        |

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

Die allgemeine Rücklage weist zum 31.12.2018 mit 32,17 Mio. EUR gegenüber der Vorjahresbilanz (29,66 Mio. EUR) einen um 2,51 Mio. EUR höheren Bestand aus. Diese Veränderung ist auf Wertkorrekturen zurückzuführen.

Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind bestimmte Erträge und Aufwendungen ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Als Voraussetzung benennt die Vorschrift dazu den Abgang und die Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie Wertveränderungen von gemeindlichen Finanzanlagen.

Im Haushaltsjahr 2018 haben folgende Verrechnungen zu einer Veränderung der allgemeinen Rücklage geführt:

|                                                                      |                         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens | +33.870,54 €            |
| Aufwand aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens | - 34.073,06 €           |
| Wertberichtigung Finanzanlagen                                       | + 2.509.616,49 €        |
| <b>Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage</b>                      | <b>+ 2.509.413,97 €</b> |

|              |                        |               |
|--------------|------------------------|---------------|
| <b>P 1.2</b> | <b>Sonderrücklagen</b> | <b>0,00 €</b> |
|              | Vorjahr:               | 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.

|              |                           |                        |
|--------------|---------------------------|------------------------|
| <b>P 1.3</b> | <b>Ausgleichsrücklage</b> | <b>12.280.708,93 €</b> |
|              | Vorjahr:                  | 11.992.174,30 €        |

Gemäß § 56 a der Kreisordnung NRW (KrO NRW) ist eine Ausgleichsrücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat.

Die Veränderungen zum Vorjahr resultieren aus der bilanziellen Verbuchung des Abschlussergebnisses 2017 mit einem Jahresüberschuss von 288.534,63 EUR. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 17.12.2018 diese Ergebnisverwendung beschlossen.

|              |                                            |                       |
|--------------|--------------------------------------------|-----------------------|
| <b>P 1.4</b> | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b> | <b>3.737.463,29 €</b> |
|              |                                            | Vorjahr: 288.534,63 € |

Diese Position ergibt sich aus der Ergebnisrechnung, die alle Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres aufzeigt. Das Ergebnis des Kreises Paderborn für das Jahr 2018 beläuft sich auf einen Jahresüberschuss in Höhe von 3.737.463,29 EUR.

Über die Behandlung des Jahresüberschusses entscheidet der Kreistag gemäß § 96 der GO NRW i.V.m. § 53 KrO NRW.

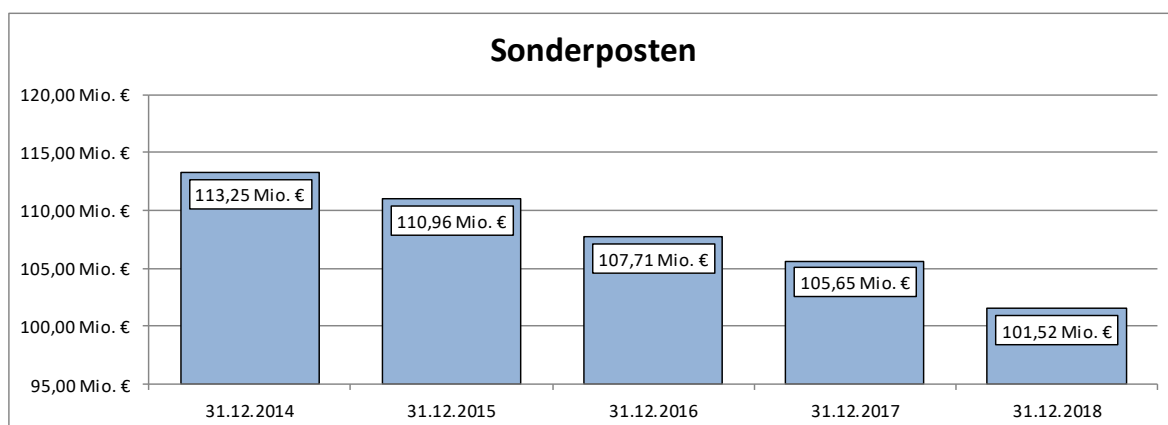
Die Verwaltung wird dem Kreistag vorschlagen, den Jahresüberschuss 2018 der Ausgleichsrücklage nach § 56 a KrO NRW zuzuführen.

|            |                     |                           |
|------------|---------------------|---------------------------|
| <b>P 2</b> | <b>Sonderposten</b> | <b>101.522.467,79 €</b>   |
|            |                     | Vorjahr: 105.654.539,84 € |

Sonderposten werden als Bilanzposten zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen ausgewiesen. Durch diese Positionierung soll verdeutlicht werden, dass Sonderposten weder dem Eigen- noch dem Fremdkapital klar zugeordnet werden können.

Der Ansatz von Sonderposten in der Bilanz trägt dazu bei, dass die vielfältigen Beteiligungen Dritter an der Finanzierung von Vermögensgegenständen der Kommune in Form von investiven Zuwendungen, Beiträgen, Gebühren sowie sonstigen investiv ausgerichteten Leistungen sichtbar und nachvollziehbar gemacht werden kann. Mit der Passivierung der Finanzleistungen Dritter in der Bilanz werden diese Unterstützungen wirtschaftlich auf die Jahre verteilt, in denen der dadurch finanzierte abnutzbare Vermögensgegenstand durch die Kommune genutzt werden kann.

Die Sonderposten haben sich im Zeitreihenvergleich der letzten fünf Jahre wie folgt entwickelt:



Die sich gegenüber dem Haushaltsjahr 2017 ergebenden Änderungen werden in den nachstehenden Sonderpostenpositionen erläutert.

|              |                                     |                         |
|--------------|-------------------------------------|-------------------------|
| <b>P 2.1</b> | <b>Sonderposten für Zuwendungen</b> | <b>100.350.037,27 €</b> |
|              | Vorjahr:                            | 103.431.156,51 €        |

Hierbei handelt es sich um erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden. Dabei ist es unerheblich, ob die Zuwendungen im Rahmen einer Einzelförderung (projektbezogen) oder pauschal gewährt werden.

Sonderposten für Zuwendungen dürfen nur gebildet werden, wenn der Kreis Paderborn das wirtschaftliche Eigentum an dem geförderten Vermögensgegenstand innehat und dieser bilanziell zu aktivieren ist. Werden erhaltene Zuwendungen an Dritte weitergeleitet, ohne dass der Kreis Paderborn wirtschaftlicher Eigentümer des geförderten Vermögensgegenstandes wird, sind die erhaltenen Zuwendungen als passive Rechnungsabgrenzungen zu bilanzieren, sofern die geleistete Zuwendung mit einer mehrjährigen, zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtung verbunden wird.

Erhaltene Zuwendungen für investive Zwecke sind zeitgleich zur Aktivierung des jeweiligen durch die Zuwendung geförderten Vermögensgegenstandes als Sonderposten zu passivieren. Analog zur Abschreibung des Vermögensgegenstandes erfolgt die ergebniswirksame Auflösung des Sonderpostens, die damit einen buchmäßigen Korrekturposten zur Vermögensminderung durch die buchmäßigen Abschreibungen des Vermögens darstellt.

#### Entwicklung:

|                              | Stand am<br>31.12.2017 | Zugänge<br>2018 | Abgänge<br>2018 | Umbuchungen<br>2018 | ertragswirks.<br>Auflösung | Stand am<br>31.12.2018 |
|------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------------|------------------------|
| Sonderposten für Zuwendungen | 103.431.156,51 €       | 2.469.706,19 €  | 31.777,55 €     |                     | 5.519.047,88 €             | 100.350.037,27 €       |

Die Zugänge in 2018 ergeben sich aus projektbezogen gewährten Zuwendungen und Pauschalzuwendungen.

Die projektbezogen gewährten Zuwendungen betreffen im Wesentlichen 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. In 2018 wurden die zu dieser Förderform gehörenden Mittel wie folgt dem Sonderposten für Zuwendungen zugeführt:

|                                                     |                       |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|
| Allgemeine Investitionspauschale:                   | 618.003,44 EUR        |
| Schulpauschale:                                     | 170.718,59 EUR        |
| <u>Ersatzgeld nach § 5 Landschaftsschutzgesetz:</u> | <u>345.788,10 EUR</u> |
| Gesamt                                              | 1.134.510,13 EUR      |

|              |                                  |               |
|--------------|----------------------------------|---------------|
| <b>P 2.2</b> | <b>Sonderposten für Beiträge</b> | <b>0,00 €</b> |
|              | Vorjahr:                         | 0,00 €        |

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

|              |                                                |                     |
|--------------|------------------------------------------------|---------------------|
| <b>P 2.3</b> | <b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b> | <b>956.409,56 €</b> |
|              | Vorjahr:                                       | 2.223.382,33 €      |

Sonderposten für den Gebührenaussgleich ergeben sich aus § 6 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz (KAG). Danach ist der Kreis Paderborn gegenüber den Gebührenzahlern verpflichtet, Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen innerhalb von vier Jahren auszugleichen und zur Entlastung künftiger Gebühren einzusetzen.

Die unter diesem Bilanzposten ausgewiesenen Sonderposten beinhalten die Kostenüberdeckungen für den Krankentransport und Rettungsdienst.

Im Jahr 2018 ist der Sonderposten in Höhe von 1.266.972,77 € im Rahmen der Abrechnung des Gebührenhaushalts ertragswirksam aufgelöst worden. Unter Berücksichtigung des Vorjahreswertes von 2.223.382,33 EUR verringert sich damit die Gebührenerstattungsverpflichtung auf 956.409,56

|              |                              |                     |
|--------------|------------------------------|---------------------|
| <b>P 2.4</b> | <b>Sonstige Sonderposten</b> | <b>216.020,96 €</b> |
|              | Vorjahr:                     | 1,00 €              |

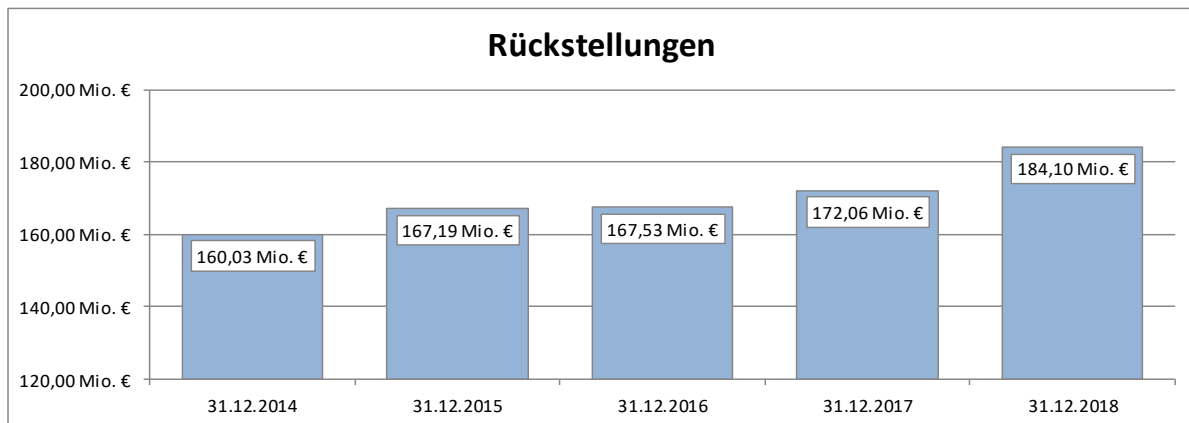
Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der in 2018 erfolgten investiven Verwendung für Fördermitteln aus dem Programm „Gute Schule 2020“ (Zugang in Höhe von 254,3 TEUR). Demgegenüber stehen Auflösungen von Sonderposten in Höhe der auf die aktivierten Vermögensgegenstände erfolgten Abschreibungen (38,3 TEUR).

|            |                       |                         |
|------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>P 3</b> | <b>Rückstellungen</b> | <b>184.101.775,75 €</b> |
|            | Vorjahr:              | 172.056.215,23 €        |

Nach § 88 GO NRW sind für dem Grunde oder der Höhe nach ungewisse Verpflichtungen, für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren oder für bestimmte Aufwendungen Rückstellungen in angemessener Höhe zu bilden. Durch die Bildung von Rückstellungen werden die Aufwendungen der Verursachungsperiode (Haushaltsjahr) zugerechnet, obwohl die entsprechenden Leistungen erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen.

Die zulässigen Rückstellungsarten sind in § 36 GemHVO NRW abschließend aufgezählt. Hiernach werden Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Deponien und Altlasten, Instandhaltungsrückstellungen, Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und Drohverlustrückstellungen unterschieden. Für diese Rückstellungen besteht, soweit die jeweiligen Voraussetzungen gegeben sind, eine Passivierungspflicht.

Im Zeitreihenvergleich der letzten fünf Jahre haben sich die Rückstellungen des Kreises Paderborn wie folgt entwickelt:



Die Summen der im Jahresabschluss 2018 enthaltenen Rückstellungsarten sowie die Entwicklung zum Vorjahr durch Inanspruchnahme, Zuführungen und Auflösungen ergeben sich aus dem, dem Anhang als Anlage 4 beigefügten Rückstellungsspiegel.

|              |                               |                           |
|--------------|-------------------------------|---------------------------|
| <b>P 3.1</b> | <b>Pensionsrückstellungen</b> | <b>168.417.915,00 €</b>   |
|              |                               | Vorjahr: 161.442.172,00 € |

Nach § 36 Abs. 1 GemHVO NRW sind alle Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen.

Zu den Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Neben den Rückstellungen für Versorgungsanwartschaften sind somit auch Rückstellungen für Ansprüche auf Beihilfen gemäß § 77 des Landesbeamtengesetzes NRW zu bilden.

Zum Stichtag 31.12.2018 hat die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster für den Kreis Paderborn eine versicherungsmathematische Bewertung seiner Pensions- und Beihilfeverpflichtungen auf der Basis der dort zur Verfügung stehenden persönlichen Daten der aktiven Beamten und Beamtinnen des Kreises Paderborn sowie der Versorgungsempfänger/innen des Kreises Paderborn durch die Heubeck AG vornehmen lassen.

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

Die Bewertung erfolgt mit dem durch § 36 Abs. 1 GemHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck. Für die Höhe der Versorgung werden die ab dem 31.12.2018 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht.

Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wird für Feuerwehrleute mit 60 Jahren und für alle übrigen Beamten mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 des Landesbeamtengesetzes NRW angesetzt (schrittweise Anhebung vom 65. auf das 67. Lebensjahr).

Zusammensetzung und Entwicklung der Pensions- und Beihilferückstellungen:

|                                              | Stand am<br>31.12.2017  | Verbrauch/<br>Verwendung | Auflösung     | Umbuchung       | Zuführung             | Stand am<br>31.12.2018  |
|----------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|
| Pensionsverpflichtungen Aktive               | 55.558.594,00 €         | 31.179,68 €              | 0,00 €        | -1.972.885,00 € | 4.980.755,68 €        | 58.535.285,00 €         |
| Pensionsverpflichtungen Versorgungsempfänger | 68.782.093,00 €         | 372.206,00 €             | 0,00 €        | 1.972.885,00 €  | 0,00 €                | 70.382.772,00 €         |
| Beihilfeverpflichtungen Aktive               | 15.204.821,00 €         | 0,00 €                   | 0,00 €        | -431.310,00 €   | 1.544.434,00 €        | 16.317.945,00 €         |
| Beihilfeverpflichtungen Versorgungsempfänger | 21.896.664,00 €         | 0,00 €                   | 0,00 €        | 431.310,00 €    | 853.939,00 €          | 23.181.913,00 €         |
|                                              | <b>161.442.172,00 €</b> | <b>403.385,68 €</b>      | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>7.379.128,68 €</b> | <b>168.417.915,00 €</b> |

Der Wert der Rückstellungen hat sich in der Bilanz 2018 im Vergleich zum Vorjahr um 6,98 Mio. EUR erhöht.

Bei den Umbuchungen in Höhe von rd. 2,40 Mio. EUR 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.

|              |                                                  |               |
|--------------|--------------------------------------------------|---------------|
| <b>P 3.2</b> | <b>Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b> | <b>0,00 €</b> |
|              | Vorjahr:                                         | 0,00 €        |

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt, da die Aufgaben des Kreises Paderborn in Bezug auf die Reaktivierung und Nachsorge der Deponie „Alte Schanze“ dem Abfallverwertungs- und Entsorgungsbetrieb des Kreises Paderborn (AV.E-Eigenbetrieb) übertragen wurden. 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.

Für die Verpflichtungen zur Nachsorge der vorhandenen Deponiebereiche DK 0 und DK II wird in der Bilanz des AV.E-Eigenbetriebs zum 31.12.2017 (aktuell letzter vorliegender Jahresabschluss) eine Rückstellung in Höhe von 61,3 Mio. EUR ausgewiesen.

|              |                                      |                       |
|--------------|--------------------------------------|-----------------------|
| <b>P 3.3</b> | <b>Instandhaltungsrückstellungen</b> | <b>4.890.925,63 €</b> |
|              | Vorjahr:                             | 2.636.930,40 €        |

Instandhaltungsrückstellungen werden auf der Grundlage der Regelung in § 36 Abs. 3 GemHVO NRW für unterlassene Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden des Kreises und an Kreisstraßen gebildet. Unterlassen in diesem Sinne sind Maßnahmen dann, wenn sich herausstellt, dass bei im Haushalt veranschlagten Maßnahmen eine Umsetzung aus vom zuständigen Fachamt genannten Gründen nicht mehr rechtzeitig im Jahr erfolgen kann, oder wenn sich unterjährig herausstellt, dass im Einzelfall Unterhaltungsmaßnahmen bei nicht geplanten Maßnahmen notwendig sind und der über- bzw. außerplanmäßigen Mittelbereitstellung zugestimmt worden ist, aber eine Abwicklung ebenfalls nicht bis zum Jahresende erreicht werden konnte.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                                                                        | Stand am<br>31.12.2017 | Verbrauch/<br>Verwendung | Auflösung           | Zuführung             | Stand am<br>31.12.2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|
| 1. Instandsetzung der Sportgeräte in den Sporthallen des Kreises Paderborn                             | 4.952,72 €             | 2.895,21 €               | 2.057,51 €          | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 2. Instandsetzung des Schulgeländes vom RWBK Büren                                                     | 45.000,00 €            | 0,00 €                   | 45.000,00 €         | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 3. Sanierung der Elektroinstallation am RWBK                                                           | 90.000,00 €            | 4.427,98 €               | 0,00 €              | 0,00 €                | 85.572,02 €            |
| 4. Sanierung / Umbau Kreishaus Büren                                                                   | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 625.000,00 €          | 625.000,00 €           |
| 5. Brandschutz Berufsschulzentrum                                                                      | 145.919,08 €           | 58.561,73 €              | 0,00 €              | 0,00 €                | 87.357,35 €            |
| 6. Renovierung der Büroeinrichtung im Kreishaus Paderborn                                              | 579.649,78 €           | 83.063,93 €              | 0,00 €              | 0,00 €                | 496.585,85 €           |
| 7. Bauunterhaltungsmaßnahmen zur Bestandserhaltung des Kreishauses Paderborn                           | 448.708,99 €           | 342.945,65 €             | 0,00 €              | 200.000,00 €          | 305.763,34 €           |
| 8. Instandsetzung der SPS-Steuerung am RWBK                                                            | 18.600,00 €            | 0,00 €                   | 18.600,00 €         | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 9. Brandschutzmaßnahmen Wewelsburg                                                                     | 175.057,06 €           | 175.057,06 €             | 0,00 €              | 145.000,00 €          | 145.000,00 €           |
| 10. Abbruch Gebäude Riemekestr. 51                                                                     | 30.000,00 €            | 30.000,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 11. Installation von Brandschutzklappen in der Lüftungsanlage des Helene-Weber-Berufskollegs Paderborn | 97.718,17 €            | 0,00 €                   | 0,00 €              | 0,00 €                | 97.718,17 €            |
| 12. Umbau Jobcenter Ostenland                                                                          | 45.000,00 €            | 20.993,91 €              | 24.006,09 €         | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 13. Sanierung der Kreisstraße 61, Abschnitt 11                                                         | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 310.000,00 €          | 310.000,00 €           |
| 14. Sanierung der Fassade der Wewelsburg                                                               | 123.000,00 €           | 123.000,00 €             | 0,00 €              | 70.000,00 €           | 70.000,00 €            |
| 15. Instandsetzung Infrastruktur Leitstelle                                                            | 50.000,00 €            | 0,00 €                   | 50.000,00 €         | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 16. EDV-Netz Hermann-Schmidt-Schule                                                                    | 110.000,00 €           | 812,72 €                 | 59.187,28 €         | 0,00 €                | 50.000,00 €            |
| 17. Sanierung diverser Bauwerke (Brücken/Durchlässe) u.a. K28 und K4                                   | 100.000,00 €           | 0,00 €                   | 0,00 €              | 0,00 €                | 100.000,00 €           |
| 18. Sanierung Schutzplanken an div. Kreisstraßen                                                       | 200.000,00 €           | 61.870,25 €              | 0,00 €              | 150.000,00 €          | 288.129,75 €           |
| 19. Sanierung Kreisstraßen und Radwege (K28 u.a.)                                                      | 195.000,00 €           | 54.783,32 €              | 0,00 €              | 0,00 €                | 140.216,68 €           |
| 20. Brandschutzmaßnahmen im Liebfrauegymnasium Büren                                                   | 178.324,60 €           | 62.342,13 €              | 0,00 €              | 0,00 €                | 115.982,47 €           |
| 21. Fahrbahnrandmarkierungen auf Kreisstraßen                                                          | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 400.000,00 €          | 400.000,00 €           |
| 22. Sanierung der Kantine                                                                              | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 46.800,00 €           | 46.800,00 €            |
| 23. Sanierung Straßenverkehrsamt                                                                       | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 66.800,00 €           | 66.800,00 €            |
| 24. Sanierung Fassade und Blitzschutz Kreishaus Büren                                                  | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 130.000,00 €          | 130.000,00 €           |
| 25. Sanierung Fenster (Anstrich) Wewelsburg                                                            | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 130.000,00 €          | 130.000,00 €           |
| 26. Sanierung WC-Anlagen Ludwig-Erhard-Berufskolleg                                                    | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 300.000,00 €          | 300.000,00 €           |
| 27. Sanierung WC-Anlagen Helene-Weber-Berufskolleg                                                     | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 400.000,00 €          | 400.000,00 €           |
| 28. Durchführung W-LAN Fehleranalyse                                                                   | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 200.000,00 €          | 200.000,00 €           |
| 29. Netzwerktüchtigung an kreiseigenen Schulen                                                         | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 300.000,00 €          | 300.000,00 €           |
|                                                                                                        | <b>2.636.930,40 €</b>  | <b>1.020.753,89 €</b>    | <b>198.850,88 €</b> | <b>3.473.600,00 €</b> | <b>4.890.925,63 €</b>  |



**Zu 1:** Instandsetzung der Sportgeräte in den Sporthallen des Kreises Paderborn

Die im Jahresabschluss 2017 übertragene Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 4.952,72 EUR wurde in 2018 in Höhe von 2.895,21 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 2.057,51 EUR wird nach Auskunft des Fachamtes nicht mehr benötigt und wurde ertragswirksam aufgelöst.

**Zu 2:** Instandsetzung des Schulgeländes des RWBK Büren

Die im Jahresabschluss 2011 gebildete Rückstellung wird nach Auskunft des Fachamtes nicht mehr benötigt. Der Rückstellungsbetrag in Höhe von 45.000,00 € wurde in voller Höhe ertragswirksam aufgelöst.

**Zu 3:** Sanierung der Elektroinstallation am RWBK Büren

Die im Jahresabschluss 2017 gebildete Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 90.000 EUR wurde in 2018 in Höhe von 4.427,98 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 85.572,02 EUR wird weiter vorgetragen.

**Zu 4:** Sanierung / Umbau Kreishaus Büren

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 625.000,00 EUR für die Sanierung des Kreishauses Büren im Bereich der Polizei wurde vom Amt für Gebäudemanagement angezeigt.

**Zu 5:** Brandschutz Berufsschulzentrum

Die im Jahresabschluss 2016 gebildete Instandhaltungsrückstellung betrug zum Stichtag 31.12.2017 insgesamt 145.919,08 EUR und wurde in 2018 in Höhe von in Höhe von 58.561,73 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 87.357,35 EUR wird weiter vorgetragen.

**Zu 6:** Renovierung der Büroeinrichtung im Kreishaus Paderborn

Mit der Renovierung der Büroeinrichtung im Verwaltungsgebäude A des Kreishauses Paderborn wurde 2015 begonnen. Zum Stichtag 31.12.2017 betrug die Rückstellung 579.649,78 EUR. Die im Jahr 2018 bis zum Abschlussstichtag (31.12.2018) entstandenen Instandsetzungskosten betragen 83.063,93 EUR. Der verbleibende Rückstellungsbetrag in Höhe von 496.585,85 EUR wird weiter vorgetragen.

**Zu 7:** Bauunterhaltungsmaßnahmen im Kreishaus Paderborn

Einhergehend mit der Renovierung der Büroeinrichtung im Verwaltungsgebäude A des Kreishauses Paderborn wurde in 2015 auch mit der bautechnisch erforderlichen Innensanierung der Büroräume begonnen. Zum Stichtag 31.12.2017 betrug die Rückstellung 448.708,99 EUR. Die bis zum Abschlussstichtag (31.12.2018) entstandenen Instandsetzungskosten betragen 342.945,65 EUR. Der verbleibende Rückstellungsbetrag wurde um 200.000,00 EUR auf 305.763,34 EUR aufgestockt.

**Zu 8:** Instandsetzung der SPS-Steuerung am RWBK Paderborn

Die im Jahresabschluss 2017 gebildete Rückstellung in Höhe von 18.600,00 EUR wird nach Auskunft des Amtes für Gebäudemanagement nicht mehr benötigt und wurde ertragswirksam aufgelöst.

**Zu 9:** Brandschutzmaßnahmen Wewelsburg

Mit den Brandschutzmaßnahmen in der Wewelsburg wurde in 2017 begonnen. Zum Stichtag 31.12.2017 betrug die Rückstellung 175.057,06 EUR. Dieser Betrag wurde in 2018 vollständig in Anspruch genommen. Auf Antrag des Amtes für Gebäudemanagement wurden der Rückstellung 145.000,00 EUR zugeführt.

Zu 10: Abbruch Gebäude Riemekestr. 51

Der Abbruch des Gebäudes Riemekestr. 51 ist in 2018 erfolgt. Die im Jahresabschluss 2016 gebildete Rückstellung wurde in voller Höhe in Anspruch genommen.

Zu 11: Installation von Brandschutzklappen im Helene-Weber-Berufskolleg Paderborn

Die im Jahresabschluss 2014 gebildete Rückstellung wurde in 2017 in Höhe von 2.281,83 EUR in Anspruch genommen. Im Jahr 2018 erfolgte keine Inanspruchnahme. Der Restbetrag in Höhe von 97.718,17 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 12: Umbau Jobcenter Ostenland

Die im Jahresabschluss 2017 gebildete Rückstellung in Höhe von 45.000,00 EUR wurde in 2018 in Höhe von 20.993,91 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 24.006,09 EUR wird nach Auskunft des Amtes für Gebäudemanagement nicht mehr benötigt und wurde ertragswirksam aufgelöst.

Zu 13: Sanierung der Kreisstraße 61, Abschnitt 11

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 310.000,00 EUR für die Sanierung der Kreisstraße 61, Abschnitt 11 wurde vom Kreisstraßenbauamt angezeigt.

Zu 14: Sanierung der Fassade Wewelsburg

Mit der Fassadensanierung der Wewelsburg wurde 2015 begonnen. Zum Stichtag 31.12.2017 betrug die Rückstellung 123.000,00 EUR. Die Rückstellung wurde in 2018 in voller Höhe in Anspruch genommen. Auf Antrag des Amtes für Gebäudemanagement wurden der Rückstellung 70.000,00 EUR zugeführt.

Zu 15: Instandsetzung der Infrastruktur der Leitstelle

Die im Jahresabschluss 2017 gebildete Rückstellung in Höhe von 50.000,00 EUR wird nach Auskunft des Amtes für Gebäudemanagement nicht mehr benötigt und wurde ertragswirksam aufgelöst.

Zu 16: EDV-Netz Hermann-Schmidt-Schule

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandsetzungsrückstellung, die in 2016 neu gebildet wurde. Die Rückstellung in Höhe von 110.000,00 EUR wurde in 2018 in Höhe von 812,72 EUR in Anspruch genommen. Da lt. Auskunft des Amtes für Gebäudemanagement nur noch mit Aufwendungen in Höhe von 50.000,00 EUR zu rechnen ist, wurde der Teilbetrag in Höhe von 59.187,28 EUR ertragswirksam aufgelöst.

Zu 17: Sanierung diverser Bauwerke (Brücken/Durchlässe) u.a. K28 und K4

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandsetzungsrückstellung, die in 2016 neu gebildet wurde. Die im Jahresabschluss 2016 gebildete Rückstellung wird weiter vorgetragen.

Zu 18: Sanierung Schutzplanken an div. Kreisstraßen

Die im Jahresabschluss 2017 gebildete Rückstellung in Höhe von 200.000,00 EUR wurde in 2018 in Höhe von 61.870,25 EUR in Anspruch genommen. Auf Antrag des Kreisstraßenbauamtes wurden der Rückstellung 150.000,00 EUR zugeführt, sodass nunmehr insgesamt 288.129,75 EUR zur Verfügung stehen.

Zu 19: Sanierung Kreisstraßen und Radwege (K28 u.a.)

Die im Jahresabschluss 2015 gebildete Rückstellung in Höhe von 195.000,00 EUR wurde in 2018 in Höhe von 54.783,32 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 140.216,68 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 20: Brandschutzmaßnahmen im Liebfrauengymnasium Büren

Mit den Brandschutzmaßnahmen wurde 2016 begonnen. Zum Stichtag 31.12.2017 betrug die Rückstellung 178.324,60 EUR. Die Rückstellung wurde in 2018 in Höhe von 62.342,13 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 115.982,47 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 21: Sanierungsarbeiten an der Kreisstraße K20

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 400.000,00 EUR für die gesetzlich vorgeschriebene Aufbringung von Fahrbahnrandmarkierungen wurde vom Kreisstraßenbauamt angezeigt.

Zu 22: Sanierung Kantine

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 46.800,00 EUR für die Sanierung der Kantine wurde vom Amt für Zentrale Dienste angezeigt.

Zu 23: Sanierung Straßenverkehrsamt

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 66.800,00 EUR für eine Sanierung des Straßenverkehrsamtes wurde vom Amt für Zentrale Dienste angezeigt.

Zu 24: Sanierung Fassade und Blitzschutz Kreishaus Büren

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 130.000,00 EUR für die Sanierung der Fassade und Blitzschutzmaßnahmen am Kreishaus Büren wurde vom Amt für Gebäudemanagement angezeigt.

Zu 25: Sanierung Fenster (Anstrich) Wewelsburg

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 130.000,00 EUR für die Sanierung der Fenster (Anstrich) der Wewelsburg wurde vom Amt für Gebäudemanagement angezeigt.

Zu 26: Sanierung WC-Anlagen Ludwig-Erhard-Berufskolleg

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 300.000,00 EUR für die Sanierung der WC-Anlagen am Ludwig-Erhard-Berufskolleg wurde vom Amt für Gebäudemanagement angezeigt.

Zu 27: Sanierung WC-Anlagen Helene-Weber-Berufskolleg

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 400.000,00 EUR für die Sanierung der WC-Anlagen am Helene-Weber-Berufskolleg wurde vom Amt für Gebäudemanagement angezeigt.

Zu 28: W-LAN Fehleranalyse

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 200.000,00 EUR für die Durchführung einer W-LAN Fehleranalyse wurde vom Schul- und Sportamt angezeigt.

Zu 29: Netzwerkertüchtigung an kreiseigenen Schulen

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 300.000,00 EUR für Maßnahmen zur Netzwerkertüchtigung an kreiseigenen Schulen wurde vom Schul- und Sportamt angezeigt.

|              |                                |                        |
|--------------|--------------------------------|------------------------|
| <b>P 3.4</b> | <b>Sonstige Rückstellungen</b> | <b>10.792.935,12 €</b> |
|              | Vorjahr:                       | 7.977.112,83 €         |

Die sonstigen Rückstellungen gem. § 36 Abs. 4 und Abs. 5 GemHVO NRW werden unter dem Bilanzposten 3.4 ausgewiesen. Nach § 36 Abs. 4 GemHVO NRW sind für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, Rückstellungen anzusetzen, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Dabei muss es hinreichend wahrscheinlich sein, dass eine Verbindlichkeit zukünftig tatsächlich entsteht und die zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Die wirtschaftliche Ursache der Verbindlichkeit muss vor dem Abschlussstichtag liegen. § 36 Abs. 5 GemHVO NRW beinhaltet die Passivierungspflicht für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren. Hierfür sind Rückstellungen anzusetzen, sofern der voraussichtliche Verlust nicht geringfügig ist.

Die Zusammensetzung der sonstigen Rückstellungen ergibt sich aus der nachstehenden Übersicht:

|                                                                                                               | Stand am<br>31.12.2017 | Verbrauch/<br>Verwendung | Auflösung           | Zuführung             | Stand am<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|
| 1. Personalarückstellung für Altersteilzeit                                                                   | 505.733,69 €           | 329.121,23 €             | 0,00 €              | 217.200,44 €          | 393.812,90 €           |
| 2. Personalarückstellung für Urlaubsansprüche                                                                 | 1.875.794,65 €         | 0,00 €                   | 0,00 €              | 250.202,06 €          | 2.125.996,71 €         |
| 3. Personalarückstellung für Arbeitszeitguthaben                                                              | 1.200.562,13 €         | 0,00 €                   | 0,00 €              | 3.190,05 €            | 1.203.752,18 €         |
| 4. Personalarückstellung für leistungsorientierte Bezahlung (LOB)                                             | 874.000,00 €           | 874.000,00 €             | 0,00 €              | 941.100,00 €          | 941.100,00 €           |
| 5. Rückstellung für Ausgleichsansprüche beim Dienstherrnwechsel von Beamten                                   | 1.491.728,00 €         | 0,00 €                   | 0,00 €              | 36.351,00 €           | 1.528.079,00 €         |
| 6. Rückstellung für Nachzahlung der Verwendungszulage gem. § 59 LBesG NRW                                     | 41.600,00 €            | 39.180,80 €              | 0,00 €              | 0,00 €                | 2.419,20 €             |
| 7. Rückstellung Gemeindeforstamtsverband Willebadessen                                                        | 15.773,85 €            | 0,00 €                   | 0,00 €              | 0,00 €                | 15.773,85 €            |
| 8. Ausstehende Schlussrechnung Sanierung Flutbrücke im Zuge der K 29                                          | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 180.000,00 €          | 180.000,00 €           |
| 9. Prüfungsgebühr GPA                                                                                         | 74.734,50 €            | 0,00 €                   | 0,00 €              | 25.000,00 €           | 99.734,50 €            |
| 10. Nachzahlung aus Höhergruppierungsvorgängen im Rahmen der neuen EGO                                        | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 125.000,00 €          | 125.000,00 €           |
| 11. Rückstellung Verfahrenskosten Windkraftanlagen                                                            | 292.614,00 €           | 27.099,70 €              | 0,00 €              | 134.485,70 €          | 400.000,00 €           |
| 12. Rückstellung Abrechnung der Kosten des gem. Archiv mit der Stadt Paderborn                                | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 50.000,00 €           | 50.000,00 €            |
| 13. Rückstellung für mögl. Nachzahlung Familienzuschlag Beamte mit mehr als 2 Kinder                          | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 10.000,00 €           | 10.000,00 €            |
| 14. Rückstellung f. drohende Besoldungsnachzahlungen aufgrund altersdiskriminierende Besoldung                | 133.255,24 €           | 39.000,00 €              | 94.255,24 €         | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 15. Rückstellung für artenschutzrechtliche Untersuchungen bzgl. Windkraftanlagen                              | 62.892,41 €            | 57.425,63 €              | 0,00 €              | 53.500,00 €           | 58.966,78 €            |
| 16. Drohende Besoldungsnachzahlungen aufgrund veränderter Stufenlaufzeiten                                    | 41.724,36 €            | 41.724,36 €              | 0,00 €              | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 17. Ausstehende Rechnungen im Bereich Tierkörperbeseitigung                                                   | 60.000,00 €            | 56.579,80 €              | 3.420,20 €          | 100.000,00 €          | 100.000,00 €           |
| 18. Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich "Hilfe zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen" | 250.000,00 €           | 235.009,68 €             | 14.990,32 €         | 1.000.000,00 €        | 1.000.000,00 €         |
| 19. Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich "Hilfe zur Gesundheit in Einrichtungen"            | 250.000,00 €           | 168.693,06 €             | 81.306,94 €         | 1.000.000,00 €        | 1.000.000,00 €         |
| 20. Rückstellung für Steuernachzahlung aufgrund Prüfung/Anpassung § 2b UStG                                   | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 100.000,00 €          | 100.000,00 €           |
| 21. Rückstellung für ausstehende Rechnung KRZ Lemgo                                                           | 0,00 €                 | 0,00 €                   | 0,00 €              | 18.300,00 €           | 18.300,00 €            |
| 22. Rückstellung für mögliche Rückforderungen des Landesrechnungshofs                                         | 200.000,00 €           | 0,00 €                   | 0,00 €              | 150.000,00 €          | 350.000,00 €           |
| 23. Rückstellung für die Nachzahlung von Zeitzuschlägen im Rettungsdienst                                     | 61.200,00 €            | 26.010,16 €              | 35.189,84 €         | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 24. Rückstellung für die Nachzahlung von Kapitalertrags- und Körperschaftsteuer                               | 133.000,00 €           | 133.000,00 €             | 0,00 €              | 40.000,00 €           | 40.000,00 €            |
| 25. Rückstellung für die Endabrechnung von Schülerfahrtkosten                                                 | 50.000,00 €            | 31.115,60 €              | 18.884,40 €         | 50.000,00 €           | 50.000,00 €            |
| 26. Rückstellung für ausstehende Rechnungen "Digitalisierungskonzept" kreiseig. Schulen                       | 48.000,00 €            | 48.000,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 27. Rückstellung für Aufwendungen im Rahmen des Klimaschutzkonzeptes                                          | 50.000,00 €            | 0,00 €                   | 0,00 €              | 100.000,00 €          | 150.000,00 €           |
| 28. Rückstellung für Abschlussprämie Frischlinge (Afrikanische Schweinepest - ASP)                            | 14.500,00 €            | 13.840,00 €              | 660,00 €            | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| 29. Rückstellung für drohende Kosten der Tierseuchenbekämpfung (ASP)                                          | 250.000,00 €           | 0,00 €                   | 0,00 €              | 600.000,00 €          | 850.000,00 €           |
|                                                                                                               | <b>7.977.112,83 €</b>  | <b>2.119.800,02 €</b>    | <b>248.706,94 €</b> | <b>5.184.329,25 €</b> | <b>10.792.935,12 €</b> |

Die gebildeten Rückstellungen und ihre Entwicklung im Jahr 2018 werden nachfolgend kurz erläutert:

Zu 1: Rückstellung für Altersteilzeit

Für die Bediensteten des Kreises, die eine Altersteilzeitvereinbarung im Blockmodell abgeschlossen haben und sich zum Bilanzstichtag noch in der Arbeits- oder bereits in der Freizeitphase befinden, wurde eine Rückstellung für Altersteilzeit gebildet. Die Bildung der Rückstellung erfolgt zeitanteilig und ratierlich auf Basis der individuellen Vergütung einschließlich der hierauf entfallenden Anteile zur gesetzlichen Rentenversicherung bzw. der Aufstockungsbeträge nach dem Altersteilzeitgesetz.

Am 31.12.2018 befanden sich 5 Bedienstete in der Freizeitphase. Die Rückstellung wurde mit 329,1 TEUR für Zahlungen an die sich in der Freizeitphase befindlichen Personen in Anspruch genommen.

In 2018 wurden 5 neue Altersteilzeitvereinbarungen abgeschlossen. Zur Deckung der Zahlungsverpflichtungen während der Freizeitphase wurden der Altersteilzeitrückstellung 217,2 TEUR zugeführt.

Zu 2: Rückstellung für Urlaubsansprüche

Für die Bewertung der Rückstellung für Urlaubsansprüche wurden die individuellen Resturlaubsansprüche aus 2018 aller Bediensteten des Kreises, die am elektronischen Zeiterfassungssystem teilnehmen, zum Bilanzstichtag ermittelt. Für die Bediensteten, die nicht am elektronischen Zeiterfassungssystem teilnehmen, wurde ein Durchschnittswert der letzten 3 Jahre gebildet. Die Höhe der Rückstellung wurde mittels der Durchschnittsmethode (durchschnittliche Berechnung für alle Mitarbeiter, getrennt nach Beamte und Tarifbeschäftigte) ermittelt.

In 2018 wurden der Urlaubsrückstellung 250,2 TEUR zugeführt.

Zu 3: Rückstellung für Arbeitszeitguthaben

Für die Bewertung der Rückstellung für Arbeitszeitguthaben wurden die individuellen Zeitguthaben (ohne Zeitschulden) aller Bediensteten des Kreises, die am elektronischen Zeiterfassungssystem teilnehmen, ermittelt. Für die Bediensteten, die nicht am elektronischen Zeiterfassungssystem teilnehmen, wurde ein Durchschnittswert der letzten 3 Jahre gebildet. Die Höhe der Rückstellung wurde ebenfalls mittels der Durchschnittsmethode bewertet.

In 2018 waren der Rückstellung 3,2 TEUR zuzuführen.

Zu 4: Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung (LOB)

Gemäß § 18 TVöD ist für Tarifbeschäftigte ein Leistungsentgelt zu zahlen. Für Beamtinnen und Beamte ist eine entsprechende Ermächtigungsgrundlage durch das Gesetz zur Stärkung der Personalhoheit der Kommunen geschaffen worden. Das Leistungsentgelt ist zweckentsprechend zu verwenden und jährlich auszuschütten. Zielvereinbarungszeitraum ist das Kalenderjahr. Die Auszahlung der leistungsorientierten Prämie erfolgt jeweils im Folgejahr und wird daher durch eine Rückstellung gesichert.

Die in 2017 gebildete Rückstellung für Leistungsentgelte von 874 TEUR wurde in 2018 in voller Höhe zweckentsprechend in Anspruch genommen. Zur Deckung der sich aus LOB ergebenden Verpflichtungen des Jahres 2018 erfolgte eine Zuführung zur Rückstellung in Höhe von 941,1 TEUR.

Zu 5: Rückstellung für Ausgleichsansprüche beim Dienstherrwechsel von Beamten

Der Kreis Paderborn hat anteilig für Beamte, die ursprünglich in seinen Diensten standen, jedoch später zu einem anderen Dienstherrn gewechselt sind, die Versorgungslasten aufgrund des § 107 b Beamtenversorgungsgesetz bzw. des Versorgungslastenverteilungsgesetzes NRW (VLVG NRW) zu tragen. Hierfür ist eine Rückstellung zu bilden, die sich an den Erstattungsverpflichtungen bemisst.

Der Rückstellungsbetrag zum 31.12.2018 wurde von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kwv) unter Berücksichtigung der jeweiligen Rechtsgrundlage des Personalfalls und unter Zugrundelegung einer Abzinsung von 5,00 % p.a. in Form eines Barwertes zum 31.12.2018 ermittelt. In 2018 waren der Rückstellung 36,35 TEUR zuzuführen.

Zu 6: Rückstellung für Nachzahlung einer Verwendungszulage gem. § 59 LBesG NRW

Die im Jahresabschluss 2017 gebildete Rückstellung in Höhe von 41.600,00 EUR wurde in 2018 in Höhe von 39.180,80 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 2.419,20 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 7: Rückstellung Gemeindeforstamtsverband Willebadessen

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.

Im Jahresabschluss 2018 bleibt die Höhe der Rückstellung unverändert.

Zu 8: Rückstellung für Schlussrechnung Sanierung Flutbrücke im Zuge der K 29

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Rückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 180.000,00 EUR für die noch ausstehende Schlussrechnung wurde vom Kreisstraßenbauamt angezeigt.

Zu 9: Prüfungsgebühr GPA

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 Prüfung. Für eine periodengerechte Zuordnung der kommenden Prüfungsgebühren werden diese ratierlich angesammelt.

Für die Prüfung des Haushaltsjahres 2018 durch die GPA wurden 25 TEUR zurückgestellt.

Zu 10: Rückstellung für Nachzahlungen aus Höhergruppierungsvorgängen im Rahmen der neuen EGO

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Rückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 125.000,00 EUR für mögliche Nachzahlungen wurde vom Personalamt angezeigt, da diverse Höhergruppierungsvorgänge noch nicht abgeschlossen sind.

Zu 11: Rückstellung Verfahrenskosten Windkraftanlagen

Für das Prozessrisiko von Gerichtsverfahren in Bezug auf Windenergieanlagen wurde im Jahresabschluss 2016 eine Rückstellung in Höhe von 300 TEUR gebildet. In 2017 wurde die Rückstellung in Höhe von 7.386,00 EUR und in 2018 in Höhe von 27.099,70 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 265.514,30 EUR wird weiter vorgetragen. Im Jahresabschluss 2018 wird die Rückstellung auf Antrag und nach Berechnungen des Rechtsamtes um 134.485,70 EUR auf 400.000,00 EUR aufgestockt.

Zu 12: Rückstellung für Abrechnung der Kosten des gem. Archives mit der Stadt Paderborn

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Rückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 50.000,00 EUR wurde vom Kulturamt angezeigt.

Zu 13: Rückstellung für mögliche Nachzahlung Familienzuschlag Beamte mit mehr als 2 Kindern

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Rückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 10.000,00 EUR für ruhende Widerspruchsverfahren bzgl. der Verfassungsmäßigkeit der Beamtenbesoldung für Beamte mit mehr als 2 Kindern wurde vom Personalamt angezeigt.

Zu 14: Rückstell. für drohende Besoldungsnachzahlungen aufgrund altersdiskriminierender Besoldung  
Die im Jahresabschluss 2013 gebildete Rückstellung in Höhe von 164.500,00 € wurde in 2017 in Höhe von 31.244,76 EUR und in 2018 in Höhe von 39.000,00 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 94.255,24 EUR wird nach Auskunft des Personalamtes nicht mehr benötigt und wurde ertragswirksam aufgelöst.

Zu 15: Rückstellung für artenschutzrechtliche Untersuchungen bzgl. Windkraftanlagen  
Für artenschutzrechtliche Untersuchungen im Zusammenhang mit Windkraftanlagen wurde im Jahresabschluss 2016 eine Rückstellung in Höhe von 100 TEUR gebildet. Die Rückstellung wurde in 2017 in Höhe von 37.107,59 EUR und in 2018 in Höhe von 57.425,63 EUR in Anspruch genommen. Dem Restbetrag in Höhe von 5.466,78 EUR wurden auf Antrag des Umweltamtes 53.500,00 EUR zugeführt, da die Notwendigkeit weiterer Untersuchungen besteht.

Zu 16: Drohende Besoldungsnachzahlungen aufgrund veränderter Stufenlaufzeiten  
Aufgrund von in den Vorjahren gestellten Anträgen (ca. 160) auf diskriminierungsfreie Besoldung wurde im Jahresabschluss 2016 eine Rückstellung in Höhe von 50 TEUR gebildet. In 2017 wurde die Rückstellung in Höhe von 8.275,64 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 41.724,36 EUR wurde in 2018 vollständig in Anspruch genommen.

Zu 17: Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich Tierkörperbeseitigung  
Für die sich aus der Spitzabrechnung für das abgelaufene Jahr ergebenden Verpflichtungen gegenüber der Tierkörperbeseitigungsfirma Rendac-Icker GmbH & Co.KG wurde im Jahresabschluss 2017 eine Rückstellung in Höhe von 60.000 EUR gebildet, die in 2018 in Höhe von 56.579,80 EUR in Anspruch genommen und in Höhe von 3.420,20 EUR ertragswirksam aufgelöst wurde. Für das Jahr 2018 wurde eine Rückstellung in Höhe von 100.000 EUR gebildet.

Zu 18. und 19: Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich Hilfe zur Gesundheit  
außerhalb und innerhalb von Einrichtungen

Bis zum Bilanzstichtag hat die AOK Nordwest das Jahr 2018 mit dem Kreis Paderborn nicht abgerechnet. Für die noch ausstehenden Rechnungen für das Jahr 2018 wurden zwei Rückstellungen in Höhe von jeweils 1.000.000,00 EUR gebildet.

Zu 20: Rückstellung für mögliche Steuernachzahlungen aufgrund Prüfung/Anpassung § 2b UStG  
Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Rückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 100.000,00 EUR wurde durch die Kämmerei angezeigt.

Zu 21: Rückstellung für ausstehende Rechnungen gegenüber dem KRZ Lemgo  
Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Rückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 18.300,00 EUR wurde vom Schulamt angezeigt.

Zu 22: Rückstellung für mögliche Rückforderungen des Landesrechnungshofs  
Nach den Erfahrungen mit Beteiligungen kann die nicht vollständige Erfüllung aller Bedingungen der Allgemeinen Nebenbestimmungen für Zuwendungen zur Projektförderung (ANBest-P) bei geförder-ten Maßnahmen nicht ausgeschlossen werden. Im Jahresabschluss 2016 wurde daher unter Beach-



tung des Vorsichtsprinzips für mögliche Rückforderungen des Landesrechnungshofs eine Rückstellung in Höhe von 200 TEUR gebildet. Die Rückstellung wird im Jahresabschluss 2018 um 150 TEUR auf 350 TEUR erhöht.

Zu 23: Rückstellung für Nachzahlung von Zeitzuschlägen im Rettungsdienst

Die im Jahresabschluss 2017 gebildete Rückstellung wurde in 2018 in Höhe von 26.010,16 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 35.189,84 EUR wird nach Auskunft des Personalamtes nicht mehr benötigt und wurde ertragswirksam aufgelöst.

Zu 24: Rückstellung für Nachzahlung von Kapitalertrags- und Körperschaftssteuer

Für eine drohende Nachzahlung von Kapitalertrags- und Körperschaftssteuer wurde im Jahresabschluss 2017 eine Rückstellung in Höhe von 133.000,00 EUR gebildet. Diese wurde in 2018 in voller Höhe in Anspruch genommen. Im Jahresabschluss 2018 wurden der Rückstellung 40.000,00 EUR zugeführt.

Zu 25: Rückstellung für Endabrechnung von Schülerfahrtkosten

Für die rückwirkende Bewilligung von Schülermonatskarten sowie die Abrechnung mit Beförderungsunternehmen zum Schuljahresbeginn 2018/19 wurde auf Antrag des Schulamtes der Rückstellung ein Betrag in Höhe von 50.000,00 EUR zugeführt.

Zu 26: Rückstellung für Endabrechnung Digitalisierungskonzept kreiseig. Schulen

Die im Jahresabschluss 2017 gebildete Rückstellung in Höhe von 48.000,00 EUR wurde in 2018 in voller Höhe in Anspruch genommen.

Zu 27: Rückstellung für Aufwendungen im Rahmen des Klimaschutzkonzeptes

Die im Jahresabschluss 2017 gebildete Rückstellung in Höhe von 50.000,00 EUR wird weiter vorge-tragen. Auf Antrag des Amtes für Gebäudemanagement werden der Rückstellung 100.000,00 EUR zugeführt, sodass dann insgesamt 150.000,00 EUR zur Verfügung stehen.

Zu 28 bis 29: Drohende Verpflichtungen bei einem möglichen Ausbruch der Afrikanischen Schweinepest (ASP)

Das Risiko der ASP beschäftigt schon seit Mitte 2017 sowohl die Landwirtschaft als auch die Veterinärbehörden, da das Risiko eines Ausbruchs sich zunehmend verdichtet. Inzwischen ist davon aus-zugehen, dass der Ausbruch der Schweinepest mit allergrößter Wahrscheinlichkeit auch in Deutsch-land und damit auch im Kreis Paderborn befürchtet werden muss, unklar scheint derzeit nur der Zeit-punkt zu sein.

28: Rückstellung für Abschussprämie Frischlinge

Um eine deutliche Reduzierung der Wildschweinbestände zu erreichen, zahlt der Kreis Paderborn in 2017 und 2018 eine Abschussprämie für Frischlinge. Dies-bezüglich wurde im Jahresabschluss 2017 eine Rückstellung in Höhe von 14.500,00 EUR gebildet. Diese wurde in 2018 in Höhe von 13.840,00 EUR in An-spruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 660,00 EUR wurde ertragswirksam aufgelöst.

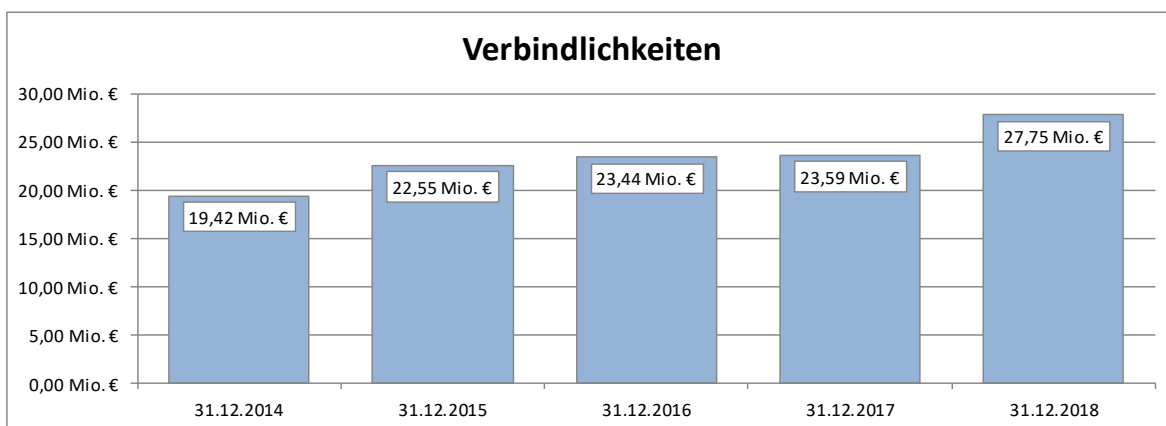
29: Rückstellung für Kosten Tierseuchenbekämpfung

Die Bekämpfung der ASP im Falle eines Ausbruchs stellt für alle Behörden eine sehr große Herausforderung dar. Für die Kosten der Seuchenbekämpfung wurde auf Antrag des Veterinäramtes im Jahresabschluss 2017 eine Rückstellung in Höhe von 250.000,00 EUR gebildet. Diese wird im Jahresabschluss 2018 um 600.000,00 EUR auf 850.000,00 EUR aufgestockt.

|            |                          |                          |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>P 4</b> | <b>Verbindlichkeiten</b> | <b>27.751.018,61 €</b>   |
|            |                          | Vorjahr: 23.593.344,50 € |

Diese Bilanzposition zeigt alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden des Kreises auf. Sie sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Die Verbindlichkeiten des Kreises Paderborn haben sich im Zeitreihenvergleich der letzten fünf Jahre wie folgt entwickelt:



Gegenüber dem Vorjahr sind die Verbindlichkeiten um 4,16 Mio. EUR gestiegen. Die Veränderungen zum Vorjahr werden bei den nachfolgenden Bilanzpositionen erläutert.

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

|              |                 |                 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| <b>P 4.1</b> | <b>Anleihen</b> | <b>0,00 €</b>   |
|              |                 | Vorjahr: 0,00 € |

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

|              |                                                         |                         |
|--------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>P 4.2</b> | <b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b> | <b>4.199.111,92 €</b>   |
|              |                                                         | Vorjahr: 4.847.543,93 € |

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 NRW nur für Investitionen und zur Umschuldung aufgenommen werden.

Der Bestand an Investitionskrediten ist im Haushaltsjahr 2018 um 0,65 Mio. EUR auf 4,20 Mio. EUR gesunken.

Neue Investitionskredite wurden im Haushaltsjahr 2018 ausschließlich im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“ aufgenommen.

|                |                                              |               |
|----------------|----------------------------------------------|---------------|
| <b>P 4.2.1</b> | <b>Verbindl. von verbundenen Unternehmen</b> | <b>0,00 €</b> |
| <b>P 4.2.2</b> | <b>Verbindl. von Beteiligungen</b>           |               |
| <b>P 4.2.3</b> | <b>Verbindl. von Sondervermögen</b>          |               |
|                | Vorjahr:                                     | 0,00 €        |

Diese Bilanzposten bleiben unbesetzt.

|                |                                           |               |
|----------------|-------------------------------------------|---------------|
| <b>P 4.2.4</b> | <b>Verbindl. vom öffentlichen Bereich</b> | <b>0,00 €</b> |
|                | Vorjahr:                                  | 0,00 €        |

Diese Bilanzposten bleiben unbesetzt.

|                |                                       |                       |
|----------------|---------------------------------------|-----------------------|
| <b>P 4.2.5</b> | <b>Verbindl. von Kreditinstituten</b> | <b>4.199.111,92 €</b> |
|                | Vorjahr:                              | 4.847.543,93 €        |

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                                                     | Ursprungshöhe          | Stand am<br>31.12.2017 | Tilgung 2018          | Stand am<br>31.12.2018 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| 1. Münchener Hypothekenbank eG, München<br>Schuldurkunde vom 22.01.1999             | 3.272.268,04 €         | 439.716,55 €           | 220.579,07 €          | 219.137,48 €           |
| 2. Dexia Kommunalbank Deutschland AG,<br>Frankfurt<br>Schuldurkunde vom 30.09.2005  | 2.185.373,39 €         | 869.610,51 €           | 132.905,31 €          | 736.705,20 €           |
| 3. Westf. Landschaft Bodencreditbank AG,<br>Münster<br>Schuldurkunde vom 07.04.2006 | 818.000,00 €           | 424.773,10 €           | 50.330,18 €           | 374.442,92 €           |
| 4. NRW.Bank, Münster<br>Schuldurkunde vom 13.11.2003                                | 3.400.000,00 €         | 53.120,55 €            | 53.120,55 €           | 0,00 €                 |
| 5. Bayerische Landesbank, München<br>Schuldurkunde vom 05.10.2004                   | 1.360.000,00 €         | 406.201,13 €           | 95.354,96 €           | 310.846,17 €           |
| 6. NRW.Bank, Münster<br>Schuldurkunde vom 23.06.2005                                | 2.432.215,48 €         | 909.873,88 €           | 153.358,31 €          | 756.515,57 €           |
| 7. NordLB, Hannover<br>Schuldurkunde vom 24.04.2006                                 | 6.000.000,00 €         | 1.744.248,21 €         | 462.443,63 €          | 1.281.804,58 €         |
| <b>S u m m e<br/>(ohne "Gute Schule 2020")</b>                                      | <b>19.467.856,91 €</b> | <b>4.847.543,93 €</b>  | <b>1.168.092,01 €</b> | <b>3.679.451,92 €</b>  |
| 8. NRW.Bank, Münster<br>"Gute Schule 2020"                                          | 519.660,00 €           | 0,00 €                 | 0,00 €                | 519.660,00 €           |
| <b>S u m m e<br/>(mit "Gute Schule 2020")</b>                                       | <b>19.987.516,91 €</b> | <b>4.847.543,93 €</b>  | <b>1.168.092,01 €</b> | <b>4.199.111,92 €</b>  |

zu „Gute Schule 2020“ siehe Erläuterungen unter P 4.3

|              |                                                                |                         |
|--------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>P 4.3</b> | <b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b> | <b>2.423.189,00 €</b>   |
|              |                                                                | Vorjahr: 1.928.949,00 € |

Bei dem ausgewiesenen Betrag in Höhe von 2.423.189,00 € handelt es sich um eine Kreditaufnahme im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“. Im Jahr 2018 wurde ein Liquiditätskredit in Höhe von 494.240,00 € aufgenommen.

Das Land NRW hat gemeinsam mit der NRW.BANK im Jahr 2016 das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW mit einem Volumen von 2 Mrd. € aufgelegt. Das anteilige Kreditkontingent für den Kreis Paderborn beträgt insgesamt 7.715.796,00 €. Hiervon entfallen auf die Haushaltsjahre 2017 bis 2020 jährlich 1.928.949,00 €. Da Tilgung und Zinsen über die Laufzeit von 20 Jahren vollständig durch das Land übernommen werden, handelt es sich um eine 100 %ige Förderung.

Weitere Erläuterungen zum Förderprogramm „Gute Schule 2020“ befinden sich im Lagebericht unter der Position 8.6.3.

|              |                                                                                         |                       |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>P 4.4</b> | <b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b> | <b>310.760,46 €</b>   |
|              |                                                                                         | Vorjahr: 301.455,35 € |

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 2018 wurden 4 neue Mietkaufverträge vereinbart. Die Verbindlichkeiten werden entsprechend der vertraglichen Regelungen planmäßig abgebaut.

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Nr. des Mietkaufvertrages   Datum | Anfangsbestand      | Stand am<br>31.12.2017 | Tilgung 2018        | Stand am<br>31.12.2018 |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------|
| 15003 vom 13.04.2015              | 80.577,46 €         | 6.770,28 €             | 6.770,28 €          | 0,00 €                 |
| 15004 vom 23.07.2015              | 91.876,69 €         | 15.408,58 €            | 15.408,58 €         | 0,00 €                 |
| 15011 vom 09.10.2015              | 43.505,06 €         | 10.949,74 €            | 10.949,74 €         | 0,00 €                 |
| 15014 vom 13.01.2016              | 225.635,00 €        | 75.663,04 €            | 75.663,04 €         | 0,00 €                 |
| 16001 vom 25.04.2016              | 29.862,02 €         | 12.507,82 €            | 9.998,75 €          | 2.509,07 €             |
| 16006 vom 15.07.2016              | 42.459,60 €         | 21.309,35 €            | 14.188,48 €         | 7.120,87 €             |
| 16009 vom 20.10.2016              | 20.730,63 €         | 12.130,62 €            | 6.918,79 €          | 5.211,83 €             |
| 16013 vom 09.01.2017              | 32.213,51 €         | 21.529,29 €            | 10.737,75 €         | 10.791,54 €            |
| 17002 vom 10.04.2017              | 58.218,86 €         | 43.745,86 €            | 19.381,90 €         | 24.363,96 €            |
| 17004 vom 10.07.2017              | 38.363,69 €         | 32.009,62 €            | 12.755,89 €         | 19.253,73 €            |
| 17006 vom 16.08.2017              | 53.891,30 €         | 49.431,15 €            | 17.896,43 €         | 31.534,72 €            |
| 17008 vom 16.11.2017              | 29.816,16 €         | 0,00 €                 | 9.889,11 €          | 19.927,05 €            |
| 18002 vom 16.02.2018              | 69.881,43 €         | 0,00 €                 | 17.372,26 €         | 52.509,17 €            |
| 18005 vom 16.05.2018              | 56.426,02 €         | 0,00 €                 | 9.345,70 €          | 47.080,32 €            |
| 18008 vom 16.08.2018              | 17.281,65 €         | 0,00 €                 | 1.430,26 €          | 15.851,39 €            |
| 18011 vom 16.11.2018              | 74.606,81 €         | 0,00 €                 | 0                   | 74.606,81 €            |
|                                   | <b>965.345,89 €</b> | <b>301.455,35 €</b>    | <b>238.706,96 €</b> | <b>310.760,46 €</b>    |

|              |                                                         |                         |
|--------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>P 4.5</b> | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b> | <b>3.918.486,41 €</b>   |
|              |                                                         | Vorjahr: 4.312.446,61 € |

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem | Stand am<br>31.12.2017 | Stand am<br>31.12.2018 |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| öffentlichen Bereich                                           | 240.357,10 €           | 15.860,42 €            |
| privaten Bereich                                               | 4.072.089,51 €         | 3.902.625,99 €         |
|                                                                | <b>4.312.446,61 €</b>  | <b>3.918.486,41 €</b>  |

Hierbei handelt es sich ausschließlich um kurzfristige Verbindlichkeiten.

|              |                                                 |                     |
|--------------|-------------------------------------------------|---------------------|
| <b>P 4.6</b> | <b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b> | <b>568.030,13 €</b> |
|              | Vorjahr:                                        | 572.248,66 €        |

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

|              |                                   |                       |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------|
| <b>P 4.7</b> | <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b> | <b>2.178.667,96 €</b> |
|              | Vorjahr:                          | 802.922,74 €          |

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Auffangbecken für die nicht unter den vorhergehenden Positionen gesondert auszuweisenden Verbindlichkeiten.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                         | Stand am<br>31.12.2017 | Stand am<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Verbindlichkeiten aus der Sonderzahlung Kammerspiele | 300.000,00 €           | 200.000,00 €           |
| 2. Verbindlichkeiten aus Personalkosten                 | 303.421,54 €           | 329.679,81 €           |
| 3. Verbindlichkeiten aus eigenen Steuerverpflichtungen  | 199.299,65 €           | 218.282,10 €           |
| 4. andere sonstige Verbindlichkeiten                    | 201,55 €               | 1.430.706,05 €         |
|                                                         | <b>802.922,74 €</b>    | <b>2.178.667,96 €</b>  |

Zu 1:

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 2018 wurde dem Theater Paderborn die 8. Sonderzahlung überwiesen.

Zu 2:

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

Zu 3:

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

Zu 4:

Die anderen sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelbuchungen zusammen. Darunter werden auch unklare Einzahlungen ausgewiesen, bei denen am Bilanzstichtag noch nicht feststeht, ob es sich bei den Einzahlungen tatsächlich um Erträge für den Kreis Paderborn handelt.

|              |                              |                        |
|--------------|------------------------------|------------------------|
| <b>P 4.8</b> | <b>Erhaltene Anzahlungen</b> | <b>14.152.772,73 €</b> |
|              | Vorjahr:                     | 10.827.778,21 €        |

Dieser Bilanzposten wird für bereits erhaltene Fördermittel gebildet, deren Verwendung dem Kreis Paderborn per Zweckbindungsbestimmung vorgegeben ist und die noch nicht für den vorgesehenen Zweck verwendet worden sind.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|                                                                                  | Stand am<br>31.12.2017 | Stand am<br>31.12.2018 |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Verbindlichk. aus erhaltenen Investitionszuwendungen                          | 1.078.278,34 €         | 1.576.678,32 €         |
| 2. Verbindlichk. aus erhaltenem Ersatzgeld für Eingriffe in Natur und Landschaft | 3.741.983,85 €         | 3.588.213,24 €         |
| 3. Verbindlichk. aus erhaltener Schul- und Bildungspauschale                     | 3.963.821,11 €         | 6.188.776,52 €         |
| 4. Verbindlichk. aus der Pauschale für Großschadensereignisse                    | 54,47 €                | 3.026,93 €             |
| 5. Verbindlichk. aus der Allg. Investitionspauschale                             | 0,00 €                 | 696.957,74 €           |
| 6. Verbindlichk. aus erhaltenen Geldern für konsumtive Zwecke                    | 26.187,44 €            | 18.227,90 €            |
| 7. Verbindlichk. aus Abrechnung Jugendamtsumlage                                 | 2.004.819,00 €         | 1.977.245,00 €         |
| 8. Verbindlichk. aus Abrechnung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei              | 12.634,00 €            | 86.292,00 €            |
| 9. Verbindlichkeiten aus erhaltener Feuerschutzpauschale                         | 0,00 €                 | 17.355,08 €            |
|                                                                                  | <b>10.827.778,21 €</b> | <b>14.152.772,73 €</b> |

Zu 1:

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

Der Wertansatz hat sich in 2018 wie folgt entwickelt:

|                                                                                                     |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Ausweis in der Schlussbilanz zum 31.12.2017:                                                        | 1.078.278,34 € |
| + in 2018 erhaltene Investitionszuwendungen:                                                        | 401.445,53 €   |
| - Abgänge aufgrund der Fertigstellung des Vermögensgegenstandes:<br>(Passivierung als Sonderposten) | 203.045,55 €   |
| = Ausweis in der Schlussbilanz zum 31.12.2018:                                                      | 1.576.676,32 € |

Zu 2:

Unter Verbindlichkeiten aus erhaltenem Ersatzgeld werden die für Eingriffe in Natur und Landschaft erhaltenen Ersatzzahlungen ausgewiesen, die der Verursacher zur Ablösung seiner Kompensations-

verpflichtungen an den Kreis Paderborn gezahlt hat. Das ausgewiesene Ersatzgeld darf ausschließlich für Maßnahmen des Naturschutzes und der Landschaftspflege verwendet werden.

Der Veränderung bei dem Bilanzausweis von 153.770,61 EUR resultiert daraus, dass in 2018 Ersatzgeldeinzahlungen in Höhe von 522.458,54 EUR erfolgten, denen eine Inanspruchnahme in Höhe von 676.229,15 EUR gegenübersteht.

Zu 3:

Nach den Vorgaben des Bewilligungsbescheides der Bezirksregierung Detmold und den Regelungen des GFG 2018 kann die Schulpauschale sowohl für konsumtive Zwecke als auch für investive Zwecke eingesetzt werden.

In 2018 hat der Kreis Paderborn eine Schulpauschale in Höhe von 2.495.674,00 EUR erhalten. Zusammen mit den nicht verbrauchten Mitteln aus den Vorjahren i.H.v. 3.963.821,11 EUR standen dem Kreis Paderborn in 2018 insgesamt 6.459.495,11 EUR zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich zur Verfügung. Davon wurden 100.000,00 EUR konsumtiv und 170.718,59 EUR investiv verwendet, so dass zum 31.12.2018 eine Restverbindlichkeit von 6.188.776,52 EUR zur Finanzierung künftiger Investitionen im Schulsektor ausgewiesen wird.

Zu 4:

Der Kreis Paderborn erhält jährlich vom Land NRW eine Kreispauschale für überörtliche und landesweite Hilfsmaßnahmen bei Großschadensereignissen in Höhe von 30.000,00 €. Mit dieser Kreispauschale werden die im Haushaltsjahr entstehenden konsumtiven Ausgaben für den vorgenannten Zweck pauschal abgedeckt.

In 2018 wurde die Pauschale für konsumtive Zwecke in Höhe von 27.027,54 EUR in Anspruch genommen. Die nicht verbrauchten Mittel aus der Pauschale 2017 (54,47 EUR) und 2018 (2.972,46 EUR) in Höhe von insgesamt 3.026,93 EUR sind als Restverbindlichkeit auszuweisen und stehen ab 2019 für Investitionsausgaben im Feuerschutz zur Verfügung (Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes NRW vom 04.08.2011 -74-20.42.05).

Zu 5:

Die unter „Verbindlichkeiten aus der Allgemeinen Investitionspauschale“ ausgewiesenen Verpflichtungen enthalten die in 2018 erhaltenen und noch zweckentsprechend zu verwendenden Beträge.

Zu 6:

Die unter „Verbindlichkeiten aus erhaltenen Mitteln für konsumtive Zwecke“ ausgewiesenen Verpflichtungen ergeben sich aus den für verschiedene Bereiche erhaltenen Zuwendungen. Der zum 31.12.2017 ausgewiesene Vortrag von 26.187,44 EUR wurde in 2018 in Höhe von 13.524,98 EUR zweckentsprechend verwendet. Der Restbetrag in Höhe von 12.662,46 EUR und die in 2018 erhaltenen Zuwendungen in Höhe von 5565,44 EUR (summiert 18.227,90 EUR) werden bis zu ihrer Verwendung als Verbindlichkeit aus erhaltenen Geldern ausgewiesen.

Zu 7:

Die unter „Verbindlichkeiten aus Abrechnung Jugendamtsumlage“ ausgewiesenen Verpflichtungen enthalten die 2018 erhaltenen und noch im Rahmen der Spitzabrechnung zweckentsprechend zu verwendenden Beträge.



Zu 8:

Die unter „Abrechnung Kreismusikschule / Kreisfahrbücherei“ ausgewiesenen Verbindlichkeiten ergeben sich als Überschüsse aus der Spitzabrechnung der Kreisumlage-Mehrbelastungen für diese Einrichtungen.

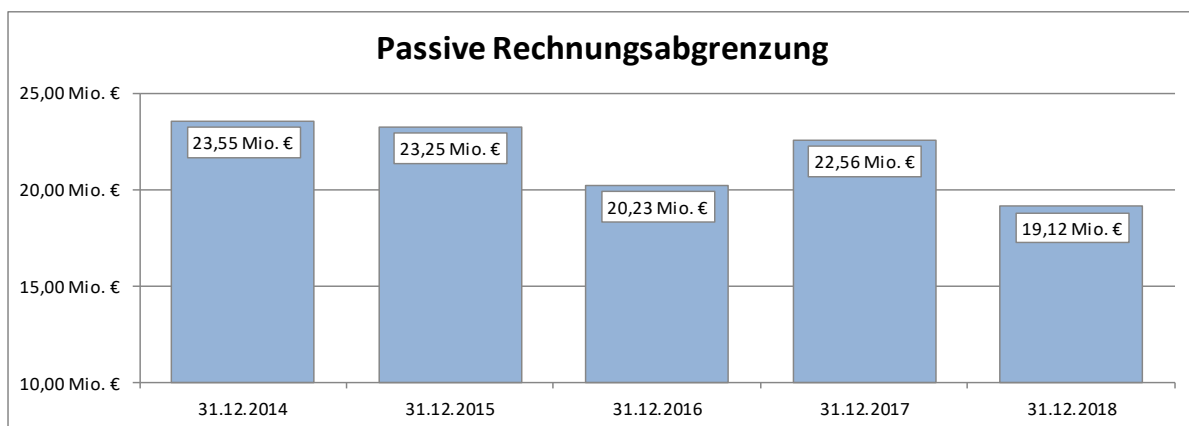
Zu 9:

Die unter „Verbindlichkeiten aus erhaltener Feuerschutzpauschale“ ausgewiesenen Verpflichtungen enthalten die 2018 erhaltenen und noch zweckentsprechend zu verwendenden Beträge.

|            |                                    |                          |
|------------|------------------------------------|--------------------------|
| <b>P 5</b> | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b> | <b>19.115.361,15 €</b>   |
|            |                                    | Vorjahr: 22.564.281,02 € |

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten stellt einen bilanztechnischen Korrekturposten dar und gewährleistet die notwendige Periodenabgrenzung.

Im Zeitreihenvergleich der letzten fünf Jahre haben sich die passiven Rechnungsabgrenzungen wie folgt entwickelt:



Passive Rechnungsabgrenzungen werden gemäß § 42 Abs. 3 Satz 1 GemHVO NRW angesetzt, wenn Einnahmen vor dem Bilanzstichtag eingehen, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag einen Ertrag darstellen (sog. transitorische Posten). Darüber hinaus sind gemäß § 42 Abs. 3 Satz 2 GemHVO passive Rechnungsabgrenzungen auch zu bilden, wenn erhaltene Zuwendungen für Investitionen an Dritte weitergeleitet werden.

Der Gesamtwert der im Haushaltsjahr 2018 gebildeten passiven Rechnungsabgrenzungen teilt sich wie folgt auf:

|                                                                                                                             | Stand am<br>31.12.2017 | Stand am<br>31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Passive RAP im Sinne von § 42 Abs. 3 Satz 1 GemHVO NRW (transitorische Rechnungsabgrenzung)                                 | 3.934.092,77 €         | 865.814,08 €           |
| Passive RAP im Sinne von § 42 Abs. 3 Satz 2 GemHVO NRW (Weiterleitung erhaltener Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflicht.) | 18.630.188,25 €        | 18.249.547,07 €        |
|                                                                                                                             | <b>22.564.281,02 €</b> | <b>19.115.361,15 €</b> |

Bei Abgrenzungen nach § 42 Abs. 3 Satz 1 GemHVO NRW handelt es sich um eine bereits im Jahr 2018 eingegangene Zahlung (z.B. Vorauszahlungen) für Erträge, die nach dem 31.12.2018 entstehen. Die Abgrenzungsposten werden im Jahr des Entstehens aufgelöst und ertragswirksam gebucht.

Der zum 31.12.2018 bilanzierte Wert setzt sich wie folgt zusammen:

| Zusammensetzung der <u>transitorischen</u> Rechnungsabgrenzung         | Stand am<br>31.12.2018 |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Erstattung Schülerfahrtkosten                                          | 113.910,42 €           |
| Erhaltene Abfindung für Altersteilzeit eines Mitarbeiters              | 17.453,88 €            |
| Zuweisungen des Bundes zu den Kosten der Bildung und Teilhabe          | 367.424,00 €           |
| Abgerufene Mittel aus dem Förderprogramm "Gute Schule 2020" des Landes | 301.351,92 €           |
| Sonstige                                                               | 65.673,86 €            |
| <b>Gesamt</b>                                                          | <b>865.814,08 €</b>    |

Bei den nach § 42 Abs. 3 Satz 2 GemHVO NRW vorgenommenen Abgrenzungen handelt es sich um Geschäftsvorfälle, bei denen der Kreis Paderborn die investiven Zuwendungen zur Weiterleitung und mehrjährigen Verwendung erhält und solche erhaltenen Zuwendungen eigenverantwortlich an Dritte weiterleitet, ohne wirtschaftlicher Eigentümer des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu werden.

In diesen Fällen hat der Kreis Paderborn die für Dritte erhaltene Zuwendung unter der passiven Rechnungsabgrenzung in seiner Bilanz anzusetzen. Gleichzeitig ist gemäß § 43 Abs. 2 GemHVO NRW für die vom Kreis Paderborn geleistete Zuwendung ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren. Entsprechend der Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzung in der Bilanz aufgrund der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung durch den Dritten ist auch der Ansatz unter der passiven Rechnungsabgrenzung aufzulösen.

Der zum 31.12.2018 bilanzierte Wert setzt sich wie folgt zusammen

| Zusammensetzung der <u>erhaltenen und weitergeleiteten</u><br><u>Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtungen</u>    | Stand am<br>31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Zuwendungen für den Ausbau von Kindertageseinrichtungen                                                               | 14.101.900,48 €        |
| Investitionen , die aus der investiven Jugendamtsumlage geleistet wurden                                              | 1.225.406,94 €         |
| Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen, an denen der Kreis Paderborn kein wirtschaftliches Eigentum erwirbt              | 1.297.257,62 €         |
| Zuwendungen aus dem Konjunkturpaket II an das MZG Westfalen und dem Beruflichen Trainingszentrum Benhauser Feld gGmbH | 1.624.982,03 €         |
| <b>Gesamt</b>                                                                                                         | <b>18.249.547,07 €</b> |

## **4.3 Sonstige Angaben**

### **4.3.1 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 des AV.E-Eigenbetriebes ausgewiesene Rückstellung für die Deponie voll werthaltig ist.

Für die sich aus den Nachsorgeaufwendungen der vorhandenen Deponiebereiche DK 0 und DK II ergebenden Verpflichtungen weist der AV.E-Eigenbetrieb im Jahresabschluss 2017 (letzter vorliegender Jahresabschluss) eine Rückstellung in Höhe von 61,3 Mio. EUR aus (2016: 54,1 Mio. EUR).

### **4.3.2 Haftungsverhältnisse**

Im Rahmen seiner Aufgabenerfüllung hat der Kreis Paderborn Bürgschaften für Darlehen seiner Beteiligungsgesellschaften sowie für einen Verein zur Landschaftspflege und Artenschutz übernommen.

Die Gesamtsumme der Darlehensbestände beläuft sich zum 31.12.2018 auf insgesamt 4.043.578,00 EUR. Dieser Gesamtbetrag wird auch im Verbindlichkeitspiegel (Anlage 5 zum Anhang) ausgewiesen.

Unter Berücksichtigung der beim Kreis Paderborn vorliegenden Informationen ist mit einer Inanspruchnahme des Kreises Paderborn durch die Gläubiger nicht zu rechnen. Daher waren zum 31.12.2018 aus den Haftungsverhältnissen aus Bürgschaften keine Beträge zu passivieren.

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

### **4.3.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Gemäß § 83 Abs. 2 GO 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**



## **5.1 Allgemeine Hinweise**

Die Ergebnisrechnung weist alle Erträge und Aufwendungen aus, die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzurechnen sind, und bildet dadurch das vollständige Ressourcenaufkommen und den vollständigen Ressourcenverbrauch des Haushaltsjahres ab. Dabei sind gem. § 38 Abs. 1 GemHVO NRW die Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen und dürfen aufgrund des Bruttoprinzips nicht miteinander verrechnet werden. In der Ergebnisrechnung sind gem. § 38 Abs. 2 GemHVO NRW die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres abzubilden und mit dem Ergebnis zu vergleichen.

Der Ergebnisrechnung kommt die Aufgabe zu, sowohl den Kreistag als auch die Verwaltung sowie die Bürgerinnen und Bürger über die Verwendung und den Einsatz der Ressourcen und das Ergebnis der Ausführung des Haushalts im abgelaufenen Haushaltsjahr zu informieren.

Durch das NKF-Weiterentwicklungsgesetz (1. NKFVG) vom 18.09.2012 wurde § 43 Abs. 3 GemHVO NRW dahingehend verändert, dass Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 der Gemeindeordnung NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Sie sind damit nicht Teil der Ergebnisrechnung. Mit dieser Regelung wird erreicht, dass Geschäftsvorfälle, die nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis entfalten. Zur Wahrung der Transparenz im Jahresabschluss sind die Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nachrichtlich unter der Ergebnisrechnung anzugeben (vgl. § 38 Abs. 3 GemHVO NRW).

**5.2 Summen und Salden der Ergebnisrechnung**

|                                  |                       |
|----------------------------------|-----------------------|
| <b>Jahresergebnis (Zeile 26)</b> | <b>3.737.463,29 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz           | - 3.626.123,56 €      |

Das Jahresergebnis wird als positive oder negative Summe aus dem ordentlichen Ergebnis, dem Finanzergebnis und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und enthält damit sämtliche Aufwendungen und Erträge.

Den Gesamterträgen in Höhe von 387.921.246,68 € standen Gesamtaufwendungen in Höhe von 384.183.783,39€ gegenüber, daraus ergibt sich ein positives Jahresergebnis in Höhe von 3.737.463,29 €. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von -3.626.123,56 € stellt dies eine Verbesserung von 7.363.586,85 € dar.

|                                         |                       |
|-----------------------------------------|-----------------------|
| <b>Ordentliches Ergebnis (Zeile 18)</b> | <b>- 485.910,39 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                  | - 7.744.673,56 €      |

Das Ergebnis aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen weist die Ertragskraft des Kreises Paderborn aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Kommune ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen und wird als Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

Der sog. Primärhaushalt 2018 schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von -485.910,39 € ab. Gegenüber der Planung 2018 ist dies eine Verbesserung in Höhe von 7.258.763,17 €. Diese Ergebnisverbesserung ergibt sich aus dem Saldo von Mindererträgen in Höhe von 1.118.087,30 € und Minderaufwendungen in Höhe von 8.376.850,47 €.

|                                  |                       |
|----------------------------------|-----------------------|
| <b>Finanzergebnis (Zeile 21)</b> | <b>4.223.373,68 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz           | 4.118.550,00 €        |

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsaufwendungen. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 104.823,68 € verbessert. Die Verbesserung ergibt sich im Wesentlichen aus Mehrerträgen in Höhe von 140 T€ bei den Finanzerträgen.

|                                                          |                       |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 22)</b> | <b>3.737.463,29 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                                   | - 3.626.123,56 €      |

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis (Zeile 18) und dem Finanzergebnis (Zeile 21) zusammen. Es zeigt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Kommune ohne Beeinflussung von den im außerordentlichen Ergebnis enthaltenen Sondereffekten.

Die Gründe der Ergebnisverbesserung von 7.363.586,85 € wurden bereits in den vorstehenden Ausführungen zum ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis genannt.

|                                              |               |
|----------------------------------------------|---------------|
| <b>Außerordentliches Ergebnis (Zeile 25)</b> | <b>0,00 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                       | 0,00 €        |

Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Saldierung der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen. Durch das außerordentliche Ergebnis wird gezeigt, inwieweit seltene und ungewöhnliche Vorgänge bzw. von der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit abweichende Vorgänge von wesentlicher Bedeutung im Haushaltsjahr aufgetreten sind und in welchem Umfang diese das Jahresergebnis beeinflusst haben.

Derartige Vorfälle waren im Jahr 2018 nicht zu verzeichnen.

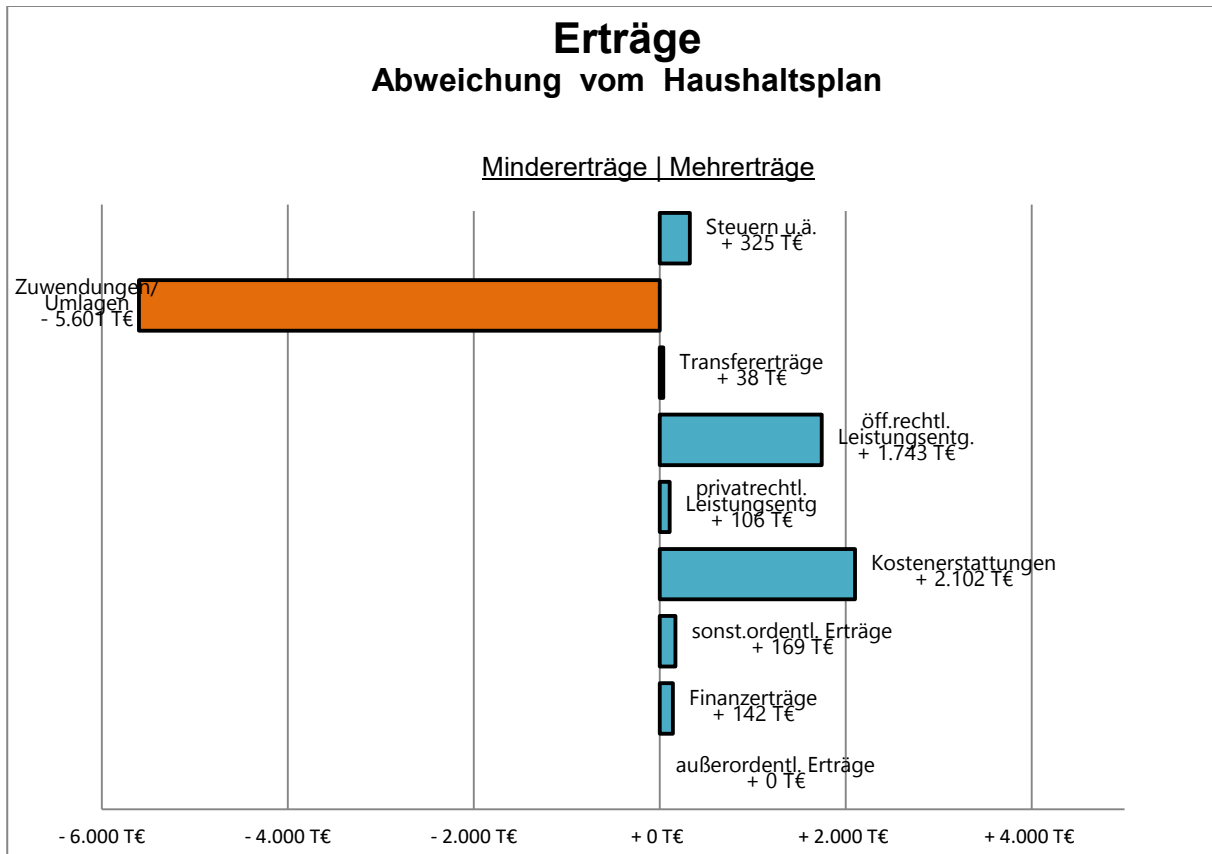


**5.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung**

Um die Inhalte der zusammengefassten Positionen der Ergebnisrechnung transparent zu machen, werden im Nachfolgenden die Ertrags- und Aufwandspositionen näher erläutert.

**5.3.1 Erträge**

Grafische Darstellung der Ergebnisverbesserung bzw. -verschlechterung gegenüber der Planung



|                                        |                        |                       |
|----------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>01 Steuern und ähnliche Abgaben</b> | Ergebnis               | <b>3.324.783,06 €</b> |
|                                        | fortgeschr. Planansatz | 3.000.000,00 €        |

Durch das Gesetz zur Abschaffung der Jagdsteuer im Land Nordrhein-Westfalen vom 30.06.2009 ist die einzige autonome Steuereinnahme des Kreises Paderborn zum 01.01.2013 weggefallen. Die unter dieser Position ausgewiesenen Erträge ergeben sich aus der Beteiligung des Landes (Wohngeldanteil) an den Kosten der Unterkunft im Zusammenhang mit der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II. Die bisher unter dieser Ergebnisposition ausgewiesenen Ausgleichsleistungen des Bundes zu den Kosten der Unterkunft werden aufgrund der aktuellen Zuordnungsvorschriften seit 2013 unter der Ergebnisposition „06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ veranschlagt.

| Entwicklung der Ertragsart                                   | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)     | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Jagdsteuer                                                   | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                               |
| Ausgleichsleistungen des Bundes zu den Kosten der Unterkunft | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                               |
| Ausgleichsleistungen des Landes zum Wohngeld                 | 2.548.455,77         | 3.000.000,00                          | 3.324.783,06        | + 324.783,06                   | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                 | <b>2.548.455,77</b>  | <b>3.000.000,00</b>                   | <b>3.324.783,06</b> | <b>+ 324.783,06</b>            | <b>0,00</b>                        |

Die vom Land NRW erhaltenen Wohngeldzuweisungen überschreiten den Planansatz um 324.783,06 €. Zurückzuführen ist diese Differenz darauf, dass die Höhe der vom Land insgesamt bereit gestellten Mittel sowie ihre Verteilung im Vorfeld nur schwer zu kalkulieren sind.

|                                              |                        |                         |
|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b> | Ergebnis               | <b>281.989.993,69 €</b> |
|                                              | fortgeschr. Planansatz | 287.590.926,00 €        |

Zu den Zuwendungen gehören Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen und privaten Bereich, die nicht ausdrücklich für die Durchführung von Investitionen bestimmt sind. Beispielhaft sind hier die Schlüsselzuweisungen vom Land aber auch alle sonstigen Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie die Erträge aus der Auflösung von bilanziellen Sonderposten zu nennen.

Unter allgemeine Umlagen werden Zahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden an Körperschaften erfasst, die ohne Zweckbindung zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs bestimmt sind. Hierunter fallen insbesondere die Erträge aus der Kreis- und Jugendamtsumlage.

| Entwicklung der Ertragsart                                    | Ergebnis 2017<br>(€)  | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)       | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Schlüsselzuweisungen vom Land                                 | 32.242.565,00         | 35.914.700,00                         | 35.911.405,00         | - 3.295,00                     | 0,00                               |
| Bedarfszuweisungen vom Land                                   | 100.000,04            | 1.700.000,00                          | 100.000,00            | - 1.600.000,00                 | 0,00                               |
| Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                 | 36.587.624,09         | 36.360.950,00                         | 34.045.064,48         | - 2.315.885,52                 | 0,00                               |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen    | 5.475.580,08          | 5.606.700,00                          | 5.557.370,32          | - 49.329,68                    | 0,00                               |
| Kreisumlage                                                   | 164.247.469,63        | 168.345.196,00                        | 168.123.933,37        | - 221.262,63                   | 0,00                               |
| Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamtsumlage                    | 37.561.426,40         | 38.984.800,00                         | 37.601.157,52         | - 1.383.642,48                 | 0,00                               |
| Kreisumlage Mehrbelastung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei | 666.153,00            | 678.580,00                            | 651.063,00            | - 27.517,00                    | 0,00                               |
| Kreisumlage Mehrbelastung Liebfraueingymnasium Büren          | 0,00                  | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                  | <b>276.880.818,24</b> | <b>287.590.926,00</b>                 | <b>281.989.993,69</b> | <b>- 5.600.932,31</b>          | <b>0,00</b>                        |

Das Ergebnis verschlechtert sich gegenüber der Planung um 5.600.932,31 €.

Diese Position beinhaltet insbesondere die Erträge aus der Kreisumlage, die um 221.262,63 € unter dem Planansatz liegen.

Der Minderertrag bei der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamtsumlage in Höhe von 1.383.642,48 € resultiert aus der Spitzabrechnung der Erträge und Aufwendungen im Jugendhilfebereich. Hier ergibt sich für 2018 eine Unterdeckung in Höhe von 27.574 €. Unter Berücksichtigung der im Jahresabschluss 2017 ausgewiesenen Verbindlichkeiten in Höhe von 2.004.819 € werden im Jahresabschluss 2018 insgesamt 1.977.245 € als Verbindlichkeit gegenüber den Städten und Gemeinden ausgewiesen und in 2019 verrechnet.

Weitere deutliche Mindererträge in Höhe von ergeben sich bei der Bedarfszuweisung vom Land NRW (-1.600.000) und den Zuwendungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land NRW (-2.315.885,52 €). Bei den Zuwendungen und Zuschüssen für laufende Zwecke liegen insbesondere die Zuweisungen vom Land NRW rd. 1,76 Mio. € und die Zuweisungen von den Gemeinden rd. 1,09 Mio. € unter dem Planansatz.

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ist entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Gegenüber der Planung sind Mindererträge in Höhe von 49.329,68 € zu verzeichnen.

|                                    |                        |                       |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b> | Ergebnis               | <b>4.323.060,69 €</b> |
|                                    | fortgeschr. Planansatz | 4.284.900,00 €        |

Unter den sonstigen Transfererträgen werden die von Dritten übertragenen Finanzmittel nachgewiesen, denen keine konkrete Gegenleistung der Kommune gegenübersteht, soweit es sich nicht um Steuern handelt. Im Wesentlichen handelt es sich hier um den Ersatz von sozialen Leistungen, bei denen der Kreis Paderborn in Vorleistung getreten ist oder die zu Unrecht gewährt wurden.

| Entwicklung der Ertragsart                                       | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)     | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Kostenersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 2.518.988,31         | 2.205.400,00                          | 2.682.477,01        | + 477.077,01                   | 0,00                               |
| Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen                  | 1.112.090,61         | 962.300,00                            | 1.447.695,60        | + 485.395,60                   | 0,00                               |
| Schuldendiensthilfen vom Land                                    | 1.295.667,82         | 1.117.200,00                          | 192.888,08          | - 924.311,92                   | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                     | <b>4.926.746,74</b>  | <b>4.284.900,00</b>                   | <b>4.323.060,69</b> | <b>38.160,69</b>               | <b>0,00</b>                        |

Die sonstigen Transfererträge steigern sich gegenüber der Planung um 38.160,69 €. Maßgeblich für die Verbesserung sind die Mehrerträge im Bereich Kostenerstattungen und Ersatzleistungen im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe innerhalb und außerhalb von Einrichtungen in Höhe von 962 T€ sowie Mindereinnahmen bei den Schuldendiensthilfen vom Land in Höhe von 924 T€.

Unter Schuldendiensthilfen werden vom Land NRW übernommene Zins- und Tilgungsleistungen für Kredite, die der Kreis Paderborn im Rahmen des in 2017 aufgelegten Förderprogrammes „Gute Schule 2020“ bei der NRW-Bank aufgenommenen hat, ausgewiesen. In 2018 resultieren die Beträge ausschließlich aus konsumtiv eingesetzten Mitteln. Die Differenz zum Planansatz resultiert daraus, dass ein Teil der geförderten Maßnahmen erst in 2019 umgesetzt werden kann und die darauf entfallenden Beträge von rd. 924 T€ dementsprechend in das Jahr 2019 abzugrenzen sind.

|                                                   |                        |                        |
|---------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b> | Ergebnis               | <b>28.216.666,94 €</b> |
|                                                   | fortgeschr. Planansatz | 26.473.292,00 €        |

Hierunter werden Verwaltungsgebühren für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen erfasst ebenso wie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte für die Benutzung

von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen. Des Weiteren gehören die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und für Gebührenausschleiche zu dieser Position.

| Entwicklung der Ertragsart                               | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)      | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Verwaltungsgebühren                                      | 14.429.142,13        | 13.562.750,00                         | 14.570.273,99        | + 1.007.523,99                 | 0,00                               |
| Benutzungsgebühren<br>gebührenrechner Einrichtungen      | 12.865.569,63        | 12.910.542,00                         | 12.379.420,18        | - 531.121,82                   | 0,00                               |
| Auflösung von Sonderposten aus<br>Beiträgen und Gebühren | 0,00                 | 0,00                                  | 1.266.972,77         | + 1.266.972,77                 | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                             | <b>27.294.711,76</b> | <b>26.473.292,00</b>                  | <b>28.216.666,94</b> | <b>+ 1.743.374,94</b>          | <b>0,00</b>                        |

Die Verbesserungen bei den Verwaltungsgebühren von insgesamt rd. 1,01 Mio. € konnten in folgenden Bereichen erzielt werden:

| Verwaltungsgebühren im Bereich                              | Ist<br>2018         | Differenz zum<br>fortgeschriebenen<br>Planansatz |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|
| Kfz-Zulassung und Fahrerlaubnisse                           | 4,01 Mio. €         | - 0,02 Mio. €                                    |
| Kataster- und Vermessungswesen                              | 0,91 Mio. €         | - 0,04 Mio. €                                    |
| Baugenehmigungen                                            | 1,46 Mio. €         | + 0,21 Mio. €                                    |
| Immissionsschutz                                            | 0,35 Mio. €         | - 0,08 Mio. €                                    |
| Elternbeiträge zu den Betriebskosten der Tageseinrichtungen | 5,49 Mio. €         | + 1,09 Mio. €                                    |
| Sonstige                                                    | 2,35 Mio. €         | -0,15 Mio. €                                     |
| <b>Summe</b>                                                | <b>14,57 Mio. €</b> | <b>+ 1,01 Mio. €</b>                             |

Bei den Benutzungsgebühren der gebührenrechner Einrichtungen setzen sich die Mindererträge von 0,53 Mio. € wie folgt zusammen:

| Benutzungsgebühren im Bereich          | Ist<br>2018         | Differenz zum<br>fortgeschriebenen<br>Planansatz |
|----------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|
| Krankentransport und Rettungsdienst    | 11,48 Mio. €        | - 0,54 Mio. €                                    |
| Schlacht tier- und Fleischuntersuchung | 0,90 Mio. €         | + 0,01 Mio. €                                    |
| <b>Summe</b>                           | <b>12,38 Mio. €</b> | <b>- 0,53 Mio. €</b>                             |

|                                              |                        |                       |
|----------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b> | Ergebnis               | <b>1.926.113,33 €</b> |
|                                              | fortgeschr. Planansatz | 1.820.401,00 €        |

Als privatrechtliche Leistungsentgelte werden diejenigen Leistungsentgelte ausgewiesen, bei denen eine Leistung des Kreises Paderborn in Anspruch genommen wird, für die es keine öffentlich-rechtliche Rechtsgrundlage gibt. Hierzu zählen Erträge aus Verkäufen, Vermietung und Verpachtung von Grundstücken oder Gebäuden, Eintrittsgelder etc.

| Entwicklung der Ertragsart                 | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)     | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|--------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Mieten                                     | 818.305,30           | 830.000,00                            | 853.525,86          | + 23.525,86                    | 0,00                               |
| Vermietung von Stellplätzen                | 15.475,00            | 17.000,00                             | 14.845,00           | - 2.155,00                     | 0,00                               |
| Pachten                                    | 14.357,74            | 20.001,00                             | 16.968,50           | - 3.032,50                     | 0,00                               |
| Verkaufserlöse des Kreismuseums            | 61.344,46            | 65.000,00                             | 61.126,13           | - 3.873,87                     | 0,00                               |
| Einnahmen aus Kantinenbetrieb              | 122.074,68           | 170.000,00                            | 142.141,51          | - 27.858,49                    | 0,00                               |
| Einnahmeteiligung an der Kfz-Schilderfirma | 103.347,12           | 103.500,00                            | 122.086,56          | + 18.586,56                    | 0,00                               |
| Erstattung Jobticket durch Mitarbeiter     | 84.864,98            | 85.000,00                             | 89.729,93           | + 4.729,93                     | 0,00                               |
| Eintrittsgelder                            | 112.295,99           | 123.000,00                            | 110.571,65          | - 12.428,35                    | 0,00                               |
| Elternbeiträge zum Mittagstisch            | 75.792,56            | 78.000,00                             | 31.826,40           | - 46.173,60                    | 0,00                               |
| Versicherungsleistungen für Schadensfälle  | 183.924,62           | 1.000,00                              | 89.614,35           | + 88.614,35                    | 0,00                               |
| Sonstiges                                  | 584.695,11           | 327.900,00                            | 393.677,44          | + 65.777,44                    | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                               | <b>2.176.477,56</b>  | <b>1.820.401,00</b>                   | <b>1.926.113,33</b> | <b>+ 105.712,33</b>            | <b>0,00</b>                        |

Die Erträge konnten gegenüber der Planung um 105.712,33 € gesteigert werden. Die Ertragssteigerungen der in vorstehender Tabelle als „Sonstiges“ gekennzeichneten Leistungsentgelte sind insbesondere bei den Ersatzleistungen für Beschädigungen an Kreisstraßen und der Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben zu verzeichnen.

|                                                |                        |                        |
|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b> | Ergebnis               | <b>60.433.985,27 €</b> |
|                                                | fortgeschr. Planansatz | 58.332.350,00 €        |

Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen sind solche, die vom Kreis Paderborn aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle erwirtschaftet werden. Die Erstattung kann vollständig oder auch nur anteilig erfolgen.

| Entwicklung der Ertragsart                                                                                                 | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)      | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 1. Personal- und Sachkosten<br>erstattung durch Dritte                                                                     | 10.252.511,20        | 10.123.400,00                         | 10.044.163,83        | - 79.236,17                    | 0,00                               |
| 2. Beteiligung des Bundes an den<br>Kosten der Grundsicherung im<br>Alter und bei Erwerbsminderung                         | 18.765.911,93        | 19.750.800,00                         | 19.814.671,09        | + 63.871,09                    | 0,00                               |
| 3. Beteiligung des Bundes und des<br>Landes NRW an den Unterhalts-<br>vorschussleistungen                                  | 927.561,50           | 1.820.000,00                          | 2.053.758,84         | + 233.758,84                   | 0,00                               |
| 4. Erstattung der Stadt Paderborn<br>für die Nutzung der Leitstelle der<br>Kreisfeuerwehr Büren-Ahden                      | 1.276.473,00         | 1.200.000,00                          | 1.312.757,00         | + 112.757,00                   | 0,00                               |
| 5. Kostenerstattung für Eingliederungs-<br>maßnahmen bei Kranken-<br>hausaufenthalten                                      | 248.120,86           | 175.750,00                            | 281.422,20           | + 105.672,20                   | 0,00                               |
| 6. Kostenerstattungen anderer Träger<br>der Jugendhilfe (§ 89a SGB XII)                                                    | 1.602.483,00         | 1.600.000,00                          | 1.544.433,07         | - 55.566,93                    | 0,00                               |
| 7. Erträge aus der Auflösung passiver<br>Rechnungsabgrenzungsposten                                                        | 2.198.819,20         | 1.993.900,00                          | 2.106.921,50         | + 113.021,50                   | 0,00                               |
| 8. Erstattung von Schülerfahrtkosten<br>durch Dritte (Eigenanteil)                                                         | 185.035,15           | 197.500,00                            | 183.340,32           | - 14.159,68                    | 0,00                               |
| 9. Beteiligung des Bundes an den<br>Kosten der Unterkunft von Arbeit-<br>suchenden nach SGB II                             | 20.826.341,14        | 21.471.000,00                         | 23.092.517,42        | + 1.621.517,42                 | 0,00                               |
| 10. Forderungsbestand des Jobcenters<br>des Kreises Paderborn aus der<br>Rückforderung zu Unrecht<br>erbrachter Leistungen | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                                                                               | <b>56.283.256,98</b> | <b>58.332.350,00</b>                  | <b>60.433.985,27</b> | <b>+ 2.101.635,27</b>          | <b>0,00</b>                        |

- Zu 1: Die Erträge aus den Personal- und Sachkostenerstattungen resultieren maßgeblich aus den Erstattungen des Jobcenters (4,85 Mio. €), des Chemischen und Veterinäruntersuchungsamtes Ostwestfalen-Lippe (0,50 Mio. €) sowie den Erstattungen des Landes NRW aus der Übertragung der Versorgungsverwaltung vom Land auf den Kreis (1,12 Mio. €).
- Zu 2: Der Bund beteiligt sich nach § 46 a SGB XII seit 2014 zu 100 % an den Ausgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Vierten Kapitel des SGB XII.
- Zu 3: Die nach dem Unterhaltsvorschussgesetz zu leistenden Unterhaltsleistungen für alleinstehende Mütter und Väter werden dem örtlichen Jugendhilfeträger zu 40 % vom Bund und zu 30 % vom Land NRW erstattet.
- Zu 4: Es handelt sich hierbei um die Erstattungsbeträge im Rahmen der Abrechnung mit der Stadt Paderborn für die Inanspruchnahme der Leitstelle. Als Maßstab dient die Anzahl der Einsätze, die mit der geltenden Leitstellengebühr multipliziert wird.
- Zu 5: Ausgewiesen wird hier die Kostenerstattung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) für Eingliederungsmaßnahmen bei Krankenhausaufenthalten.
- Zu 6: In der Regel ist der örtliche Jugendhilfeträger für die Gewährung von Leistungen nach dem SGB VIII zuständig, in dessen Bereich sich die leiblichen Eltern aufhalten. Von dieser Regel wird abgewichen, sofern Kinder länger als zwei Jahre in einer anderen Familie leben und ihr Verbleib bei den Pflegeeltern auf Dauer zu erwarten ist. Gemäß § 86 Abs. 6 SGB VIII richtet

sich die örtliche Zuständigkeit des Jugendhilfeträgers dann nach dem gewöhnlichen Aufenthalt der Pflegeperson. In diesen Fällen besteht gem. § 89 a SGB VIII ein Kostenerstattungsanspruch gegenüber dem örtlichen Jugendhilfeträger, der zuvor zuständig war oder gewesen wäre.

- Zu 7: Die nicht zahlungswirksamen Erträge ergeben sich insbesondere aus der Auflösung zweckgebunden gewährter Zuwendungen zum Bau von gemeindlichen Kindertageseinrichtungen und den Investitionszuwendungen aus dem Konjunkturpaket II sowie den für Bildungs- und Teilhabeleistungen vorgenommenen Abgrenzungen.
- Zu 8: Es handelt sich bei den Schülerfahrterstattungen um den festgelegten Eigenanteil lt. Schülerkostenverordnung bei Zeitkarten (Schülermonatskarten) und Erstattungen aufgrund von nicht in Anspruch genommener Monatsfahrkarten bzw. Rückzahlungsansprüche wegen nicht zurückgegebener Fahrkarten.
- Zu 9: Hier wird die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitsuchende ausgewiesen
- Zu 10: Hier wurden Beträge ausgewiesen, die sich aus der Veränderung des Bestandes an werthaltigen Forderungen des Jobcenters des Kreises Paderborn aus der Rückforderung von zu Unrecht erbrachten Leistungen bei den Kosten der Unterkunft für SGB II - Bedarfsgemeinschaften ergeben. Ab 2017 erfolgt der Ausweis unter der Position 07 „Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge“.

|                                        |                        |                       |
|----------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b> | Ergebnis               | <b>3.312.878,72 €</b> |
|                                        | fortgeschr. Planansatz | 3.143.700,00 €        |

Die sonstigen ordentlichen Erträge stellen die Ertragsarten dar, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Dazu zählen die Erträge aus Buß- und Verwargeldern, Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen sowie Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften.

Die Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens über Buchwert werden aufgrund der Änderung des § 43 Abs. 3 GemHVO NRW seit dem 01.01.2013 nicht mehr ergebniswirksam sondern unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

| Entwicklung der Ertragsart                                              | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)     | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Erstattung von Steuern                                                  | 0,00                 | 0,00                                  | 20.965,15           | + 20.965,15                    | 0,00                               |
| Ordnungsrechtliche Erträge<br>(Bußgelder)                               | 2.945.145,05         | 2.921.400,00                          | 2.616.272,05        | - 305.127,95                   | 0,00                               |
| Säumniszuschläge, Mahngebühren,<br>Zwangsgelder                         | 215.031,77           | 205.900,00                            | 256.204,57          | + 50.304,57                    | 0,00                               |
| Erträge aus der Inanspruchnahme von<br>Gewährverträgen und Bürgschaften | 20.250,53            | 16.100,00                             | 16.068,96           | - 31,04                        | 0,00                               |
| Erträge aus der Auflösung oder<br>Herabsetzung von Rückstellungen       | 669.322,23           | 0,00                                  | 447.557,82          | + 447.557,82                   | 0,00                               |
| Sonstige nichtzahlungswirksame<br>ordentliche Erträge                   | 796.907,30           | 0,00                                  | -44.264,47          | - 44.264,47                    | 0,00                               |
| Andere sonstige ordentliche Erträge                                     | 45,68                | 300,00                                | 74,64               | - 225,36                       | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                            | <b>4.646.702,56</b>  | <b>3.143.700,00</b>                   | <b>3.312.878,72</b> | <b>+ 169.178,72</b>            | <b>0,00</b>                        |

Gegenüber der Planung haben sich die sonstigen ordentlichen Erträge um 169.178,72 € verbessert.

Unter den sonstige nicht zahlungswirksamen ordentliche Erträgen werden seit 2017 die Veränderungen des Bestandes an werthaltigen Forderungen des Jobcenters des Kreises Paderborn aus der Rückforderung von zu Unrecht erbrachten Leistungen bei den Kosten der Unterkunft für SGB II -Bedarfsgemeinschaften ausgewiesen. Bis 2016 erfolgte der Ausweis unter der Position 06 „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“.

|                                    |                        |               |
|------------------------------------|------------------------|---------------|
| <b>08 Aktivierte Eigenleistung</b> | Ergebnis               | <b>0,00 €</b> |
|                                    | fortgeschr. Planansatz | 0,00 €        |

Unter aktivierten Eigenleistungen werden Eigenleistungen der Kommune verstanden, die für Vermögensgegenstände erbracht wurden, die zur dauerhaften Nutzung durch die Kommune selbst dienen.

Da die Eigenleistung den gleichen Erfolg herbeiführt wie die Erledigung durch ein privates Unternehmen außerhalb der Verwaltung, ist sie investiv. Ein Beispiel für eine investive Eigenleistung stellt z.B. der Einsatz eines Ingenieurs des Bauamtes für den Bau eines kreiseigenen Gebäudes dar.

In 2018 sind Erträge aus aktivierten Eigenleistungen nicht zu verzeichnen.

|                                 |                        |               |
|---------------------------------|------------------------|---------------|
| <b>09 Bestandsveränderungen</b> | Ergebnis               | <b>0,00 €</b> |
|                                 | fortgeschr. Planansatz | 0,00 €        |

Diese Position umfasst Veränderungen am Bestand aus fertigen und unfertigen Erzeugnissen und unfertigen Leistungen gegenüber dem Vorjahr. Weil unfertige und / oder fertige Erzeugnisse, die vom Kreis Paderborn selbst hergestellt werden, nicht vorliegen, bleibt diese Position unbesetzt.

|                         |                        |                       |
|-------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>19 Finanzerträge</b> | Ergebnis               | <b>4.393.764,98 €</b> |
|                         | fortgeschr. Planansatz | 4.251.550,00 €        |

Bei den Finanzerträgen werden die Zinsen aus gegebenen Darlehen und aus Geldanlagen, Dividenden oder andere Gewinnanteile aus Beteiligungen ausgewiesen.

| Entwicklung der Ertragsart                                                                | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)     | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Zinserträge                                                                               | 22.773,00            | 64.600,00                             | 27.510,62           | - 37.089,38                    | 0,00                               |
| Erträge aus Gewinnanteilen,<br>Dividenden, Ausschüttungen der<br>kommunalen Beteiligungen | 2.705.065,07         | 4.186.950,00                          | 4.366.254,36        | + 179.304,36                   | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                                              | <b>2.727.838,07</b>  | <b>4.251.550,00</b>                   | <b>4.393.764,98</b> | <b>+ 142.214,98</b>            | <b>0,00</b>                        |

Die Finanzerträge insgesamt verbessern sich gegenüber der Planung um 142.214,98 €.



|                                    |                        |               |
|------------------------------------|------------------------|---------------|
| <b>23 Außerordentliche Erträge</b> | Ergebnis               | <b>0,00 €</b> |
|                                    | fortgeschr. Planansatz | 0,00 €        |

Als außerordentlicher Ertrag sind Geschäftsvorfälle abzubilden, die gleichzeitig

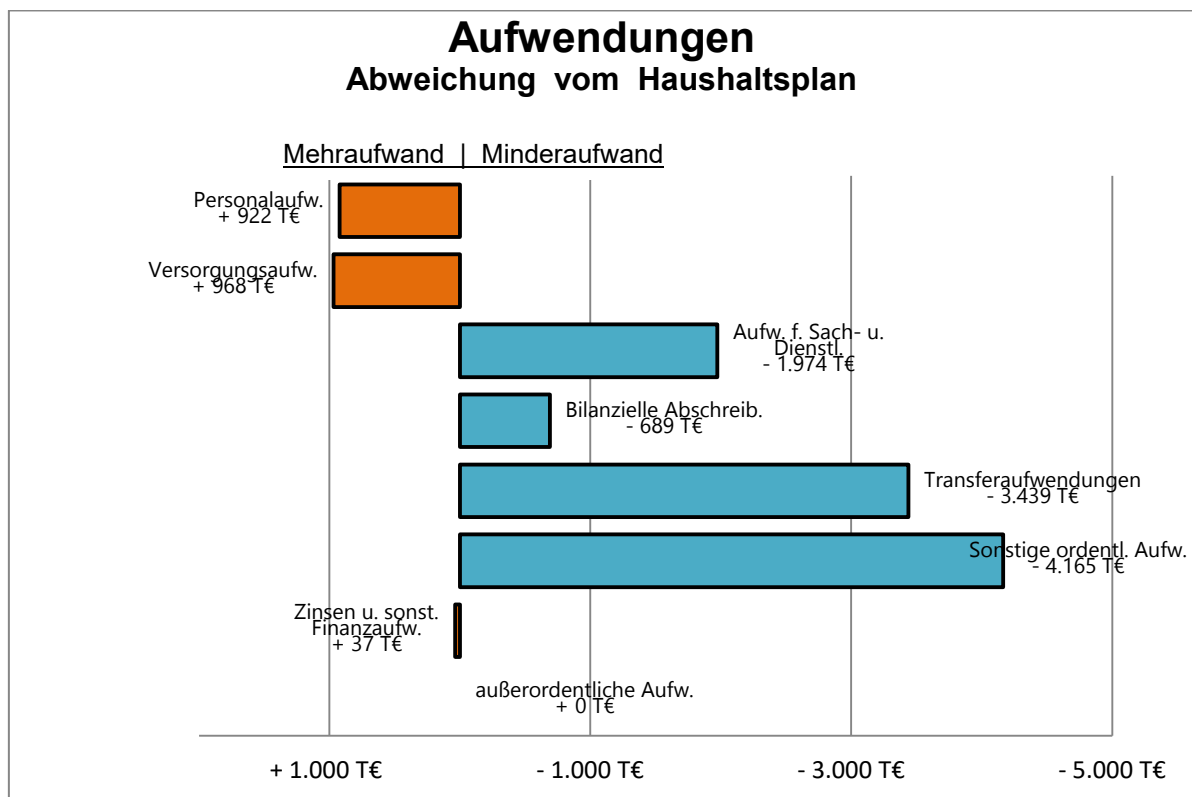
- in hohem Maße ungewöhnlich sind,
- selten vorkommen und
- von erheblicher finanzieller Bedeutung sind.

Es handelt sich somit um Vorgänge, die zwar durch die Aufgabenerfüllung verursacht werden, jedoch für den normalen Ablauf der Verwaltung nicht üblich sind und damit auch bei der Budgetplanung nicht zu erwarten waren.

In 2018 bleibt diese Position unbesetzt.

### 5.3.2 Aufwendungen

Grafische Darstellung der Ergebnisverbesserung bzw. -verschlechterung gegenüber der Planung



|                                |                        |                        |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>11 Personalaufwendungen</b> | Ergebnis               | <b>64.387.960,53 €</b> |
|                                | fortgeschr. Planansatz | 63.465.919,00 €        |

Hierunter fallen alle Aufwendungen für die **aktiven** Beschäftigten des Kreises Paderborn, die aufgrund von Arbeitsverträgen oder als Beamte beschäftigt werden. Zu den Aufwendungen gehören die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten und Sozialversicherungsbeiträge, die Gewährung von Beihilfe an Beamte und die jährlichen Zuführungen zu den personalwirtschaftlichen Rückstellungen.

| Entwicklung der Aufwandsart                                                                                                | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)      | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Dienstaufwendungen                                                                                                         | 46.093.235,47        | 48.402.400,00                         | 47.931.791,20        | - 470.608,80                   | 33.000,00                          |
| Beiträge zu Versorgungskassen                                                                                              | 2.458.065,24         | 2.569.400,00                          | 2.552.510,16         | - 16.889,84                    | 0,00                               |
| Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung                                                                            | 6.385.828,78         | 6.683.600,00                          | 6.587.755,62         | - 95.844,38                    | 0,00                               |
| Beihilfen und Unterstützungsleistungen                                                                                     | 741.432,67           | 900.000,00                            | 861.828,98           | - 38.171,02                    | 0,00                               |
| Zuführungen zu<br>Pensionsrückstellungen                                                                                   | 5.633.464,37         | 3.764.241,00                          | 4.768.169,25         | + 1.003.928,25                 | 0,00                               |
| Zuführungen zu Beihilferückstellungen                                                                                      | 1.554.061,00         | 1.224.678,00                          | 1.544.434,00         | + 319.756,00                   | 0,00                               |
| Aufwendungen für sonstige<br>personalbezogene Rückstellungen wie<br>bspw. Altersteilzeit,<br>Urlaubsansprüche, Überstungen | 55.272,87            | -78.400,00                            | 141.471,32           | + 219.871,32                   | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                                                                               | <b>62.921.360,40</b> | <b>63.465.919,00</b>                  | <b>64.387.960,53</b> | <b>+ 922.041,53</b>            | <b>33.000,00</b>                   |

Im Bereich der Personalaufwendungen zeigen sich gegenüber der Planung insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von 922.041,53 €.

|                                   |                        |                        |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>12 Versorgungsaufwendungen</b> | Ergebnis               | <b>10.060.181,06 €</b> |
|                                   | fortgeschr. Planansatz | 9.092.330,00 €         |

Unter Versorgungsaufwand sind alle Aufwendungen im Zusammenhang mit **ehemaligen** Beschäftigten des Kreises Paderborn zu verstehen. Schwerpunktmäßig betrifft das die Versorgungsleistungen und Beihilfeleistungen für Ruhestandsbeamte und deren Angehörige sowie Beiträge zu Versorgungskassen und Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellungen.

| Entwicklung der Aufwandsart                                                                               | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)      | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Umlagezahlungen an Versorgungskasse                                                                       | 7.374.703,08         | 7.500.000,00                          | 7.686.304,16         | + 186.304,16                   | 0,00                               |
| Beihilfen und Unterstützungsleistungen                                                                    | 1.658.357,28         | 1.800.000,00                          | 1.892.143,90         | + 92.143,90                    | 0,00                               |
| Veränderung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger einschl. Verpflichtungen gem. § 107 b BeamtVG | -1.680.816,00        | -527.202,00                           | -372.206,00          | + 154.996,00                   | 0,00                               |
| Veränderung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger                                                 | -162.924,00          | 319.532,00                            | 853.939,00           | + 534.407,00                   | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                                                              | <b>7.189.320,36</b>  | <b>9.092.330,00</b>                   | <b>10.060.181,06</b> | <b>+ 967.851,06</b>            | <b>0,00</b>                        |

Bei den Versorgungsaufwendungen wird die Planung um 967.851,06 € überschritten.

Mehraufwendungen haben sich bei den Umlagezahlungen an die Versorgungskasse mit rd. 0,19 Mio. €, bei den Beihilfen und Unterstützungsleistungen mit rd. 0,09 Mio. €, bei den Veränderungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger mit rd. 0,16 Mio. € und bei der Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 0,53 Mio. € ergeben.

|                                                   |                        |                        |
|---------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>13 Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen</b> | Ergebnis               | <b>22.295.703,16 €</b> |
|                                                   | fortgeschr. Planansatz | 24.269.857,19 €        |

Unter dieser Ergebnisposition werden alle Aufwendungen ausgewiesen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden. Das sind vor allem Aufwendungen, die im Rahmen der baulichen Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude (Strom, Wasser, Heizenergie, Versicherung) sowie der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens anfallen. Weitere Positionen sind Kostenerstattungen, die vom Kreis Paderborn wegen der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen durch einen anderen Leistungserbringer zu zahlen sind, wie bspw. Aufwendungen im Bereich der Schulträgeraufgaben sowie sonstige Sach- und Dienstleistungen.

| Entwicklung der Aufwandsart                                                                                                                             | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)      | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen                                                                                      | 6.565.251,85         | 6.234.332,88                          | 6.418.647,67         | + 184.314,79                   | 946.988,45                         |
| Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastruktur und Ausgleichsflächen zur Natur- und Landschaftspflege)                               | 1.634.680,30         | 1.645.000,00                          | 2.447.737,56         | + 802.737,56                   | 70.000,00                          |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                                                                                                  | 1.975.282,47         | 1.949.443,51                          | 2.218.981,28         | + 269.537,77                   | 21.793,28                          |
| Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz                                                                                          | 4.586.930,51         | 5.160.680,80                          | 4.654.464,62         | - 506.216,18                   | 23.075,00                          |
| Aufwendungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsleistungen (z. B. Fremdenverkehrsförderung, Verkehrssicherheitsaktionen, Umweltuntersuchungen etc.) | 1.278.372,19         | 4.379.200,00                          | 1.330.749,33         | - 3.048.450,67                 | 3.241.600,00                       |
| Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                            | 3.929.069,74         | 4.128.200,00                          | 3.926.827,12         | - 201.372,88                   | 0,00                               |
| Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen                                                                                                    | 918.818,78           | 773.000,00                            | 1.298.295,58         | + 525.295,58                   | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                            | <b>20.888.405,84</b> | <b>24.269.857,19</b>                  | <b>22.295.703,16</b> | <b>- 1.974.154,03</b>          | <b>4.303.456,73</b>                |

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringern sich insgesamt gegenüber der Planung um rd. 1,97 Mio. €.

Im Wesentlichen verantwortlich sind hierfür Minderaufwendungen bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebskosten mit rd. 3,05 Mio. €. Hier hervorzuheben sind noch nicht angefallenen Aufwendungen von rd. 3,02 Mio. € bei der Maßnahme „Digitale Modellregion“, die in voller Höhe in das nächste Haushaltsjahr übertragen wurden. Demgegenüber stehen Mehraufwendungen u. a. für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens in Höhe von rd. 0,80 Mio. €.

Insgesamt werden von den im Haushaltsplan 2018 veranschlagten Aufwendungen aufgrund von Verzögerungen Ermächtigungen in Höhe von rd. 4,30 Mio. € in das Folgejahr übertragen.

|                                      |                        |                       |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b> | Ergebnis               | <b>8.833.997,35 €</b> |
|                                      | fortgeschr. Planansatz | 9.523.100,00 €        |

Soweit Vermögensgegenstände des Anlagevermögens im Rahmen ihrer Verwendung einer Abnutzung unterliegen, wird diese Wertminderung als planmäßige Abschreibung erfasst. Neben den planmäßigen Abschreibungen sind außerplanmäßige Abschreibungen zu berücksichtigen, wenn der Wert eines Vermögensgegenstandes durch einen außergewöhnlichen Sachverhalt voraussichtlich dauerhaft gemindert wird.

| Entwicklung der Aufwandsart                             | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)     | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|---------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände    | 97.305,37            | 135.600,00                            | 74.527,02           | - 61.072,98                    | 0,00                               |
| Abschreibungen auf Gebäude                              | 2.506.268,90         | 2.550.000,00                          | 2.478.554,52        | - 71.445,48                    | 0,00                               |
| Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen            | 4.585.417,00         | 4.752.000,00                          | 4.588.019,36        | - 163.980,64                   | 0,00                               |
| Abschreibungen auf Kunstgegenstände                     | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                               |
| Abschreibungen auf Maschinen                            | 134.069,15           | 130.700,00                            | 122.723,82          | - 7.976,18                     | 0,00                               |
| Abschreibungen auf techn. Anlagen                       | 156.744,25           | 196.300,00                            | 199.617,16          | + 3.317,16                     | 0,00                               |
| Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen                | 85,34                | 2.000,00                              | 0,00                | - 2.000,00                     | 0,00                               |
| Abschreibungen auf Fahrzeuge                            | 371.449,21           | 353.500,00                            | 301.211,90          | - 52.288,10                    | 0,00                               |
| Abschreibung auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.151.691,44         | 1.403.000,00                          | 1.069.343,57        | - 333.656,43                   | 0,00                               |
| Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen          | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                            | <b>9.003.030,66</b>  | <b>9.523.100,00</b>                   | <b>8.833.997,35</b> | <b>- 689.102,65</b>            | <b>0,00</b>                        |

Die bilanziellen Abschreibungen vermindern sich gegenüber der Planung um 689.102,65 €.

|                                |                        |                         |
|--------------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>15 Transferaufwendungen</b> | Ergebnis               | <b>216.604.286,61 €</b> |
|                                | fortgeschr. Planansatz | 220.043.000,00 €        |

Als Transferaufwendungen werden alle Leistungen an Dritte verbucht, ohne dass der Kreis Paderborn dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen in der Regel auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Austausch von Leistungen. Unter diese Leistungspflicht fallen insbesondere die Leistungen der Sozialhilfe und der Jugendhilfe. Weiterhin wird hier die Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe verbucht.

| Entwicklung der Aufwandsart                                  | Ergebnis 2017<br>(€)  | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)       | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen an Beteiligungen | 5.820.455,93          | 7.388.050,00                          | 5.955.246,72          | - 1.432.803,28                 | 1.459.000,00                       |
| Sozialtransferaufwendungen im Bereich Sozialhilfe            | 45.187.253,96         | 48.772.900,00                         | 47.673.336,80         | - 1.099.563,20                 | 0,00                               |
| Sozialtransferaufwendungen im Bereich Jugendhilfe            | 78.378.533,78         | 78.077.200,00                         | 77.551.898,84         | - 525.301,16                   | 0,00                               |
| Sonstige Transferaufwendungen                                | 7.986.037,59          | 9.202.850,00                          | 9.046.361,91          | - 156.488,09                   | 40.170,00                          |
| Landschaftsumlage                                            | 75.828.551,68         | 76.602.000,00                         | 76.377.442,34         | - 224.557,66                   | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                 | <b>213.200.832,94</b> | <b>220.043.000,00</b>                 | <b>216.604.286,61</b> | <b>- 3.438.713,39</b>          | <b>1.499.170,00</b>                |

Die Transferaufwendungen stellen mit rd. 216,6 Mio. € die größte Position der ordentlichen Aufwendungen (= 56,41 %). Es konnten bei dieser Aufwandsposition insgesamt ca. 3,4 Mio. € eingespart werden. Diesen Einsparungen stehen jedoch Ermächtigungsübertragungen ins Haushaltsjahr 2019 für noch nicht gewährte Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von rd. 1,46 Mio. € und für sonstige Transferaufwendungen in Höhe von rd. 0,04 Mio. € gegenüber.

Im Bereich Jugendhilfe ergeben sich die ausgewiesenen Einsparungen in Höhe von rd. 0,53 Mio. € im Wesentlichen aus Minderaufwendungen in den Bereichen Soziale Leistungen in Einrichtungen (1,57 Mio. €) und Zuweisungen an Gemeinden für Kindergärten (1,09 Mio. €). Demgegenüber stehen Mehraufwendungen insbesondere bei den Leistungsarten Hilfe zur Erziehung (0,67 Mio. €),

Eingliederungshilfe in Einrichtungen (0,64 Mio. €), Hilfen für junge Erwachsene (0,52 Mio. €) und Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen (0,39 Mio. €).

Bei den unter Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen an Beteiligungen ausgewiesenen Minderaufwendungen von 1,43 Mio. € handelt es sich im Wesentlichen um Einsparungen, die aber im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 2 GemHVO NRW in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden.

So sind der als Anschubfinanzierung zur Anbindung des Flughafens an ein internationales Drehkreuz eingeplante Zuschuss i.H.v. von 1 Mio. € sowie die Zuweisung an die GKD für die Ausschreibung zur Digitalisierung der Bauakten in Höhe von 459 T€ in das Folgejahr übertragen worden.

Im Bereich Sozialhilfe bleiben die Aufwendungen um rd. 1,10 Mio. € hinter dem Planansatz zurück. Rückgänge gegenüber der Planung sind insbesondere zu verzeichnen bei der Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen (-1,06 Mio. €), der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen außerhalb von Einrichtungen (-395 T€), der Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen (-385 T€), und den Leistungen der Grundsicherung an Personen in Einrichtungen (-237 T€). Den Einsparungen stehen Mehraufwendungen gegenüber insbesondere bei der Hilfe zur Gesundheit in Einrichtungen (309 T€ T €) und bei den Leistungen der Grundsicherung an Personen außerhalb von Einrichtungen (385 T€).

|                                             |                        |                        |
|---------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b> | Ergebnis               | <b>61.831.263,38 €</b> |
|                                             | fortgeschr. Planansatz | 65.996.036,37 €        |

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden alle weiteren Aufwendungen verbucht, die keiner der vorangestellten Aufwandspositionen sowie den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.

Hierzu gehören die sonstigen Personalaufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildung, Reisekosten), die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Leasing, Mieten, Pachten) sowie die Geschäftsaufwendungen wie z.B. für den Bürobedarf, für Bücher und Zeitschriften, Post- und Fernmeldegebühren, Sachverständigen- und Gerichtskosten.

In den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten in Höhe von rd. 3,9 Mio. € sind Verpflichtungen aus Leasingverträgen von rd. 494,29 T€ enthalten. Bei den geleasteten Vermögensgegenständen handelt es sich hauptsächlich um Personen- und Nutzfahrzeuge sowie eine Brandsimulationsanlage.

Bei der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung handelt es sich um Leistungen für Unterkunft und Heizung, Wohnungsbeschaffung, Erstausrüstung und Leistungen für Bildung und Teilhabe, die im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II gewährt werden.

Darüber hinaus werden hier die besonderen ordentlichen Aufwendungen verbucht, bei denen es sich im Wesentlichen um die Auflösung der für Kindergärten gebildeten aktiven Rechnungsabgrenzungen handelt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen haben sich in 2018 wie folgt entwickelt:

| Entwicklung der Aufwandsart                                                                         | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)      | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                      | 1.078.007,08         | 1.278.800,00                          | 1.201.077,05         | - 77.722,95                    | 0,00                               |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                                       | 3.397.391,80         | 3.738.536,22                          | 3.889.370,18         | + 150.833,96                   | 45.090,03                          |
| Geschäftsaufwendungen                                                                               | 2.926.715,91         | 3.354.500,00                          | 3.238.948,86         | - 115.551,14                   | 2.831,04                           |
| Steuern, Versicherungen und Schadensfälle                                                           | 1.674.211,83         | 1.453.600,15                          | 1.336.813,17         | - 116.786,98                   | 0,00                               |
| Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen                                                             | 49.624.719,56        | 51.210.000,00                         | 47.120.529,00        | - 4.089.471,00                 | 0,00                               |
| Wertveränderungen von Vermögensgegenständen sowie Einstellungen u. Zuschreibungen i.d. Sonderposten | 920.473,69           | 314.000,00                            | 239.775,36           | - 74.224,64                    | 0,00                               |
| Besondere ordentliche Aufwendungen                                                                  | 4.194.699,96         | 4.549.600,00                          | 4.714.161,21         | + 164.561,21                   | 0,00                               |
| weitere sonstige Aufwendungen aus laufende Verwaltungstätigkeit                                     | 90.750,96            | 97.000,00                             | 90.588,55            | - 6.411,45                     | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                                                                        | <b>63.906.970,79</b> | <b>65.996.036,37</b>                  | <b>61.831.263,38</b> | <b>- 4.164.772,99</b>          | <b>47.921,07</b>                   |

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Minderaufwendungen in Höhe von 4.164.772,99 € zu verzeichnen.

Bei den aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen ergaben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 4,09 Mio. €. Diese beruhen hauptsächlich auf einer Verbesserung bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende mit rd. 3,39 Mio. € sowie bei den Leistungen für Erstausstattungen mit rd. 0,58 Mio. €.

Für den Bereich „Wertveränderungen von Vermögensgegenständen sowie Einstellungen und Zuschreibungen in den Sonderposten“ ergeben sich gegenüber der Planung Minderaufwendungen in Höhe von rd. 74 T€.

Im Bereich besondere ordentliche Aufwendungen ergaben sich Mehraufwendungen von rd. 165 T€, die hauptsächlich auf Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen an den übrigen Bereich (52 T€) und auf Aufwendungen für die Auflösung von ARAP Kindergärten (151 T€) beruhen.

Bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 151 T€.

Für den Bereich sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ist eine Ersparnis in Höhe von rd. 78 T€ zu verzeichnen, die maßgeblich auf Minderaufwendungen bei den Kosten für Fortbildung (53 T€) und Reisekosten (35 T€) beruht.

Im Bereich Geschäftsaufwendungen ergab sich aufgrund von Mehr- und Minderaufwendungen insgesamt eine Einsparung in Höhe von rd. 116 T€. Diese ist insbesondere durch Minderaufwendungen in den Bereichen Prüfungs- und Beratungsleistungen (rd. 124 T€), Telekommunikationsleistungen (rd. 60 T€), EDV Kosten (rd. 37 T€) sowie den Kosten für das kommunale Integrationszentrum (rd. 111 T€) begründet. Mehraufwendungen gab es hingegen u.a. bei den Kopier- und Druckerkosten (rd. 73 T€), den Sachverständigen- und Gerichtskosten (rd. 117 T€) sowie bei der Öffentlichkeitsarbeit und Bekanntmachungen (rd. 74 T€)

Auch bei der Ergebnisposition „16 Sonstige ordentliche Aufwendungen“ ist zu beachten, dass ein Teil der eingesparten Mittel (rd. 48 T€) im Rahmen von Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2019 übertragen werden.

|                                                  |                        |                     |
|--------------------------------------------------|------------------------|---------------------|
| <b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b> | Ergebnis               | <b>170.391,30 €</b> |
|                                                  | fortgeschr. Planansatz | 133.000,00 €        |

Unter dieser Haushaltsposition sind die Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital nachzuweisen.

| Entwicklung der Aufwandsart                      | Ergebnis 2017<br>(€) | fortgeschr.<br>Planansatz 2018<br>(€) | Ist 2018<br>(€)   | Differenz<br>Ist / Plan<br>(€) | Übertragung<br>Ermächtigung<br>(€) |
|--------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Zinsaufwendungen an Zweckverbände                | 2.064,05             | 3.000,00                              | 1.676,47          | - 1.323,53                     | 0,00                               |
| Zinsaufwendungen an öffentlich-rechtl.<br>Banken | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                           | 0,00                               |
| Zinsaufwendungen an Privatbanken                 | 245.933,86           | 130.000,00                            | 168.714,83        | + 38.714,83                    | 0,00                               |
| <b>Summe</b>                                     | <b>247.997,91</b>    | <b>133.000,00</b>                     | <b>170.391,30</b> | <b>37.391,30</b>               | <b>0,00</b>                        |

Insgesamt verschlechtert sich das Ergebnis gegenüber der Planung um 37.391,30 €.

|                                         |                        |               |
|-----------------------------------------|------------------------|---------------|
| <b>24 Außerordentliche Aufwendungen</b> | Ergebnis               | <b>0,00 €</b> |
|                                         | fortgeschr. Planansatz | 0,00 €        |

Als außerordentliche Aufwendungen werden solche erfasst, die durch die Aufgabenerfüllung des Kreises Paderborn, aber außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit entstehen. Hierunter sind Geschäftsvorfälle zu subsumieren, die in einem hohen Maß ungewöhnlich sind, selten vorkommen und von erheblicher finanzieller Bedeutung sind. Diese Bedingungen müssen gleichzeitig erfüllt sein. Als Beispiele sind Naturkatastrophen und andere Unglücke mit örtlichem Bezug zu nennen.

Außerordentliche Aufwendungen sind in 2018 nicht angefallen.





# **Erläuterungen** zur **Finanzrechnung**



## **6.1 Allgemeine Hinweise**

Die Finanzrechnung ist - neben der kommunalen Bilanz und der Ergebnisrechnung - die dritte integrierte Komponente des Gesamtsystems. Im NKF kommt der Finanzrechnung die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage, also aller Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln. Gemäß § 39 Satz 1 GemHVO NRW sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen aufgrund des Bruttonprinzips Auszahlungen grundsätzlich nicht mit Einzahlungen verrechnet werden. Für die Aufstellung der Finanzrechnung findet hinsichtlich des Aufbaus und Ausweises der einzelnen Positionen § 3 GemHVO NRW entsprechend Anwendung (vgl. Struktur der dem Jahresabschluss beigefügten Finanzrechnung).

Da die Inhalte der gleichlautenden Positionen von Finanzrechnung und Ergebnisrechnung übereinstimmen, gelten für die Finanzrechnung insoweit auch die Ausführungen zur Ergebnisrechnung.

Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung, die auch die betragsmäßigen Unterschiede begründen, ergeben sich in struktureller Hinsicht überwiegend durch (noch) nicht zahlungswirksame Vorgänge. Von Bedeutung sind hierbei insbesondere:

- Abschreibungen auf abnutzbare Wirtschaftsgüter bzw. Zuschreibungen
- Zuführung, Auflösung oder Inanspruchnahme aus Rückstellungen
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen, Beiträge)
- Aktivierung von Eigenleistungen
- Jahresabgrenzung (aktive und passive Rechnungsabgrenzungsposten)
- Veränderung von Forderungen und Verbindlichkeiten

## **6.2 Summen und Salden der Finanzrechnung**

|                                                            |                        |
|------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 17)</b> | <b>15.262.429,08 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                                     | 3.070.745,44 €         |

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 15.262.429,08 € ergibt sich aus der Differenz der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 380.007.420,81 € und den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 364.744.991,73 €.

Gegenüber der Planung hat sich das Ergebnis im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit um insgesamt 12.191.683,64 € verbessert. Diese Verbesserung resultiert aus Mehreinzahlungen von 1.520.581,81 € und Minderauszahlungen von 10.671.101,83 €.

Zur Sicherstellung der Auszahlungen sind für die in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Ermächtigungsübertragungen des konsumtiven Bereichs auch in der Finanzrechnung Ermächtigungsübertragungen auszuweisen.

Die übertragenen Ermächtigungen ergeben sich aus der Auflistung, die als Anlage 3 dem Anhang zum Jahresabschluss 2018 beigefügt ist.

Die nach 2019 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2019.

|                                                   |                        |
|---------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 31)</b> | <b>-7.964.090,11 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                            | -20.622.299,00 €       |

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ergibt sich aus der Differenz zwischen den Einzahlungen und den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Nach dem Jahresergebnis 2018 liegen die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit bei 14.313.886,24 € und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bei 22.277.976,35 €, so dass sich für die Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf in Höhe von 7.964.090,11 € ergibt.

Eingeplant waren im Finanzhaushalt 2018 Einzahlungen für Investitionen in Höhe von 9.769.950,00 € und Auszahlungen für Investitionen von 30.392.249,00 €.

Die für 2018 eingeplanten Investitionsauszahlungen konnten nicht bzw. nicht in voller Höhe ausgezahlt werden. Um die fachgerechte Weiterführung und Beendigung dieser Maßnahmen nicht zu gefährden, mussten Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 15.997.046,46 € übertragen werden.

Die übertragenen Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen sind als Anlage 3 dem Anhang zum Jahresabschluss 2018 beigelegt. Die nach 2019 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2019 (Auswirkungen nur im Finanzplan).

Die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit werden unter Gliederungspunkt 6.3.1 und 6.3.2 näher erläutert.

|                                                       |                       |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 32)</b> | <b>7.298.338,97 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                                | -17.551.553,56 €      |

Diese Finanzposition ist eine reine Rechengröße und wird aus der Summe der Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) und aus Investitionstätigkeit (Zeile 31) ermittelt. Für das Haushaltsjahr 2018 ergibt sich ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 7.298.338,97 €.

Im Vergleich zum geplanten Finanzmittelfehlbetrag von -17.551.553,56 € ergibt sich somit eine Verbesserung von rd. 24,8 Mio. €. Hierbei muss jedoch beachtet werden, dass der fortgeschriebene Planansatz auch die Auszahlungen berücksichtigt, die in 2018 nicht mehr umgesetzt werden konnten und deshalb in Form von Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW in das Folgejahr übertragen werden. Die für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen belaufen sich insgesamt auf 23.634.594,26 €.

|                                                    |                      |
|----------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 37)</b> | <b>-154.192,01 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                             | 575.700,00 €         |

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung und Auszahlungen für die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit und zur Liquiditätssicherung sowie die Gewährung und Rückflüsse von Darlehen.

Die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten belaufen sich in 2018 auf 1.168.092,01 €. Im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ wurden in 2018 ein Liquiditätskredit in Höhe von 494.240,00 € und ein Investitionskredit in Höhe von 519.660,00 € aufgenommen. Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein negativer Saldo in Höhe von -154.192,01 €. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 729.892,01 €.

Unter Gliederungspunkt 6.3.3 und 6.3.4 werden die Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit näher erläutert.

### **6.3 Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Finanzrechnung aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit**

#### **6.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

|                                                 |                       |
|-------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>18 Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen</b> | <b>6.335.971,90 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                          | 9.671.600,00 €        |

Die investiven Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen lagen um rd. 3,3 Mio. € unter der Planung. Im Regelfall werden die Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen erst gewährt, wenn mit dem Bauvorhaben begonnen wurde. Zeitliche Verzögerungen beim Bauvorhaben, führen insofern auch zu späteren Auszahlungen der Zuwendungen.

Im Bereich der „Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen“ werden die Investitionszuwendungen vom Land NRW mit 5,57 Mio. € als größte Einzahlungssumme ausgewiesen. Dieser Betrag setzt sich insbesondere aus der Investitionspauschale und der Schulpauschale zusammen.

|                                                                |                     |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>19 Einzahlungen aus der Veräußerung von<br/>Sachanlagen</b> | <b>163.867,51 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                                         | 200,00 €            |

Die Einzahlungen ergeben sich in voller Höhe aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen. Im laufenden Verwaltungsgeschäft können sich immer Abweichungen zur Planung ergeben, die im Vorfeld schwer zu kalkulieren sind. Im Jahr 2018 wurde zunächst ein Grundstück für den Bau der Rettungswache Büren gekauft, jedoch anschließend wieder an die Stadt Büren verkauft, da ein anderes besser geeignetes Grundstück erworben wurde.

|                                                                  |                       |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>20 Einzahlungen aus der Veräußerung von<br/>Finanzanlagen</b> | <b>7.647.844,00 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                                           | 0,00 €                |

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 28.06.2010 beschlossen, an die Westfälischen Kammerspiele für einen Zeitraum von 10 Jahren, beginnend ab dem Haushaltsjahr 2011 eine jährliche Sonderzahlung von 100.000,00 € zu leisten (DS 15.0223). Die für die Sonderzahlungen benötigten Finanzmittel werden als Termingelder unter den Wertpapieren des Umlaufvermögens ausgewiesen und bei Fälligkeit der Sonderzahlung entsprechend umgebucht. 26.000,00 € stammen aus der Rückzahlung des Stammkapitals der „Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH“. Die restlichen 7.521.844,00 € stammen aus der Auflösung von Festgeldkonten.

Die Wiederanlage von Termingeldern wird unter Ziff. 27 „Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen“ ausgewiesen.

|                                             |                     |
|---------------------------------------------|---------------------|
| <b>22 Sonstige Investitionseinzahlungen</b> | <b>166.202,83 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                      | 98.150,00 €         |

Bei den sonstigen Investitionszahlungen handelt es sich um Tilgungen des der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH gewährten Darlehens (Ausleihung an ein verbundenes Unternehmen) in Höhe von 54.312,50 € sowie um Investitionszuwendungen des Landes NRW zur Verbesserung der Verkehrs-

verhältnisse der Gemeinden, Gemeindeverbände und Kreise nach den Förderrichtlinien kommunaler Straßenbau (Brücke im Zuge der K 28 über die B1) in Höhe von 109.849,43 €.

Bei den restlichen Einzahlungen in Höhe von 2.040,90 € handelt es sich um Rückzahlungen von gewährten Wohnungsbaudarlehen an den privaten Bereich.

### 6.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

|                                                                    |                     |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden</b> | <b>347.334,38 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                                             | 68.000,00 €         |

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden ergeben sich insbesondere aus den Grunderwerbskosten für die Bereiche Straßenbau und Natur- und Landschaftspflege. Im laufenden Verwaltungsgeschäft können sich immer Abweichungen zur Planung ergeben, die im Vorfeld schwer zu kalkulieren sind.

|                                         |                       |
|-----------------------------------------|-----------------------|
| <b>25 Auszahlungen für Baumaßnahmen</b> | <b>2.644.201,92 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                  | 12.030.299,00 €       |

Das unter dieser Position ausgewiesene Ergebnis ergibt sich aus den Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen in Höhe von 1.317.968,32 € und für Tiefbaumaßnahmen von 1.326.233,60 €.

Die für 2018 eingeplanten und nicht ausgezahlten Investitionsmittel werden weiterhin für die Weiterführung und Beendigung der Baumaßnahmen benötigt. Hierfür sind Ermächtigungen für Auszahlungen im Hochbaubereich in Höhe von 6.299.299,00 € und im Tiefbaubereich von 3.419.700,00 € (summiert 9.718.999,00 €) übertragen worden. Nach 2019 wurden u.a. 3.839.000,00 € für den Erweiterungsbau des Kreishauses (2. BA) übertragen.

|                                                                  |                       |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>26 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen</b> | <b>2.454.908,35 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                                           | 7.339.550,00 €        |

Im Jahr 2018 wurden für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 2.454.908,35 € ausgezahlt. Davon entfallen 1.873.121,32 € auf Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten über 410,00 € und 341.396,58 € auf geringwertige Vermögensgegenstände sowie 240.390,45 € auf Auszahlungen für die Ablösung von Dauerlasten (Mietkauf).

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen bleiben um rd. 4,88 Mio. € hinter dem Planansatz zurück. Zur Finanzierung von Investitionsverpflichtungen werden insgesamt 4.597.947,46 € ins Haushaltsjahr 2019 übertragen.

|                                                      |                        |
|------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>27 Auszahlungen f.d. Erwerb von Finanzanlagen</b> | <b>14.070.300,00 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                               | 4.790.300,00 €         |

Diese Position enthält die Einzahlungen in den Versorgungsfonds der Westf.-Lipp. Versorgungskasse Münster in Höhe von 4.781.300,00 € und Termingeldanlagen in Höhe von 9.280.000,00 € sowie eine Auszahlung in Höhe von 9.000,00 € für die Erhöhung des Stammkapitales bei der „Wege durch das Land gGmbH“.

|                                             |                       |
|---------------------------------------------|-----------------------|
| <b>29 Sonstige Investitionsauszahlungen</b> | <b>2.761.231,70 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                      | 6.164.100,00 €        |

Bei den unter dieser Position ausgewiesenen Auszahlungen handelt es sich um Zahlungsströme für Investitionen, die nicht im Eigentum des Kreises Paderborn stehen.

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um folgende Positionen:

Die in 2018 geleisteten Auszahlungen für Zuwendungen zum Auf- und Ausbau von zusätzlichen Betreuungsplätzen für Kinder unter 3 Jahren in Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege zur Erfüllung des ab dem 01.08.2013 geltenden Rechtsanspruchs belaufen sich auf 1.615.005,00 €. Der Bund und das Land NRW bezuschussen diese Maßnahmen mit rd. 90 %. Von den nicht verbrauchten Mitteln für die U3-Förderung wird ein Betrag in Höhe von 1.680.100,00 € ins Haushaltsjahr 2019 übertragen.

Die bisher noch nicht beanspruchten Mittel in Höhe von 1.145.000,00 € aus dem Gesellschafterdarlehen wurden in 2018 an die Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH ausgezahlt. Die Auszahlung des Investitionszuschusses an die Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH in Höhe von 1,7 Mio. € erfolgte in 2018 jedoch noch nicht und wurde als Ermächtigung in das Jahr 2019 übertragen.

### 6.3.3 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

|                                                |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|
| <b>33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</b> | <b>519.660,00 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                         | 626.700,00 €        |

Bei dem im Jahr 2018 aufgenommenen Investitionskredit in Höhe von 519.660,00 € handelt es sich um eine Kreditaufnahme im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“.

|                                                          |                     |
|----------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</b> | <b>494.240,00 €</b> |
| fortgeschr. Planansatz                                   | 1.117.200,00 €      |

Bei dem im Jahr 2018 aufgenommenen Liquiditätskredit in Höhe von 494.240,00 € handelt es sich um eine Kreditaufnahme im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“.



Das Land NRW hat gemeinsam mit der NRW.BANK im Jahr 2016 das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW mit einem Volumen von 2 Mrd. € aufgelegt. Die NRW.BANK stellt ein Gesamtkreditkontingent in Höhe von 2 Mrd. € in den Jahren 2017 bis 2020 zu jeweils einem Viertel zur Verfügung. Das Kreditkontingent für den Kreis Paderborn beträgt insgesamt 7.715.796,00 €. Hiervon entfallen auf die Haushaltsjahre 2017 bis 2020 jährlich 1.928.949,00 €. Grundlage des Förderprogrammes ist das Schuldendiensthilfegesetz NRW vom 15.12.2016. Es ermächtigt das Land, die Kredite, die Kommunen über das Programm „GuteSchule2020“ aufnehmen, über 20 Jahre zu tilgen.

Da Tilgung und Zinsen vollständig durch das Land übernommen werden, handelt es sich somit um eine 100 %ige Förderung.

Weitere Erläuterungen zum Förderprogramm „Gute Schule 2020“ befinden sich im Lagebericht unter der Position 8.6.3.

#### 6.3.4 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

|                                              |                                       |
|----------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>35 Tilgung und Gewährung von Darlehen</b> | <b>1.168.092,01 €</b>                 |
|                                              | fortgeschr. Planansatz 1.168.200,00 € |

Die Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen in Höhe von 1.168.092,01 € betreffen die unter der Bilanzposition 4.2.5 ausgewiesenen Kreditverbindlichkeiten.

Aufgrund des für die Finanzrechnung geltenden Kassenwirksamkeitsprinzips sind unter dieser Finanzposition alle im Haushaltsjahr tatsächlich geleisteten Auszahlungen auszuweisen. Diese Vorgabe kann dazu führen, dass in der Finanzrechnung auch Zahlungen ausgewiesen werden, die nicht aus derselben Rechnungsperiode stammen, so dass keine Identität zwischen den hier ausgewiesenen Tilgungsbeträgen und den sich unter obigen Bilanzpositionen ergebenden Differenzen der Darlehensrestbestände von 2017 zu 2018 bestehen muss.

In 2018 weichen die tatsächlich geleisteten Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten nicht ab.

**Anlagen**  
zum  
**Jahresabschluss 2018**

**Anlage 1 Anlagenspiegel**

## (Anlagenspiegel Teil 1)

|             |                                                                  | 1                                           | 2                    | 3                   | 4                   | 5                     | 6 |
|-------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---|
|             |                                                                  | <b>Anschaffungs- und Herstellungskosten</b> |                      |                     |                     |                       |   |
| <b>2018</b> |                                                                  | Stand<br>31.12.2017                         | Zugänge<br>2018      | Abgänge<br>2018     | Umbuchungen<br>2018 | Stand<br>31.12.2018   |   |
|             |                                                                  | EUR                                         | EUR                  | EUR                 | EUR                 | EUR                   |   |
|             |                                                                  |                                             | +                    | -                   | + / -               | =                     |   |
| <b>1.1</b>  | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                         | 1.972.273,71                                | 79.301,09            | 0,00                | 0,00                | 2.051.574,80          |   |
| <b>1.2</b>  | <b>Sachanlagen</b>                                               |                                             |                      |                     |                     |                       |   |
| 1.2.1       | Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte               |                                             |                      |                     |                     |                       |   |
| 1.2.1.1     | Grünflächen                                                      | 4.195.535,21                                | 106.163,10           | 0,00                | 0,00                | 4.301.698,31          |   |
| 1.2.1.2     | Ackerland                                                        | 414.530,00                                  | 232.885,00           | 0,00                | 0,00                | 647.415,00            |   |
| 1.2.1.3     | Wald, Forsten                                                    | 914.898,80                                  | -9.561,00            | 0,00                | 0,00                | 905.337,80            |   |
| 1.2.1.4     | Sonstige unbebaute Grundstücke                                   | 251.639,62                                  | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 251.639,62            |   |
|             | <b>Summe unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte</b> | <b>5.776.603,63</b>                         | <b>329.487,10</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>6.106.090,73</b>   |   |
| 1.2.2       | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                |                                             |                      |                     |                     |                       |   |
| 1.2.2.1     | Kinder- und Jugendeinrichtungen                                  | 0,00                                        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                  |   |
| 1.2.2.2     | Schulen                                                          | 75.789.024,31                               | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 75.789.024,31         |   |
| 1.2.2.3     | Wohnbauten                                                       | 490.000,00                                  | 0,00                 | 52.000,00           | 0,00                | 438.000,00            |   |
| 1.2.2.4     | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                 | 30.870.500,62                               | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 30.870.500,62         |   |
|             | <b>Summe bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte</b>   | <b>107.149.524,93</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>52.000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>107.097.524,93</b> |   |
| 1.2.3       | Infrastrukturvermögen                                            |                                             |                      |                     |                     |                       |   |
| 1.2.3.1     | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                       | 9.950.874,43                                | 20.317,28            | 369,60              | + 1.134,52          | 9.971.956,63          |   |
| 1.2.3.2     | Brücken und Tunnel                                               | 16.825.920,21                               | 1.022.981,10         | 0,00                | 0,00                | 17.848.901,31         |   |
| 1.2.3.3     | Gleisanlagen mi Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen        | 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 Wegen, Plätzen und Verkehlenslenkungsanlagen     | 104.178.897,71                              | 72.646,66            | 0,00                | + 1.424,00          | 104.252.968,37        |   |
| 1.2.3.6     | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                       | 1.784.934,59                                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 1.784.934,59          |   |
|             | <b>Summe Infrastrukturvermögen</b>                               | <b>132.740.626,94</b>                       | <b>1.115.945,04</b>  | <b>369,60</b>       | <b>+ 2.558,52</b>   | <b>133.858.760,90</b> |   |
| 1.2.4       | Bauten auf fremdem Grund und Boden                               | 5.191.304,64                                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 5.191.304,64          |   |
| 1.2.5       | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                | 3.281.876,34                                | 53.022,89            | 0,00                | 0,00                | 3.334.899,23          |   |
| 1.2.6       | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                      | 11.638.550,38                               | 656.040,85           | 271.649,27          | + 8.885,87          | 12.031.827,83         |   |
| 1.2.7       | Betriebs- und Geschäftsausstattung                               | 20.593.471,79                               | 1.221.444,67         | 781.387,04          | 0,00                | 21.033.529,42         |   |
| 1.2.8       | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                           | 1.329.094,44                                | 2.531.304,50         | 0,00                | - 11.444,39         | 3.848.954,55          |   |
|             | <b>Summe Sachanlagen</b>                                         | <b>287.701.053,09</b>                       | <b>5.907.245,05</b>  | <b>1.105.405,91</b> | <b>0,00</b>         | <b>292.502.892,23</b> |   |
| <b>1.3</b>  | <b>Finanzanlagen</b>                                             |                                             |                      |                     |                     |                       |   |
| 1.3.1       | Anteile an verbundenen Unternehmen                               | 4.392.422,00                                | 0,00                 | 26.000,00           | 0,00                | 4.366.422,00          |   |
| 1.3.2       | Beteiligungen                                                    | 19.302.865,69                               | 9.000,00             | 0,00                | 0,00                | 19.311.865,69         |   |
| 1.3.3       | Sondervermögen                                                   | 6.179.630,19                                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 6.179.630,19          |   |
| 1.3.4       | Wertpapiere des Anlagevermögens                                  | 153.477.676,49                              | 4.781.300,00         | 0,00                | 0,00                | 158.258.976,49        |   |
| 1.3.5       | Ausleihungen                                                     |                                             |                      |                     |                     |                       |   |
| 1.3.5.1     | Ausleihungen an verbundene Unternehmen                           | 670.000,00                                  | 1.145.000,00         | 54.312,50           | 0,00                | 1.760.687,50          |   |
| 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                                            | 2.246,01                                    | 1.000,00             | 2.040,90            | 0,00                | 1.205,11              |   |
|             | <b>Summe Ausleihungen</b>                                        | <b>672.246,01</b>                           | <b>1.146.000,00</b>  | <b>56.353,40</b>    | <b>0,00</b>         | <b>1.761.892,61</b>   |   |
|             | <b>Summe Finanzanlagen</b>                                       | <b>184.024.840,38</b>                       | <b>5.936.300,00</b>  | <b>82.353,40</b>    | <b>0,00</b>         | <b>189.878.786,98</b> |   |
|             | <b>Summe Anlagevermögen</b>                                      | <b>473.698.167,18</b>                       | <b>11.922.846,14</b> | <b>1.187.759,31</b> | <b>0,00</b>         | <b>484.433.254,01</b> |   |

Hinweis: Der Kreis Paderborn hat von der Möglichkeit des § 35 Abs. 2 GemHVO NRW Gebrauch gemacht und verbucht geringwertige Vermögensgegenstände (GwG) unmittelbar als Aufwand. Er erfolgt daher kein Ausweis der GwG im Anlagenspiegel.

(Anlagenspiegel Teil 2)

| Abschreibungen                                    |                        |                        |                                                                       |                                                   | Buchwerte             |                       |                       | Bilanz-    |
|---------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| 7                                                 | 8                      | 9                      | 10                                                                    | 11                                                | 12                    | 13                    | 14                    | 15         |
| kumulierte<br>Abschreibungen<br>bis<br>31.12.2017 | Abschreibungen<br>2018 | Zuschreibungen<br>2018 | Abschreibungen<br>der abgängigen<br>Vermögens-<br>gegenstände<br>2018 | kumulierte<br>Abschreibungen<br>bis<br>31.12.2018 | Stand<br>31.12.2018   | Stand<br>31.12.2017   | Veränderungen         |            |
| EUR                                               | EUR                    | EUR                    | EUR                                                                   | EUR                                               | EUR                   | EUR                   | EUR                   |            |
|                                                   | +                      | +                      | -                                                                     | =                                                 | = Sp. 6 - Sp.11       |                       | + / -                 |            |
| 1.746.468,21                                      | 74.527,02              | 0,00                   | 0,00                                                                  | 1.820.995,23                                      | 230.579,57            | 225.805,50            | + 4.774,07            | 1.1        |
| 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 0,00                                              | 4.301.698,31          | 4.195.535,21          | + 106.163,10          | 1.2.1.1    |
| 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 0,00                                              | 647.415,00            | 414.530,00            | + 232.885,00          | 1.2.1.2    |
| 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 0,00                                              | 905.337,80            | 914.898,80            | - 9.561,00            | 1.2.1.3    |
| 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 0,00                                              | 251.639,62            | 251.639,62            | 0,00                  | 1.2.1.4    |
| 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 0,00                                              | 6.106.090,73          | 5.776.603,63          | + 329.487,10          | 1.2.1      |
| 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 0,00                                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 1.2.2.1    |
| 16.896.017,14                                     | 1.717.463,78           | 0,00                   | 0,00                                                                  | 18.613.480,92                                     | 57.175.543,39         | 58.893.007,17         | - 1.717.463,78        | 1.2.2.2    |
| 137.499,00                                        | 8.550,00               | 0,00                   | 51.999,00                                                             | 94.050,00                                         | 343.950,00            | 352.501,00            | - 8.551,00            | 1.2.2.3    |
| 7.593.104,21                                      | 632.946,08             | 0,00                   | 0,00                                                                  | 8.226.050,29                                      | 22.644.450,33         | 23.277.396,41         | - 632.946,08          | 1.2.2.4    |
| 24.626.620,35                                     | 2.358.959,86           | 0,00                   | 51.999,00                                                             | 26.933.581,21                                     | 80.163.943,72         | 82.522.904,58         | - 2.358.960,86        | 1.2.2      |
| 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 0,00                                              | 9.971.956,63          | 9.950.874,43          | + 21.082,20           | 1.2.3.1    |
| 3.260.789,50                                      | 392.969,76             | 0,00                   | 0,00                                                                  | 3.653.759,26                                      | 14.195.142,05         | 13.565.130,71         | + 630.011,34          | 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    |
| 42.004.004,95                                     | 4.095.801,60           | 0,00                   | 0,00                                                                  | 46.099.806,55                                     | 58.153.161,82         | 62.174.892,76         | - 4.021.730,94        | 1.2.3.5    |
| 992.480,10                                        | 99.248,00              | 0,00                   | 0,00                                                                  | 1.091.728,10                                      | 693.206,49            | 792.454,49            | - 99.248,00           | 1.2.3.6    |
| 46.257.274,55                                     | 4.588.019,36           | 0,00                   | 0,00                                                                  | 50.845.293,91                                     | 83.013.466,99         | 86.483.352,39         | - 3.469.885,40        | 1.2.3      |
| 1.148.415,04                                      | 119.594,66             | 0,00                   | 0,00                                                                  | 1.268.009,70                                      | 3.923.294,94          | 4.042.889,60          | - 119.594,66          | 1.2.4      |
| 76,47                                             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 76,47                                             | 3.334.822,76          | 3.281.799,87          | + 53.022,89           | 1.2.5      |
| 6.866.119,24                                      | 623.552,88             | 0,00                   | 112.114,95                                                            | 7.377.557,17                                      | 4.654.270,66          | 4.772.431,14          | - 118.160,48          | 1.2.6      |
| 14.346.280,13                                     | 1.069.343,57           | 0,00                   | 742.398,14                                                            | 14.673.225,56                                     | 6.360.303,86          | 6.247.191,66          | 113.112,20            | 1.2.7      |
| 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 0,00                                              | 3.848.954,55          | 1.329.094,44          | + 2.519.860,11        | 1.2.8      |
| <b>93.244.785,78</b>                              | <b>8.759.470,33</b>    | <b>0,00</b>            | <b>906.512,09</b>                                                     | <b>101.097.744,02</b>                             | <b>191.405.148,21</b> | <b>194.456.267,31</b> | <b>- 3.051.119,10</b> | <b>1.2</b> |
| 6.407,72                                          | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 6.407,72                                          | 4.360.014,28          | 4.386.014,28          | - 26.000,00           | 1.3.1      |
| 1.010.729,29                                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 1.010.729,29                                      | 18.301.136,40         | 18.292.136,40         | + 9.000,00            | 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      |
| 88.068.630,02                                     | 0,00                   | -2.509.616,49          | 0,00                                                                  | 85.559.013,53                                     | 72.699.962,96         | 65.409.046,47         | + 7.290.916,49        | 1.3.4      |
| 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 0,00                                              | 1.760.687,50          | 670.000,00            | + 1.090.687,50        | 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                                              | 1.205,11              | 2.246,01              | - 1.040,90            | 1.3.5.4    |
| 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                                                  | 0,00                                              | 1.761.892,61          | 672.246,01            | + 1.089.646,60        | 1.3.5      |
| <b>89.085.767,03</b>                              | <b>0,00</b>            | <b>-2.509.616,49</b>   | <b>0,00</b>                                                           | <b>86.576.150,54</b>                              | <b>103.302.636,44</b> | <b>94.939.073,35</b>  | <b>+ 8.363.563,09</b> | <b>1.3</b> |
| <b>184.077.021,02</b>                             | <b>8.833.997,35</b>    | <b>-2.509.616,49</b>   | <b>906.512,09</b>                                                     | <b>189.494.889,79</b>                             | <b>294.938.364,22</b> | <b>289.621.146,16</b> | <b>+ 5.317.218,06</b> | <b>1</b>   |

### **Erläuterungen zu einzelnen Spalten des Anlagenspiegels**

Das durch Rd.Erl. des Innenministeriums vom 24.02.2005 empfohlene Muster für den Anlagenspiegel wurde um die Spalten 6, 7, 10 und 14 erweitert, um ein möglichst vollständiges und transparentes Bild über die Entwicklung der Anlagegüter zu liefern.

Spalte 6 wurde hinzugefügt, um den Stand der Anschaffungs- und Herstellungskosten zum Abschlussstichtag des Haushaltsjahres aufzuzeigen.

Die Schlusswerte entsprechen den im Anlagenspiegel des Folgejahres in Spalte 1 auszuweisenden Anfangswerten.

Dem Bereich „Abschreibungen“ wurde die Spalte 7 vorangestellt, um die kumulierten Abschreibungen aus Vorjahren darzustellen. Hierdurch wird die Ermittlung der kumulierten Abschreibungen zum Abschlussstichtag nachvollziehbarer.

Die in Spalte 7 vorgetragenen Beträge entsprechen in ihrer Höhe den im Anlagenspiegel des Vorjahres in Spalte 11 ausgewiesenen Schlusswerten.

Spalte 10 weist die aufgelaufenen Abschreibungen der Vermögensgegenstände aus, die im Berichtsjahr durch Abgang oder Umbuchung aus dem Anlagenvermögen ausgeschieden sind.

Mit dem endgültigen Abgang eines Vermögensgegenstandes sind die bis dahin aufgelaufenen Abschreibungen nicht mehr unter den kumulierten Abschreibungen auszuweisen. Spalte 11 ist daher um die Abschreibungen der abgängigen Vermögensgegenstände zu kürzen. Durch die Zusatzinformationen werden die in Spalte 11 auszuweisenden Werte verständlicher.

Spalte 14 wurde aus praktischen Erwägungen hinzugefügt, um die Wertveränderungen zwischen den Buchwerten des Haushaltsjahres und denen des Vorjahres aufzuzeigen.

## Anlage 2 Forderungsspiegel

| Art der Forderungen                                                              | Gesamt-<br>betrag<br>des<br>Haus-<br>halts-<br>jahres<br>(31.12.2018) | mit einer Restlaufzeit von |               |                     | Gesamt-<br>betrag<br>des<br>Vor-<br>jahres<br>(31.12.2017) |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|---------------------|------------------------------------------------------------|
|                                                                                  |                                                                       | bis zu 1 Jahr              | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre    |                                                            |
|                                                                                  | EUR                                                                   | EUR                        | EUR           | EUR                 | EUR                                                        |
|                                                                                  | 1                                                                     | 2                          | 3             | 4                   | 5                                                          |
| <b>1. Öffentl.-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> | 19.695.489,28                                                         | 13.425.972,28              | 0,00          | 6.269.517,00        | 20.276.720,87                                              |
| <b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>                                           | 10.934.922,55                                                         | 10.934.922,55              |               |                     | 9.667.260,80                                               |
| <b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>                                          | 480.006,26                                                            | 480.006,26                 |               |                     | 131.657,70                                                 |
| <b>Summe aller Forderungen</b>                                                   | <b>31.110.418,09</b>                                                  | <b>24.840.901,09</b>       | <b>0,00</b>   | <b>6.269.517,00</b> | <b>30.075.639,37</b>                                       |



**Anlage 3 Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Abs. 2 GemHVO NRW**

| <b>Ermächtigungsübertragungen 2018 nach 2019 für konsumtive Geschäftsvorfälle</b> |                |              |                                                             |                            |                     |                       |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>Amt</b>                                                                        | <b>Produkt</b> | <b>Konto</b> | <b>Beschreibung</b>                                         | <b>Ermächtigungen 2018</b> | <b>Ist 2018</b>     | <b>noch verfügbar</b> | <b>zu übertragen</b> |
| 01                                                                                | 150101         | 521112       | GuteSchule2020 - Breitband an kreiseigenen Schulen          | 405.000,00                 | 11.995,20           | 393.004,80            | 393.004,80           |
| 01                                                                                | 150101         | 531500       | Zuschüsse an verbundene Unternehmen                         | 1.000.000,00               | 0,00                | 1.000.000,00          | 1.000.000,00         |
| 01                                                                                | 150101         | 531701       | Veranstaltungen, Projekte FB 80 / Regionalagentur OWL       | 86.000,00                  | 48.821,29           | 37.178,71             | 20.000,00            |
| 10                                                                                | 010101         | 527946       | Kreispartnerschaften                                        | 10.000,00                  | 1.666,73            | 8.333,27              | 8.300,00             |
| 10                                                                                | 010302         | 527961       | Digitalisierung Modellregion                                | 3.022.300,00               | 0,00                | 3.022.300,00          | 3.022.300,00         |
| 10                                                                                | 010302         | 531302       | Zuweisungen an die GKD                                      | 2.192.400,00               | 1.374.621,03        | 817.778,97            | 459.000,00           |
| 11                                                                                | 060501         | 501200       | Vergütung der tarifl. Beschäftigten                         | 33.000,00                  | 0,00                | 33.000,00             | 33.000,00            |
| 40                                                                                | 030101         | 521112       | Digitalisierung an den kreiseigenen Schulen                 | 57.200,00                  | 0,00                | 57.200,00             | 57.200,00            |
| 40                                                                                | 030101         | 542900       | So. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dienstleistungen | 31.500,00                  | 13.908,13           | 17.591,87             | 17.500,00            |
| 40                                                                                | 030203         | SGK          | Schulgirokonto Hermann-Schmidt-Schule                       | 84.871,16                  | 73.559,34           | 11.311,82             | 9.367,04             |
| 40                                                                                | 030204         | SGK          | Schulgirokonto Erich-Kästner-Schule                         | 29.202,69                  | 13.133,11           | 16.069,58             | 9.641,75             |
| 40                                                                                | 030205         | SGK          | Schulgirokonto Astrid-Lindgren-Schule                       | 27.424,94                  | 27.398,66           | 26,28                 | 15,77                |
| 40                                                                                | 030206         | SGK          | Schulgirokonto Gregor-Mendel-Berufskolleg                   | 15.530,89                  | 15.406,27           | 124,62                | 74,77                |
| 40                                                                                | 030207         | SGK          | Schulgirokonto Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg          | 104.553,54                 | 98.265,09           | 6.288,45              | 6.839,05             |
| 40                                                                                | 030209         | SGK          | Schulgirokonto Helene-Weber-Berufskolleg                    | 95.881,37                  | 80.446,78           | 15.434,59             | 10.260,71            |
| 40                                                                                | 030210         | SGK          | Schulgirokonto Berufskolleg-Schloß-Neuhaus                  | 68.266,62                  | 73.011,61           | -4.744,99             | 7.515,26             |
| 41                                                                                | 040101         | 527937       | Projekte Wewelsburg                                         | 197.500,00                 | 126.665,30          | 70.834,70             | 70.000,00            |
| 41                                                                                | 040101         | 527933       | Restaurierungsaufwand                                       | 30.000,00                  | 17.733,22           | 12.266,78             | 11.000,00            |
| 41                                                                                | 040101         | 542950       | sonstige Aufwendungen                                       | 45.000,00                  | 18.242,75           | 26.757,25             | 20.000,00            |
| 46                                                                                | 030102         | 527111       | Projekte/Aufwand im Rahmen d. schulischen Inklusion         | 116.600,00                 | 45.873,88           | 70.726,12             | 1.450,00             |
| 46                                                                                | 030102         | 527200       | Projektmittel Bildungsbüro                                  | 124.600,00                 | 40.498,13           | 84.101,87             | 10.125,00            |
| 46                                                                                | 030102         | 531708       | Übergang von Schule in den Beruf                            | 293.100,00                 | 210.413,60          | 82.686,40             | 20.170,00            |
| 65                                                                                | 010801         | 521111       | Heizungsanlage incl. Steuerung (KInvFG)                     | 145.552,65                 | 76.209,31           | 69.343,34             | 69.343,34            |
| 65                                                                                | 030209         | 521112       | Helene-Weber-Berufskolleg Fassade und Fenster 1. BA         | 100.000,00                 | 0,00                | 100.000,00            | 100.000,00           |
| 65                                                                                | 030208         | 521112       | Ludwig-Erhard-Berufskolleg Fassade und Fenster 1. BA        | 100.000,00                 | 0,00                | 100.000,00            | 100.000,00           |
| 65                                                                                | 030101         | 521112       | Kreissporthalle, Heizung                                    | 130.000,00                 | 52.893,95           | 77.106,05             | 77.106,05            |
| 65                                                                                | 030207-08/-09  | 521111       | Berufskollegzentrum - Heizung                               | 50.000,00                  | 0,00                | 50.000,00             | 50.000,00            |
| 65                                                                                | 030205-06/-07  | 521112       | Maßnahmen nach Gute Schule 2020 Restekonto                  | 100.334,46                 | 0,00                | 100.334,46            | 100.334,26           |
| 66                                                                                | 130201         | 522100       | Unterh. sonst. unbeweglichen Vermögens                      | 380.000,00                 | 306.134,40          | 73.865,60             | 70.000,00            |
| 66                                                                                | 140101         | 527953       | Umweltuntersuchungen                                        | 200.000,00                 | 22.672,54           | 177.327,46            | 130.000,00           |
| <b>Summe</b>                                                                      |                |              |                                                             | <b>9.275.818,32</b>        | <b>2.749.570,32</b> | <b>6.526.248,00</b>   | <b>5.883.547,80</b>  |



| <b>Ermächtigungsübertragungen 2018 nach 2019 für investive Geschäftsvorfälle</b> |                |                   |                                             |                                |                 |                           |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|---------------------------|----------------------|
| <b>Amt</b>                                                                       | <b>Produkt</b> | <b>Invest.Nr.</b> | <b>Beschreibung</b>                         | <b>Ermächtigungen<br/>2018</b> | <b>Ist 2018</b> | <b>noch<br/>verfügbar</b> | <b>zu übertragen</b> |
| 10                                                                               | 010301         | I10BGA-O1         | Ausstattungsgegenstände und Büromaschinen   | 188.500,00                     | 77.436,79       | 111.063,21                | 85.000,00            |
| 10                                                                               | 010301         | I10BAG-O2         | Betriebsausstattung Kantine                 | 8.000,00                       | 0,00            | 8.000,00                  | 4.000,00             |
| 10                                                                               | 010301         | I10KFZ-O1         | Kraftfahrzeugbeschaffung Amt 10             | 100.200,00                     | 23.377,11       | 76.822,89                 | 76.800,00            |
| 10                                                                               | 010302         | I10BGA-T1         | Aufwand für Informationstechnik (BGA)       | 255.000,00                     | 51.892,54       | 203.107,46                | 203.700,00           |
| 10                                                                               | 010302         | I18.100001        | Digitale Modellregion                       | 350.000,00                     | 0,00            | 350.000,00                | 350.000,00           |
| 10                                                                               | 030203         | I10SOF-T1         | Aufwand für Informationstechnik (Software)  | 434.900,00                     | 43.073,76       | 391.826,24                | 391.800,00           |
| 32                                                                               | 020501         | I32BGA-F1         | Ausstattungsgegenstände f. KFTZ             | 77.700,00                      | 9.035,76        | 68.664,24                 | 68.600,00            |
| 32                                                                               | 020502         | I32KFZ-F1         | Kraftfahrzeugbeschaffung                    | 100.000,00                     | 712,39          | 99.287,61                 | 99.200,00            |
| 32                                                                               | 020502         | I32KFZ-K1         | Kraftfahrzeugbeschaffung                    | 1.087.200,00                   | 413.009,18      | 674.190,82                | 674.190,00           |
| 32                                                                               | 020502         | I32BGA-K1         | BGA für Krankentransport-/Rettungsdienst    | 257.900,00                     | 124.306,51      | 133.593,49                | 133.500,00           |
| 32                                                                               | 020504         | I32BGA-L1         | BGA für die Leitstelle                      | 1.126.400,00                   | 141.195,47      | 985.204,53                | 985.200,00           |
| 32                                                                               | 020503         | I32BGA-O1         | BGA für Katastrophenschutz                  | 254.300,00                     | 138.368,94      | 115.931,06                | 105.900,00           |
| 36                                                                               | 020301         | I18.360001        | Stationäre Messanlagen                      | 259.040,00                     | 34.524,86       | 224.515,14                | 224.500,00           |
| 39                                                                               | 020401         | I39BGA001         | Anschaffung von BGA                         | 33.928,19                      | 3.928,19        | 30.000,00                 | 30.000,00            |
| 40                                                                               | 030101         | SD18.40001        | Digitalisierung an Schulen (Digitalpakt)    | 250.000,00                     | 0,00            | 250.000,00                | 250.000,00           |
| 40                                                                               | 030101         | S18.400001        | Digitalisierung an den kreiseigenen Schulen | 215.300,00                     | 9.213,27        | 206.086,73                | 206.086,73           |
| 40                                                                               | 030203         | I10BGA-HS         | Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)   | 6.000,00                       | 1.497,02        | 4.502,98                  | 4.500,00             |
| 40                                                                               | 030203         | I40BGA-HS         | Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)   | 22.000,00                      | 9.200,13        | 12.799,87                 | 4.000,00             |
| 40                                                                               | 030204         | I10BGA-EK         | Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)   | 6.000,00                       | 0,00            | 6.000,00                  | 6.000,00             |
| 40                                                                               | 030205         | S40SOND-AI        | Neue Küche über Gute Schule 2020            | 35.000,00                      | 2.201,50        | 32.798,50                 | 32.798,50            |
| 40                                                                               | 030205         | I10BGA-AL         | Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)   | 6.000,00                       | 0,00            | 6.000,00                  | 6.000,00             |
| 40                                                                               | 30206          | I40MEP-GM         | Medienentwicklungsplan GM Investiv          | 6.000,00                       | 0,00            | 6.000,00                  | 6.000,00             |
| 40                                                                               | 030207         | I40BGA-RW         | Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)   | 37.000,00                      | 18.402,55       | 18.597,45                 | 5.000,00             |
| 40                                                                               | 030207         | I40MEP-RW         | Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)   | 36.100,00                      | 5.062,10        | 31.037,90                 | 31.000,00            |
| 40                                                                               | 030207         | S40MEP-RW         | MEP RW über GuteSchule2020                  | 107.000,00                     | 73.819,31       | 33.180,69                 | 33.180,69            |
| 40                                                                               | 30207          | I13.400003        | Ersatz des veralteten Maschinenparks        | 197.700,00                     | 53.887,22       | 143.812,78                | 143.800,00           |
| 40                                                                               | 030208         | I40BGA-LE         | Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)   | 28.000,00                      | 6.518,01        | 21.481,99                 | 9.500,00             |
| 40                                                                               | 30208          | I40MEP-LE         | Medienentwicklungsplan LE Investiv          | 54.900,00                      | 8.996,89        | 45.903,11                 | 28.000,00            |
| 40                                                                               | 030209         | I40MEP-HW         | Medienentwicklungsplan HW Investiv          | 21.600,00                      | 0,00            | 21.600,00                 | 21.600,00            |
| 40                                                                               | 030209         | I40BGA-HW         | Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)   | 18.000,00                      | 2.963,10        | 15.036,90                 | 6.000,00             |
| 40                                                                               | 030209         | S40MEP-HW         | MEP HW über GuteSchule2020                  | 38.200,00                      | 31.798,64       | 6.401,36                  | 6.401,36             |
| 40                                                                               | 030209         | S40SOND-HW        | Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)   | 28.000,00                      | 0,00            | 28.000,00                 | 28.000,00            |
| 40                                                                               | 030210         | S40MEP-SN         | MEP SN über GuteSchule2020                  | 88.200,00                      | 38.974,31       | 49.225,69                 | 31.890,18            |
| 41                                                                               | 040101         | I18.650002        | Umbau Baracke zu Ge-Denk-Ort                | 157.900,00                     | 0,00            | 157.900,00                | 157.900,00           |
| 41                                                                               | 040101         | I45BGA002         | Einrichtungsgegenstände Kreismuseum BGA     | 17.000,00                      | 4.635,32        | 12.364,68                 | 4.000,00             |
| 41                                                                               | 040201         | I41BUCH1          | Medien für Präsenzbibliothek des Kreises    | 15.000,00                      | 9.394,43        | 5.605,57                  | 5.600,00             |

| Amt | Produkt | Invest.Nr.  | Beschreibung                                       | Ermächtigungen<br>2018 | Ist 2018            | noch<br>verfügbar    | zu übertragen        |
|-----|---------|-------------|----------------------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 41  | 40202   | I41BGA001   | Instrumente/Unterrichtsmittel (BGA)                | 28.000,00              | 7.478,06            | 20.521,94            | 10.000,00            |
| 41  | 40203   | I18.410001  | Investitionen Kreisfahrbücherei                    | 80.000,00              | 0,00                | 80.000,00            | 80.000,00            |
| 51  | 60401   | I51ARAP001  | Abwicklung U3-Förderung                            | 3.265.100,00           | 1.584.920,21        | 1.680.179,79         | 1.680.100,00         |
| 53  | 70201   | I53BGA001   | Medizinische Einrichtung und Geräte                | 10.450,00              | 8.181,90            | 2.268,10             | 2.200,00             |
| 63  | 100101  | I11.630001  | Digitale Bestandsdokumentation                     | 5.000,00               | 0,00                | 5.000,00             | 5.000,00             |
| 65  | 10801   | I10.650001  | Neubau Kreishaus 1. Bauabschnitt<br>(ehemals CVUA) | 359.950,00             | 0,00                | 359.950,00           | 359.900,00           |
| 65  | 10801   | K18.650001  | Kreishausenerweiterung II.<br>Bauabschnitt         | 4.050.000,00           | 210.959,23          | 3.839.040,77         | 3.839.000,00         |
| 65  | 20502   | I14.650001  | Neubau Rettungswache Büren                         | 2.064.500,00           | 1.068.020,23        | 996.479,77           | 996.400,00           |
| 65  | 20502   | I16.650001  | Erweiterung Rettungswache<br>Salzkotten            | 50.000,00              | 8.885,87            | 41.114,13            | 41.100,00            |
| 65  | 30205   | I12.650003  | Neubau Sporthalle<br>Astrid-Lindgren-Schule        | 100.000,00             | 0,00                | 100.000,00           | 100.000,00           |
| 65  | 30205   | I17.650002  | Erstellung Kleinspielfeld auf<br>Schulhof ALS      | 85.000,00              | 0,00                | 85.000,00            | 85.000,00            |
| 65  | 0302..  | I16.650006  | Photovoltaikanlagen auf<br>Kreisschulen (KInvFG)   | 70.000,00              | 0,00                | 70.000,00            | 70.000,00            |
| 65  | 030208  | KS18.650003 | Raumerweiterung am<br>Berufschulzentrum-PB         | 354.999,00             | 0,00                | 354.999,00           | 354.999,00           |
| 65  | 120101  | I13.650004  | Salzhalle Bauhof Klausheide                        | 365.000,00             | 0,00                | 365.000,00           | 365.000,00           |
| 69  | 120101  | I10.690008  | K28/32 (Kreisverkehr Elsen)                        | 600.000,00             | 353.648,73          | 246.351,27           | 246.300,00           |
| 69  | 120101  | I12.690006  | K 55 (Kreisverkehr L 636 / K 55<br>in Verne)       | 80.000,00              | 0,00                | 80.000,00            | 80.000,00            |
| 69  | 120101  | I13.690001  | K 19 (OD Steinhausen, Aus- bzw.<br>Umbau)          | 2.247.600,00           | 772.689,91          | 1.474.910,09         | 1.474.900,00         |
| 69  | 120101  | I13.690002  | K 4 (Umbau "Allee" / "Sennestr."<br>in Hövelhof)   | 909.600,00             | 11.605,99           | 897.994,01           | 897.900,00           |
| 69  | 120101  | I15.690003  | K37 Wewer                                          | 20.000,00              | 0,00                | 20.000,00            | 20.000,00            |
| 69  | 120101  | I16.690002  | K 61 Rad-/Gehweg Mantinghausen                     | 33.100,00              | 1.812,85            | 31.287,15            | 31.200,00            |
| 69  | 120101  | I17.690001  | I69Software                                        | 15.000,00              | 0,00                | 15.000,00            | 15.000,00            |
| 69  | 120101  | I17.690002  | K2 OD Dörenhagen                                   | 71.100,00              | 0,00                | 71.100,00            | 71.100,00            |
| 69  | 120101  | I17.690003  | K35 OD Büren-Harth                                 | 30.000,00              | 5.321,20            | 24.678,80            | 24.600,00            |
| 69  | 120101  | I17.690006  | K21 Brücke über die Almetalbahn                    | 365.100,00             | 46.538,11           | 318.561,89           | 318.500,00           |
| 69  | 120101  | I17.690007  | K 5 Lippebrücke                                    | 105.500,00             | 21.996,59           | 83.503,41            | 30.000,00            |
| 69  | 120101  | I18.690003  | Brücke K28 DB                                      | 200.000,00             | 21.228,90           | 178.771,10           | 178.700,00           |
| 69  | 120101  | I69BAUREST  | Restabwicklung von<br>Straßenbaumaßnahmen          | 46.500,00              | 0,00                | 46.500,00            | 46.500,00            |
| 69  | 120101  | I69BGA001   | Technische Einrichtung und<br>Maschinen            | 216.400,00             | 40.536,44           | 175.863,56           | 114.000,00           |
| 20  | 10601   | I18.20001   | Investitionskostenzuschuss<br>Flughafen            | 1.754.000,00           | 0,00                | 1.754.000,00         | 1.754.000,00         |
|     |         |             | <b>Summe</b>                                       | <b>23.505.867,19</b>   | <b>5.501.249,52</b> | <b>18.004.617,67</b> | <b>17.751.046,46</b> |



**Anlage 4 Rückstellungsspiegel**

| Bezeichnung                                                            | Betrag am<br>31.12.2017<br>EUR | Veränderungen im Haushaltsjahr |                   |                      | Betrag am<br>31.12.2018<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|
|                                                                        |                                | in Anspruch<br>genommen<br>EUR | Auflösung<br>EUR  | Zuführung<br>EUR     |                                |
| <b>3.1 Pensionsrückstellungen</b>                                      | <b>161.442.172,00</b>          | <b>403.385,68</b>              | <b>0,00</b>       | <b>7.379.128,68</b>  | <b>168.417.915,00</b>          |
| <b>3.2 Rückstellungen für Deponien<br/>und Altlasten</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    |
| <b>3.3 Instandhaltungsrückstellungen</b>                               | <b>2.636.930,40</b>            | <b>1.020.753,89</b>            | <b>198.850,88</b> | <b>3.473.600,00</b>  | <b>4.890.925,63</b>            |
| <b>3.4 Sonstige Rückstellungen</b>                                     | <b>7.977.112,83</b>            | <b>2.119.800,02</b>            | <b>248.706,94</b> | <b>5.184.329,25</b>  | <b>10.792.935,12</b>           |
| <i>a) Verpflichtungsrückstellungen nach<br/>§ 36 Abs. 4 GemHVO NRW</i> | <i>7.406.719,23</i>            | <i>1.946.785,00</i>            | <i>119.261,86</i> | <i>5.039.843,55</i>  | <i>10.380.515,92</i>           |
| <i>b) Drohverlustrückstellungen nach<br/>§ 36 Abs. 5 GemHVO NRW</i>    | <i>570.393,60</i>              | <i>173.015,02</i>              | <i>129.445,08</i> | <i>144.485,70</i>    | <i>412.419,20</i>              |
| <b>Summe</b>                                                           | <b>172.056.215,23</b>          | <b>3.543.939,59</b>            | <b>447.557,82</b> | <b>16.037.057,93</b> | <b>184.101.775,75</b>          |



## Anlage 5 Verbindlichkeitspiegel

| Art der Verbindlichkeiten                                                                                                   | Gesamt-<br>betrag<br>des<br>Haus-<br>halts-<br>jahres<br>(31.12.2018) | mit einer Restlaufzeit von |                  |                     | Gesamt-<br>betrag<br>des<br>Vor-<br>jahres<br>(31.12.2017) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|---------------------|------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                             |                                                                       | bis zu 1<br>Jahr           | 1 bis 5<br>Jahre | mehr als 5<br>Jahre |                                                            |
|                                                                                                                             | EUR<br>1                                                              | EUR<br>2                   | EUR<br>3         | EUR<br>4            | EUR<br>5                                                   |
| <b>1. Anleihen</b>                                                                                                          | 0,00                                                                  |                            |                  |                     | 0,00                                                       |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                                                  | 4.199.111,92                                                          | 219.137,48                 | 2.349.166,32     | 1.630.808,12        | 4.847.543,93                                               |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen                                                                                             |                                                                       |                            |                  |                     |                                                            |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                                                       |                                                                       |                            |                  |                     |                                                            |
| 2.3 von Sondervermögen                                                                                                      |                                                                       |                            |                  |                     |                                                            |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                                                                |                                                                       |                            |                  |                     |                                                            |
| 2.5 von Kreditinstituten                                                                                                    | 4.199.111,92                                                          | 219.137,48                 | 2.349.166,32     | 1.630.808,12        | 4.847.543,93                                               |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                                                           | 2.423.189,00                                                          |                            |                  | 2.423.189,00        | 1.928.949,00                                               |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>                                  | 310.760,46                                                            | 25.633,31                  | 285.127,15       | 0,00                | 301.455,35                                                 |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                                                  | 3.918.486,41                                                          | 3.918.486,41               | 0,00             | 0,00                | 4.312.446,61                                               |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>                                                                          | 568.030,13                                                            | 568.030,13                 |                  |                     | 572.248,66                                                 |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                                                        | 2.178.667,96                                                          | 2.078.667,96               | 100.000,00       | 0,00                | 802.922,74                                                 |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>                                                                                             | 14.152.772,73                                                         | 11.282.202,14              | 2.870.570,59     | 0,00                | 10.827.778,21                                              |
| <b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>                                                                                        | 27.751.018,61                                                         | 18.092.157,43              | 5.604.864,06     | 4.053.997,12        | 23.593.344,50                                              |
| <b>Nachrichtlich anzugeben:<br/>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung<br/>von Sicherheiten<br/>z.B. Bürgschaften u.a.</b> | 4.043.578,00                                                          | X                          | X                | X                   | 4.821.203,00                                               |

**Hinweis:**

Bei den Verbindlichkeiten aus den Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 2.423.189,00 € sowie bei einem Teilbetrag aus den Krediten für Investitionen in Höhe von 519.660,00 € handelt es sich um eine Kreditaufnahme im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“.



**Anlage 6 Bürgschaftsnachweis**

| Ausfallbürgschaften                                                                                      | Datum der Bürgschaftserklärung | Ursprungshöhe     | bisherige Tilgung | Tilgung im Haushaltsjahr 2018 | Gesamttilgung     | Restwert am Ende des Hj. 2018 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|
|                                                                                                          |                                | EUR               | EUR               | EUR                           | EUR               | EUR                           |
| Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH                                                                     | 16.11.1998                     | 1.789.522         | 1.722.414         | 67.108                        | 1.789.522         | 0                             |
| Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH                                                                     | 23.12.1999                     | 7.669.378         | 6.518.972         | 383.469                       | 6.902.441         | 766.937                       |
| Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH                                                                     | 23.02.2001                     | 3.834.689         | 3.163.642         | 191.736                       | 3.355.378         | 479.311                       |
| Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH                                                                     | 25.06.2010                     | 2.706.240         | 981.012           | 135.312                       | 1.116.324         | 1.589.916                     |
| Naturschutzbund Deutschland Kreisverband Paderborn, Arbeitsgruppe Landschaftspflege und Artenschutz e.V. | 28.07.1989                     | 5.369             | 0                 | 0                             | 0                 | 5.369                         |
| Naturschutzbund Deutschland Kreisverband Paderborn, Arbeitsgruppe Landschaftspflege und Artenschutz e.V. | 24.11.1993                     | 2.045             | 0                 | 0                             | 0                 | 2.045                         |
| Kurverwaltung Wünnenberg GmbH                                                                            | 08.08.1994<br>21.11.1996       | 1.200.000         | 0                 | 0                             | 0                 | 1.200.000                     |
| <b>Summe:</b>                                                                                            |                                | <b>17.207.243</b> | <b>12.386.040</b> | <b>777.625</b>                | <b>13.163.665</b> | <b>4.043.578</b>              |





## Anlage 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen

### Ergebnisplan

| Konto        | Kontobezeichnung                                     | fortgeschr.<br>Ansatz | UEPL/APL            | fortgeschr.<br>Ansatz<br>incl.<br>UEPL/APL | Veränderung<br>in % |
|--------------|------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------------|
| 505100       | Zuführung zu Pensionsrückstellung                    | 3.764.241,00          | 883.542,59          | 4.647.783,59                               | 23,47               |
| 506100       | Zuführung zu Beihilferückstellung                    | 1.224.678,00          | 300.000,00          | 1.524.678,00                               | 24,50               |
| 512101       | Anpassung Versorgungskasse für Beamte NZW            | -527.202,00           | 150.000,00          | -377.202,00                                | -28,45              |
| 514101       | Anpassung Beihilferückstellung NZW                   | 319.532,00            | 550.000,00          | 869.532,00                                 | 172,13              |
| 521110       | Unterhaltung der Gebäude (Amt 65)                    | 220.000,00            | 1.750.058,82        | 1.970.058,82                               | 795,48              |
| 521112       | Maßnahmen n. GuteSchule 2020                         | 1.750.430,18          | 2.005.000,00        | 3.755.430,18                               | 114,54              |
| 522112       | Unterh .d. Infrastrukturvermögens/Straßensanierung   | 550.000,00            | 800.872,63          | 1.350.872,63                               | 145,61              |
| 525500       | Unterh. BGA, Schulinventar, techn. Anl. u. Maschinen | 596.443,51            | 89,49               | 596.533,00                                 | 0,02                |
| 525530       | Aufwand Medienentwicklungsplan Berufskollegs         | 120.600,00            | 28.662,36           | 149.262,36                                 | 23,77               |
| 527941       | Aufwand für das Archiv                               | 91.000,00             | 91.244,14           | 182.244,14                                 | 100,27              |
| 527957       | Aufwand f. Großschadensereignisse                    | 30.000,00             | 22.944,94           | 52.944,94                                  | 76,48               |
| 528130       | Tiermedizinischer Bedarf (Seuchenbekämpfung)         | 5.000,00              | 381.441,21          | 386.441,21                                 | 7.628,82            |
| 531512       | Zuschüsse Theater Paderborn                          | 800.000,00            | 15.436,81           | 815.436,81                                 | 1,93                |
| 531750       | Kostenerstattung für die Rettungswachen              | 2.600.000,00          | 190.000,00          | 2.790.000,00                               | 7,31                |
| 542900       | So. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dienst.   | 773.216,62            | 117.973,00          | 891.189,62                                 | 15,26               |
| 543190       | Sonstige Geschäftsaufwendungen                       | 135.300,00            | 4.318,98            | 139.618,98                                 | 3,19                |
| <b>Summe</b> |                                                      | <b>12.453.239,31</b>  | <b>7.291.584,97</b> | <b>19.744.824,28</b>                       | <b>58,55</b>        |

### Finanzplan

| Konto        | Kontobezeichnung                | fortgeschr.<br>Ansatz | UEPL/APL          | fortgeschr.<br>Ansatz<br>incl.<br>UEPL/APL | Veränderung<br>in % |
|--------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------------------------|---------------------|
| 072101       | Zugang Technische Anlagen       | 365.000,00            | 59.040,00         | 424.040,00                                 | 16,18               |
| 75101        | Zugang Fahrzeuge                | 1.189.400,00          | 133.977,11        | 1.323.377,11                               | 11,26               |
| 081101       | Zugang BGA                      | 5.030.450,00          | 55.446,28         | 5.085.896,28                               | 1,10                |
| 96101        | Zugang Anlagen im Bau (Hochbau) | 7.079.399,00          | 498.955,35        | 7.578.354,35                               | 7,05                |
| 139131       | Zugang Breitband OWL eG         |                       | 1.000,00          | 1.000,00                                   |                     |
| <b>Summe</b> |                                 | <b>13.664.249,00</b>  | <b>748.418,74</b> | <b>14.412.667,74</b>                       | <b>5,48</b>         |



**Lagebericht**  
zum  
**Jahresabschluss 2018**



## **1 Allgemeines**

### **1.1 Rechtsgrundlage**

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 solche, 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 Abschlussstichtag, 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).

### **1.2 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:

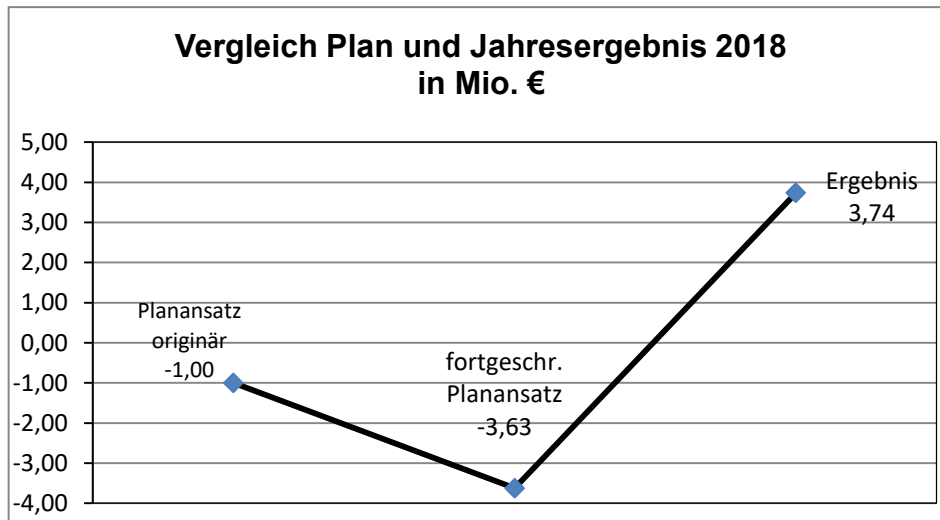
- Erhöhungen oder Minderungen der im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen durch einen Nachtragshaushaltsplan (§ 10 GemHVO NRW)
- Ermächtigungsübertragungen (§ 22 GemHVO NRW)

### 1.3 Erlass der Haushaltssatzung und Aufstellung des kommunalen Jahresabschlusses 2018

| <b>Haushaltssatzung</b>                                                                    |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Zuleitung des aufgestellten und bestätigten Entwurfs der Haushaltssatzung an den Kreistag  | 06.11.2017 |
| Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung durch den Kreistag                 | 18.12.2017 |
| Inkrafttreten des Haushalts nach Bekanntmachung                                            | 01.02.2018 |
| <b>Jahresabschluss</b>                                                                     |            |
| Zuleitung des aufgestellten und bestätigten Entwurfs des Jahresabschlusses an den Kreistag | 03.06.2019 |
| Prüfung des Jahresabschlusses im Rechnungsprüfungsausschuss                                | 08.10.2019 |
| Feststellung des Jahresabschlusses durch den Kreistag                                      | 16.12.2019 |

## 2 Überblick über wichtige Ergebnisse des Haushaltsjahres

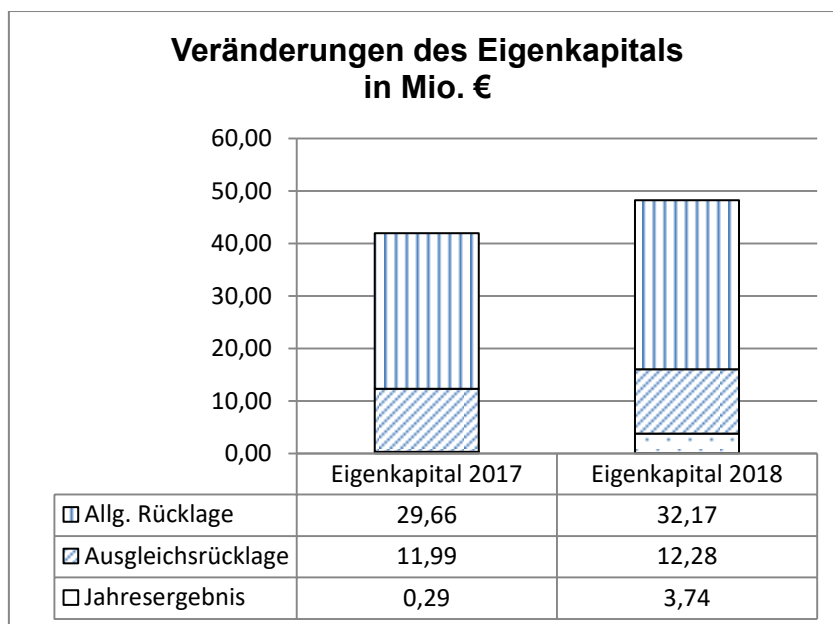
### 2.1 Jahresergebnis 2018



Der Kreishaushalt 2018 wurde mit 1 Mio. € defizitär geplant, um hierdurch die kreisangehörigen Kommunen zu entlasten. Der Defizitausgleich sollte durch eine planmäßige Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in gleicher Höhe erfolgen.

Bei der Haushaltsführung 2018 haben sich Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen ergeben, die in ihrer Summe zu einem Jahresüberschuss von rd. 3,74 Mio. € geführt haben. Weitere Details hierzu sind in diesem Lagebericht unter Ziffer 4.1 „Ertragslage“ erläutert.

### 2.2 Eigenkapital-Änderung





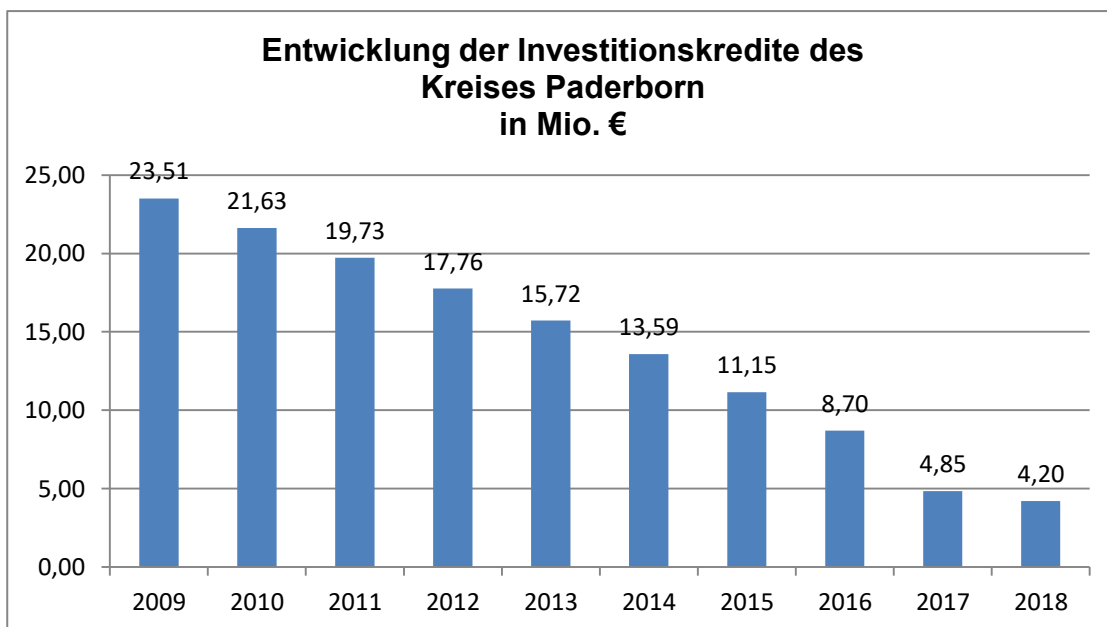
Die allgemeine Rücklage hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 2,51 Mio. € erhöht. Es handelt sich hier um Erträge (rd. 2,54 Mio. €\*) und Aufwendungen (rd. 0,03 Mio. €) aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen im Sinne von § 43 Abs. 3 GemHVO NRW.

\*) siehe hierzu auch die Erläuterungen im Anhang des Jahresabschlusses zur Bilanzposition A 1.3.4 und in den Kapiteln 3.1.2 und 8.4 des Lageberichts

## 2.3 Verschuldung des Kreises Paderborn

Unter dem Begriff Verschuldung werden sämtliche Kreditmarktschulden (z.B. Darlehen, Anleihen) und aufgenommene Kredite zur Liquiditätssicherung zusammengefasst.

Die Kredite für Investitionen haben sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:



Der Bestand an Krediten für Investitionen hat sich im Jahr 2018 von rd. 4,85 Mio. € (31.12.2017) um ca. 0,65 Mio. € auf rd. 4,2 Mio. € (31.12.2018) verringert. Darin enthalten ist eine Kreditaufnahme aus dem 100%-igen Förderprogramm „Gute Schule 2020“ von rd. 0,52 Mio. € im Jahr 2018.

Anfang des Jahres 2018 bestanden Kredite zur Liquiditätssicherung i.H.v. rd. 1,93 Mio. €. Es handelt sich hierbei ausschließlich um Mittel aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“. Durch eine weitere Kreditaufnahme im Rahmen dieses Förderprogramms in 2018 erhöhte sich die Kreditsumme zum 31.12.2018 auf rd. 2,42 Mio. €. Nähere Erläuterungen sind in den Kapiteln 8.5 und 8.6.3 zu finden.

Da Zins- und Tilgungsleistungen für Kredite aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ vollständig durch das Land NRW getragen werden, belaufen sich die „eigentlichen“ Kredite des Kreises Paderborn zum 31.12.2018 nur auf rd. 3,68 Mio. €.

### **3 Vorgänge von besonderer Bedeutung**

#### **3.1 Wesentliche Ereignisse im Haushaltsjahr**

##### **3.1.1 Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt und Mehrbelastung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei**

Zur Deckung des Zuschussbedarfs des Jugendamtes, der Kreismusikschule und der Kreisfahrbücherei erhebt der Kreis Paderborn differenzierte Umlagen. Differenzen zwischen Plan und Ergebnis können im übernächsten Jahr ausgeglichen werden (§ 56 Abs. 4 u. 5 KrO NRW).

Aus der Abrechnung der „Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt“ ergibt sich für 2018 eine Unterdeckung in Höhe von 27.574 €. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2018 war vorgesehen, den Kommunen über eine planerische Unterdeckung von 1.412.500 € überschüssige Mittel aus Vorjahren zurückzugeben. Durch Verbesserungen im Haushaltsjahr fiel der Fehlbetrag deutlich geringer aus, sodass nach Verrechnung des Fehlbetrages mit der Verbindlichkeit aus Vorjahren eine Verbindlichkeit zum 31.12.2018 i.H.v. 1.977.245 € verbleibt. Die eingesparten Mittel sollen den Kommunen im Wege der Haushaltspläne 2019 und 2020 zurückgegeben werden.

Im Rahmen der Abrechnung der „Kreisumlage Kreismusikschule“ errechnet sich für 2018 ein Überschuss i.H.v. 73.658 €, der zusammen mit einer Verbindlichkeit aus Vorjahren als Gesamtverbindlichkeit i.H.v. 86.292 € ausgewiesen wird.

Das Defizit 2018 aus der „Kreisumlage Kreisfahrbücherei“ von 20.221 € war der aus Vorjahren bestehenden Forderung hinzuzurechnen, sodass gegenüber den Kommunen zum 31.12.2018 eine Gesamtforderung von 21.861 € besteht.

##### **3.1.2 Zuschreibung der RWE-Aktien**

Der RWE-Aktienbestand des Kreises Paderborn wurde zum 31.12.2017 mit 21.656.589 € bilanziert. Der Wert basierte auf mehreren außerplanmäßigen Abschreibungen aufgrund dauernder Wertminderung gemäß § 35 Abs. 5 GemHVO in den vergangenen Jahren, zuletzt im Jahresabschluss 2015, sowie einer Wertzuschreibung gem. § 35 Abs. 8 GemHVO im Jahresabschluss 2017.

Wenn die Gründe für eine Wertberichtigung in späteren Haushaltsjahren wegfallen, ist gem. § 35 Abs. 8 GemHVO eine Zuschreibung in Höhe der Werterhöhung vorzunehmen. Nach dem Jahr 2017 stellte sich auch im Jahr 2018 eine nachhaltige Wertaufholung der RWE-Aktie ein. Im Jahresabschluss 2018 war daher eine Zuschreibung bei den RWE-Aktien in Höhe von 2.509.616,49 € auf insgesamt 24.166.205,49 € vorzunehmen.

Die Zuschreibung wurde gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet, was neben dem Jahresüberschuss zu einem Eigenkapitalzuwachs im Jahresabschluss 2018 führte.

### **3.2 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres**

Nach Schluss des Jahres 2018 sind keine nennenswerten Vorgänge mehr eingetreten.

## 4 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:

### 4.1 Ertragslage

Im NKF stehen der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung im Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft. Sie enthalten alle erwarteten Ressourcenzuwächse (Erträge) und voraussichtlichen Ressourcenverbräuche (Aufwendungen), die im Zusammenhang mit der kommunalen Leistungserbringung entstehen.

Die Ergebnisrechnung 2018 schließt wie folgt ab:

| <b>Ergebnisrechnung 2018</b>  |                                    |                     |                                   |            |
|-------------------------------|------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|------------|
| Bezeichnung                   | Haushaltsansatz<br>fortgeschrieben | Ergebnis            | Abweichung<br>(Ergebnis zum Plan) |            |
|                               | €                                  | €                   | absolut                           | prozentual |
| Ordentliche Erträge           | 384.645.569,00                     | 383.527.481,70      | - 1.118.087,30                    | -0,29%     |
| ./.. Ordentliche Aufwendungen | 392.390.242,56                     | 384.013.392,09      | - 8.376.850,47                    | -2,13%     |
| + Finanzerträge               | 4.251.550,00                       | 4.393.764,98        | + 142.214,98                      | 3,35%      |
| ./.. Finanzaufwendungen       | 133.000,00                         | 170.391,30          | + 37.391,30                       | 28,11%     |
| <b>Jahresergebnis</b>         | <b>-3.626.123,56</b>               | <b>3.737.463,29</b> | <b>+ 7.363.586,85</b>             |            |

Die Abweichungen vom fortgeschriebenen Haushaltsansatz sind auf vielfältige Ursachen zurückzuführen und werden im Anhang im Erläuterungsteil zur Ergebnisrechnung dargestellt. Auf die vorstehende Tabelle wird an dieser Stelle daher nur hinsichtlich wesentlicher Faktoren eingegangen.

Die Minderung bei den ordentlichen Erträgen resultiert u.a. aus gesunkenen Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (- 5,6 Mio. €). Als Einzelfaktoren sind hier insbesondere Mindererträge aus Bedarfszuweisungen und Zuweisungen vom Land aufzuzeigen. Diese Minderungen werden im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte und Kostenerstattungen/-umlagen durch Mehrerträge (zusammen rd. 3,8 Mio. €) teilweise kompensiert. Zu nennen sind hier insbesondere Mehrerträge aus der Verrechnung des Sonderpostens im Rettungsdienst-Gebührenhaushalt und aus der Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft von Arbeitssuchenden.

Bei den ordentlichen Aufwendungen rühren die Minderungen gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz vor allem aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Transferaufwendungen und sonstigen ordentlichen Aufwendungen (zusammen rd. 9,58 Mio. €). Hier hervorzuheben sind noch nicht angefallene Aufwendungen von rd. 3,02 Mio. € bei der Maßnahme „Digitale Modellregion“, die in voller Höhe in das nächste Haushaltsjahr übertragen wurde, sowie Minderaufwendungen von ca. 3,39 Mio. € bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende.

Mehraufwendungen lagen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von zusammen ca. 1,89 Mio. € vor. Enthalten ist u.a. ein Mehraufwand bei den Zuführungen zur Pensionsrückstellung von rd. 1 Mio. €.

Das Finanzergebnis ist gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 0,1 Mio. € verbessert. Ursächlich dafür waren fast ausschließlich Steigerungen bei den Beteiligungserträgen unter der Rubrik Finanzerträge.

## 4.2 Finanzlage

Die aus der Finanzrechnung zum 31.12.2018 abzuleitende Finanzlage des Kreises Paderborn weist einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von rd. 7,3 Mio. € aus. Dieser ergibt sich aus der Summe des positiven Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 15,26 Mio. € und dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 7,96 Mio. €.

Die wichtigsten Ergebnisse der Finanzrechnung ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle:

| <b>Finanzrechnung 2018</b>                             |                                    |                      |                                   |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|------------|
| Bezeichnung                                            | Haushaltsansatz<br>fortgeschrieben | Ergebnis             | Abweichung<br>(Ergebnis zum Plan) |            |
|                                                        | €                                  | €                    | absolut                           | prozentual |
| + Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit           | 378.486.839,00                     | 380.007.420,81       | + 1.520.581,81                    | 0,40%      |
| - Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit           | 375.416.093,56                     | 364.744.991,73       | - 10.671.101,83                   | -2,84%     |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>3.070.745,44</b>                | <b>15.262.429,08</b> | <b>+ 12.191.683,64</b>            |            |
| + Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten             | 9.769.950,00                       | 14.313.886,24        | + 4.543.936,24                    | 46,51%     |
| - Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten             | 30.392.249,00                      | 22.277.976,35        | - 8.114.272,65                    | -26,70%    |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>               | <b>-20.622.299,00</b>              | <b>-7.964.090,11</b> | <b>+ 12.658.208,89</b>            |            |
| <b>Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag</b>            | <b>-17.551.553,56</b>              | <b>7.298.338,97</b>  | <b>+ 24.849.892,53</b>            |            |
| + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                 | 626.700,00                         | 519.660,00           | - 107.040,00                      | 0,00%      |
| + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung       | 1.117.200,00                       | 494.240,00           | - 622.960,00                      |            |
| - Tilgung von Darlehen                                 | 1.168.200,00                       | 1.168.092,01         | - 107,99                          | -0,01%     |
| - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                              |            |
| <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>              | <b>575.700,00</b>                  | <b>-154.192,01</b>   | <b>- 729.892,01</b>               |            |
| <b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b> | <b>-16.975.853,56</b>              | <b>7.144.146,96</b>  | <b>+ 24.120.000,52</b>            |            |
| + Anfangsbestand an Finanzmitteln                      |                                    | 7.607.978,19         |                                   |            |
| + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln      |                                    | 8.044,62             |                                   |            |
| <b>Liquide Mittel</b>                                  |                                    | <b>14.760.169,77</b> |                                   |            |

Die Finanzrechnung weist sämtliche, tatsächlich geflossenen 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.

Der **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** hat sich gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 12,19 Mio. € auf rd. 15,26 Mio. € verbessert. Dieses Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus verminderten Auszahlungen.

Die Investitionsauszahlungen belaufen sich im Berichtsjahr auf rd. 22,28 Mio. €, denen Einzahlungen i.H.v. rd. 14,31 Mio. € gegenüberstehen. Der **Saldo aus Investitionstätigkeit** beläuft sich somit auf rd. - 7,96 Mio. €.

Der Bereich der 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. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind um rd. 4,54 Mio. € höher als geplant ausgefallen. Dies geht insbesondere auf um rd. 7,65 Mio. € gestiegene Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen zurück, die aus der Auflösung von Festgeldkonten resultieren. Mindereinzahlungen von rd. 3,34 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz liegen bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen vor. Zeitliche Verzögerungen bei Bauvorhaben können hier zu entsprechend verzögerten Auszahlungen der Zuwendungen führen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten ergaben sich in folgenden Bereichen:

|                                                            |              |
|------------------------------------------------------------|--------------|
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden: | 0,35 Mio. €  |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen des Hoch- und Tiefbaus       | 2,64 Mio. €  |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 2,45 Mio. €  |
| Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 14,07 Mio. € |
| Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 2,76 Mio. €  |

Die Auszahlungen weisen vor allem in den Bereichen der Baumaßnahmen und des Erwerbs von beweglichem Anlagevermögen Minderungen gegenüber der Haushaltsplanung aus. Die in diesen zwei Positionen enthaltenen Minderauszahlungen von zusammen rd. 14,27 Mio. € sind insbesondere darauf zurückzuführen, dass die geplanten Investitionen nicht vollständig abgeschlossen werden konnten. Um die geplanten Vorhaben zu beenden, hat der Kreis Paderborn für diese Zwecke Mittel in nahezu gleicher Größenordnung (rd. 14,32 Mio. €) nach 2019 übertragen. In dieser Summe enthalten sind rd. 3,84 Mio. € für den II. Bauabschnitt der Kreishausenerweiterung. Weitere nennenswerte Einsparungen liegen bei den sonstigen Investitionsauszahlungen vor (rd. 3,4 Mio. €).

Im Bereich der Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen wurden rd. 9,28 Mio. mehr als geplant ausgezahlt, was im Besonderen auf Termingeldanlagen zurück geht.

Verschiebungen auf der Investitionsseite - mit den dazugehörenden liquiditätsmäßigen Auswirkungen - lassen sich nicht vermeiden, da die Abwicklung 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.

Im Jahr 2018 wurden ausschließlich Darlehen/Kredite im Rahmen des 100 %-igen Förderprogramms „Gute Schule 2020“ in Höhe von rd. 1,01 Mio. € aufgenommen (vgl. Kapitel 8.6.3). Zusammen mit den

Darlehensstilgungen von rd. 1,17 Mio. € errechnet sich ein **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** in 2018 von rd. - 0,16 Mio. €.

Der Kreis Paderborn war in 2018 jederzeit in der Lage, seinen Zahlungsverpflichtungen rechtzeitig nachzukommen.

### 4.3 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Schlussbilanz zum 31.12.2018 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                                            | 31.12.2018            |         | 31.12.2017            |         |
|---------------------------------------------------|-----------------------|---------|-----------------------|---------|
|                                                   | EUR                   |         | EUR                   |         |
| <b>1 ANLAGEVERMÖGEN</b>                           | <b>294.938.364,22</b> | 77,48%  | <b>289.621.146,16</b> | 79,17%  |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände             | 230.579,57            | 0,06%   | 225.805,50            | 0,06%   |
| 1.2 Sachanlagen                                   | 191.405.148,21        | 50,28%  | 194.456.267,31        | 53,16%  |
| 1.3 Finanzanlagen                                 | 103.302.636,44        | 27,14%  | 94.939.073,35         | 25,95%  |
| <b>2 UMLAUFVERMÖGEN</b>                           | <b>55.352.772,66</b>  | 14,54%  | <b>45.506.673,24</b>  | 12,44%  |
| 2.1 Vorräte                                       | 202.184,80            | 0,05%   | 201.211,68            | 0,06%   |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 31.110.418,09         | 8,17%   | 30.075.639,37         | 8,22%   |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens               | 9.280.000,00          | 2,44%   | 7.621.844,00          | 2,08%   |
| 2.4 Liquide Mittel                                | 14.760.169,77         | 3,88%   | 7.607.978,19          | 2,08%   |
| <b>3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>               | <b>30.387.177,51</b>  | 7,98%   | <b>30.681.375,02</b>  | 8,39%   |
| <b>Bilanzsumme</b>                                | <b>380.678.314,39</b> | 100,00% | <b>365.809.194,42</b> | 100,00% |

| PASSIVA                                | 31.12.2018            |         | 31.12.2017            |         |
|----------------------------------------|-----------------------|---------|-----------------------|---------|
|                                        | EUR                   |         | EUR                   |         |
| <b>1 EIGENKAPITAL</b>                  | <b>48.187.691,09</b>  | 12,66%  | <b>41.940.813,83</b>  | 11,47%  |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                | 32.169.518,87         | 8,45%   | 29.660.104,90         | 8,11%   |
| 1.2 Sonderrücklagen                    | 0,00                  | 0,00%   | 0,00                  | 0,00%   |
| 1.3 Ausgleichsrücklage                 | 12.280.708,93         | 3,23%   | 11.992.174,30         | 3,28%   |
| 1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag | 3.737.463,29          | 0,98%   | 288.534,63            | 0,08%   |
| <b>2 SONDERPOSTEN</b>                  | <b>101.522.467,79</b> | 26,67%  | <b>105.654.539,84</b> | 28,88%  |
| <b>3 RÜCKSTELLUNGEN</b>                | <b>184.101.775,75</b> | 48,36%  | <b>172.056.215,23</b> | 47,03%  |
| <b>4 VERBINDLICHKEITEN</b>             | <b>27.751.018,61</b>  | 7,29%   | <b>23.593.344,50</b>  | 6,45%   |
| <b>5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>   | <b>19.115.361,15</b>  | 5,02%   | <b>22.564.281,02</b>  | 6,17%   |
| <b>Bilanzsumme</b>                     | <b>380.678.314,39</b> | 100,00% | <b>365.809.194,42</b> | 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 **Vermögen** des Kreises Paderborn entspricht der **Bilanzsumme** zum 31.12.2018 und beträgt rd. 380,68 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr hat es sich damit um rd. 14,87 Mio. € erhöht.

Das **Anlagevermögen** dominiert mit 77,48 % die Aktivseite der kommunalen Bilanz. Innerhalb des Anlagevermögens bilden die **Sachanlagen** mit 191,41 Mio. € bzw. 50,28 % den wertmäßig größten Posten. Hierzu zählen

- Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- Infrastrukturvermögen
- Sonstiges Sachanlagevermögen (Kunstgegenstände, Maschinen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung etc.)

Das Anlagevermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 5,32 Mio. € erhöht. Zurückzuführen ist dies vor allem auf den um rd. 8,36 Mio. € gestiegenen Wert der **Finanzanlagen**. Letztere beinhalten im Schwerpunkt die Wertpapiere des Anlagevermögens, die sich zum 31.12.2018 aus RWE-Aktien mit einem Wert von rd. 24,17 Mio. € und dem kvw-Versorgungsfonds mit einem Wert von rd. 48,53 Mio. € zusammensetzen. Wie bereits im Kapitel 3.1.2 erläutert, wurde aufgrund der nachhaltigen Wertaufholung bei den RWE-Aktien eine Zuschreibung von insgesamt rd. 2,51 Mio. € vorgenommen. Mit rd. 103,3 Mio. € stellen die Finanzanlagen 27,14 % des bilanziellen Vermögens des Kreises Paderborn dar.

Das **Umlaufvermögen** von rd. 55,35 Mio. € macht 14,54 % der Bilanzsumme aus. Es hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 9,85 Mio. € erhöht. Die Veränderung begründet sich besonders in den gestiegenen liquiden Mitteln, die gegenüber dem Vorjahr um rd. 7,15 Mio. € auf rd. 14,76 Mio. € zugenommen haben. Mit rd. 31,1 Mio. € und 9,28 Mio. € sind auch Forderungen/sonstige Vermögensgegenstände und Wertpapiere des Umlaufvermögens wesentliche Bestandteile des Umlaufvermögens.

Auf die **Aktive Rechnungsabgrenzung** entfallen 7,98 % (rd. 30,39 Mio. €) der Bilanzsumme. Darin sind rd. 17,52 Mio. € Investitionskostenförderung für Tageseinrichtungen für Kinder enthalten, die entsprechend ihrer Zweckbindung (Differenzierung zwischen Einrichtungsgegenständen und Baumaßnahmen) wieder aufgelöst werden.

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. 6,25 Mio. € auf rd. 48,19 Mio. € erhöht. Der prozentuale Anteil an der Bilanzsumme ist dadurch von 11,47 % auf 12,66 % gestiegen. Ursächlich hierfür ist u.a. die Wertzuschreibung bei den RWE-Aktien in Höhe von 2,51 Mio. €.

Vom Eigenkapital entfallen rd. 32,17 Mio. € auf die Allgemeine Rücklage, rd. 12,28 Mio. € auf die Ausgleichsrücklage und rd. 3,74 Mio. € auf den Jahresüberschuss 2018.

Als **Sonderposten** werden rd. 101,52 Mio. € ausgewiesen. Das Anlagevermögen 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 Nutzungs-



dauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes in der Ergebnisrechnung ertragswirksam aufzulösen. Die ebenfalls je Vermögensgegenstand durchzuführenden Abschreibungen, die in der Ergebnisrechnung als Aufwand auszuweisen sind, werden somit zum Teil durch die Erträge aus der Sonderpostenauflösung kompensiert. Bezieht man die Sonderposten für Zuwendungen mit rd. 100,35 Mio. € auf das Sachanlagevermögen mit rd. 191,41 Mio. €, ergibt sich ein Wert von 52,43 %. Rechnerisch ist das Sachanlagevermögen also im Durchschnitt mit mehr als der Hälfte aus Fördermitteln finanziert.

Die größte Position auf der Passivseite stellen mit rd. 184,1 Mio. € die **Rückstellungen** dar. Hiervon entfallen allein rd. 168,42 Mio. € auf die Pensionsrückstellungen. Die Instandhaltungsrückstellungen (Gebäude und Straßen) betragen zum Bilanzstichtag rd. 4,89 Mio. € und die sonstigen Rückstellungen rd. 10,79 Mio. €.

Die **Verbindlichkeiten** sind gegenüber dem Vorjahreswert um rd. 4,16 Mio. € auf rd. 27,75 Mio. € gestiegen. Zwar konnten Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen getilgt werden, doch es erhöhten sich die erhaltenen Anzahlungen um rd. 3,32 Mio. € auf ca. 14,15 Mio. €. Hierin enthalten sind u.a. Landeszuschüsse, die noch keinen Vermögensgegenständen zugeordnet werden konnten, da die entsprechenden Maßnahmen noch nicht fertiggestellt wurden.

Die **Passive Rechnungsabgrenzung** beträgt rd. 19,12 Mio. € bzw. 5,02 % der Bilanzsumme. Ein Betrag in Höhe von rd. 14,1 Mio. € entfällt auf die Investitionskostenförderung für Tageseinrichtungen für Kinder (Landesanteil), für die das Land NRW 90% Fördermittel gewährt (siehe auch Erläuterungen zur Aktiven Rechnungsabgrenzung). Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten sanken im Vergleich zu 2017 um rd. 3,45 Mio. €.

## **5 Betrachtung des Jahresabschlusses unter Einbeziehung der Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets NRW**

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Kommunen sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist unter Federführung des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW 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.

Mit den Kennzahlen können Zeit- und Vergleichsreihen aufgebaut werden. Für die Bewertung der Entwicklung wird jede Kennzahl für die Jahre 2013 bis 2018 abgebildet.

## 5.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

| Kennzahl             | Berechnungsformel                                                                                                | Entwicklung über die letzten 5 Jahre |       |       |        |        |        |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------|-------|--------|--------|--------|
|                      |                                                                                                                  | 2018                                 | 2017  | 2016  | 2015   | 2014   | 2013   |
| Aufwandsdeckungsgrad | $\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$                                  | 99,9%                                | 99,4% | 99,2% | 100,5% | 100,2% | 100,1% |
| Eigenkapitalquote 1  | $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$                                                      | 12,7%                                | 11,5% | 9,9%  | 8,8%   | 12,5%  | 11,4%  |
| Eigenkapitalquote 2  | $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$ | 39,0%                                | 39,7% | 39,8% | 39,7%  | 43,6%  | 43,2%  |
| Fehlbetragsquote     | $\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$   | k.A.                                 | k.A.  | 0,3%  | k.A.   | k.A.   | k.A.   |

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17 der Ergebnisrechnung) durch ordentliche Erträge (Zeile 10 der Ergebnisrechnung) gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Der Aufwandsdeckungsgrad beläuft sich im Ergebnis 2018 auf 99,9 %. Dies bedeutet, dass die positive Entwicklung aus den Vorjahren gehalten und eine stetige Aufgabenerfüllung des Kreises Paderborn im abgelaufenen Jahr sichergestellt werden konnte.

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 31.12.2018 eine Eigenkapitalquote 1 von 12,7 %. Die Quote hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1,2 % verbessert.

Die **Eigenkapitalquote 2** misst den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am Gesamtkapital. Da die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge im kommunalen Sektor einen großen Anteil am Gesamtkapital ausmachen und charakterlich dem Eigenkapital gleichkommen, lässt sich anhand dieser Kennzahl 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 ist die Quote des Jahres 2018 mit 39 % geringfügig gesunken.

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.

Die Ergebnisrechnung 2018 schließt mit einem Überschuss ab, daher wird diese Kennzahl nicht ermittelt.

## 5.2 Vermögenslage

| Kennzahl                | Berechnungsformel                                                                                                                         | Entwicklung über die letzten 5 Jahre |        |       |       |        |       |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------|-------|-------|--------|-------|
|                         |                                                                                                                                           | 2018                                 | 2017   | 2016  | 2015  | 2014   | 2013  |
| Infrastrukturquote      | $\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$                                                                      | 21,8%                                | 23,6%  | 25,2% | 26,2% | 26,4%  | 27,3% |
| Abschreibungsintensität | $\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$                                 | 2,3%                                 | 2,4%   | 2,6%  | 8,5%  | 2,8%   | 15,5% |
| Drittfinanzierungsquote | $\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$               | 77,3%                                | 60,8%  | 62,1% | 19,8% | 60,4%  | 11,8% |
| Investitionsquote       | $\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$ | 144,0%                               | 156,5% | 82,7% | 40,8% | 101,7% | 37,2% |

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 kann ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage hohe Unterhaltungsaufwendungen und Abschreibungen im Haushalt zu erwirtschaften sind.

Mit 21,8 % liegt die Infrastrukturquote auf einem etwas niedrigeren Niveau als in den Vorjahren. Damit setzt sich der Trend der letzten Jahre zu einer leichten Reduktion des Infrastruktur-Anteils am Gesamtvermögen fort.

Die **Abschreibungsintensität** zeigt an, in welchem Umfang die Ergebnisrechnung durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt für 2018 bei 2,3 % und verdeutlicht einen weiterhin geringen Effekt auf das Jahresergebnis.

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. Die Aussagekraft der Drittfinanzierungsquote wird jedoch dadurch eingeschränkt, dass hierin die Erträge der Sonderposten für den Gebührenhaushalt enthalten sind, welche keinen ausschließlichen Bezug zu einer gemeindlichen Investition und damit zu einem planmäßigen Abschreibungsaufwand haben. Dennoch zeigt die Drittfinanzierungsquote insgesamt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr zu einem großen Anteil durch die Finanzierung Dritter (z.B. Bundes- und Landeszusweisungen) gemildert wird.

Beim Kreis Paderborn ist die Drittfinanzierungsquote aufgrund in einigen Abschlüssen der Vorjahre vorgenommener außerplanmäßiger Abschreibungen sowie Zuschreibungen auf Finanzanlagen größeren Schwankungen unterlegen, so dass ein Zeitreihenvergleich mit den Vorjahren wenig sachgerecht erscheint.

Die Drittfinanzierungsquote für das Jahr 2018 beläuft sich auf 77,3 %.

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen neue Investitionen gegenüberstehen. Eine hohe Investitionsquote

deutet auf eine ausreichende Sicherstellung der zukünftigen Aufgabenerfüllung hin, ist grundsätzlich jedoch auch mit höheren Abschreibungen in den Folgejahren verbunden.

Zum Jahresabschluss 2018 beläuft sich die Investitionsquote auf 144 % und hat sich gegenüber 2017 nur unwesentlich verändert.

### 5.3 Finanz- und Schuldenlage

| Kennzahl                           | Berechnungsformel                                                                                                                                     | Entwicklung über die letzten 5 Jahre |            |        |           |            |            |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------|--------|-----------|------------|------------|
|                                    |                                                                                                                                                       | 2018                                 | 2017       | 2016   | 2015      | 2014       | 2013       |
| Anlagendeckungsgrad 2              | $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$ | 108,8%                               | 107,0%     | 104,8% | 105,1%    | 103,0%     | 101,9%     |
| Dynamischer Verschuldungsgrad      | $\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)}}$                                                     | 11,3 Jahre                           | 17,4 Jahre | k. A.  | 9,5 Jahre | 24,1 Jahre | 11,0 Jahre |
| Liquidität 2. Grades               | $\frac{\text{(Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen)} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$                                  | 218,9%                               | 227,7%     | 143,1% | 228,0%    | 247,1%     | 154,2%     |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | $\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$                                                                         | 4,8%                                 | 3,8%       | 4,5%   | 3,2%      | 1,8%       | 2,5%       |
| Zinslastquote                      | $\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$                                                                        | 0,0%                                 | 0,1%       | 0,1%   | 0,1%      | 0,2%       | 0,2%       |

Der **Anlagendeckungsgrad 2** lässt erkennen, 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. Je weiter der Anlagendeckungsgrad 2 über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit eine höhere finanzielle Stabilität gegeben. Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus den Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als 5 Jahre) zusammen.

Der Anlagendeckungsgrad 2 liegt im Jahr 2018 bei 108,8 % und damit auf einem weiterhin hohen Stand.

Mit Hilfe der Kennzahl **Dynamischer Verschuldungsgrad** lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit des Kreises Paderborn beurteilen. Die Effektivverschuldung berechnet sich dabei wie folgt:

$$\begin{aligned} & \text{Gesamtes Fremdkapital (Sonderposten Gebührenaussgleich, Rückstellungen und Verbindlichkeiten)} \\ & \text{./. Liquide Mittel} \\ & \text{./. Kurzfristige Forderungen (Restlaufzeit bis zu einem Jahr)} \\ & = \text{Effektive Verschuldung} \end{aligned}$$

Diese wird dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher sich aus der Finanzrechnung ergibt, gegenübergestellt. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Jahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Aus dem Quotienten von Effektivverschuldung und dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit kann man folglich schließen, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln zu tilgen (Entschuldungsdauer). Je geringer die Entschuldungsdauer ist, desto größer sind der Finanzierungsspielraum der Kommune und damit die politischen Gestaltungsmöglichkeiten.

Für 2018 beträgt die Entschuldungsdauer gut 11 Jahre.

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 218,9 % 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 Kennzahl **kurzfristige 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 31.12.2018 bei 4,8 % und damit unter der im NKF-Kennzahlenset-Handbuch genannten Quote. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Wert um 1 %-Punkte verschlechtert.

Die **Zinslastquote** zeigt den Anteil der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen auf. Damit gibt sie Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung der Kommune durch in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kassenkredite und Kredite. Die Zinslastquote soll lt. des NKF-Kennzahlenset-Handbuches bei den Kreisen nicht mehr als 1 % betragen.

Beim Kreis Paderborn beträgt die aktuelle Zinslastquote abgerundet 0 % und zeigt deutliche Erfolge des strikten Entschuldungskurses.

## 5.4 Ertragslage

| Kennzahl                            | Berechnungsformel                                                                                       | Entwicklung über die letzten 5 Jahre |       |       |       |       |       |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                                     |                                                                                                         | 2018                                 | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  |
| Allgemeine Umlagenquote             | $\frac{\text{Allgemeine Umlage} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$                                | 53,8%                                | 54,0% | 55,2% | 55,8% | 55,5% | 59,7% |
| Zuwendungsquote                     | $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$                          | 19,7%                                | 19,9% | 19,6% | 18,5% | 18,3% | 17,5% |
| Personalintensität                  | $\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$                        | 16,8%                                | 16,7% | 17,4% | 17,7% | 17,4% | 18,3% |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | $\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ | 5,8%                                 | 5,5%  | 5,4%  | 5,5%  | 5,4%  | 5,7%  |
| Transferaufwandsquote               | $\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$                        | 56,4%                                | 56,5% | 55,9% | 54,2% | 53,5% | 53,1% |

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 2018 bei 53,8 % und damit um 0,2 %-Punkte unter dem Jahreswert für 2017.

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.

Die **Zuwendungsquote** gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis Paderborn von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin. In 2018 liegt der Wert weiterhin bei knapp 20 %.

Neben den Kreisumlagen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine zentrale Ertragsquelle. Hier sind insbesondere die im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs gewährten Schlüsselzuweisungen von besonderer Bedeutung.

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 dem Vorjahr ist die Quote mit 16,8 % nahezu unverändert.

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 0,3 %-Punkte auf 5,8 % gestiegen.

Die **Transferaufwandsquote** stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit dem Wert für 2018 von 56,4 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Gegenüber 2017 ist der Wert fast unverändert.

Zu den Transferaufwendungen gehört neben den Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung auch die Landschaftsumlage.

## **6 Steuerung des Kreishaushaltes 2018**

### **6.1 Controlling**

Seit dem Haushaltsjahr 2008 stellt der Kreis Paderborn einen doppischen Haushaltsplan auf. Die hierin abgebildeten Teilpläne wurden entsprechend der verbindlich vorgegebenen Produktbereiche nach der GemHVO NRW entwickelt. Die Teilpläne der einzelnen Produkte geben unter anderem Auskunft über die finanzwirtschaftliche Ausstattung, die personellen Verantwortlichkeiten sowie die Ziele und Kennzahlen.

Zur Steuerung des Kreishaushaltes ist ein Controlling mit unterjährigem Berichtswesen unerlässlich. Mittels Informationsversorgung soll Controlling die Entscheidungsqualität auf allen Führungsebenen verbessern. Es ist ein betriebswirtschaftliches Steuerungskonzept für den effektiven Einsatz der vorhandenen Ressourcen. Das Controlling trifft keine Entscheidungen, sondern koordiniert diese zwischen den Beteiligten und stimmt sie untereinander ab. Die Tätigkeiten geschehen mit dem Ziel, stets das Rationalitätsprinzip bei der Entscheidungsfindung zu berücksichtigen. Das Controlling übt somit lediglich eine Planungs-, Informationsversorgungs- und Analyseaufgabe aus.

Das bestehende Controlling-System soll mit Blick auf das Haushaltsvolumen des Kreises stetig weiterentwickelt werden. In der Kämmerei ist dazu eine zentrale Controlling-Stelle eingerichtet. Zum 01.08.2018 ist die Dienstanweisung zum zentralen Controlling in der Kreisverwaltung Paderborn in Kraft getreten.

Darüber hinaus bestehen in den großen Bereichen Sozial-, Jugend- und Personalamt dezentrale Controlling-Stellen, die den jeweiligen Ämtern zugeordnet sind.

## 6.2 Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen

Produktorientierte Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung sollten nach § 53 Abs. 1 KrO NRW i.V.m. § 12 GemHVO NRW zur Grundlage der Gestaltung der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des Haushalts 2018 gemacht werden.

Für die Aufgabenerfüllung des Kreises Paderborn sind daher produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt worden.

## 6.3 Budgetansatz

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.

## 6.4 Bestellbuchhaltung (Mittelreservierung)

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.

Durch diese Kontrollregelungen (Ziffern 6.3 und 6.4) konnten in den letzten Jahren die Zahl der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen deutlich verringert und überraschende zeitliche Engpässe in der 2. Jahreshälfte gänzlich vermieden werden.



## 7 Ausblick auf das Haushaltsjahr 2019

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, verschärft sich die finanzielle Situation 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 finanziell eine untergeordnete Rolle spielen, nur noch geringfügige Möglichkeiten zur Haushaltskonsolidierung.

### 7.1 Voraussichtliche Entwicklung der Haushaltslage

Der vom Kreistag am 17.12.2018 beschlossene Haushalt für das Jahr 2019 weist einen Fehlbedarf in Höhe von 5,3 Mio. € aus und soll durch eine Reduzierung der Ausgleichsrücklage in gleicher Höhe fiktiv gem. § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW ausgeglichen werden.

Das Eigenkapital wird sich unter Berücksichtigung des für 2019 geplanten Fehlbedarfes wie folgt entwickeln:

| Bilanz<br>(Stand am) | Allgemeine Rücklage<br>(€) | Ausgleichsrücklage<br>(€) | Jahresergebnis<br>(€) | Eigenkapital<br>(€) |
|----------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|
| 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       |
| 31.12.2013           | 33.110.411,98              | 4.634.267,35              | + 3.606.768,76        | 41.351.448,09       |
| 31.12.2014           | 33.092.885,59              | 8.241.036,11              | + 3.845.015,80        | 45.178.937,50       |
| 31.12.2015           | 14.291.261,57              | 12.086.051,91             | + 5.025.115,23        | 31.402.428,71       |
| 31.12.2016           | 22.895.887,85              | 12.086.051,91             | - 93.877,61           | 34.888.062,15       |
| 31.12.2017           | 29.660.104,90              | 11.992.174,30             | + 288.534,63          | 41.940.813,83       |
| 31.12.2018           | 32.169.518,87              | 12.280.708,93             | + 3.737.463,29        | 48.187.691,09       |
| Plan 2019            | 32.169.518,87              | 16.018.172,22             | - 5.300.000,00        | 42.887.691,09       |

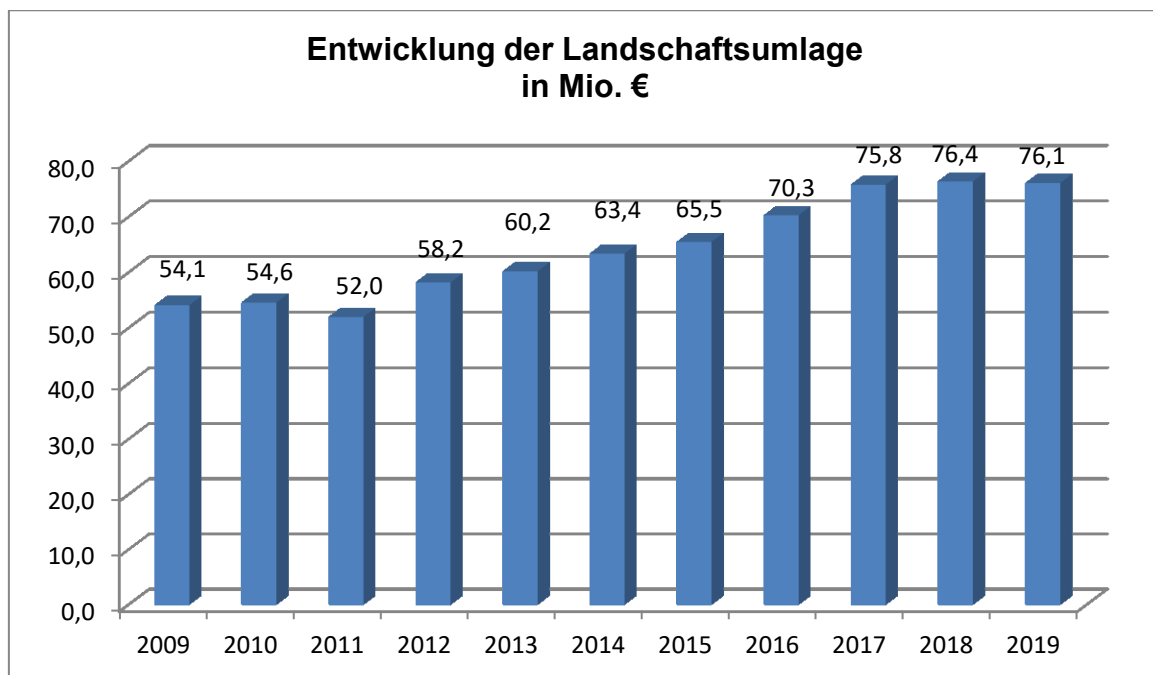
Im Plan-Jahr 2019 wird unterstellt, dass der Jahresüberschuss 2018 der Ausgleichsrücklage zugeführt wird.

## 7.2 Landschaftsumlage

Der Landschaftsverband hat im Jahr 2018 bei einem Hebesatz von 16 % gegenüber dem Kreis Paderborn eine Landschaftsumlage von 76,38 Mio. € berechnet.

2019 liegt bei einem Hebesatz von 15,15 % eine geringe Senkung des Zahlbetrages auf 76,08 Mio. € vor. Daraus ergibt sich eine Minderbelastung von 0,3 Mio. €.

Die Landschaftsumlage hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



## 7.3 Kreisschlüsselzuweisungen

Nach der Festsetzung zum GFG 2019 erhält der Kreis Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 36,68 Mio. €. Gegenüber der Festsetzung 2018 entspricht dies einer Verbesserung von 0,77 Mio. € (Verbesserung im Vorjahr 3,67 Mio. €).

## 7.4 Entwicklung der Flüchtlingssituation

Die Räumlichkeiten der Ausländerbehörde befinden sich seit zwei Jahren in der Bahnhofstraße. Die gemeinsame Unterbringung mit dem Integration Point und der Bundespolizei in einem Gebäude erweist sich für alle Beteiligten immer wieder als positiv.

Vor dem Hintergrund geringerer Zuweisungen und einem zumindest zeitweise beschleunigten Entscheidungsverhalten des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge ist die Zahl der Asylbewerber im Laufe des Jahres kontinuierlich gesunken. Im gleichen Maße stiegen die Zahl der anerkannten Flüchtlinge und auch die Anzahl der abgelehnten Asylbewerber. Die Durchsetzung der Ausreisepflichtung von abgelehnten Asylbewerbern ist sehr zeitintensiv und bedarf häufig mehrerer Anläufe mit hohem Organisationsaufwand.

Die in den Jahren 2015/2016 begonnene intensivere Zusammenarbeit mit Organisationen und Gremien, die in der Integrationsarbeit tätig sind, wurde weiterhin fortgeführt. Der seit August 2018 mögliche Familiennachzug zu subsidiär Schutzberechtigten hat zu einer zunächst noch überschaubaren zusätzlichen Arbeitsbelastung geführt.

Aktuell plant der Bund, die Mittel zur Finanzierung der Flüchtlingskosten drastisch zu reduzieren. Bereits im Jahr 2019 musste im Haushaltsplan die Umverteilung von Kosten der Unterkunft von Arbeitssuchenden über den Umsatzsteuerschlüssel auf die kreisangehörigen Kommunen in Höhe von rd. 3,2 Mio. € aufgefangen werden. Weitere Kürzungen gefährden die Integrationschancen der Flüchtlinge und den Haushaltsausgleich des Kreises Paderborn.

## **8 Chancen und Risiken**

### **8.1 Kommunalen Finanzausgleich**

Primäre Aufgabe des Finanzausgleichs ist es, eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen zu gewährleisten und Finanzkraftunterschiede auszugleichen. Nach dem am 18. Dezember 2018 vom Landtag beschlossenen und mit Wirkung vom 1. Januar 2019 in Kraft getretenen Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2019 erhält der Kreis Paderborn mit rd. 36,68 Mio. € ca. 0,77 Mio. € mehr Schlüsselzuweisungen als im Vorjahr.

Die Stadt Delbrück, die Sennegemeinde Hövelhof und die Stadt Bad Wünnenberg müssen wie 2018 ganz ohne Landesschlüsselzuweisungen auskommen.

In einer gemeinsamen Stellungnahme an den Landtag NRW äußern der Landkreistag NRW sowie der Städte- und Gemeindebund NRW deutliche Kritik am GFG 2019. Die seit Jahren geäußerte Feststellung, das Ziel interkommunaler Verteilungsgerechtigkeit werde verfehlt, sei auch mit Blick auf den Entwurf des GFG 2019 aufrecht zu erhalten. U.a. eine weiterhin nur teilweise Umsetzung der FiFo-Ergebnisse führe zu einer Schieflage des kommunalen Finanzausgleichs in NRW.

Diese bleibe insbesondere dadurch besonders ausgeprägt, dass das System der Einwohnerveredelung einwohnerstarke Städte durch die Anerkennung (realer) Ausgaben als Bedarf nach wie vor favorisiere, während bei der Berechnung der Steuerkraft erhebliche Einnahmenvorteile der größeren Städte durch die Wirkung einheitlicher fiktiver Realsteuerhebesätze „weggerechnet“ würden. Dies führe dazu, dass die für einen Einwohner im kreisfreien Bereich und im kreisangehörigen Bereich zur Verfügung stehenden Ressourcen immer weiter auseinanderklafften. Über den kommunalen Finanzausgleich erfolge eine sich verstärkende Umverteilung von Mitteln in den kreisfreien Bereich, die dort verausgabt und nach der Logik des Verteilungssystems wiederum als Indikatoren für einen höheren Bedarf gewertet würden.

Die Auswirkungen zeigten sich bei einem Blick auf die Verteilung der Schlüsselzuweisungen. Nach dem Entwurf des GFG 2019 würde auf Einwohner des kreisangehörigen Raums eine durchschnittliche Schlüsselzuweisung von 386 € entfallen, verglichen mit 691 € für die Bewohner kreisfreier Städte.

Der Landkreistag NRW sowie der Städte- und Gemeindebund NRW begrüßten daher die im Koalitionsvertrag zum Ausdruck kommende Absicht der Landesregierung, das Instrument der „Einwohnerveredelung“ im jährlichen Gemeindefinanzierungsgesetz wissenschaftlich überprüfen zu wollen.

Um seiner Verantwortung für die angemessene Finanzausstattung der Kommunen nachzukommen, fordern die kommunalen Spitzenverbände vom Land NRW unverändert, dass der Verbundsatz mittel-

fristig wieder deutlich angehoben wird. Die Absenkung des Verbundsatzes von 28,5 % Mitte der 1980er-Jahre auf nur noch nominelle 23 % entziehe den Kommunen jährlich – gemessen an der dem aktuellen GFG zugrundeliegenden Verbundmasse – knapp 2,8 Mrd. €. In dieser Absenkung des Verbundsatzes in den GFG der Jahre 1982, 1983 und 1986 liege eine Hauptursache der kommunalen Unterfinanzierung in NRW.

Der Landkreistag und Städte- und Gemeindebund NRW begrüßen, dass die pauschalierten Zweckzuweisungen weiterhin bis Ende 2020 für gegenseitig deckungsfähig erklärt und den Kommunen Mittel aus der neuen Aufwands- und Unterhaltungspauschale zugesagt wurden. Man spreche sich dafür aus, die Deckungsfähigkeit über den genannten Zeitpunkt hinaus zu verlängern und die Umlageverbände künftig in angemessenem Umfang an der Aufwands- und Unterhaltungspauschale zu beteiligen.

## 8.2 Landschaftsumlage

In den vergangenen Jahren entstanden dem Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) durch steigende Fallzahlen, insbesondere aufgrund demographischer Entwicklung, der Flüchtlingssituation und medizinischen Fortschritts, weitere Mehrbedarfe u.a. bei der Eingliederungshilfe für Kinder und Erwachsene. Für den Kreis Paderborn stieg der Zahlbetrag in den Jahren 2016 und 2017 gegenüber den Vorjahreswerten um jeweils rund 5 Mio. € an. 2018 kam es zu einem vergleichsweise moderaten Anstieg der Landschaftsumlage um 0,6 %.

Für das Haushaltsjahr 2019 hat der LWL den Hebesatz auf 15,15 % gesenkt. Dies war nach Darstellung des LWL u.a. durch ein gegenüber der Planung um 144,7 Mio. € verbessertes Jahresergebnis 2017 möglich. Haushaltsverbesserungen zeichnen sich nach Aussage des LWL auch für das Jahr 2018 ab, sodass auch diese zur Senkung des Hebesatzes beitragen konnten. Aufgrund gestiegener Umlagegrundlagen resultiert hieraus allerdings nur eine geringe Minderbelastung für den Kreis Paderborn von 0,3 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.

## 8.3 Pensionsrückstellungen

Die Pensions- und Beihilferückstellungen haben sich seit der Eröffnungsbilanz wie folgt entwickelt:

| Stand      | Pensionsrückstellung | Beihilferückstellung | Gesamt        |
|------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 01.01.2008 | 96.980.910 €         | 25.176.215 €         | 122.157.125 € |
| 31.12.2008 | 99.613.758 €         | 25.911.381 €         | 125.525.139 € |
| 31.12.2009 | 102.656.961 €        | 26.760.315 €         | 129.417.276 € |
| 31.12.2010 | 103.051.162 €        | 28.849.875 €         | 131.901.037 € |
| 31.12.2011 | 107.171.941 €        | 29.950.438 €         | 137.122.379 € |
| 31.12.2012 | 108.967.128 €        | 30.532.028 €         | 139.499.156 € |
| 31.12.2013 | 113.938.626 €        | 31.119.255 €         | 145.057.881 € |
| 31.12.2014 | 117.174.526 €        | 32.667.199 €         | 149.841.725 € |
| 31.12.2015 | 121.255.775 €        | 34.873.799 €         | 156.129.574 € |
| 31.12.2016 | 120.049.410 €        | 35.710.348 €         | 155.759.758 € |
| 31.12.2017 | 124.340.687 €        | 37.101.485 €         | 161.442.172 € |
| 31.12.2018 | 128.918.057 €        | 39.499.858 €         | 168.417.915 € |

Bezogen auf die Eröffnungsbilanz hat sich bis zum 31.12.2018 eine Steigerung in Höhe von rd. 46,26 Mio. € oder um 37,87 % ergeben.

Zurzeit ist nicht absehbar, wann dieser Trend gestoppt werden kann. Auch in den Folgejahren muss mit weiteren erheblichen Zuführungen gerechnet werden.

Zur Absicherung dieser Rückstellung hat der Kreis Paderborn bisher einen Betrag in Höhe von 52,85 Mio. € in den Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe eingezahlt. Im Rahmen der Finanzplanung sind weitere Einzahlungen vorgesehen.

Das durch die bemerkenswert positive Wertentwicklung dieser Anlage erzielte Vermögen beläuft sich zum 28.12.2018 auf 64,28 Mio. €.

## 8.4 Finanzanlagen

Nach mehreren Minderungen des RWE-Aktienwertes, zuletzt im Haushaltsjahr 2015, hat sich der Aktienkurs 2017 und 2018 wieder deutlich erholt, nachdem sich dieser vorübergehend auf dem niedrigsten Stand seit der Werterfassung durch Bloomberg im Jahr 1992 befand. Daher wurden in den Jahresabschlüssen 2017 und 2018 Wertzuschreibungen in Höhe von 6.739.020,93 € und 2.509.616,49 € vorgenommen, die zu entsprechenden Zuwächsen der Allgemeinen Rücklage führten.

Sollte sich diese positive Entwicklung fortsetzen, wie dies dem Geschäftsbericht 2018 der RWE AG vom 14.03.2019 zu entnehmen ist, bestehen auch künftig Chancen auf weitere Zuschreibungen mit entsprechend positiven Auswirkungen auf das Eigenkapital.

## 8.5 Verschuldung

Kredite für Investitionen bestehen zum Bilanzstichtag noch i.H.v. rd. 4,2 Mio. € und wurden in 2018 i.H.v. ca. 0,65 Mio. € getilgt. Im Jahr 2017 erfolgte eine Sondertilgung i.H.v. ca. 2,36 Mio. €.

Die mit dieser Entschuldungspolitik einhergehenden Einsparungen bei den Zinslasten wirken sich äußerst nachhaltig nicht nur auf den Kreishaushalt sondern auch auf den Kreisumlagebedarf aus.

Die im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“ in den Jahren 2017 und 2018 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung weisen zum 31.12.2018 einen Stand von rd. 2,42 Mio. € auf. Zins- und Tilgungsleistungen werden vollständig durch das Land Nordrhein-Westfalen übernommen. Das erste Jahr ist tilgungsfrei (vgl. auch Kapitel 8.6.3).

## 8.6 Förderprogramme

### 8.6.1 Kommunalinvestitionsförderungsgesetz

Der Bund hat am 29.06.2015 das Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) veröffentlicht, mit dem der Bund die Länder bei der Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände unterstützen will. Zu diesem Zweck stellt der Bund insgesamt 3,5 Mrd. € zur Verfügung; auf NRW entfällt eine Quote von 32,16 % = 1,126 Mrd. €.

Nach dem Auslaufen des erfolgreichen Konjunkturpaketes II in den Jahren 2009 bis 2011 ist die Entwicklung hinsichtlich der Investitionstätigkeit gerade in finanzschwächeren Kommunen nach wie vor unbefriedigend. Abgesehen von dem festzustellenden Investitionsstau bei der örtlichen Infrastruktur drohen diese Kommunen von der allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung abgekoppelt zu werden.

Mit dem Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) vom 08.10.2015 legte der Landesgesetzgeber fest, dass der Kreis Paderborn im Förderungszeitraum einen Zuwendungsbetrag von ca. 4,339 Mio. € erhalten wird.

Diese Mittel werden dem Kreis durch Bescheid der Bezirksregierung Detmold vom 08.10.2015 bereitgestellt. Die Gesamtsumme der vom Kreis geplanten Maßnahmen beträgt rd. 4,821 Mio. € und beinhaltet einen Eigenanteil von 10 %, den der Kreis mindestens aufbringen muss.

Der Förderzeitraum reicht vom 01.07.2015 bis zum 31.12.2020.

Die Förderbereiche nach § 3 des Bundesgesetzes beziehen sich auf

1. Investitionen mit Schwerpunkt Infrastruktur
  - a) Krankenhäuser,
  - b) Lärmbekämpfung, insbesondere bei Straßen, ohne Schutz vor verhaltensbezogenem Lärm,
  - c) Städtebau (ohne Abwasser) einschließlich altersgerechter Umbau, Barriereabbau (auch im öffentlichen Personenverkehr), Brachflächenrevitalisierung,
  - d) Informationstechnologie, beschränkt auf finanzschwache Kommunen in ländlichen Gebieten, zur Erreichung des 50 Mbit-Ausbauziels,
  - e) Energetische Sanierung sonstiger Infrastrukturinvestitionen,
  - f) Luftreinhaltung.
  
2. Investitionen mit Schwerpunkt Bildungsinfrastruktur
  - a) Einrichtungen der frühkindlichen Infrastruktur, einschließlich des Anschlusses dieser Infrastruktur an ein vorhandenes Netz, aus dem Wärme aus erneuerbaren Energieträgern bezogen wird,
  - b) Energetische Sanierung von Einrichtungen der Schulinfrastruktur,
  - c) Energetische Sanierung kommunaler oder gemeinnütziger Einrichtungen der Weiterbildung,
  - d) Modernisierung von überbetrieblichen Berufsbildungsstätten.

Eine Doppelförderung ist nach § 4 des Bundesgesetzes ausgeschlossen.

Folgende Investitionen sind nach heutigem Verhandlungsstand für eine Förderung vorgesehen bzw. wurden zu den in Klammern genannten Beträgen realisiert:

| Haushalt 2016 |                                                                      |                         |
|---------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Lfd. Nr.      | Maßnahme                                                             | Investitionskosten in € |
| 1             | Kreismuseum Wewelsburg, Heizungs-<br>sanierung                       | 75.000<br>(71.638)      |
| 2             | Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Shed-Dächer/<br>Fenster, PB Hauptgebäude | 150.000<br>(123.069)    |
| 3             | Kreisfeuerwehrzentrale Ahden, incl.<br>Rettungswache, Heizung        | 120.650                 |
| 4             | Gebäude „A“ (Kreishaus PB), Lüftung                                  | 250.000<br>(257.383)    |

| Haushalt 2017 |                                                               |                         |
|---------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Lfd. Nr.      | Maßnahme                                                      | Investitionskosten in € |
| 1             | Kreishaus Büren, Heizungssanierung incl. Steuerung            | 160.000                 |
| 2             | Kreisfeuerwehrzentrale Ahden, incl.<br>Rettungswache, Heizung | 120.650                 |
| 3             | Ersatz KdoW-KFTZ, Austausch Fahrzeug                          | 50.000<br>(49.794)      |
| 4             | Kreishausweiterungsbau                                        | 50.000                  |

| Haushalt 2018 |                        |                         |
|---------------|------------------------|-------------------------|
| Lfd. Nr.      | Maßnahme               | Investitionskosten in € |
| 1             | Kreishausweiterungsbau | 3.844.800               |

## 8.6.2 Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, 2. Kapitel

Nach dem 1. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG), aus dem der Kreis ca. 4,34 Mio. € erhält, sind weitere Fördermittel von bundesweit 3,5 Mrd. € für Investitionen von finanzschwachen Kommunen und strukturschwachen Gebieten in die Verbesserung der Schulinfrastruktur vorgesehen.

Ziel ist es, hiermit bei der Sanierung und Modernisierung allgemeinbildender und berufsbildender Schulen vor allem mit Blick auf digitale Anforderungen an Schulgebäuden schneller als bislang zu Verbesserungen zu kommen. Vorausgegangen war eine Änderung des Artikels 104c des Grundgesetzes.

So ist das bereits vorhandene KInvFG um das Kapitel 2 „Finanzhilfen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur finanzschwacher Kommunen nach Artikel 104c Grundgesetz“ ergänzt worden. Auf das Land NRW entfällt danach ein Betrag von rd. 1,12 Mrd. € an Fördermitteln, von dem der Kreis Paderborn gem. Bescheid der Bezirksregierung Detmold vom 22.01.2018 einen Zuwendungsbetrag von rd. 4,84 Mio. € erhalten wird. Wie beim 1. Kapitel muss der Kreis einen Eigenanteil von mindestens 10 % an den Gesamtsummen der Fördermaßnahmen aufbringen.

Der Förderzeitraum für das 2. Kapitel des KInvFG reicht von 2017 bis Ende 2022.

Denkbar ist, verschiedene bauliche Sanierungsmaßnahmen in den Berufskollegs und Förderschulen des Kreises durchzuführen.

Nach der o.g. Vereinbarung sind folgende Investitionen grundsätzlich förderfähig:

- Sanierung
- Umbau
- Erweiterung
- ausnahmsweise Ersatzbau von Schulgebäuden

Zu beachten ist, dass ein Ersatzbau nur ausnahmsweise förderfähig ist, soweit dies im Vergleich zur Bestandssanierung bei strikter Beachtung des Prinzips der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit nachweislich die günstigere Variante darstellt. Dabei darf der Neubau die räumliche Kapazität des Bestandbaus nicht wesentlich überschreiten.

Die Planungen zur Umsetzung dieses 2. Förderpaketes sind bereits angelaufen und werden ab dem Haushaltsjahr 2018 realisiert.

| <b>Haushalt 2018</b> |                                                                         |                                |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Lfd. Nr.</b>      | <b>Maßnahme</b>                                                         | <b>Investitionskosten in €</b> |
| 1                    | Berufskollegzentrum Paderborn, Heizung incl. Steuerung (Planungskosten) | 50.000                         |
| 2                    | Raumerweiterung am Berufsschulzentrum Paderborn (Planungskosten)        | 355.000                        |

Mit den Planungskosten bei der Maßnahme zu Ziffer 1 sollen die Voraussetzungen für die Mittelbereitstellung im Haushaltsjahr 2019 in analoger Anwendung der Regelung bei den Verpflichtungsermächtigungen durch den Kreistag geschaffen werden, damit zeitnah die Ausschreibung und Auftragsvergabe erfolgen können. Bei Maßnahmen in und an Schulgebäuden hat eine frühzeitige Vergabe der teilweise zeitaufwendigen Sanierungsmaßnahmen zu erfolgen, da Rücksicht auf die Ferienzeiten (insbesondere Sommerferien) genommen werden muss.

| <b>Haushalt 2019</b> |                                                        |                                |
|----------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Lfd. Nr.</b>      | <b>Maßnahme</b>                                        | <b>Investitionskosten in €</b> |
| 1                    | Berufskollegzentrum Paderborn, Heizung incl. Steuerung | 850.000                        |
| 2                    | Raumerweiterung am Berufsschulzentrum Paderborn        | 2.645.000                      |

| <b>Haushalt 2020</b> |                                                 |                                |
|----------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Lfd. Nr.</b>      | <b>Maßnahme</b>                                 | <b>Investitionskosten in €</b> |
| 1                    | Raumerweiterung am Berufsschulzentrum Paderborn | 240.000                        |

| <b>Haushalt 2021</b> |                                                 |                                               |
|----------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Lfd. Nr.</b>      | <b>Maßnahme</b>                                 | <b>Investitionskosten in €</b>                |
| 1                    | Raumerweiterung am Berufsschulzentrum Paderborn | 1.000.000<br>(davon 866.300 € über KInvFG II) |



### 8.6.3 Gute Schule 2020

Das Land NRW stellt in einer Gemeinschaftsaktion mit der NRW.BANK das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ auf, aus dem in den Jahren 2017 bis 2020 insgesamt 2 Mrd. € als Darlehen zur Finanzierung von Sanierung, Modernisierung und Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt werden sollen.

Die gesetzliche Umsetzung erfolgt durch das sogenannte Schuldendiensthilfegesetz, mit dem das Land NRW den Schuldendienst für die Kreditkontingente übernimmt.

Es handelt sich hier somit um eine Förderung von 100 %, da sowohl Tilgung als auch Zinsen vollständig durch das Land übernommen werden.

Aus dem Förderprogramm kann der Kreis einen Betrag von  $4 \times 1.928.949 \text{ €} = 7.715.796 \text{ €}$  erwarten.

Gefördert werden

- die Sanierung und Modernisierung von Schulgebäuden
- der Neu- und Umbau der kommunalen Schulinfrastruktur
- die Digitalisierungsmaßnahmen
- Grundstücke, die notwendiger Bestandteil eines aktuell anstehenden Investitionsvorhabens sind

An die Ersatzschulen werden im Rahmen einer direkten Förderung durch das Land insgesamt 70 Mio. € verteilt.

Bei dem Förderprogramm treten die Kommunen nur formal als Kreditnehmer auf, ohne indes den Schuldendienst leisten zu müssen.

Nach dem Gesetzentwurf hat der Kreis ein vom Kreistag zu beschließendes Konzept, wie er die eingeräumten Kreditkontingente in Anspruch nehmen will, zu erstellen. Weiterhin hat der Kreis systematisch die Möglichkeit eines leistungsfähigen Breitbandanschlusses seiner Schulgebäude zu überprüfen und das Ergebnis seiner Prüfung in einem Konzept zu dokumentieren, über das wiederum der Kreistag zu informieren ist.

Jede Kommune kann jährlich bis zu 25 % ihres Gesamtkreditkontingentes in den Jahren von 2017 bis 2020 in Anspruch nehmen.

Nicht in Anspruch genommene Kreditkontingente des jeweiligen laufenden Kalenderjahres werden einmalig in das folgende Kalenderjahr übertragen.

Nähere Einzelheiten werden in einer Rechtsverordnung des Schulministeriums geregelt.

Aus der Begründung des Gesetzentwurfs ergibt sich, dass mit diesem Gesetz auch der leistungsfähige Breitbandanschluss der Schulgebäude als Teil der Schulinfrastruktur vorangetrieben werden soll. Ziel ist ferner die qualitative Verbesserung des vorhandenen Baubestandes und die Planung und Realisierung einer digitalen Infrastruktur.

Folgende Maßnahmen sind vorgesehen bzw. wurden zu dem in Klammern genannten Betrag realisiert:

| Haushalt 2017 |                                                                           |                         |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Lfd.Nr.       | Maßnahme                                                                  | Investitionskosten in € |
| 1             | Gregor-Mendel-Berufskolleg, Heizung                                       | 105.000<br>(90.582)     |
| 2             | Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg,<br>1. BA Paderborn                   | 1.018.900<br>(946.692)  |
| 3             | Astrid-Lindgren-Schule, Dach                                              | 275.000<br>(259.399)    |
| 4             | Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn,<br>Fassade Glasbausteine, Eingang | 120.000<br>(121.994)    |

|              |                    |                  |
|--------------|--------------------|------------------|
| 5            | Breitbandanschluss | 410.000          |
| <b>Summe</b> |                    | <b>1.928.900</b> |

| <b>Haushalt 2018</b> |                                                                                                      |                                |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Lfd.Nr.</b>       | <b>Maßnahme</b>                                                                                      | <b>Investitionskosten in €</b> |
| 1                    | Helene-Weber-Berufskolleg,<br>Fassade + Fenster, 1. BA (Planungskosten)                              | 100.000                        |
| 2                    | Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn,<br>Hauptgebäude Fassade + Fenster, 1. BA<br>(Planungskosten) | 100.000                        |
| 3                    | Kreissporthalle, Heizung                                                                             | 130.000                        |
| 4                    | Digitalisierung                                                                                      | 272.500                        |
| 5                    | Beschaffungen nach dem Medienentwicklungsplan                                                        | 348.400                        |
| 6                    | Sonderinvestitionen an Schulen                                                                       | 63.000                         |
| <b>Summe</b>         |                                                                                                      | <b>1.013.900</b>               |

Mit den Planungskosten bei der Maßnahme zu Ziffer 1 und 2 sollen die Voraussetzungen für die Mittelbereitstellung im Haushaltsjahr 2019 in analoger Anwendung der Regelung bei den Verpflichtungsermächtigungen durch den Kreistag geschaffen werden, damit zeitnah die Ausschreibungen und Auftragsvergaben erfolgen können.

Bei Maßnahme in und an Schulgebäuden hat eine frühzeitige Vergabe der teilweise zeitaufwendigen Sanierungsmaßnahmen zu erfolgen, da Rücksicht auf die Ferienzeiten (insbesondere Sommerferien) genommen werden muss.

| <b>Haushalt 2019</b> |                                                                                   |                                |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Lfd.Nr.</b>       | <b>Maßnahme</b>                                                                   | <b>Investitionskosten in €</b> |
| 1                    | Helene-Weber-Berufskolleg,<br>Fassade + Fenster, 1. BA                            | 905.000                        |
| 2                    | Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn,<br>Hauptgebäude Fassade + Fenster, 1. BA  | 1.100.000                      |
| 3                    | Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn, Türmchen-<br>bau, Dach                    | 320.000                        |
| 4                    | Berufskolleg Schloß Neuhaus, Schule, Dach                                         | 410.000                        |
| 5                    | Digitalisierung                                                                   | 350.000                        |
| 6                    | Beschaffungen nach dem Medienentwicklungsplan                                     | 348.400                        |
| 7                    | Sonderinvestitionen an Schulen                                                    | 391.000                        |
| 8                    | Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg,<br>Paderborn, elektr. Lautsprechanlage       | 90.000                         |
| 9                    | Helene-Weber-Berufskolleg,<br>elektr. Lautsprechanlage                            | 90.000                         |
| 10                   | Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn,<br>Hauptgebäude, elektr. Lautsprechanlage | 90.000                         |
| <b>Summe</b>         |                                                                                   | <b>4.094.400</b>               |

| <b>Haushalt 2020</b> |                                               |                                |
|----------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Lfd. Nr.</b>      | <b>Maßnahme</b>                               | <b>Investitionskosten in €</b> |
| 4                    | Beschaffungen nach dem Medienentwicklungsplan | 348.400                        |
| 5                    | Sonderinvestitionen an Schulen                | 440.000                        |
| <b>Summe</b>         |                                               | <b>788.400</b>                 |

Es handelt sich hier vielfach um nach NRW-Recht konsumtive Sanierungsmaßnahmen, die nicht Bestandteile der Investitionsaufstellungen sind.

Nach den Förderbestimmungen sind für konsumtive Sanierungsmaßnahmen Liquiditätskredite aufzunehmen (Ziffer 34 des Finanzplanes), für investive Maßnahmen Investitionsdarlehen (Ziffer 33 des Finanzplanes) in der Haushaltsplanung darzustellen.

### 8.6.4 Digitalpakt Schule

Nach einer Mitteilung des Bundesministeriums für Bildung und Forschung hat dieses gemeinsam mit den Kultusministerien und Kultusministern der Länder Anfang 2017 eine Arbeitsgruppe mit der Erarbeitung einer Bund-Länder-Vereinbarung zur Unterstützung der Bildung in der digitalen Welt im Bereich der Schule bis spätestens Ende 2017 beauftragt.

Ziel der Bund-Länder-Vereinbarung sind nachhaltige Verbesserungen vor allem auf folgenden Handlungsfeldern:

1. Die Schaffung bzw. Optimierung effizienter lernförderlicher und belastbarer, technisch interoperabler digitaler Infrastruktur (z. B. Anbindung an schnelleres Internet, Schulhausvernetzung) und Lerninfrastruktur für Schulen, bei Schulträgern und in den Ländern.
2. Die Weiterentwicklung des Bildungs- und Erziehungsauftrags der Schulen mit Blick auf die Anforderungen in der digitalen Welt, d. h. mit Blick auf die Lehr- und Bildungspläne aller Unterrichtsfächer.
3. Die bedarfsgerechte Qualifizierung des Lehrpersonals, damit dieses den Bildungs- und Erziehungsauftrag in der „digitalen Welt“ verantwortungsvoll erfüllen kann.

Das Programm bezieht sich auf die allgemeinbildenden Schulen, die beruflichen Schulen sowie die sonderpädagogischen Bildungseinrichtungen (Schulen). Die Länder stellen sicher, dass die öffentlichen Schulen und die Schulen in freier Trägerschaft in dem Programm trägerneutral berücksichtigt werden.

Der Bund stellt zur Finanzierung des Digitalpakts Schule in den Jahren 2018 bis 2022 insgesamt rd. 5 Mrd. € für den Ausbau digitaler Ausstattung an allgemeinbildenden Schulen und beruflichen Schulen sowie sonderpädagogischen Bildungseinrichtungen in öffentlicher freier Trägerschaft bereit.

Diese Förderung erstreckt sich vor allem auf die Schulhausvernetzung, die WLAN-Ausleuchtung, standortgebundene Endgeräte sowie Server.

Breitbandanschlüsse sind bei Verfügbarkeit von breitbandig angebundenen Hauptverteilern in den Nahbereichen zum Schulgrundstück grundsätzlich förderfähig.

Die Förderung ermöglicht auch die Entwicklung und Implementierung und den Betrieb von landesweit einheitlichen IT-Lösungen.

Die Mittel werden nach dem sogenannten Königsteiner Schlüssel zur Verfügung gestellt. (Dieser Schlüssel regelt die Aufteilung des Länderanteils bei gemeinsamen Finanzierungen. Er wird u. a. für die Aufteilung von Zuschüssen eingesetzt. Der Anteil, den ein Land nach diesem Schlüssel erhält, richtet sich zu 2/3 nach dem Steueraufkommen und zu 1/3 nach der Bevölkerungszahl).

Es ist denkbar, dass aus diesem Fördertopf weitere 1,1 Mrd. € auf NRW entfallen.

Da sich diese Angaben lediglich auf einen Zwischenbericht des Bundes stützen, sind derzeit keine konkreten Aussagen darüber möglich, in welcher Höhe der Kreis Mittel aus diesem Förderprogramm

erwarten kann. Dabei könnte es sich durchaus um einen einstelligen mittleren Millionenbetrag handeln.

Zunächst wurden jährlich pauschal 250.000 € an Fördermitteln und Auszahlungsermächtigungen im Produkt 030101 „Schulverwaltung“ eingeplant (s. Konto 783100 und Investitionsnr. SD18.40001 in diesem Produkt). Laut Aussage des Bundesministeriums für Bildung und Forschung vom 15.03.2019 kann unmittelbar nach Inkrafttreten der Grundgesetzänderung und der Unterzeichnung der Verwaltungsvereinbarung mit der Umsetzung des Digitalpaktes begonnen werden.

Angesichts der Tatsache, dass vorrangig für Schulen insgesamt vier Förderprogramme mit unterschiedlichen Förderzeiträumen und –regelungen bis 2023 abzuwickeln sind, ist darauf hinzuwirken, dass die schulbezogenen Investitionen in den künftigen 5 Jahren weitgehend über diese Förderprogramme finanziert werden.

Umwidmungen (Wechsel der Förderprogramme oder/und der Haushaltsjahre) von künftigen Maßnahmen z.B. bei den Investitionen in den Schulen im Rahmen der Einführung und Weiterentwicklung der Digitalisierung sind möglich.

## **9 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                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • Aatalinik Wünnenberg GmbH                                                                                                               | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                                                                                                      |
| • Deutscher Wandertag 2015 GmbH                                                                                                           | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                                                                                                      |
| • Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH                                                                                                      | Vorsitzender und Mitglied des Aufsichtsrates                                                                                                                |
| • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | 1. Liquidator (bis 29.03.2018)                                                                                                                              |
| • Gütegemeinschaft mittelstandsorientierte Kommunalverwaltung e.V.                                                                        | Mitglied des Vorstandes                                                                                                                                     |
| • it's OWL e.V.                                                                                                                           | Mitglied der Mitgliederversammlung und des Vorstandes                                                                                                       |
| • Kreisschützenbund Büren 1958 e.V.                                                                                                       | Mitglied im geschäftsführenden Vorstand                                                                                                                     |
| • Kreisverband Paderborn im Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.                                                                  | Vorsitzender                                                                                                                                                |
| • Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH                                                                                                       | Mitglied in der Gesellschafterversammlung                                                                                                                   |
| • Gartenschau Bad Lippspringe GmbH                                                                                                        | beratendes Mitglied im Aufsichtsrat                                                                                                                         |
| • Landkreistag NRW                                                                                                                        | Mitglied im Vorstand                                                                                                                                        |
| • OstWestfalenLippe GmbH                                                                                                                  | Vorsitzender und Mitglied der Gesellschafterversammlung                                                                                                     |
| • Radio Paderborn-Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG                                                                                       | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                                                                                                      |
| • RWE Energy AG                                                                                                                           | Mitglied des Regionalbeirats Nord                                                                                                                           |
| • Sparkasse Paderborn-Detmold                                                                                                             | 1. stellv. Vorsitzender und Mitglied im Verwaltungsrat                                                                                                      |
| • Sozialsiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder                                                            | Mitglied im Vorstand                                                                                                                                        |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn | Mitglied der Verbandsversammlung                                                                                                                            |
| • Stiftung der Sparkasse Paderborn für den Kreis Paderborn                                                                                | Vorsitzender des Kuratoriums                                                                                                                                |
| • Stiftung Kloster Dalheim                                                                                                                | Mitglied im Vorstand                                                                                                                                        |
| • Touristik-Zentrale Paderborner Land e.V.                                                                                                | Vorsitzender                                                                                                                                                |
| • Verein zur Förderung der medizinischen Ausbildung und Versorgung in OWL                                                                 | Vorstandsmitglied                                                                                                                                           |
| • Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH                                                                                 | Mitglied der Gesellschafterversammlung und Mitglied des Gesellschafterausschusses                                                                           |
| • Wasserverband für das obere Lippegebiet                                                                                                 | Verbandsvorsteher                                                                                                                                           |
| • Westf.-Lipp. Sparkassen- und Giroverband                                                                                                | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                                                                                                    |
| • Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH                                                                                         | Mitglied des Aufsichtsrates (beratende Stimme)                                                                                                              |
| • Westfalen Weser Energie GmbH & CO.KG                                                                                                    | Mitglied der Gesellschafterversammlung und Mitglied der Kommanditistenversammlung<br>Mitglied im Regionalbeirat Süd<br>beratendes Mitglied des Aufsichtsrat |

| <b>Tiemann, Ingo</b>           |                                                                                                                                         | <b>Kämmerer</b>                                                                     |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| •                              | A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH                                                                                     | Mitglied des Aufsichtsrates                                                         |
| •                              | Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH                                                                                                      | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                              |
| •                              | Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                                | stellv. Verbandsvorsteher und Mitglied im Verwaltungsrat                            |
| •                              | Interkommunale Zusammenarbeit OWL GmbH                                                                                                  | Vertreter des Kreises Paderborn im Fachbeirat                                       |
| •                              | Kurverwaltung Wünnenberg GmbH                                                                                                           | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung                                      |
| •                              | Nordwestdeutsche Philharmonie                                                                                                           | Mitglied                                                                            |
| •                              | Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB)                                                                                                 | Mitglied des Aufsichtsrates                                                         |
| •                              | Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder                                                           | Mitglied im Vorstand                                                                |
| •                              | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                            |
| •                              | Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH                                                                                        | stellv. Vorsitzender und Mitglied des Aufsichtsrates                                |
| •                              | Vereinigung Westfälisch-Lippischer Kreiskämmerer                                                                                        | Mitglied                                                                            |
| •                              | Westfalen Weser Energie GmbH & CO.KG                                                                                                    | 2. stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und der Kommanditistenversammlung |
| <b>Barlen, Ursula</b>          |                                                                                                                                         | <b>Rentnerin</b>                                                                    |
| •                              | Regionalrat                                                                                                                             | vom Kreistag gewählte Mitglieder                                                    |
| •                              | Polizeibeirat                                                                                                                           | stellv. Vorsitz                                                                     |
| <b>Beckmann, Wilhelm</b>       |                                                                                                                                         | <b>Pensionär</b>                                                                    |
| •                              | A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH                                                                                     | Mitglied des Aufsichtsrates                                                         |
| •                              | Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                                | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                            |
| •                              | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)                     |
| •                              | Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                            |
| •                              | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn | Mitglied der Verbandsversammlung                                                    |
| <b>Beierle-Rolf, Elisabeth</b> |                                                                                                                                         | <b>Med.- Techn. Assistentin</b>                                                     |
| •                              | Landestheater Detmold GmbH                                                                                                              | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                              |
| •                              | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn | Mitglied der Verbandsversammlung                                                    |
| •                              | Wasserverbandes Obere Lippe                                                                                                             | Mitglied der Verbandsversammlung                                                    |
| •                              | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | stellv. Mitglied (bis 29.03.2018)                                                   |
| •                              | Polizeibeirat                                                                                                                           | Vorsitz                                                                             |

| <b>Dr. Bentler, Helmut</b>                                                                                                                |  | <b>Rechtsanwalt und Notar</b>                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------|
| • Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH                                                                                                     |  | Mitglied der Gesellschafterversammlung                          |
| • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          |  | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018) |
| • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| • Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB)                                                                                                 |  | Mitglied des Aufsichtsrates                                     |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| • Stiftung Kloster Dalheim                                                                                                                |  | stellv. Mitglied des Kuratoriums (bis 23.04.2018)               |
| • Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH                                                                                        |  | Mitglied im Aufsichtsrat                                        |
|                                                                                                                                           |  |                                                                 |
| <b>Bunte, Silvia</b>                                                                                                                      |  | <b>Pharmaz.-Techn. Assistentin</b>                              |
| • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          |  | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018) |
| • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| • Wasserverband Obere Lippe                                                                                                               |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
|                                                                                                                                           |  |                                                                 |
| <b>Creuzmann, Norika</b>                                                                                                                  |  | <b>Dipl. Sozialpädagogin</b>                                    |
| • Förderverein Frauenhaus Paderborn                                                                                                       |  | Vorsitz                                                         |
| • Zweckverband "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge"                                                                                   |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
|                                                                                                                                           |  |                                                                 |
| <b>Engelbracht, Heinrich</b>                                                                                                              |  | <b>Industriemechaniker</b>                                      |
| • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| • MZG Westfalen GmbH                                                                                                                      |  | Mitglied der Gesellschafterversammlung                          |
| • A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH                                                                                     |  | Mitglied der Gesellschafterversammlung                          |
| • Polizeibeirat                                                                                                                           |  | stellv. Mitglied                                                |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| • Wasserverband Obere Lippe                                                                                                               |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                                |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
|                                                                                                                                           |  |                                                                 |
| <b>Fresen, Ulrich</b>                                                                                                                     |  | <b>Maschinenbaukonstrukteur</b>                                 |
| • A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH                                                                                     |  | Mitglied der Gesellschafterversammlung                          |
| • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                                |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| • Kameradschaft ehemaliger Soldaten von 1878 Schloß Neuhaus e.V.                                                                          |  | 1. Vorsitzender                                                 |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |



| <b>Dr. Grünau, Harald</b>     |                                                                                                                                         | <b>Tierarzt</b>                                                 |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| •                             | Förderverein Nationalpark Senne-Eggegebirge e.V.                                                                                        | Mitglied des Vorstandes                                         |
| •                             | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)         |
| •                             | 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                                |
| •                             | Zweckverband "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge"                                                                                   | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| <b>Haarmann, Kerstin</b>      |                                                                                                                                         | <b>Juristin</b>                                                 |
| •                             | Cum Ratione gGmbH                                                                                                                       | geschäftsführende Gesellschafterin                              |
| •                             | Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| •                             | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018) |
| •                             | Sparkasse Paderborn                                                                                                                     | stellv. Mitglied des Verwaltungsrats                            |
| •                             | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn  | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| •                             | Buker Windkraft GmbH & Co.KG / Buker Windkraft Verwaltungs GmbH                                                                         | geschäftsführende Gesellschafterin                              |
| <b>Dr. Hadaschik, Michael</b> |                                                                                                                                         | <b>Dipl.-Kaufmann</b>                                           |
| •                             | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)         |
| •                             | Sparkasse Paderborn-Detmold                                                                                                             | Mitglied im Verwaltungsrat                                      |
| •                             | Polizeibeirat                                                                                                                           | stellv. Mitglied                                                |
| <b>Haese, Verena</b>          |                                                                                                                                         | <b>Diplom Finanzwirtin (FH)</b>                                 |
| •                             | Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH                                                                                                      | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung                  |
| <b>Heggen, Vinzenz</b>        |                                                                                                                                         | <b>Pensionär</b>                                                |
| •                             | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)         |
| •                             | A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH                                                                                     | 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                        |
| •                             | Kirchenvorstand St. Marien Sande                                                                                                        | geschäftsführender Vorsitzender                                 |
| •                             | Wasserverband Obere Lippe                                                                                                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| •                             | Polizeibeirat                                                                                                                           | stellv. Mitglied                                                |
| •                             | Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder                                                           | Mitglied des Kuratoriums                                        |

|                              |                                                                                                                                         |                                                                 |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>Hörschen, Hartwig</b>     |                                                                                                                                         | <b>Dipl.-Kfm., M.Sc. Wirtschaftswissenschaft</b>                |
| •                            | Blue Ocean PR                                                                                                                           | Inhaber                                                         |
| •                            | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018) |
| •                            | Sparkasse Paderborn-Detmold                                                                                                             | Mitglied im Verwaltungsrat                                      |
| •                            | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| •                            | Wissenschaftlicher Mitarbeiter und Büroleiter eines Landtagsabgeordneten                                                                |                                                                 |
| •                            | Polizeibeirat                                                                                                                           | stellv. Mitglied                                                |
| <b>Hüttemann, Hartmut</b>    |                                                                                                                                         | <b>Lehrer i. R.</b>                                             |
| •                            | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)         |
| •                            | Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB)                                                                                                 | Mitglied im Aufsichtsrat                                        |
| •                            | Wasserwerk Paderborn GmbH                                                                                                               | Mitglied im Aufsichtsrat                                        |
| <b>Jakobsmeier, Thorsten</b> |                                                                                                                                         | <b>Dipl. Ing. im Einkauf</b>                                    |
| •                            | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| •                            | Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.                                                                                                 | stellv. Mitglied                                                |
| <b>Janzen, Hans-Bernd</b>    |                                                                                                                                         | <b>Referent</b>                                                 |
| •                            | Gemeindeforstamtsverband Willebadessen                                                                                                  | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| •                            | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)         |
| •                            | Heimatverein Husen e.V.                                                                                                                 | Mitglied des Vorstandes                                         |
| •                            | Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| •                            | Schützenverein Husen e.V.                                                                                                               | stellv. Vorsitz                                                 |
| •                            | Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder                                                           | Mitglied des Kuratoriums                                        |
| •                            | Stiftung Kloster Dalheim                                                                                                                | Mitglied des Kuratoriums                                        |
| •                            | Verbundvolksbank OWL eG                                                                                                                 | Mitglied der Vertreterversammlung und Mitglied im Beirat        |
| •                            | Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge                                                                                   | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| •                            | Polizeibeirat                                                                                                                           | Mitglied                                                        |
| <b>Jülke, Werner</b>         |                                                                                                                                         | <b>Rentner</b>                                                  |
| •                            | Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| •                            | Quartierskonzept Südstadt e.V.                                                                                                          | Vorsitzender                                                    |
| •                            | Polizeibeirat                                                                                                                           | Mitglied                                                        |
| •                            | Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder                                                           | Mitglied des Kuratoriums                                        |

| <b>Dr. Kappius, Ludger</b>                  |                                                                                                                                        | <b>Physiker</b>                                                 |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| •                                           | Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| •                                           | Förderverein Kindergarten Sterntaler Haaren                                                                                            | Mitglied des Vorstandes                                         |
| •                                           | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                         | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018) |
| •                                           | Kurverwaltung Wünnenberg GmbH                                                                                                          | 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                        |
| •                                           | Verein zur Förderung von Innovation und Technologietransfer                                                                            | stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung                      |
| •                                           | Wasserverband Aabachtalsperre                                                                                                          | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| •                                           | Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren                                                                          | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| •                                           | Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge                                                                                  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| <b>Kaup, Friedhelm</b>                      |                                                                                                                                        | <b>Kreisverwaltungsdirektor (a.D.)</b>                          |
| •                                           | Europa-Union Deutschland e.V., Kreisverband Paderborn                                                                                  | stellv. Mitglied                                                |
| •                                           | Förderverein der Kreismusikschule                                                                                                      | Vorsitzender                                                    |
| •                                           | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                         | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)         |
| •                                           | Landestheater Detmold GmbH                                                                                                             | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung                  |
| •                                           | Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                              | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| •                                           | 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                                |
| •                                           | Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder                                                          | Mitglied des Kuratoriums                                        |
| •                                           | Stiftung Kloster Dalheim                                                                                                               | stellv. Mitglied des Kuratoriums                                |
| •                                           | Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH                                                                                       | Mitglied im Aufsichtsrat                                        |
| •                                           | Wasserverband Obere Lippe                                                                                                              | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| •                                           | Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren                                                                          | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| <b>Kemper, Andreas<br/>(bis 25.04.2018)</b> |                                                                                                                                        | <b>Dipl. Wirtschaftsingenieur (FH)</b>                          |
| •                                           | A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH                                                                                    | Mitglied des Aufsichtsrats                                      |
| •                                           | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                         | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung                  |
| •                                           | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| •                                           | Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                |
| <b>Kohaupt, Silke</b>                       |                                                                                                                                        | <b>Dipl. Handelslehrerin</b>                                    |
| •                                           | Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                |

|                                                                                                                                           |                                       |                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kohlenberg, Christoph</b>                                                                                                              | <b>Rechtsanwalt und Notar</b>         |                                                                                   |
| • Haus- und Grundbesitzerverein Salzkotten                                                                                                |                                       | Vorsitzender                                                                      |
| • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               |                                       | Mitglied der Verbandsversammlung                                                  |
| <b>Koke, Martin</b>                                                                                                                       | <b>Unternehmer</b>                    |                                                                                   |
| • A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH                                                                                     |                                       | Mitglied des Aufsichtsrats                                                        |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |                                       | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <b>Köster, Franz</b>                                                                                                                      | <b>Redakteur</b>                      |                                                                                   |
| • Landschaftsverband Westfalen-Lippe                                                                                                      |                                       | stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung |
| • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               |                                       | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| • Polizeibeirat                                                                                                                           |                                       | Mitglied                                                                          |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |                                       | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| • Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.                                                                                                 |                                       | Mitglied                                                                          |
| <b>Köster, Gunda</b>                                                                                                                      | <b>Dipl.-Sozialarbeiterin</b>         |                                                                                   |
| • Arbeiter-Samariter-Bund Regionalverband OWL e.V.                                                                                        |                                       | Vorstand                                                                          |
| • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          |                                       | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)                           |
| • Justizvollzugsanstalt Hövelhof                                                                                                          |                                       | Vorsitzende des Anstaltsbeirates                                                  |
| • Landschaftsverband Westfalen-Lippe                                                                                                      |                                       | stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |                                       | Mitglied der Verbandsversammlung                                                  |
| • Sparkasse Paderborn-Detmold                                                                                                             |                                       | stellv. Mitglied des Verwaltungsrats                                              |
| • Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder                                                           |                                       | Mitglied des Kuratoriums                                                          |
| <b>Kramer, Hildegard</b>                                                                                                                  | <b>Sparkassenfachwirtin</b>           |                                                                                   |
| • A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH                                                                                     |                                       | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                            |
| • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               |                                       | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <b>Krömeke, Heike</b>                                                                                                                     | <b>Kauffrau für Bürokommunikation</b> |                                                                                   |
| • A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH                                                                                     |                                       | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                            |
| • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          |                                       | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)                   |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |                                       | Mitglied der Verbandsversammlung                                                  |

|                                                                                                                                                                                           |                               |                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kuschel, Jörg</b>                                                                                                                                                                      | <b>Rechtsanwalt und Notar</b> |                                                                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul> |                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Aabach-Talsperre</li> </ul>                                                                                                          |                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
| <b>Langer, Bernd</b>                                                                                                                                                                      | <b>Geschäftsführer</b>        |                                                                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>                                |                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.</li> </ul>                                          |                               | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>                                                                                               |                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>OstWestfalenLippe GmbH</li> </ul>                                                                                                                  |                               | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung                            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Verein zur Förderung von Innovation und Technologietransfer e.V.</li> </ul>                                                                        |                               | Mitglied der Mitgliederversammlung                                        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Polizeibeirat</li> </ul>                                                                                                                           |                               | Mitglied                                                                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Landschaftsverband Westfalen-Lippe</li> </ul>                                                                                                      |                               | Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung |
| <b>Lohr, Oliver</b>                                                                                                                                                                       | <b>Juristischer Referent</b>  |                                                                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul> |                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkasse Paderborn-Detmold</li> </ul>                                                                                                             |                               | stellv. Mitglied des Verwaltungsrats                                      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Polizeibeirat</li> </ul>                                                                                                                           |                               | Mitglied                                                                  |
| <b>Löseke, Franz-Josef</b>                                                                                                                                                                | <b>Geschäftsführer</b>        |                                                                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Polizeibeirat</li> </ul>                                                                                                                           |                               | stellv. Mitglied                                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>                                                                                                               |                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
| <b>Martiny, Sabine</b>                                                                                                                                                                    | <b>Malerin</b>                |                                                                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.</li> </ul>                                          |                               | stellv. beratendes Mitglied (bis 29.03.2018)                              |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>                                                                                               |                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Polizeibeirat</li> </ul>                                                                                                                           |                               | Mitglied                                                                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul> |                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
| <b>Micus, Cläre</b>                                                                                                                                                                       | <b>Wäscheausstatterin</b>     |                                                                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul> |                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Polizeibeirat</li> </ul>                                                                                                                           |                               | Mitglied                                                                  |

|                                                                                                                                                                                             |  |                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Musiol, Andrea</b>                                                                                                                                                                       |  | <b>Automobilkauffrau</b>                                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul> |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>                                                                                                               |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Polizeibeirat</li> </ul>                                                                                                                           |  | stellv. Mitglied                                                                  |
| <b>Neumann, Horst</b>                                                                                                                                                                       |  | <b>Regierungsschuldirektor i. R.</b>                                              |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul> |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <b>Nowak, Siegfried</b>                                                                                                                                                                     |  | <b>Facharbeiter für Schweißtechnik</b>                                            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>                                                                                     |  | Mitglied im Aufsichtsrat                                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.</li> </ul>                                          |  | beratendes Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)                |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung</li> </ul>                                                |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>                                                                                                               |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                                  |
| <b>Päsch, Meinolf</b>                                                                                                                                                                       |  | <b>Dipl. Ingenieur i.R.</b>                                                       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>                                                                                     |  | Mitglied im Aufsichtsrat                                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Delbrücker-Marketing-Gemeinschaft e.V.</li> </ul>                                                                                                  |  | Vorsitz                                                                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH</li> </ul>                                                                                                      |  | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung                                    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.</li> </ul>                                          |  | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Interargem GmbH</li> </ul>                                                                                                                         |  | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Landschaftsverband Westfalen-Lippe</li> </ul>                                                                                                      |  | stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Stadtparkasse Delbrück</li> </ul>                                                                                                                  |  | stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat<br>Vorsitzender Risikoausschuss               |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Turniergemeinschaft Paderborn und Region e.V.</li> </ul>                                                                                           |  | Vorsitz                                                                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>                                                                                                               |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Wertstofffassung und Verwertung Paderborner Land e.V.</li> </ul>                                                                      |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                                  |
| <b>Podtschaske, Anja</b>                                                                                                                                                                    |  | <b>Hebamme</b>                                                                    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul> |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <b>Reinicke, Marie-Luise</b>                                                                                                                                                                |  | <b>Schulleiterin i.R.</b>                                                         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH</li> </ul>                                                                                        |  | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul> |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>                                                                                                               |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                                  |

| <b>Schäfer, Bernd</b>                                                                                                                     |  | <b>Justizvollzugsbeamter i.R.</b>                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------|
| • Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH                                                                                                      |  | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung                            |
| • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          |  | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)                   |
| • 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 Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
| • Wasserverband Obere Lippe                                                                                                               |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
|                                                                                                                                           |  |                                                                           |
| <b>Scharfen, Ottomar</b>                                                                                                                  |  | <b>Recyclingfachmann</b>                                                  |
| • Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH                                                                                                       |  | Mitglied des Aufsichtsrates                                               |
| • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| • Wasserverband Aabach-Talsperre                                                                                                          |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| • Wasserverband Obere Lippe                                                                                                               |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
| • Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren                                                                           |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                                |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
|                                                                                                                                           |  |                                                                           |
| <b>Schmidt, Jürgen</b>                                                                                                                    |  | <b>Berufsschullehrer a.D.</b>                                             |
| • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                               |  | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                  |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
|                                                                                                                                           |  |                                                                           |
| <b>Schmidt-Nitkowski, Beate</b>                                                                                                           |  | <b>Staatl. geprüfte Informatikerin</b>                                    |
| • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                                |  | Mitglied der Verbandsversammlung                                          |
| • Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge                                                                                   |  | stell. Mitglied der Verbandsversammlung                                   |
| • Polizeibeirat                                                                                                                           |  | stellv. Mitglied                                                          |

| <b>Scholle, Wolfgang</b>      |                                                                                                                                         | <b>Schäfermeister</b>                                   |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| •                             | A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH                                                                                        | Mitglied des Aufsichtsrates (stellv. Vorsitz)           |
| •                             | Biologische Station Kreis Paderborn - Senne e.V.                                                                                        | Mitglied des Aufsichtsrates                             |
| •                             | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018) |
| •                             | Interargem GmbH                                                                                                                         | Mitglied der Gesellschafterversammlung                  |
| •                             | Kuratorium Kloster Dalheim                                                                                                              | stellv. Mitglied                                        |
| •                             | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, 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                        |
| •                             | Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren                                                                           | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                |
| •                             | Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge                                                                                   | Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| •                             | Polizeibeirat                                                                                                                           | stellv. Mitglied                                        |
| •                             | Zweckverband Wertstofffassung und Verwertung Paderborner Land (WPL)                                                                     | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                |
|                               |                                                                                                                                         |                                                         |
| <b>Schön, Christoph</b>       |                                                                                                                                         | <b>Dipl.-Verwaltungswirt</b>                            |
| •                             | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                          | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018) |
| •                             | Polizeibeirat                                                                                                                           | stellv. Mitglied                                        |
| •                             | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn | Mitglied der Verbandsversammlung                        |
| •                             | Sparkasse Paderborn-Detmold                                                                                                             | Mitglied des Verwaltungsrates                           |
| •                             | Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge                                                                                   | Mitglied der Verbandsversammlung                        |
|                               |                                                                                                                                         |                                                         |
| <b>Schulze-Stieler, Horst</b> |                                                                                                                                         | <b>Geschäftsführer</b>                                  |
| •                             | A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH                                                                                        | Mitglied des Aufsichtsrates                             |
| •                             | Sparkasse Paderborn-Detmold                                                                                                             | Mitglied des Verwaltungsrates                           |
| •                             | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn | Mitglied der Verbandsversammlung                        |



| <b>Schulze-Waltrup, Bernd</b> |                                                                                                                                        | <b>Verkehrsplaner</b>                                                                                         |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| •                             | AVE Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH                                                                                         | Mitglied des Aufsichtsrates                                                                                   |
| •                             | Europa-Union Deutschland e.V. Kreisverband Paderborn                                                                                   | Mitglied                                                                                                      |
| •                             | Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                                                      |
| •                             | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                         | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)                                                       |
| •                             | 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 | Mitglied der Verbandsversammlung                                                                              |
| •                             | Sparkasse Paderborn-Detmold                                                                                                            | stellv. Mitglied des Verwaltungsrats                                                                          |
| •                             | Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder                                                          | Mitglied des Kuratoriums                                                                                      |
| •                             | Förderverein f. unabhängige psychosoziale Krebsberatung e.V.                                                                           | Vorsitzender                                                                                                  |
| <b>Singerhoff, Viktoria</b>   |                                                                                                                                        | <b>Pflegepädagogin a. D.</b>                                                                                  |
| •                             | Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                         | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)                                               |
| •                             | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn | Mitglied der Verbandsversammlung                                                                              |
| •                             | Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge                                                                                    | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                                                      |
| <b>Sinnhuber, Rainer</b>      |                                                                                                                                        | <b>Dipl. Betriebswirt (FH)</b>                                                                                |
| •                             | AVE Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH                                                                                         | 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 (bis 23.04.2018)<br>Mitglied der Verbandsversammlung (ab 24.04.2018) |
| •                             | Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                                                      |
| <b>Sokol, Wolfgang</b>        |                                                                                                                                        | <b>Verlagskaufmann</b>                                                                                        |
| •                             | 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 | Mitglied der Verbandsversammlung                                                                              |
| •                             | Wasserverband Obere Lippe                                                                                                              | Mitglied der Verbandsversammlung                                                                              |
| •                             | Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                                                              |
| <b>Striewe, Hermann</b>       |                                                                                                                                        | <b>Leitender Angestellter</b>                                                                                 |
| •                             | Gemeindeforstamtsverband Willebadessen                                                                                                 | 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                                                                      |
| •                             | Vereinsgemeinschaft Schwaneye.V.                                                                                                       | Vorsitzender                                                                                                  |
| •                             | Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                                                      |
| •                             | Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge                                                                                    | Mitglied der Verbandsversammlung                                                                              |

|                                                                                                                                          |                               |                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Wagener-Ragert, Claudia</b>                                                                                                           | <b>Vorstandssekretärin</b>    |                                                                              |
| • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                              |                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                     |
| • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                               |                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                     |
| • Polizeibeirat                                                                                                                          |                               | stellv. Mitglied                                                             |
|                                                                                                                                          |                               |                                                                              |
| <b>Weigel, Wolfgang</b>                                                                                                                  | <b>Rechtsanwalt und Notar</b> |                                                                              |
| • Deutsch-Türkische Gesellschaft e.V.                                                                                                    |                               | Vorsitzender                                                                 |
| • Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH                                                                                                     |                               | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                       |
| • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                         |                               | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)              |
| • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)                                                                                              |                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                             |
| • Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder                                                          |                               | Mitglied des Kuratoriums                                                     |
| • "Paderborn - eine Region hilft" e.V.                                                                                                   |                               | stellv. Vorsitzender                                                         |
|                                                                                                                                          |                               |                                                                              |
| <b>Dr. Welsing, Marcel</b>                                                                                                               | <b>Jurist</b>                 |                                                                              |
| • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                         |                               | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)              |
| • A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH                                                                                       |                               | Mitglied der Gesellschafterversammlung                                       |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                             |
| • Sparkasse Paderborn-Detmold                                                                                                            |                               | stellv. Mitglied des Verwaltungsrates                                        |
| • Wasserverband Obere Lippe                                                                                                              |                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                             |
| • Polizeibeirat                                                                                                                          |                               | Mitglied                                                                     |
|                                                                                                                                          |                               |                                                                              |
| <b>Werth, Stefan</b>                                                                                                                     | <b>Berufsschullehrer</b>      |                                                                              |
| • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn |                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung                                     |
| • Sparkasse Paderborn-Detmold                                                                                                            |                               | stellv. Mitglied des Verwaltungsrats                                         |
| • Verband für Lehrerinnen und Lehrer an Wirtschaftsschulen e.V.                                                                          |                               | stellv. Bundesvorsitzender                                                   |
| • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                               |                               | Mitglied der Verbandsversammlung                                             |
|                                                                                                                                          |                               |                                                                              |
| <b>Wissing, Bernhard</b>                                                                                                                 | <b>Geschäftsführer</b>        |                                                                              |
| • Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH                                                                                                     |                               | stellv. Mitglied des Aufsichtsrats                                           |
| • Förderverein der Hauptschule im Schulzentrum Westenholz e.V.                                                                           |                               | Vorsitzender                                                                 |
| • Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH i. L.                                         |                               | Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 29.03.2018)                      |
| • Kurverwaltung Wünnenberg GmbH                                                                                                          |                               | stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung<br>Mitglied des Aufsichtsrats |
| • 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                                             |

| <b>Wittmer, Alexander</b>        |                                                                                                                                         | <b>Dipl. Schauspieler</b>                |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| •                                | Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH                                                                                        | Mitglied des Aufsichtsrats               |
| •                                | Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)                                | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung |
| •                                | Polizei-beirat                                                                                                                          | Mitglied                                 |
| •                                | Deutsch-Russische Gesellschaft Paderborn e.V.                                                                                           | Mitglied im Vorstand                     |
| •                                | Integrationsrat der Stadt Paderborn                                                                                                     | Mitglied                                 |
| •                                | Beirat zur Integration                                                                                                                  | Mitglied                                 |
| •                                | "Theaterfreunde Paderborn" e.V.                                                                                                         | Mitglied                                 |
| <b>Wolf-Sedlatschek, Martina</b> |                                                                                                                                         | <b>Dipl. Pädagogin</b>                   |
| •                                | Förderverein der Grundschule Lichtenau e.V.                                                                                             | Vorsitzende                              |
| •                                | Heimat- und Verkehrsverein Ebbinghausen                                                                                                 | Vorsitzende                              |
| •                                | Förderverein Bücherbus                                                                                                                  | stellv. Vorsitzende                      |
| •                                | Stiftung Kloster Dalheim                                                                                                                | Mitglied des Kuratoriums                 |
| •                                | Wasserverband Obere Lippe                                                                                                               | stellv. Mitglied der Verbandsversammlung |
| •                                | Polizei-beirat                                                                                                                          | stellv. Mitglied                         |
| <b>Zündorf, Klaus</b>            |                                                                                                                                         | <b>Landwirt</b>                          |
| •                                | A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH                                                                                        | Mitglied der Gesellschafterversammlung   |
| •                                | Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, 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 |
| •                                | Untere Landschaftsbehörde des Kreises Paderborn                                                                                         | Mitglied im Beirat ULB                   |



#### **Bildnachweise:**

- © FrankU - Fotolia
- © S.Zitzmann/Fotolia
- © istock.com/ HAKINMHAN
- © Kreis Paderborn

#### **Impressum**

Kreis Paderborn  
- Der Landrat –  
Aldegrevestraße 10 – 14  
33102 Paderborn  
Tel.: 05251 308-0  
info@kreis-paderborn.de  
www.kreis-paderborn.de



**Kreis  
Paderborn**

*...nah bei den Menschen!*