



# Jahresabschluss 2016

Kreis Paderborn



Kreis  
Paderborn

*...nah bei den Menschen!*



# Jahresabschluss 2016

## des Kreises Paderborn

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2016 wurde gemäß § 53 der Kreisordnung  
i.V.m. § 95 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

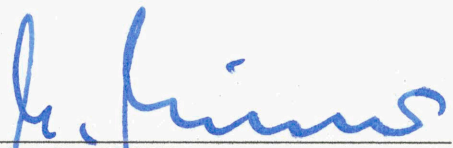
aufgestellt



---

Ingrid Tiemann  
Kämmerer

bestätigt



---

Manfred Müller  
Landrat

Paderborn, 12.09.2017



# INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
<b>BILANZ zum 31.12.2016</b> .....	1
<b>ERGEBNISRECHNUNG 2016</b> .....	5
<b>FINANZRECHNUNG 2016</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 .....	157
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe .....	177
07 Gesundheitsdienste .....	203
08 Sportförderung .....	215
09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformationen .....	219
10 Bauen und Wohnen .....	227
11 Ver- und Entsorgung .....	nicht belegt
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV .....	235
13 Natur- und Landschaftspflege .....	243
14 Umweltschutz .....	255
15 Wirtschaft und Tourismus .....	259
16 Allgemeine Finanzwirtschaft .....	265
17 Stiftungen .....	nicht belegt
<b>ANHANG zum Jahresabschluss 2016</b>	
<b>1. Einleitung zum Jahresabschluss 2016</b> .....	273
<b>2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden</b> .....	274
<b>3. Inventur</b> .....	276
<b>4. Erläuterungsteil Bilanz</b> .....	277
4.1 Aktiva .....	279
4.2 Passiva .....	307
4.3 Sonstige Angaben .....	333
4.3.1 Nicht bilanzierte Verpflichtungen .....	333
4.3.2 Haftungsverhältnisse .....	333
4.3.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen für Auszahlungen .....	333
<b>5. Erläuterungsteil Ergebnisrechnung</b> .....	335
5.1 Allgemeine Hinweise .....	337
5.2 Summen und Salden der Ergebnisrechnung .....	338
5.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung .....	340
5.3.1 Erträge .....	340
5.3.2 Aufwendungen .....	349

<b>6. Erläuterungsteil Finanzrechnung</b>	357
6.1 Allgemeine Hinweise	359
6.2 Summen und Salden der Finanzrechnung	360
6.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung	362
6.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	362
6.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	363
6.3.3 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	364
6.3.4 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	365
<b>7. Anlagen zum Anhang</b>	367
Anlage 1 Anlagenspiegel	368
Anlage 2 Forderungsspiegel	371
Anlage 3 Ermächtigungsübertragungen von 2016 nach 2017	
▪ 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 2016**

1. Allgemeines	387
2. Überblick über wichtige Ergebnisse des Haushaltsjahres	389
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung	391
4. Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Paderborn	393
5. Betrachtung des Jahresabschlusses unter Einbeziehung der Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets NRW	398
6. Steuerung des Kreishaushaltes 2016	404
7. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2017	406
8. Chancen und Risiken	408
9. Organe und Mitgliedschaften	417

**Bilanz**  
zum  
**31.12.2016**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2016 EUR</b>	<b>31.12.2015 EUR</b>
<b>1 ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>283.511.665,87</b>	<b>284.370.587,28</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>293.980,51</b>	<b>256.992,71</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>198.678.163,45</b>	<b>203.945.556,50</b>
<b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>5.555.624,44</b>	<b>5.215.719,10</b>
1.2.1.1 Grünflächen	3.974.556,02	3.688.120,28
1.2.1.2 Ackerland	414.530,00	414.530,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	914.898,80	914.898,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	251.639,62	198.170,02
<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>84.786.510,07</b>	<b>87.084.784,35</b>
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	60.487.402,15	62.201.349,66
1.2.2.3 Wohnbauten	361.051,00	369.601,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	23.938.056,92	24.513.833,69
<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>89.138.783,07</b>	<b>93.080.957,91</b>
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.919.946,17	9.886.557,46
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	13.036.006,84	13.062.589,30
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	65.291.127,56	69.140.860,64
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	891.702,50	990.950,51
<b>1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>	<b>4.162.484,25</b>	<b>4.277.492,70</b>
<b>1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>3.258.783,93</b>	<b>3.235.067,74</b>
<b>1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>4.581.737,80</b>	<b>4.613.459,10</b>
<b>1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>5.823.624,57</b>	<b>6.100.414,17</b>
<b>1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>1.370.615,32</b>	<b>337.661,43</b>
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>84.539.521,91</b>	<b>80.168.038,07</b>
<b>1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	<b>4.386.014,28</b>	<b>4.392.422,00</b>
<b>1.3.2 Beteiligungen</b>	<b>18.289.635,40</b>	<b>18.289.834,84</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>54.965.769,54</b>	<b>50.546.869,54</b>
<b>1.3.5 Ausleihungen</b>	<b>718.472,50</b>	<b>759.281,50</b>
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	710.000,00	750.000,00
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	8.472,50	9.281,50
<b>2 UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>35.351.110,66</b>	<b>36.671.819,20</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>175.087,58</b>	<b>211.001,02</b>
<b>2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren</b>	<b>175.087,58</b>	<b>211.001,02</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>23.285.231,52</b>	<b>16.565.248,44</b>
<b>2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>15.217.736,36</b>	<b>11.415.103,26</b>
<b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>7.952.538,06</b>	<b>5.008.992,54</b>
<b>2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>114.957,10</b>	<b>141.152,64</b>
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>7.024.351,00</b>	<b>4.774.351,00</b>
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>4.866.440,56</b>	<b>15.121.218,74</b>
<b>2.4.1 Eigene Finanzmittel</b>	<b>4.860.809,79</b>	<b>15.113.104,23</b>
<b>2.4.2 Fremde liquide Mittel ( Amtsvormundschaften)</b>	<b>5.630,77</b>	<b>8.114,51</b>
<b>3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>34.925.059,54</b>	<b>34.309.614,49</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>353.787.836,07</b>	<b>355.352.020,97</b>



<b>Passiva</b>	<b>31.12.2016 EUR</b>	<b>31.12.2015 EUR</b>
<b>1 EIGENKAPITAL</b>	<b>34.888.062,15</b>	<b>31.402.428,71</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	22.895.887,85	14.291.261,57
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	12.086.051,91	12.086.051,91
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-93.877,61	5.025.115,23
<b>2 SONDERPOSTEN</b>	<b>107.707.471,80</b>	<b>110.960.398,70</b>
2.1 für Zuwendungen	105.773.290,57	109.684.024,27
2.2 für Beiträge	0,00	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.934.181,23	1.276.374,43
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
<b>3 RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>167.526.471,65</b>	<b>167.188.880,78</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	155.759.758,00	156.129.574,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.838.039,48	2.971.993,89
3.4 Sonstige Rückstellungen	8.928.674,17	8.087.312,89
<b>4 VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>23.440.000,75</b>	<b>22.554.719,11</b>
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.696.818,41	11.153.856,53
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	8.696.818,41	11.153.856,53
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	399.465,64	480.760,69
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.190.070,10	5.578.548,49
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	534.954,88	0,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	900.090,70	1.447.532,35
4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.718.601,02	3.894.021,05
<b>5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>20.225.829,72</b>	<b>23.245.593,67</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>353.787.836,07</b>	<b>355.352.020,97</b>



# Ergebnisrechnung 2016



Ergebnisrechnung zum 31.12.2016								
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015 (€)	fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2016 (€)	Ergebnis 2016 (€)	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis		Übertragung Ermächtigung (€) nach 2017
						absolut (€)	%	
01		Steuern und ähnliche Abgaben	2.183.658,80	2.300.000,00	2.222.507,67	- 77.492,33	- 3,37	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.330.217,92	259.927.724,00	260.030.515,98	+ 102.791,98	+ 0,04	0,00
03	+	Sonstige Transfererträge	3.405.190,50	2.218.600,00	3.967.877,19	+ 1.749.277,19	+ 78,85	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.288.330,73	25.782.492,10	25.874.194,18	+ 91.702,08	+ 0,36	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.878.760,48	1.574.001,00	2.248.422,79	+ 674.421,79	+ 42,85	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.660.921,67	48.443.150,00	49.368.433,78	+ 925.283,78	+ 1,91	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.616.992,43	3.196.100,00	3.908.556,98	+ 712.456,98	+ 22,29	0,00
08	+	Aktivierete 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>334.364.072,53</b>	<b>343.442.067,10</b>	<b>347.620.508,57</b>	<b>+ 4.178.441,47</b>	<b>+ 1,22</b>	<b>0,00</b>
11	-	Personalaufwendungen	58.882.546,80	62.334.379,00	61.072.479,70	- 1.261.899,30	- 2,02	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	6.999.236,63	4.523.179,60	5.433.789,17	+ 910.609,57	+ 20,13	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.446.355,84	19.161.030,97	18.964.160,69	- 196.870,28	- 1,03	262.557,59
14	-	Bilanzielle Abschreibung	9.144.182,07	9.251.458,00	8.969.088,09	- 282.369,91	- 3,05	0,00
15	-	Transferaufwendungen	180.442.631,47	196.475.450,00	195.839.920,01	- 635.529,99	- 0,32	1.636.300,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.842.732,86	61.987.570,00	59.987.536,35	- 2.000.033,65	- 3,23	431.353,38
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>332.757.685,67</b>	<b>353.733.067,57</b>	<b>350.266.974,01</b>	<b>- 3.466.093,56</b>	<b>- 0,98</b>	<b>2.330.210,97</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.606.386,86</b>	<b>- 10.291.000,47</b>	<b>- 2.646.465,44</b>	<b>+ 7.644.535,03</b>		<b>-2.330.210,97</b>
19	+	Finanzerträge	3.912.329,03	3.285.700,00	2.940.000,65	- 345.699,35	- 10,52	0,00
20	-	Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	493.600,66	391.500,00	387.412,82	- 4.087,18	- 1,04	0,00
21	=	<b>Finanzergebnis</b>	<b>3.418.728,37</b>	<b>2.894.200,00</b>	<b>2.552.587,83</b>	<b>- 341.612,17</b>	<b>- 11,80</b>	<b>0,00</b>
22	=	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>5.025.115,23</b>	<b>- 7.396.800,47</b>	<b>- 93.877,61</b>	<b>+ 7.302.922,86</b>		<b>-2.330.210,97</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 (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>5.025.115,23</b>	<b>- 7.396.800,47</b>	<b>- 93.877,61</b>	<b>+ 7.302.922,86</b>		<b>-2.330.210,97</b>
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.031.258,12	4.358.992,17	4.762.145,67	+ 403.153,50	+ 9,25	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.031.258,12	4.358.992,17	4.762.145,67	+ 403.153,50	+ 9,25	0,00
29	=	<b>Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.025.115,23</b>	<b>- 7.396.800,47</b>	<b>- 93.877,61</b>	<b>+ 7.302.922,86</b>		<b>-2.330.210,97</b>

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

30		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	203.026,62	4.650,00	87.299,79	82.649,79		
31	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	3.519.000,00	3.519.000,00		
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	23.287,34	0,00	20.181,58	20.181,58		
33	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	18.981.363,30	0,00	6.607,16	6.607,16		
34	=	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>- 18.801.624,02</b>	<b>4.650,00</b>	<b>3.579.511,05</b>	<b>3.574.861,05</b>		



# Finanzrechnung 2016





Finanzrechnung zum 31.12.2016							
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015 (€)	fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2016 (€)	Ergebnis 2016 (€)	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis		Übertragung Ermächtigung nach 2017 (€)
					absolut (€)	%	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.183.658,80	2.300.000,00	2.222.507,67	- 77.492,33	- 3,37	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.144.623,98	254.384.275,00	250.840.829,67	- 3.543.445,33	- 1,39	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.702.559,35	2.365.200,00	7.189.922,20	+ 4.824.722,20	+ 203,99	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.348.076,94	25.432.492,10	26.331.102,35	+ 898.610,25	+ 3,53	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.378.257,38	1.574.001,00	3.144.507,66	+ 1.570.506,66	+ 99,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.433.355,70	45.649.050,00	41.952.538,82	- 3.696.511,18	- 8,10	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.079.960,33	3.196.100,00	4.465.052,95	+ 1.268.952,95	+ 39,70	0,00
08	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	6.504.108,58	3.285.700,00	3.237.175,80	- 48.524,20	- 1,48	0,00
09	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>334.774.601,06</b>	<b>338.186.818,10</b>	<b>339.383.637,12</b>	<b>+ 1.196.819,02</b>	<b>+ 0,35</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	51.933.489,55	54.742.600,00	54.124.234,34	+ 618.365,66	+ 1,13	
11	- Versorgungsauszahlungen	7.495.920,89	8.106.099,60	9.508.024,44	- 1.401.924,84	- 17,29	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.235.617,78	18.828.873,76	18.442.332,28	+ 386.541,48	+ 2,05	258.922,36
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	498.477,90	391.500,00	395.450,72	- 3.950,72	- 1,01	
14	- Transferauszahlungen	186.857.176,93	198.175.450,00	198.341.080,42	- 165.630,42	- 0,08	1.636.300,00
15	- Sonstige Auszahlungen	53.409.639,64	57.786.570,00	59.210.033,94	- 1.423.463,94	- 2,46	431.353,38
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>317.430.322,69</b>	<b>338.031.093,36</b>	<b>340.021.156,14</b>	<b>+ 1.990.062,78</b>	<b>+ 0,59</b>	<b>2.326.575,74</b>
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>17.344.278,37</b>	<b>155.724,74</b>	<b>-637.519,02</b>	<b>- 793.243,76</b>		<b>-2.326.575,74</b>
18	+ Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	3.124.694,43	3.090.477,00	5.001.962,15	+ 1.911.485,15	+ 61,85	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	264.597,10	11.150,00	74.468,84	+ 63.318,84	+ 567,88	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	100.000,00	0,00	750.000,00	+ 750.000,00		0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	40.312,10	900,00	40.809,00	+ 39.909,00	+ 4.434,33	0,00
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.529.603,63</b>	<b>3.102.527,00</b>	<b>5.867.239,99</b>	<b>+ 2.764.712,99</b>	<b>+ 89,11</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	498.841,72	155.500,00	358.981,38	+ 203.481,38	+ 130,86	14.700,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.817.213,99	4.498.747,00	1.623.107,86	- 2.875.639,14	- 63,92	2.755.850,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.597.344,41	5.779.984,89	2.152.398,53	- 3.627.586,36	- 62,76	3.229.735,23
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.862.200,00	4.418.900,00	7.418.900,00	+ 3.000.000,00	+ 67,89	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	138.329,00	2.050.000,00	1.475.804,83	- 574.195,17	- 28,01	1.722.000,00
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.913.929,12</b>	<b>16.903.131,89</b>	<b>13.029.192,60</b>	<b>- 3.873.939,29</b>	<b>- 22,92</b>	<b>7.722.285,23</b>
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-7.384.325,49</b>	<b>-13.800.604,89</b>	<b>-7.161.952,61</b>	<b>+ 6.638.652,28</b>		<b>-7.722.285,23</b>
32	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>9.959.952,88</b>	<b>-13.644.880,15</b>	<b>-7.799.471,63</b>	<b>+ 5.845.408,52</b>		<b>-10.048.860,97</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	97.250,00	0,00	- 97.250,00	- 100,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.431.348,59	3.602.100,00	2.452.822,81	- 1.149.277,19	- 31,91	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>-2.431.348,59</b>	<b>-3.504.850,00</b>	<b>-2.452.822,81</b>	<b>+ 1.052.027,19</b>		<b>0,00</b>
38	<b>= Änderung der Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b>	<b>7.528.604,29</b>	<b>-17.149.730,15</b>	<b>-10.252.294,44</b>	<b>+ 6.897.435,71</b>		<b>0,00</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.596.351,97	0,00	15.121.218,74	+ 15.121.218,74		0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-3.737,52	0,00	-2.483,74	- 2.483,74		0,00
41	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>15.121.218,74</b>	<b>-17.149.730,15</b>	<b>4.866.440,56</b>	<b>+ 22.016.170,71</b>		<b>0,00</b>



# **Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung**



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.302,75	200.900,00	200.900,00	246.930,03	46.030,03	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	237.113,08	118.500,00	118.500,00	267.624,39	149.124,39	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	658.904,31	646.350,00	646.350,00	689.908,63	43.558,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	869.200,64	920.100,00	920.100,00	870.576,35	-49.523,65	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	609.152,93	517.800,00	517.800,00	1.003.673,28	485.873,28	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>2.638.673,71</b>	<b>2.403.650,00</b>	<b>2.403.650,00</b>	<b>3.078.712,68</b>	<b>675.062,68</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-11.420.748,52	-12.521.931,26	-12.521.931,26	-11.779.247,91	742.683,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.969.527,70	-1.298.557,93	-1.298.557,93	-1.529.611,66	-231.053,73	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.211.332,18	-1.150.309,00	-1.150.309,00	-1.505.092,95	-354.783,95	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-748.402,49	-714.530,00	-714.530,00	-624.287,67	90.242,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.969.942,66	-2.983.750,00	-3.620.350,00	-3.179.575,93	440.774,07	-583.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.526.081,35	-4.233.830,00	-4.233.830,00	-4.319.245,15	-85.415,15	-51.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-23.846.034,90</b>	<b>-22.902.908,19</b>	<b>-23.539.508,19</b>	<b>-22.937.061,27</b>	<b>602.446,92</b>	<b>-634.700,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-21.207.361,19</b>	<b>-20.499.258,19</b>	<b>-21.135.858,19</b>	<b>-19.858.348,59</b>	<b>1.277.509,60</b>	<b>-634.700,00</b>
19	+ Finanzerträge	2.074.217,71	1.860.700,00	1.860.700,00	1.102.949,27	-757.750,73	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>2.074.217,71</b>	<b>1.860.700,00</b>	<b>1.860.700,00</b>	<b>1.102.949,27</b>	<b>-757.750,73</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b>	<b>-19.133.143,48</b>	<b>-18.638.558,19</b>	<b>-19.275.158,19</b>	<b>-18.755.399,32</b>	<b>519.758,87</b>	<b>-634.700,00</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>-19.133.143,48</b>	<b>-18.638.558,19</b>	<b>-19.275.158,19</b>	<b>-18.755.399,32</b>	<b>519.758,87</b>	<b>-634.700,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	2.636.430,88	2.462.798,28	2.462.798,28	2.967.118,79	504.320,51	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-854.888,45	-390.152,20	-390.152,20	-433.144,40	-42.992,20	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-17.351.601,05</b>	<b>-16.565.912,11</b>	<b>-17.202.512,11</b>	<b>-16.221.424,93</b>	<b>981.087,18</b>	<b>-634.700,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	455.459,43	255.000,00	255.000,00	622.394,15	367.394,15	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	227.240,00	11.150,00	11.150,00	3.200,00	-7.950,00	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	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>722.699,43</b>	<b>266.150,00</b>	<b>266.150,00</b>	<b>665.594,15</b>	<b>399.444,15</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	-623.515,99	-160.000,00	-444.884,00	-84.884,76	359.999,24	-359.950,00
26	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-689.163,28	-748.800,00	-1.178.440,00	-704.470,06	473.969,94	-500.800,00
27	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-4.612.200,00	-4.418.900,00	-4.418.900,00	-4.418.900,00	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	-1.145.000,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.924.879,27</b>	<b>-5.327.700,00</b>	<b>-6.042.224,00</b>	<b>-5.208.254,82</b>	<b>833.969,18</b>	<b>-2.005.750,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-5.202.179,84</b>	<b>-5.061.550,00</b>	<b>-5.776.074,00</b>	<b>-4.542.660,67</b>	<b>1.233.413,33</b>	<b>-2.005.750,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146,22	150,00	150,00	146,22	-3,78	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	16.899,77	13.400,00	13.400,00	20.638,96	7.238,96	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203,90	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>17.249,89</b>	<b>13.550,00</b>	<b>13.550,00</b>	<b>20.785,18</b>	<b>7.235,18</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-413.795,34	-417.432,06	-417.432,06	-399.347,20	18.084,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-97.990,44	-56.360,23	-56.360,23	-70.639,26	-14.279,03	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-56.368,77	-105.348,00	-105.348,00	-60.323,04	45.024,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-13.528,82	-15.100,00	-15.100,00	-12.960,02	2.139,98	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.965,51	-12.000,00	-12.000,00	-15.208,88	-3.208,88	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-669.987,28	-732.699,90	-732.699,90	-714.845,08	17.854,82	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.255.636,16</b>	<b>-1.338.940,19</b>	<b>-1.338.940,19</b>	<b>-1.273.323,48</b>	<b>65.616,71</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.238.386,27</b>	<b>-1.325.390,19</b>	<b>-1.325.390,19</b>	<b>-1.252.538,30</b>	<b>72.851,89</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>-1.238.386,27</b>	<b>-1.325.390,19</b>	<b>-1.325.390,19</b>	<b>-1.252.538,30</b>	<b>72.851,89</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>-1.238.386,27</b>	<b>-1.325.390,19</b>	<b>-1.325.390,19</b>	<b>-1.252.538,30</b>	<b>72.851,89</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	31.951,88	29.912,91	29.912,91	32.961,51	3.048,60	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-68.989,60	-73.976,90	-73.976,90	-75.006,92	-1.030,02	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.275.423,99</b>	<b>-1.369.454,18</b>	<b>-1.369.454,18</b>	<b>-1.294.583,71</b>	<b>74.870,47</b>	<b>0,00</b>





### Teilergebnisrechnung Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-85.060,35	-85.782,72	-85.782,72	-75.049,23	10.733,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-21.697,88	-22.271,38	-22.271,38	-1.630,14	20.641,24	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.470,23	-2.088,00	-2.088,00	-1.565,88	522,12	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-174,77	-200,00	-200,00	-172,75	27,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.115,69	-7.028,65	-7.028,65	-8.735,04	-1.706,39	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-114.518,92</b>	<b>-117.370,75</b>	<b>-117.370,75</b>	<b>-87.153,04</b>	<b>30.217,71</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-114.518,92</b>	<b>-117.370,75</b>	<b>-117.370,75</b>	<b>-87.153,04</b>	<b>30.217,71</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>-114.518,92</b>	<b>-117.370,75</b>	<b>-117.370,75</b>	<b>-87.153,04</b>	<b>30.217,71</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>-114.518,92</b>	<b>-117.370,75</b>	<b>-117.370,75</b>	<b>-87.153,04</b>	<b>30.217,71</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	-5.072,51	-4.503,10	-4.503,10	-4.911,59	-408,49	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-119.591,43</b>	<b>-121.873,85</b>	<b>-121.873,85</b>	<b>-92.064,63</b>	<b>29.809,22</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 010103 Datenschutz und Korruptionsbekämpfung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-62.016,48	-92.995,33	-92.995,33	-50.664,50	42.330,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.399,86	-13.635,54	-13.635,54	-1.086,76	12.548,78	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.260,20	-2.088,00	-2.088,00	-1.342,18	745,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-470,55	-800,00	-800,00	-130,12	669,88	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-65.147,09</b>	<b>-109.518,87</b>	<b>-109.518,87</b>	<b>-53.223,56</b>	<b>56.295,31</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-65.147,09</b>	<b>-109.518,87</b>	<b>-109.518,87</b>	<b>-53.223,56</b>	<b>56.295,31</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>-65.147,09</b>	<b>-109.518,87</b>	<b>-109.518,87</b>	<b>-53.223,56</b>	<b>56.295,31</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>-65.147,09</b>	<b>-109.518,87</b>	<b>-109.518,87</b>	<b>-53.223,56</b>	<b>56.295,31</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	-5.072,51	-4.503,10	-4.503,10	-4.900,49	-397,39	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-70.219,60</b>	<b>-114.021,97</b>	<b>-114.021,97</b>	<b>-58.124,05</b>	<b>55.897,92</b>	<b>0,00</b>



**Teilergebnisrechnung Produkt 010104 persönl. Referenten des Landrates und Rechtsberatung**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-364.755,04	-485.351,76	-485.351,76	-300.172,26	185.179,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-86.091,60	-70.904,81	-70.904,81	-59.228,29	11.676,52	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.200,65	-5.790,00	-5.790,00	-4.473,93	1.316,07	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	-2.984,64	-6.876,40	-6.876,40	-633,37	6.243,03	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-458.031,93</b>	<b>-568.922,97</b>	<b>-568.922,97</b>	<b>-364.507,85</b>	<b>204.415,12</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-458.031,93</b>	<b>-568.922,97</b>	<b>-568.922,97</b>	<b>-364.507,85</b>	<b>204.415,12</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>-458.031,93</b>	<b>-568.922,97</b>	<b>-568.922,97</b>	<b>-364.507,85</b>	<b>204.415,12</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>-458.031,93</b>	<b>-568.922,97</b>	<b>-568.922,97</b>	<b>-364.507,85</b>	<b>204.415,12</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	-2.640,51	-2.438,30	-2.438,30	-2.581,32	-143,02	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-460.672,44</b>	<b>-571.361,27</b>	<b>-571.361,27</b>	<b>-367.089,17</b>	<b>204.272,10</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-264.436,31	-290.542,22	-290.542,22	-232.982,91	57.559,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.898,83	-15.908,13	-15.908,13	-4.347,03	11.561,10	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.662,71	-7.019,00	-7.019,00	-5.273,03	1.745,97	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-306,27	-300,00	-300,00	-304,24	-4,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.194,77	-12.095,50	-12.095,50	-4.433,30	7.662,20	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-300.498,89</b>	<b>-325.864,85</b>	<b>-325.864,85</b>	<b>-247.340,51</b>	<b>78.524,34</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-300.498,89</b>	<b>-325.864,85</b>	<b>-325.864,85</b>	<b>-247.340,51</b>	<b>78.524,34</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>-300.498,89</b>	<b>-325.864,85</b>	<b>-325.864,85</b>	<b>-247.340,51</b>	<b>78.524,34</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>-300.498,89</b>	<b>-325.864,85</b>	<b>-325.864,85</b>	<b>-247.340,51</b>	<b>78.524,34</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	-6.387,36	-5.759,80	-5.759,80	-6.245,43	-485,63	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-306.886,25</b>	<b>-331.624,65</b>	<b>-331.624,65</b>	<b>-253.585,94</b>	<b>78.038,71</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-300,00	-300,00	0,00	300,00	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>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.004,59	50.250,00	50.250,00	59.449,61	9.199,61	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	268.383,73	310.250,00	310.250,00	290.974,52	-19.275,48	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.596,75	43.500,00	43.500,00	42.833,64	-666,36	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>362.985,07</b>	<b>404.000,00</b>	<b>404.000,00</b>	<b>393.257,77</b>	<b>-10.742,23</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.770.374,73	-1.738.913,54	-1.738.913,54	-1.806.585,10	-67.671,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-153.285,04	-95.903,30	-95.903,30	-123.890,40	-27.987,10	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-794.399,22	-692.774,00	-692.774,00	-761.465,42	-68.691,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-222.129,33	-138.800,00	-138.800,00	-105.040,95	33.759,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.562.227,75	-1.433.565,65	-1.433.565,65	-1.476.724,83	-43.159,18	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.502.416,07</b>	<b>-4.099.956,49</b>	<b>-4.099.956,49</b>	<b>-4.273.706,70</b>	<b>-173.750,21</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-4.139.431,00</b>	<b>-3.695.956,49</b>	<b>-3.695.956,49</b>	<b>-3.880.448,93</b>	<b>-184.492,44</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>-4.139.431,00</b>	<b>-3.695.956,49</b>	<b>-3.695.956,49</b>	<b>-3.880.448,93</b>	<b>-184.492,44</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>-4.139.431,00</b>	<b>-3.695.956,49</b>	<b>-3.695.956,49</b>	<b>-3.880.448,93</b>	<b>-184.492,44</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.863.469,71	1.718.406,65	1.718.406,65	1.841.500,97	123.094,32	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-98.998,66	-89.623,85	-89.623,85	-97.700,66	-8.076,81	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-2.374.959,95</b>	<b>-2.067.173,69</b>	<b>-2.067.173,69</b>	<b>-2.136.648,62</b>	<b>-69.474,93</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	145.484,77	0,00	0,00	252.713,94	252.713,94	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	10.500,00	10.500,00	1.950,00	-8.550,00	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>145.484,77</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>254.663,94</b>	<b>244.163,94</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.	-419.522,94	-167.000,00	-526.640,00	-416.910,74	109.729,26	-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	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-419.522,94</b>	<b>-167.000,00</b>	<b>-526.640,00</b>	<b>-416.910,74</b>	<b>109.729,26</b>	<b>-129.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-274.038,17</b>	<b>-156.500,00</b>	<b>-516.140,00</b>	<b>-162.246,80</b>	<b>353.893,20</b>	<b>-129.000,00</b>

<b>Investitionen Produkt 010301 Organisation/Logistik</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10BGA-O1 Ausstattungsgegenstände und Büromaschinen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-172.879,06	-85.000,00	-240.540,00	-55.677,25	-184.862,75	-46.000,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	107.584,77			131.753,69	-131.753,69		
	-280.463,83	-85.000,00	-240.540,00	-187.430,94	-53.109,06	-46.000,00	
I10BGA-O2 Betriebsausstattung Kantine	-548,11	-2.000,00	-2.000,00	-3.426,61	1.426,61		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-548,11	-2.000,00	-2.000,00	-3.426,61	1.426,61		
I10KFZ-O1 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10			-204.100,00		-204.100,00	-83.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.900,00			120.960,25	-120.960,25		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-37.900,00		-204.100,00	-120.960,25	-83.139,75	-83.000,00	
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		6.000,00	6.000,00	1.950,00	4.050,00		
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		6.000,00	6.000,00	1.950,00	4.050,00		
<b>Summe</b>	<b>-173.427,17</b>	<b>-81.000,00</b>	<b>-440.640,00</b>	<b>-57.153,86</b>	<b>-383.486,14</b>	<b>-129.000,00</b>	



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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.906,04	75.500,00	75.500,00	83.516,18	8.016,18	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	561,50	150,00	150,00	166,66	16,66	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	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>111.467,54</b>	<b>76.650,00</b>	<b>76.650,00</b>	<b>83.682,84</b>	<b>7.032,84</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-770.565,04	-708.201,07	-708.201,07	-704.660,11	3.540,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-36.396,44	-23.180,42	-23.180,42	-28.799,09	-5.618,67	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-58.734,88	-40.267,00	-40.267,00	-100.729,11	-60.462,11	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-153.645,65	-192.050,00	-192.050,00	-141.615,53	50.434,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.429.168,71	-1.440.000,00	-2.075.000,00	-1.625.457,49	449.542,51	-582.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-865.542,71	-816.017,40	-816.017,40	-578.468,19	237.549,21	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.314.053,43</b>	<b>-3.219.715,89</b>	<b>-3.854.715,89</b>	<b>-3.179.729,52</b>	<b>674.986,37</b>	<b>-582.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-3.202.585,89</b>	<b>-3.143.065,89</b>	<b>-3.778.065,89</b>	<b>-3.096.046,68</b>	<b>682.019,21</b>	<b>-582.000,00</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>-3.202.585,89</b>	<b>-3.143.065,89</b>	<b>-3.778.065,89</b>	<b>-3.096.046,68</b>	<b>682.019,21</b>	<b>-582.000,00</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>-3.202.585,89</b>	<b>-3.143.065,89</b>	<b>-3.778.065,89</b>	<b>-3.096.046,68</b>	<b>682.019,21</b>	<b>-582.000,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	102.968,38	96.993,74	96.993,74	106.139,53	9.145,79	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-24.601,96	-22.385,15	-22.385,15	-24.167,69	-1.782,54	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-3.124.219,47</b>	<b>-3.068.457,30</b>	<b>-3.703.457,30</b>	<b>-3.014.074,84</b>	<b>689.382,46</b>	<b>-582.000,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.524,79	0,00	0,00	67.936,86	67.936,86	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	650,00	650,00	1.250,00	600,00	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>21.524,79</b>	<b>650,00</b>	<b>650,00</b>	<b>69.186,86</b>	<b>68.536,86</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.	-111.593,57	-331.500,00	-331.500,00	-160.712,30	170.787,70	-178.800,00
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>-111.593,57</b>	<b>-331.500,00</b>	<b>-331.500,00</b>	<b>-160.712,30</b>	<b>170.787,70</b>	<b>-178.800,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-90.068,78</b>	<b>-330.850,00</b>	<b>-330.850,00</b>	<b>-91.525,44</b>	<b>239.324,56</b>	<b>-178.800,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-788,00	788,00		
				-788,00	788,00		
I10BGA-T1 Aufwand für Informationstechnik (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.721,90	-172.400,00	-172.400,00	-23.004,60	-149.395,40	-108.800,00	
				12.910,07	-12.910,07		
	-1.721,90	-172.400,00	-172.400,00	-35.914,67	-136.485,33	-108.800,00	
I10SOF-T1 Aufwand für Informationstechnik (Software) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-46.771,07	-139.100,00	-139.100,00	-11.356,07	-127.743,93	-70.000,00	
	21.524,79			55.026,79	-55.026,79		
	-68.295,86	-139.100,00	-139.100,00	-66.382,86	-72.717,14	-70.000,00	
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		500,00	500,00		500,00		
		500,00	500,00		500,00		
<b>Summe</b>	<b>-48.492,97</b>	<b>-311.000,00</b>	<b>-311.000,00</b>	<b>-35.148,67</b>	<b>-275.851,33</b>	<b>-178.800,00</b>	





### Teilergebnisrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	83.312,80	82.000,00	82.000,00	89.838,92	7.838,92	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	629.966,66	679.100,00	679.100,00	618.044,08	-61.055,92	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>713.279,46</b>	<b>761.100,00</b>	<b>761.100,00</b>	<b>707.883,00</b>	<b>-53.217,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.143.757,17	-2.810.095,93	-2.810.095,93	-2.810.122,54	-26,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-428.978,10	-239.985,50	-239.985,50	-406.990,80	-167.005,30	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.435,98	-28.017,00	-28.017,00	-20.558,27	7.458,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-479,94	-400,00	-400,00	-469,84	-69,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	-97.935,06	-110.000,00	-110.000,00	-98.566,26	11.433,74	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-428.373,65	-484.288,45	-484.288,45	-400.695,04	83.593,41	-11.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.118.959,90</b>	<b>-3.672.786,88</b>	<b>-3.672.786,88</b>	<b>-3.737.402,75</b>	<b>-64.615,87</b>	<b>-11.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-2.405.680,44</b>	<b>-2.911.686,88</b>	<b>-2.911.686,88</b>	<b>-3.029.519,75</b>	<b>-117.832,87</b>	<b>-11.000,00</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>-2.405.680,44</b>	<b>-2.911.686,88</b>	<b>-2.911.686,88</b>	<b>-3.029.519,75</b>	<b>-117.832,87</b>	<b>-11.000,00</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>-2.405.680,44</b>	<b>-2.911.686,88</b>	<b>-2.911.686,88</b>	<b>-3.029.519,75</b>	<b>-117.832,87</b>	<b>-11.000,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	142.033,01	134.161,65	134.161,65	146.356,04	12.194,39	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-58.207,81	-51.950,20	-51.950,20	-56.561,09	-4.610,89	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-2.321.855,24</b>	<b>-2.829.475,43</b>	<b>-2.829.475,43</b>	<b>-2.939.724,80</b>	<b>-110.249,37</b>	<b>-11.000,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-4.612.200,00	-4.418.900,00	-4.418.900,00	-4.418.900,00	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>-4.612.200,00</b>	<b>-4.418.900,00</b>	<b>-4.418.900,00</b>	<b>-4.418.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-4.612.200,00</b>	<b>-4.418.900,00</b>	<b>-4.418.900,00</b>	<b>-4.418.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Investitionen Produkt 010401 Personalangelegenheiten**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
120.FONDS Versorgungsfond	-4.612.200,00	-4.418.900,00	-4.418.900,00	-4.418.900,00			
27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-4.612.200,00	-4.418.900,00	-4.418.900,00	-4.418.900,00			
<b>Summe</b>	<b>-4.612.200,00</b>	<b>-4.418.900,00</b>	<b>-4.418.900,00</b>	<b>-4.418.900,00</b>			



### Teilergebnisrechnung Produkt 010501 Rechnungsprüfung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	7.360,53	5.000,00	5.000,00	14.055,00	9.055,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.148,68	114.000,00	114.000,00	121.653,86	7.653,86	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.131,11	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>125.640,32</b>	<b>119.100,00</b>	<b>119.100,00</b>	<b>135.708,86</b>	<b>16.608,86</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-664.426,18	-692.387,94	-692.387,94	-622.078,89	70.309,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-177.082,72	-112.265,95	-112.265,95	-128.780,81	-16.514,86	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-5.004,55	-2.800,00	-2.800,00	-11.764,28	-8.964,28	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-200,03	-200,00	-200,00	-194,98	5,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.283,92	-28.066,85	-28.066,85	-27.188,27	878,58	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-865.997,40</b>	<b>-835.720,74</b>	<b>-835.720,74</b>	<b>-790.007,23</b>	<b>45.713,51</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-740.357,08</b>	<b>-716.620,74</b>	<b>-716.620,74</b>	<b>-654.298,37</b>	<b>62.322,37</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>-740.357,08</b>	<b>-716.620,74</b>	<b>-716.620,74</b>	<b>-654.298,37</b>	<b>62.322,37</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>-740.357,08</b>	<b>-716.620,74</b>	<b>-716.620,74</b>	<b>-654.298,37</b>	<b>62.322,37</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	63.903,75	59.825,83	59.825,83	65.923,02	6.097,19	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-8.735,98	-8.019,30	-8.019,30	-8.627,71	-608,41	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-685.189,31</b>	<b>-664.814,21</b>	<b>-664.814,21</b>	<b>-597.003,06</b>	<b>67.811,15</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	63,95	250,00	250,00	45,60	-204,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.919,54	3.000,00	3.000,00	6.255,77	3.255,77	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.783,01	24.600,00	24.600,00	27.964,75	3.364,75	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>76.766,50</b>	<b>27.850,00</b>	<b>27.850,00</b>	<b>34.266,12</b>	<b>6.416,12</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-852.172,37	-987.052,79	-987.052,79	-882.636,19	104.416,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-185.481,89	-119.538,23	-119.538,23	-139.648,37	-20.110,14	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-13.484,08	-15.888,00	-15.888,00	-14.361,33	1.526,67	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-128,02	-130,00	-130,00	-102,33	27,67	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.437.500,00	-1.418.750,00	-1.418.750,00	-1.437.500,00	-18.750,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-202.255,99	-248.910,10	-248.910,10	-738.582,64	-489.672,54	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.691.022,35</b>	<b>-2.790.269,12</b>	<b>-2.790.269,12</b>	<b>-3.212.830,86</b>	<b>-422.561,74</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-2.614.255,85</b>	<b>-2.762.419,12</b>	<b>-2.762.419,12</b>	<b>-3.178.564,74</b>	<b>-416.145,62</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	2.074.217,71	1.860.700,00	1.860.700,00	1.102.949,27	-757.750,73	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>2.074.217,71</b>	<b>1.860.700,00</b>	<b>1.860.700,00</b>	<b>1.102.949,27</b>	<b>-757.750,73</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b>	<b>-540.038,14</b>	<b>-901.719,12</b>	<b>-901.719,12</b>	<b>-2.075.615,47</b>	<b>-1.173.896,35</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>-540.038,14</b>	<b>-901.719,12</b>	<b>-901.719,12</b>	<b>-2.075.615,47</b>	<b>-1.173.896,35</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	201.691,13	194.161,65	194.161,65	543.667,79	349.506,14	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-37.962,27	-36.882,60	-36.882,60	-52.812,01	-15.929,41	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-376.309,28</b>	<b>-744.440,07</b>	<b>-744.440,07</b>	<b>-1.584.759,69</b>	<b>-840.319,62</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</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.	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	-1.145.000,00
<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>-1.145.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-1.145.000,00</b>



**Investitionen Produkt 010601 Finanzmanagement**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
112.200002 Gesellschafterdarlehen Flughafen		97.250,00	-1.047.750,00		-1.047.750,00	-1.145.000,00	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	40.000,00						
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen						-1.145.000,00	
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-40.000,00	97.250,00	97.250,00		97.250,00		
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen			-1.145.000,00		-1.145.000,00		
<b>Summe</b>		<b>97.250,00</b>	<b>-1.047.750,00</b>		<b>-1.047.750,00</b>	<b>-1.145.000,00</b>	



### Teilergebnisrechnung Produkt 010602 Zahlungsabwicklung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	149,27	400,00	400,00	498,58	98,58	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.131,80	19.500,00	19.500,00	13.316,80	-6.183,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	178.234,98	177.700,00	177.700,00	531.021,71	353.321,71	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>191.516,05</b>	<b>197.600,00</b>	<b>197.600,00</b>	<b>544.837,09</b>	<b>347.237,09</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-597.084,40	-646.172,77	-646.172,77	-568.213,61	77.959,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-66.493,52	-58.178,31	-58.178,31	-46.187,21	11.991,10	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-11.005,69	-19.543,00	-19.543,00	-11.721,70	7.821,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-47,34	-50,00	-50,00	-46,33	3,67	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-445.974,61	-118.067,40	-118.067,40	-45.759,64	72.307,76	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.120.605,56</b>	<b>-842.011,48</b>	<b>-842.011,48</b>	<b>-671.928,49</b>	<b>170.082,99</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-929.089,51</b>	<b>-644.411,48</b>	<b>-644.411,48</b>	<b>-127.091,40</b>	<b>517.320,08</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>-929.089,51</b>	<b>-644.411,48</b>	<b>-644.411,48</b>	<b>-127.091,40</b>	<b>517.320,08</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>-929.089,51</b>	<b>-644.411,48</b>	<b>-644.411,48</b>	<b>-127.091,40</b>	<b>517.320,08</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	78.129,24	74.335,85	74.335,85	80.433,02	6.097,17	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-17.025,17	-15.309,20	-15.309,20	-16.648,56	-1.339,36	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-867.985,44</b>	<b>-585.384,83</b>	<b>-585.384,83</b>	<b>-63.306,94</b>	<b>522.077,89</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 010701 Rechtsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	454,27	1.000,00	1.000,00	14.410,46	13.410,46	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.074,33	0,00	0,00	2.982,69	2.982,69	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>1.528,60</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>17.393,15</b>	<b>16.393,15</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-604.207,09	-642.897,12	-642.897,12	-589.727,70	53.169,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-149.785,36	-92.267,15	-92.267,15	-111.392,68	-19.125,53	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.502,28	-2.920,00	-2.920,00	-26.191,54	-23.271,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-94,68	-100,00	-100,00	-92,66	7,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-164.371,65	-166.443,25	-166.443,25	-218.291,54	-51.848,29	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-920.961,06</b>	<b>-904.627,52</b>	<b>-904.627,52</b>	<b>-945.696,12</b>	<b>-41.068,60</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-919.432,46</b>	<b>-903.627,52</b>	<b>-903.627,52</b>	<b>-928.302,97</b>	<b>-24.675,45</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>-919.432,46</b>	<b>-903.627,52</b>	<b>-903.627,52</b>	<b>-928.302,97</b>	<b>-24.675,45</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>-919.432,46</b>	<b>-903.627,52</b>	<b>-903.627,52</b>	<b>-928.302,97</b>	<b>-24.675,45</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	152.283,78	155.000,00	155.000,00	150.136,91	-4.863,09	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-9.604,90	-9.017,20	-9.017,20	-10.713,84	-1.696,64	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-776.753,58</b>	<b>-757.644,72</b>	<b>-757.644,72</b>	<b>-788.879,90</b>	<b>-31.235,18</b>	<b>0,00</b>









### Teilergebnisrechnung Produkt 010703 Bußgeldstelle

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	2.682,00	5.800,00	5.800,00	6.192,00	392,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	358.001,51	315.000,00	315.000,00	444.274,50	129.274,50	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>360.683,51</b>	<b>320.800,00</b>	<b>320.800,00</b>	<b>450.466,50</b>	<b>129.666,50</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-502.103,58	-520.613,68	-520.613,68	-451.531,68	69.082,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-88.191,40	-68.177,70	-68.177,70	-54.337,90	13.839,80	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-6.382,00	-6.382,00	0,00	6.382,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-260,57	-250,00	-250,00	-255,54	-5,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.696,60	-80.477,50	-80.477,50	-12.313,08	68.164,42	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-623.252,15</b>	<b>-675.900,88</b>	<b>-675.900,88</b>	<b>-518.438,20</b>	<b>157.462,68</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-262.568,64</b>	<b>-355.100,88</b>	<b>-355.100,88</b>	<b>-67.971,70</b>	<b>287.129,18</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>-262.568,64</b>	<b>-355.100,88</b>	<b>-355.100,88</b>	<b>-67.971,70</b>	<b>287.129,18</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>-262.568,64</b>	<b>-355.100,88</b>	<b>-355.100,88</b>	<b>-67.971,70</b>	<b>287.129,18</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	-23.851,42	-22.421,85	-22.421,85	-24.141,34	-1.719,49	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-286.420,06</b>	<b>-377.522,73</b>	<b>-377.522,73</b>	<b>-92.113,04</b>	<b>285.409,69</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.245,90	75.000,00	75.000,00	103.818,02	28.818,02	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	289.079,02	238.800,00	238.800,00	273.334,93	34.534,93	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.917,64	37.000,00	37.000,00	54.905,71	17.905,71	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>436.242,56</b>	<b>350.800,00</b>	<b>350.800,00</b>	<b>432.058,66</b>	<b>81.258,66</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-638.514,75	-627.255,01	-627.255,01	-641.142,06	-13.887,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-61.593,98	-40.906,62	-40.906,62	-47.273,96	-6.367,34	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.231.782,29	-209.279,00	-209.279,00	-477.880,12	-268.601,12	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-357.042,39	-366.650,00	-366.650,00	-362.673,84	3.976,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.704,59	-68.804,80	-68.804,80	-83.556,63	-14.751,83	-40.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.389.638,00</b>	<b>-1.312.895,43</b>	<b>-1.312.895,43</b>	<b>-1.612.526,61</b>	<b>-299.631,18</b>	<b>-40.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.953.395,44</b>	<b>-962.095,43</b>	<b>-962.095,43</b>	<b>-1.180.467,95</b>	<b>-218.372,52</b>	<b>-40.000,00</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>-1.953.395,44</b>	<b>-962.095,43</b>	<b>-962.095,43</b>	<b>-1.180.467,95</b>	<b>-218.372,52</b>	<b>-40.000,00</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>-1.953.395,44</b>	<b>-962.095,43</b>	<b>-962.095,43</b>	<b>-1.180.467,95</b>	<b>-218.372,52</b>	<b>-40.000,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-462.098,21	-19.994,40	-19.994,40	-21.799,41	-1.805,01	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-2.415.493,65</b>	<b>-982.089,83</b>	<b>-982.089,83</b>	<b>-1.202.267,36</b>	<b>-220.177,53</b>	<b>-40.000,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	288.449,87	255.000,00	255.000,00	301.743,35	46.743,35	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	227.240,00	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>515.689,87</b>	<b>255.000,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>301.743,35</b>	<b>46.743,35</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	-623.515,99	-160.000,00	-444.884,00	-84.884,76	359.999,24	-359.950,00
26	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-158.046,77	-250.000,00	-320.000,00	-126.847,02	193.152,98	-193.000,00
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>-781.562,76</b>	<b>-410.000,00</b>	<b>-764.884,00</b>	<b>-211.731,78</b>	<b>553.152,22</b>	<b>-552.950,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-265.872,89</b>	<b>-155.000,00</b>	<b>-509.884,00</b>	<b>90.011,57</b>	<b>599.895,57</b>	<b>-552.950,00</b>

<b>Investitionen Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10.650001 Neubau Kreishaus 1. Bauabschnitt (ehemals CVUA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-335.066,12 288.449,87 -623.515,99	-130.000,00 30.000,00 -160.000,00	-414.884,00 30.000,00 -444.884,00	 84.884,76 -84.884,76	-414.884,00 -54.884,76 -359.999,24	-359.950,00  -359.950,00	
I12.650001 Notstromaggregat Kreishaus Paderborn 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.521,26 -14.521,26						
I12.650002 Heizung mit BHKW Kreishaus Paderborn 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-30.406,58 -30.406,58						
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	227.240,00 227.240,00						
K16.650006 Photovoltaikanlagen auf Kreisschulen (KInvFG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-70.000,00 -70.000,00		-70.000,00 -70.000,00	-70.000,00 -70.000,00	
K16.650007 Lüftungstechnik Kreishaus (KInvFG) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-113.118,93  -113.118,93	-25.000,00 225.000,00 -250.000,00	-25.000,00 225.000,00 -250.000,00	-9.988,43 116.858,59 -126.847,02	-15.011,57 108.141,41 -123.152,98	-123.000,00  -123.000,00	
<b>Summe</b>	<b>-265.872,89</b>	<b>-155.000,00</b>	<b>-509.884,00</b>	<b>-9.988,43</b>	<b>-499.895,57</b>	<b>-552.950,00</b>	



**Teilergebnisrechnung Produkt 010901 Kreispolizeibehörde**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	229.752,55	112.500,00	112.500,00	253.569,39	141.069,39	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	4.391,80	4.391,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.002,32	500,00	500,00	412,32	-87,68	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>232.754,87</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>258.373,51</b>	<b>145.373,51</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-830.975,05	-902.710,50	-902.710,50	-796.063,91	106.646,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-183.382,10	-121.356,31	-121.356,31	-142.908,65	-21.552,34	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-364,68	-300,00	-300,00	-358,66	-58,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.373,38	-3.000,00	-4.600,00	-2.843,30	1.756,70	-1.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.393,25	-28.308,00	-28.308,00	-5.948,19	22.359,81	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.018.488,46</b>	<b>-1.055.674,81</b>	<b>-1.057.274,81</b>	<b>-948.122,71</b>	<b>109.152,10</b>	<b>-1.700,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-785.733,59</b>	<b>-942.674,81</b>	<b>-944.274,81</b>	<b>-689.749,20</b>	<b>254.525,61</b>	<b>-1.700,00</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>-785.733,59</b>	<b>-942.674,81</b>	<b>-944.274,81</b>	<b>-689.749,20</b>	<b>254.525,61</b>	<b>-1.700,00</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>-785.733,59</b>	<b>-942.674,81</b>	<b>-944.274,81</b>	<b>-689.749,20</b>	<b>254.525,61</b>	<b>-1.700,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-19.704,78	-17.935,85	-17.935,85	-20.467,18	-2.531,33	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-805.438,37</b>	<b>-960.610,66</b>	<b>-962.210,66</b>	<b>-710.216,38</b>	<b>251.994,28</b>	<b>-1.700,00</b>





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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	8.559,34	18.200,00	18.200,00	0,00	-18.200,00	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>8.559,34</b>	<b>18.200,00</b>	<b>18.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.200,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-856.504,64	-873.526,82	-873.526,82	-848.270,02	25.256,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-219.778,54	-147.718,35	-147.718,35	-162.470,31	-14.751,96	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.020,65	-10.106,00	-10.106,00	-7.443,12	2.662,88	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	-3.503,70	-1.380,15	-1.380,15	-2.940,19	-1.560,04	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.086.807,53</b>	<b>-1.032.731,32</b>	<b>-1.032.731,32</b>	<b>-1.021.123,64</b>	<b>11.607,68</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.078.248,19</b>	<b>-1.014.531,32</b>	<b>-1.014.531,32</b>	<b>-1.021.123,64</b>	<b>-6.592,32</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>-1.078.248,19</b>	<b>-1.014.531,32</b>	<b>-1.014.531,32</b>	<b>-1.021.123,64</b>	<b>-6.592,32</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>-1.078.248,19</b>	<b>-1.014.531,32</b>	<b>-1.014.531,32</b>	<b>-1.021.123,64</b>	<b>-6.592,32</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	-5.934,80	-5.431,40	-5.431,40	-5.859,16	-427,76	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.084.182,99</b>	<b>-1.019.962,72</b>	<b>-1.019.962,72</b>	<b>-1.026.982,80</b>	<b>-7.020,08</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.819,60	262.056,00	262.056,00	250.155,98	-11.900,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.451.911,93	18.618.912,10	18.618.912,10	17.535.827,05	-1.083.085,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	168.118,48	80.500,00	80.500,00	447.259,33	366.759,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.396.921,02	1.230.650,00	1.230.650,00	1.997.735,78	767.085,78	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.500.454,27	2.656.100,00	2.656.100,00	2.350.544,58	-305.555,42	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>22.754.225,30</b>	<b>22.848.218,10</b>	<b>22.848.218,10</b>	<b>22.581.522,72</b>	<b>-266.695,38</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-15.001.939,04	-15.811.555,04	-15.811.555,04	-15.751.358,26	60.196,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.926.211,93	-1.207.740,26	-1.207.740,26	-1.489.944,97	-282.204,71	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.043.876,28	-2.266.039,00	-2.266.039,00	-2.258.803,81	7.235,19	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-718.711,60	-683.678,00	-683.678,00	-654.117,59	29.560,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.453.594,60	-4.552.600,00	-4.552.600,00	-4.370.579,81	182.020,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.688.172,34	-1.789.326,85	-1.789.326,85	-2.106.391,31	-317.064,46	-93.300,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25.832.505,79</b>	<b>-26.310.939,15</b>	<b>-26.310.939,15</b>	<b>-26.631.195,75</b>	<b>-320.256,60</b>	<b>-93.300,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-3.078.280,49</b>	<b>-3.462.721,05</b>	<b>-3.462.721,05</b>	<b>-4.049.673,03</b>	<b>-586.951,98</b>	<b>-93.300,00</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>-3.078.280,49</b>	<b>-3.462.721,05</b>	<b>-3.462.721,05</b>	<b>-4.049.673,03</b>	<b>-586.951,98</b>	<b>-93.300,00</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>-3.078.280,49</b>	<b>-3.462.721,05</b>	<b>-3.462.721,05</b>	<b>-4.049.673,03</b>	<b>-586.951,98</b>	<b>-93.300,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.851.152,68	1.781.529,38	1.781.529,38	1.691.525,00	-90.004,38	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-3.279.067,20	-3.130.870,02	-3.130.870,02	-3.139.017,27	-8.147,25	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-4.506.195,01</b>	<b>-4.812.061,69</b>	<b>-4.812.061,69</b>	<b>-5.497.165,30</b>	<b>-685.103,61</b>	<b>-93.300,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	304.012,61	124.685,00	124.685,00	91.776,07	-32.908,93	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.501,00	0,00	0,00	24.139,99	24.139,99	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>307.513,61</b>	<b>124.685,00</b>	<b>124.685,00</b>	<b>115.916,06</b>	<b>-8.768,94</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-96.936,02	0,00	0,00	-58.055,80	-58.055,80	0,00
25	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-11.893,32	-50.000,00	-953.063,00	-129.822,55	823.240,45	-899.500,00
26	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-816.721,53	-1.604.453,00	-2.443.807,61	-382.987,27	2.060.820,34	-1.925.000,00
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>-925.550,87</b>	<b>-1.654.453,00</b>	<b>-3.396.870,61</b>	<b>-570.865,62</b>	<b>2.826.004,99</b>	<b>-2.824.500,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-618.037,26</b>	<b>-1.529.768,00</b>	<b>-3.272.185,61</b>	<b>-454.949,56</b>	<b>2.817.236,05</b>	<b>-2.824.500,00</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-47.882,55	-45.959,53	-45.959,53	-52.329,73	-6.370,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.799,73	-1.363,55	-1.363,55	-1.630,13	-266,58	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-5.418,84	-7.870,00	-7.870,00	-5.771,37	2.098,63	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	-191,97	-605,05	-605,05	-458,92	146,13	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-56.293,09</b>	<b>-55.798,13</b>	<b>-55.798,13</b>	<b>-60.190,15</b>	<b>-4.392,02</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-56.293,09</b>	<b>-55.798,13</b>	<b>-55.798,13</b>	<b>-60.190,15</b>	<b>-4.392,02</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>-56.293,09</b>	<b>-55.798,13</b>	<b>-55.798,13</b>	<b>-60.190,15</b>	<b>-4.392,02</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>-56.293,09</b>	<b>-55.798,13</b>	<b>-55.798,13</b>	<b>-60.190,15</b>	<b>-4.392,02</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	-1.391,28	-1.361,30	-1.361,30	-1.589,98	-228,68	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-57.684,37</b>	<b>-57.159,43</b>	<b>-57.159,43</b>	<b>-61.780,13</b>	<b>-4.620,70</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	229.761,60	226.000,00	226.000,00	229.177,43	3.177,43	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	508,08	200,00	200,00	3.629,51	3.429,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.411,40	83.150,00	83.150,00	251.635,30	168.485,30	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	120,00	3.600,00	3.600,00	5.752,67	2.152,67	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>369.801,08</b>	<b>312.950,00</b>	<b>312.950,00</b>	<b>490.194,91</b>	<b>177.244,91</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.046.333,24	-1.142.579,73	-1.142.579,73	-1.439.293,14	-296.713,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-256.174,98	-137.264,44	-137.264,44	-242.890,37	-105.625,93	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.128,09	-28.397,00	-28.397,00	-25.488,75	2.908,25	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-571,43	-670,00	-670,00	-557,41	112,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.019,47	-106.973,00	-106.973,00	-117.694,76	-10.721,76	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.409.227,21</b>	<b>-1.415.884,17</b>	<b>-1.415.884,17</b>	<b>-1.825.924,43</b>	<b>-410.040,26</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.039.426,13</b>	<b>-1.102.934,17</b>	<b>-1.102.934,17</b>	<b>-1.335.729,52</b>	<b>-232.795,35</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>-1.039.426,13</b>	<b>-1.102.934,17</b>	<b>-1.102.934,17</b>	<b>-1.335.729,52</b>	<b>-232.795,35</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>-1.039.426,13</b>	<b>-1.102.934,17</b>	<b>-1.102.934,17</b>	<b>-1.335.729,52</b>	<b>-232.795,35</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	-31.928,38	-29.192,40	-29.192,40	-32.400,28	-3.207,88	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.071.354,51</b>	<b>-1.132.126,57</b>	<b>-1.132.126,57</b>	<b>-1.368.129,80</b>	<b>-236.003,23</b>	<b>0,00</b>





### Teilergebnisrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.966.132,01	3.600.000,00	3.600.000,00	3.961.110,11	361.110,11	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.877,00	500,00	500,00	3.934,81	3.434,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	14.659,30	14.659,30	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.495.103,17	2.650.500,00	2.650.500,00	2.308.065,30	-342.434,70	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>6.470.112,18</b>	<b>6.254.000,00</b>	<b>6.254.000,00</b>	<b>6.287.769,52</b>	<b>33.769,52</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.874.719,41	-3.006.884,88	-3.006.884,88	-2.925.097,89	81.786,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-195.980,87	-129.992,14	-129.992,14	-148.342,46	-18.350,32	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-471.036,95	-536.899,00	-536.899,00	-571.350,30	-34.451,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-6.849,58	-10.600,00	-10.600,00	-6.447,29	4.152,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-326.365,91	-375.237,50	-375.237,50	-295.178,86	80.058,64	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.874.952,72</b>	<b>-4.059.613,52</b>	<b>-4.059.613,52</b>	<b>-3.946.416,80</b>	<b>113.196,72</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>2.595.159,46</b>	<b>2.194.386,48</b>	<b>2.194.386,48</b>	<b>2.341.352,72</b>	<b>146.966,24</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>2.595.159,46</b>	<b>2.194.386,48</b>	<b>2.194.386,48</b>	<b>2.341.352,72</b>	<b>146.966,24</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>2.595.159,46</b>	<b>2.194.386,48</b>	<b>2.194.386,48</b>	<b>2.341.352,72</b>	<b>146.966,24</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	-358.141,60	-315.662,40	-315.662,40	-339.736,69	-24.074,29	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>2.237.017,86</b>	<b>1.878.724,08</b>	<b>1.878.724,08</b>	<b>2.001.616,03</b>	<b>122.891,95</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1,00	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>1,00</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>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Investitionen Produkt 020301 Straßenverkehr**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1,00 1,00						
<b>Summe</b>	<b>1,00</b>						



### Teilergebnisrechnung Produkt 020302 Straßenwesen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.500,00	4.500,00	4.500,00	2.702,75	-1.797,25	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	733.036,12	800.000,00	800.000,00	684.135,21	-115.864,79	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	511,70	511,70	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>738.536,12</b>	<b>804.500,00</b>	<b>804.500,00</b>	<b>687.349,66</b>	<b>-117.150,34</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-458.886,56	-500.997,13	-500.997,13	-481.271,74	19.725,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-77.692,42	-59.087,34	-59.087,34	-65.748,85	-6.661,51	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.042,71	-38.016,00	-38.016,00	-16.777,48	21.238,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-80,68	-100,00	-100,00	-78,66	21,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.904,00	-33.780,00	-33.780,00	-26.855,97	6.924,03	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-561.606,37</b>	<b>-631.980,47</b>	<b>-631.980,47</b>	<b>-590.732,70</b>	<b>41.247,77</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>176.929,75</b>	<b>172.519,53</b>	<b>172.519,53</b>	<b>96.616,96</b>	<b>-75.902,57</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>176.929,75</b>	<b>172.519,53</b>	<b>172.519,53</b>	<b>96.616,96</b>	<b>-75.902,57</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>176.929,75</b>	<b>172.519,53</b>	<b>172.519,53</b>	<b>96.616,96</b>	<b>-75.902,57</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	-36.470,37	-32.687,35	-32.687,35	-35.758,71	-3.071,36	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>140.459,38</b>	<b>139.832,18</b>	<b>139.832,18</b>	<b>60.858,25</b>	<b>-78.973,93</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	81.733,71	60.500,00	60.500,00	94.258,56	33.758,56	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.270,80	68.000,00	68.000,00	428.446,44	360.446,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.368,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.231,10	2.000,00	2.000,00	4.242,32	2.242,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>205.603,93</b>	<b>130.500,00</b>	<b>130.500,00</b>	<b>526.947,32</b>	<b>396.447,32</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.860.424,74	-1.948.857,08	-1.948.857,08	-1.888.449,72	60.407,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-313.569,38	-212.259,91	-212.259,91	-247.237,39	-34.977,48	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-528.316,14	-597.376,00	-597.376,00	-542.932,43	54.443,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-5.755,81	-6.000,00	-6.000,00	-5.223,58	776,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	-783.191,14	-560.500,00	-560.500,00	-530.969,37	29.530,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.934,77	-99.391,65	-99.391,65	-83.919,69	15.471,96	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.560.191,98</b>	<b>-3.424.384,64</b>	<b>-3.424.384,64</b>	<b>-3.298.732,18</b>	<b>125.652,46</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-3.354.588,05</b>	<b>-3.293.884,64</b>	<b>-3.293.884,64</b>	<b>-2.771.784,86</b>	<b>522.099,78</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>-3.354.588,05</b>	<b>-3.293.884,64</b>	<b>-3.293.884,64</b>	<b>-2.771.784,86</b>	<b>522.099,78</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>-3.354.588,05</b>	<b>-3.293.884,64</b>	<b>-3.293.884,64</b>	<b>-2.771.784,86</b>	<b>522.099,78</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	-59.146,76	-55.336,00	-55.336,00	-60.409,67	-5.073,67	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-3.413.734,81</b>	<b>-3.349.220,64</b>	<b>-3.349.220,64</b>	<b>-2.832.194,53</b>	<b>517.026,11</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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.	-3.728,91	-3.200,00	-3.200,00	-2.743,15	456,85	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>-3.728,91</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-2.743,15</b>	<b>456,85</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-3.728,91</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-2.743,15</b>	<b>456,85</b>	<b>0,00</b>



**Investitionen Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I39BGA001 Anschaffung von BGA		-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. 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>		



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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.806.073,19	2.936.140,65	2.936.140,65	1.378.036,21	-1.558.104,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.749,02	3.500,00	3.500,00	709,50	-2.790,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.984,50	0,00	0,00	270.992,65	270.992,65	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>2.817.806,71</b>	<b>2.939.640,65</b>	<b>2.939.640,65</b>	<b>1.649.738,36</b>	<b>-1.289.902,29</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.702.994,76	-2.768.532,49	-2.768.532,49	-2.625.611,88	142.920,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-62.293,91	-25.801,76	-25.801,76	-47.273,97	-21.472,21	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-62.762,73	-64.400,00	-64.400,00	-60.493,63	3.906,37	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	-15.071,15	-13.500,00	-13.500,00	-14.943,34	-1.443,34	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.843.122,55</b>	<b>-2.872.234,25</b>	<b>-2.872.234,25</b>	<b>-2.748.322,82</b>	<b>123.911,43</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-25.315,84</b>	<b>67.406,40</b>	<b>67.406,40</b>	<b>-1.098.584,46</b>	<b>-1.165.990,86</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>-25.315,84</b>	<b>67.406,40</b>	<b>67.406,40</b>	<b>-1.098.584,46</b>	<b>-1.165.990,86</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>-25.315,84</b>	<b>67.406,40</b>	<b>67.406,40</b>	<b>-1.098.584,46</b>	<b>-1.165.990,86</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	-66.706,29	-67.406,40	-67.406,40	-68.223,72	-817,32	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-92.022,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.166.808,18</b>	<b>-1.166.808,18</b>	<b>0,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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>

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

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I39BGA002 Anschaffung von BGA (GebührenHH)		-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. 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>		



### Teilergebnisrechnung Produkt 020501 Feuerschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.012,45	95.956,00	95.956,00	97.866,44	1.910,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.586,92	40.000,00	40.000,00	53.636,54	13.636,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.217,39	8.300,00	8.300,00	4.989,30	-3.310,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320,81	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	24.724,29	24.724,29	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>119.137,57</b>	<b>144.256,00</b>	<b>144.256,00</b>	<b>241.216,57</b>	<b>96.960,57</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-583.253,50	-590.888,54	-590.888,54	-587.724,63	3.163,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-173.583,05	-116.356,61	-116.356,61	-127.694,05	-11.337,44	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-153.209,26	-222.566,00	-222.566,00	-201.691,55	20.874,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-119.004,85	-137.518,00	-137.518,00	-128.943,61	8.574,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.600,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.350,00	-250,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.804,97	-237.435,35	-237.435,35	-145.634,18	91.801,17	-21.700,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.195.455,63</b>	<b>-1.308.864,50</b>	<b>-1.308.864,50</b>	<b>-1.196.038,02</b>	<b>112.826,48</b>	<b>-21.700,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.076.318,06</b>	<b>-1.164.608,50</b>	<b>-1.164.608,50</b>	<b>-954.821,45</b>	<b>209.787,05</b>	<b>-21.700,00</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>-1.076.318,06</b>	<b>-1.164.608,50</b>	<b>-1.164.608,50</b>	<b>-954.821,45</b>	<b>209.787,05</b>	<b>-21.700,00</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>-1.076.318,06</b>	<b>-1.164.608,50</b>	<b>-1.164.608,50</b>	<b>-954.821,45</b>	<b>209.787,05</b>	<b>-21.700,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-1.021.963,24	-957.302,20	-957.302,20	-983.447,42	-26.145,22	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-2.098.281,30</b>	<b>-2.121.910,70</b>	<b>-2.121.910,70</b>	<b>-1.938.268,87</b>	<b>183.641,83</b>	<b>-21.700,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 020501 Feuerschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	304.210,11	124.685,00	124.685,00	29.574,04	-95.110,96	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>304.210,11</b>	<b>124.685,00</b>	<b>124.685,00</b>	<b>29.574,04</b>	<b>-95.110,96</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	-4.586,20	-4.586,20	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.	-321.932,36	-232.150,00	-307.947,53	-57.505,07	250.442,46	-241.999,47
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>-321.932,36</b>	<b>-232.150,00</b>	<b>-307.947,53</b>	<b>-62.091,27</b>	<b>245.856,26</b>	<b>-241.999,47</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-17.722,25</b>	<b>-107.465,00</b>	<b>-183.262,53</b>	<b>-32.517,23</b>	<b>150.745,30</b>	<b>-241.999,47</b>



<b>Investitionen Produkt 020501 Feuerschutz</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I08.320010 Landeszuweisung aus der Feuerschutzsteuer	16.247,90	16.100,00	16.100,00	16.274,04	-174,04		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.247,90	16.100,00	16.100,00	16.274,04	-174,04		
I32BGA-F1 Ausstattungsgegenstände f. KFTZ	-11.272,92	-54.000,00	-74.797,53	-33.323,02	-41.474,51	-41.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	70.066,93						
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.				-4.586,20	4.586,20		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-81.339,85	-54.000,00	-74.797,53	-28.736,82	-46.060,71	-41.000,00	
I32KFZ-F1 Kraftfahrzeugbeschaffung	-16.727,83	-50.000,00	-105.000,00	-9.655,11	-95.344,89	-45.300,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	217.895,28						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-234.623,11	-50.000,00	-105.000,00	-9.655,11	-95.344,89	-45.300,00	
K16.650005 Heizungsanlage Kreisfeuerwehrezentrale		-12.065,00	-12.065,00	-1.576,73	-10.488,27	-105.699,47	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		108.585,00	108.585,00	13.300,00	95.285,00		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-120.650,00	-120.650,00	-14.876,73	-105.773,27	-105.699,47	
K17.320001 Kommandowagen KFTZ						-50.000,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.						-50.000,00	
<b>Summe</b>	<b>-11.752,85</b>	<b>-99.965,00</b>	<b>-175.762,53</b>	<b>-28.280,82</b>	<b>-147.481,71</b>	<b>-241.999,47</b>	



### Teilergebnisrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.680,99	20.700,00	20.700,00	20.680,98	-19,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.617.588,38	10.956.271,45	10.956.271,45	11.135.472,99	179.201,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.343,67	0,00	0,00	4.528,24	4.528,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.607,56	47.500,00	47.500,00	99.388,29	51.888,29	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	5.308,00	5.308,00	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>10.703.220,60</b>	<b>11.024.471,45</b>	<b>11.024.471,45</b>	<b>11.265.378,50</b>	<b>240.907,05</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-3.553.954,75	-3.920.823,34	-3.920.823,34	-3.780.869,78	139.953,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-297.470,96	-195.043,83	-195.043,83	-176.054,77	18.989,06	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-610.785,29	-525.134,00	-525.134,00	-617.459,06	-92.325,06	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-343.339,91	-268.020,00	-268.020,00	-288.589,95	-20.569,95	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.666.803,46	-3.988.000,00	-3.988.000,00	-3.835.260,44	152.739,56	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-855.187,56	-748.300,30	-748.300,30	-1.305.251,19	-556.950,89	-36.500,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.327.541,93</b>	<b>-9.645.321,47</b>	<b>-9.645.321,47</b>	<b>-10.003.485,19</b>	<b>-358.163,72</b>	<b>-36.500,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>1.375.678,67</b>	<b>1.379.149,98</b>	<b>1.379.149,98</b>	<b>1.261.893,31</b>	<b>-117.256,67</b>	<b>-36.500,00</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>1.375.678,67</b>	<b>1.379.149,98</b>	<b>1.379.149,98</b>	<b>1.261.893,31</b>	<b>-117.256,67</b>	<b>-36.500,00</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>1.375.678,67</b>	<b>1.379.149,98</b>	<b>1.379.149,98</b>	<b>1.261.893,31</b>	<b>-117.256,67</b>	<b>-36.500,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-1.379.176,67	-1.379.149,98	-1.379.149,98	-1.286.030,30	93.119,68	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-3.498,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.136,99</b>	<b>-24.136,99</b>	<b>-36.500,00</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.500,00	0,00	0,00	24.139,99	24.139,99	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>3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.139,99</b>	<b>24.139,99</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-96.936,02	0,00	0,00	-53.469,60	-53.469,60	0,00
25	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-953.063,00	0,00	953.063,00	-899.500,00
26	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-254.198,72	-376.475,00	-405.732,08	-223.280,80	182.451,28	-191.265,61
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>-351.134,74</b>	<b>-426.475,00</b>	<b>-1.358.795,08</b>	<b>-276.750,40</b>	<b>1.082.044,68</b>	<b>-1.090.765,61</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-347.634,74</b>	<b>-426.475,00</b>	<b>-1.358.795,08</b>	<b>-252.610,41</b>	<b>1.106.184,67</b>	<b>-1.090.765,61</b>

<b>Investitionen Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I14.650001 Neubau Rettungswache Büren	-96.936,02		-903.063,00	-53.469,60	-849.593,40	-849.500,00	
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-96.936,02			-53.469,60	53.469,60		
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen			-903.063,00		-903.063,00	-849.500,00	
I16.650001 Neu- und Umbaumaßn. Rettungswachen		-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00	
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00	
I32BGA-F1 Ausstattungsgegenstände f. KFTZ				-422,30	422,30		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-422,30	422,30		
I32BGA-K1 BGA für Krankentransport-/Rettungsdienst	-232.524,05	-270.000,00	-270.000,00	-185.453,26	-84.546,74	-84.500,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-232.524,05	-270.000,00	-270.000,00	-185.453,26	-84.546,74	-84.500,00	
I32KFZ-K1 Kraftfahrzeugbeschaffung			-29.257,08		-29.257,08	-29.200,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-29.257,08		-29.257,08	-29.200,00	
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	3.500,00			24.139,99	-24.139,99		
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.500,00			24.139,99	-24.139,99		
K16.650005 Heizungsanlage Kreisfeuerwehrezentrale		-88.475,00	-88.475,00	-10.909,39	-77.565,61	-77.565,61	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-88.475,00	-88.475,00	-10.909,39	-77.565,61	-77.565,61	
<b>Summe</b>	<b>-325.960,07</b>	<b>-408.475,00</b>	<b>-1.340.795,08</b>	<b>-226.114,56</b>	<b>-1.114.680,52</b>	<b>-1.090.765,61</b>	



### Teilergebnisrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.076,87	30.700,00	30.700,00	22.195,74	-8.504,26	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	119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	962,43	0,00	0,00	31.924,54	31.924,54	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>18.158,30</b>	<b>30.700,00</b>	<b>30.700,00</b>	<b>54.120,28</b>	<b>23.420,28</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-89.647,96	-109.635,10	-109.635,10	-142.978,47	-33.343,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-15.398,50	-10.453,91	-10.453,91	-11.410,94	-957,03	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-38.013,81	-65.000,00	-65.000,00	-53.852,27	11.147,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-7.316,24	-7.150,00	-7.150,00	-8.438,52	-1.288,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.962,52	-7.600,00	-7.600,00	-7.053,14	546,86	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-158.339,03</b>	<b>-199.839,01</b>	<b>-199.839,01</b>	<b>-223.733,34</b>	<b>-23.894,33</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-140.180,73</b>	<b>-169.139,01</b>	<b>-169.139,01</b>	<b>-169.613,06</b>	<b>-474,05</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>-140.180,73</b>	<b>-169.139,01</b>	<b>-169.139,01</b>	<b>-169.613,06</b>	<b>-474,05</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>-140.180,73</b>	<b>-169.139,01</b>	<b>-169.139,01</b>	<b>-169.613,06</b>	<b>-474,05</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	-7.269,03	-1.061,60	-1.061,60	-1.158,89	-97,29	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-147.449,76</b>	<b>-170.200,61</b>	<b>-170.200,61</b>	<b>-170.771,95</b>	<b>-571,34</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-197,50	0,00	0,00	6.252,03	6.252,03	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>-197,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.252,03</b>	<b>6.252,03</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.	-28.143,93	-79.000,00	-212.300,00	-33.398,98	178.901,02	-172.600,00
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>-28.143,93</b>	<b>-79.000,00</b>	<b>-212.300,00</b>	<b>-33.398,98</b>	<b>178.901,02</b>	<b>-172.600,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-28.341,43</b>	<b>-79.000,00</b>	<b>-212.300,00</b>	<b>-27.146,95</b>	<b>185.153,05</b>	<b>-172.600,00</b>



<b>Investitionen Produkt 020503 Katastrophenschutz</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I32BGA-O1 BGA für Katastrophenschutz	-21.391,86	-30.000,00	-152.300,00	-18.871,55	-133.428,45	-132.600,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.391,86	-30.000,00	-152.300,00	-18.871,55	-133.428,45	-132.600,00	
I32KFZ-O1 Kraftfahrzeugbeschaffung		-35.000,00	-46.000,00		-46.000,00	-40.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				6.000,00	-6.000,00		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-35.000,00	-46.000,00	-6.000,00	-40.000,00	-40.000,00	
<b>Summe</b>	<b>-21.391,86</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-198.300,00</b>	<b>-18.871,55</b>	<b>-179.428,45</b>	<b>-172.600,00</b>	



### Teilergebnisrechnung Produkt 020504 Leitstelle

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.549,29	107.200,00	107.200,00	106.710,07	-489,93	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	22.033,52	0,00	0,00	1.021,53	1.021,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.183.266,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.268.624,00	168.624,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.452,00	2.452,00	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>1.311.848,81</b>	<b>1.207.200,00</b>	<b>1.207.200,00</b>	<b>1.378.807,60</b>	<b>171.607,60</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.783.841,57	-1.776.397,22	-1.776.397,22	-1.827.731,28	-51.334,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-531.248,13	-320.116,77	-320.116,77	-421.662,04	-101.545,27	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-136.162,46	-180.381,00	-180.381,00	-162.986,97	17.394,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-235.793,10	-253.620,00	-253.620,00	-215.838,57	37.781,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-158.730,02	-166.504,00	-166.504,00	-109.401,26	57.102,74	-35.100,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.845.775,28</b>	<b>-2.697.018,99</b>	<b>-2.697.018,99</b>	<b>-2.737.620,12</b>	<b>-40.601,13</b>	<b>-35.100,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.533.926,47</b>	<b>-1.489.818,99</b>	<b>-1.489.818,99</b>	<b>-1.358.812,52</b>	<b>131.006,47</b>	<b>-35.100,00</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>-1.533.926,47</b>	<b>-1.489.818,99</b>	<b>-1.489.818,99</b>	<b>-1.358.812,52</b>	<b>131.006,47</b>	<b>-35.100,00</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>-1.533.926,47</b>	<b>-1.489.818,99</b>	<b>-1.489.818,99</b>	<b>-1.358.812,52</b>	<b>131.006,47</b>	<b>-35.100,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.851.152,68	1.781.529,38	1.781.529,38	1.691.525,00	-90.004,38	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-316.873,58	-291.710,39	-291.710,39	-330.261,61	-38.551,22	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>352,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.450,87</b>	<b>2.450,87</b>	<b>-35.100,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 020504 Leitstelle

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	55.950,00	55.950,00	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>55.950,00</b>	<b>55.950,00</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	-11.893,32	0,00	0,00	-129.822,55	-129.822,55	0,00
26	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-208.717,61	-912.428,00	-1.513.428,00	-66.059,27	1.447.368,73	-1.319.134,92
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>-220.610,93</b>	<b>-912.428,00</b>	<b>-1.513.428,00</b>	<b>-195.881,82</b>	<b>1.317.546,18</b>	<b>-1.319.134,92</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-220.610,93</b>	<b>-912.428,00</b>	<b>-1.513.428,00</b>	<b>-139.931,82</b>	<b>1.373.496,18</b>	<b>-1.319.134,92</b>

**Investitionen Produkt 020504 Leitstelle**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I32BGA-L1 BGA für die Leitstelle	-218.318,16	-865.553,00	-1.466.553,00	-177.177,90	-1.289.375,10	-1.283.300,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				5.950,00	-5.950,00		
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-11.893,32			-129.822,55	129.822,55		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-206.424,84	-865.553,00	-1.466.553,00	-53.305,35	-1.413.247,65	-1.283.300,00	
K16.650005 Heizungsanlage Kreisfeuerwehrezentrale		-40.875,00	-40.875,00	-5.040,08	-35.834,92	-35.834,92	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-40.875,00	-40.875,00	-5.040,08	-35.834,92	-35.834,92	
<b>Summe</b>	<b>-218.318,16</b>	<b>-906.428,00</b>	<b>-1.507.428,00</b>	<b>-182.217,98</b>	<b>-1.325.210,02</b>	<b>-1.319.134,92</b>	



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.339.837,15	2.157.250,00	2.157.250,00	2.172.210,38	14.960,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.119,32	33.000,00	33.000,00	6.416,67	-26.583,33	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	142.623,35	127.750,00	127.750,00	179.904,07	52.154,07	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	777.745,11	855.300,00	855.300,00	846.607,67	-8.692,33	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.552,21	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>3.312.877,14</b>	<b>3.173.300,00</b>	<b>3.173.300,00</b>	<b>3.205.138,79</b>	<b>31.838,79</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.919.047,92	-3.253.642,69	-3.253.642,69	-3.135.564,55	118.078,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-170.083,41	-109.084,32	-109.084,32	-138.561,63	-29.477,31	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.700.303,95	-8.364.498,00	-8.404.098,97	-7.535.797,45	868.301,52	-122.957,59
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.358.097,55	-2.357.600,00	-2.357.600,00	-2.338.035,43	19.564,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	-868.224,40	-1.272.250,00	-1.272.250,00	-1.284.461,84	-12.211,84	-7.600,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-724.325,67	-999.096,50	-1.000.596,50	-920.238,88	80.357,62	-201.053,38
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-14.740.082,90</b>	<b>-16.356.171,51</b>	<b>-16.397.272,48</b>	<b>-15.352.659,78</b>	<b>1.044.612,70</b>	<b>-331.610,97</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-11.427.205,76</b>	<b>-13.182.871,51</b>	<b>-13.223.972,48</b>	<b>-12.147.520,99</b>	<b>1.076.451,49</b>	<b>-331.610,97</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>-11.427.205,76</b>	<b>-13.182.871,51</b>	<b>-13.223.972,48</b>	<b>-12.147.520,99</b>	<b>1.076.451,49</b>	<b>-331.610,97</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>-11.427.205,76</b>	<b>-13.182.871,51</b>	<b>-13.223.972,48</b>	<b>-12.147.520,99</b>	<b>1.076.451,49</b>	<b>-331.610,97</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-143.545,35	-129.140,70	-129.140,70	-140.594,13	-11.453,43	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-11.130.751,11</b>	<b>-13.312.012,21</b>	<b>-13.353.113,18</b>	<b>-12.288.115,12</b>	<b>1.064.998,06</b>	<b>-331.610,97</b>

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	917.885,86	513.000,00	513.000,00	430.404,89	-82.595,11	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	17.653,00	0,00	0,00	2.311,00	2.311,00	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>935.538,86</b>	<b>513.000,00</b>	<b>513.000,00</b>	<b>432.715,89</b>	<b>-80.284,11</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	-270.000,00	-370.000,00	-80.048,67	289.951,33	-289.500,00
26	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-860.245,15	-1.276.700,00	-1.750.751,80	-825.393,06	925.358,74	-732.935,23
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>-860.245,15</b>	<b>-1.546.700,00</b>	<b>-2.120.751,80</b>	<b>-905.441,73</b>	<b>1.215.310,07</b>	<b>-1.022.435,23</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>75.293,71</b>	<b>-1.033.700,00</b>	<b>-1.607.751,80</b>	<b>-472.725,84</b>	<b>1.135.025,96</b>	<b>-1.022.435,23</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.116,69	1.600,00	1.600,00	1.514,93	-85,07	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.839,67	6.000,00	6.000,00	13.239,57	7.239,57	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.958,78	0,00	0,00	26.704,32	26.704,32	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>24.915,14</b>	<b>7.600,00</b>	<b>7.600,00</b>	<b>41.458,82</b>	<b>33.858,82</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-312.333,66	-434.964,04	-434.964,04	-435.183,66	-219,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-23.797,69	-15.453,62	-15.453,62	-16.301,38	-847,76	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-741.409,82	-1.051.279,00	-1.051.279,00	-1.021.161,14	30.117,86	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.157,21	-4.000,00	-4.000,00	-3.402,65	597,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	-205.402,22	-558.000,00	-558.000,00	-224.839,89	333.160,11	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-456.328,85	-488.183,50	-488.183,50	-502.244,67	-14.061,17	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.743.429,45</b>	<b>-2.551.880,16</b>	<b>-2.551.880,16</b>	<b>-2.203.133,39</b>	<b>348.746,77</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.718.514,31</b>	<b>-2.544.280,16</b>	<b>-2.544.280,16</b>	<b>-2.161.674,57</b>	<b>382.605,59</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>-1.718.514,31</b>	<b>-2.544.280,16</b>	<b>-2.544.280,16</b>	<b>-2.161.674,57</b>	<b>382.605,59</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>-1.718.514,31</b>	<b>-2.544.280,16</b>	<b>-2.544.280,16</b>	<b>-2.161.674,57</b>	<b>382.605,59</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	-21.218,06	-19.420,60	-19.420,60	-20.683,38	-1.262,78	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.739.732,37</b>	<b>-2.563.700,76</b>	<b>-2.563.700,76</b>	<b>-2.182.357,95</b>	<b>381.342,81</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1.700,00	1.700,00	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>4.015,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</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.	-4.015,00	-36.000,00	-36.000,00	-6.162,21	29.837,79	-1.300,00
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>-4.015,00</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-6.162,21</b>	<b>29.837,79</b>	<b>-1.300,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-4.462,21</b>	<b>31.537,79</b>	<b>-1.300,00</b>

<b>Investitionen Produkt 030101 Schulverwaltung</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I40BGA001 Optische u. akkustische Anschauungsmittel/Geräte 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	1.666,00 -1.666,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.301,32 -2.301,32	301,32 301,32		
I40BGA-SPO Einrichtungsgegenstände (BGA) Kreissporthalle 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00		-2.000,00 -2.000,00		
I40BGA-SV BGA für Schulverwaltung 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-24.000,00 -24.000,00	-24.000,00 -24.000,00		-24.000,00 -24.000,00	-1.300,00 -1.300,00	
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen				1.700,00 1.700,00	-1.700,00 -1.700,00		
<b>Summe</b>		<b>-28.000,00</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>-601,32</b>	<b>-27.398,68</b>	<b>-1.300,00</b>	



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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	325.805,60	385.100,00	385.100,00	321.023,27	-64.076,73	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.167,76	0,00	0,00	10.496,46	10.496,46	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.282,83	365.000,00	365.000,00	287.690,97	-77.309,03	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>592.256,19</b>	<b>750.100,00</b>	<b>750.100,00</b>	<b>619.210,70</b>	<b>-130.889,30</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-563.687,87	-695.972,86	-695.972,86	-612.160,79	83.812,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-45.495,55	-27.725,59	-27.725,59	-39.666,66	-11.941,07	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-258.753,11	-371.558,00	-371.558,00	-124.897,34	246.660,66	-82.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-319.583,71	-351.250,00	-351.250,00	-329.089,53	22.160,47	-7.600,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160.575,54	-354.036,00	-354.036,00	-290.165,30	63.870,70	-192.800,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.348.095,78</b>	<b>-1.800.542,45</b>	<b>-1.800.542,45</b>	<b>-1.395.979,62</b>	<b>404.562,83</b>	<b>-282.800,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-755.839,59</b>	<b>-1.050.442,45</b>	<b>-1.050.442,45</b>	<b>-776.768,92</b>	<b>273.673,53</b>	<b>-282.800,00</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>-755.839,59</b>	<b>-1.050.442,45</b>	<b>-1.050.442,45</b>	<b>-776.768,92</b>	<b>273.673,53</b>	<b>-282.800,00</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>-755.839,59</b>	<b>-1.050.442,45</b>	<b>-1.050.442,45</b>	<b>-776.768,92</b>	<b>273.673,53</b>	<b>-282.800,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-10.062,99	-9.220,60	-9.220,60	-9.940,31	-719,71	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-765.902,58</b>	<b>-1.059.663,05</b>	<b>-1.059.663,05</b>	<b>-786.709,23</b>	<b>272.953,82</b>	<b>-282.800,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-1.536,17	-1.536,17	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>-1.536,17</b>	<b>-1.536,17</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>0,00</b>	<b>-1.536,17</b>	<b>-1.536,17</b>	<b>0,00</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.272,97	92.000,00	92.000,00	88.428,89	-3.571,11	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	48.443,67	66.200,00	66.200,00	67.619,57	1.419,57	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.964,29	14.900,00	14.900,00	22.836,75	7.936,75	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>157.680,93</b>	<b>173.100,00</b>	<b>173.100,00</b>	<b>178.885,21</b>	<b>5.785,21</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-285.190,17	-283.336,20	-283.336,20	-299.110,49	-15.774,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.898,84	-8.181,33	-8.181,33	-9.780,82	-1.599,49	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.128.404,45	-1.195.074,00	-1.196.710,08	-1.150.213,07	46.497,01	-4.750,26
14	- Bilanzielle Abschreibung	-143.256,08	-147.000,00	-147.000,00	-138.788,93	8.211,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.369,00	-11.082,50	-11.082,50	-27.054,79	-15.972,29	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.581.118,54</b>	<b>-1.644.674,03</b>	<b>-1.646.310,11</b>	<b>-1.624.948,10</b>	<b>21.362,01</b>	<b>-4.750,26</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.423.437,61</b>	<b>-1.471.574,03</b>	<b>-1.473.210,11</b>	<b>-1.446.062,89</b>	<b>27.147,22</b>	<b>-4.750,26</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>-1.423.437,61</b>	<b>-1.471.574,03</b>	<b>-1.473.210,11</b>	<b>-1.446.062,89</b>	<b>27.147,22</b>	<b>-4.750,26</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>-1.423.437,61</b>	<b>-1.471.574,03</b>	<b>-1.473.210,11</b>	<b>-1.446.062,89</b>	<b>27.147,22</b>	<b>-4.750,26</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-8.298,02	-7.566,70	-7.566,70	-8.485,30	-918,60	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.431.735,63</b>	<b>-1.479.140,73</b>	<b>-1.480.776,81</b>	<b>-1.454.548,19</b>	<b>26.228,62</b>	<b>-4.750,26</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.758,73	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>16.758,73</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.	-24.143,63	-40.700,00	-44.440,17	-7.576,00	36.864,17	-7.000,00
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>-24.143,63</b>	<b>-40.700,00</b>	<b>-44.440,17</b>	<b>-7.576,00</b>	<b>36.864,17</b>	<b>-7.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-7.384,90</b>	<b>-40.700,00</b>	<b>-44.440,17</b>	<b>-7.576,00</b>	<b>36.864,17</b>	<b>-7.000,00</b>



<b>Investitionen Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.194,91 3.772,30 -6.967,21	-6.000,00 -6.000,00	-6.000,00 -6.000,00		-6.000,00 -6.000,00		
I10SOF-HS Softwarebeschaffung FB 10 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	2.450,42 -2.450,42	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00		-2.000,00 -2.000,00		
I40BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.472,82 5.574,30 -8.047,12	-17.000,00 -17.000,00	-20.740,17 -20.740,17	-3.740,17 -3.740,17	-17.000,00 -17.000,00	-7.000,00 -7.000,00	
<b>Summe</b>	<b>-5.667,73</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-28.740,17</b>	<b>-3.740,17</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	



### Teilergebnisrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.507,11	98.000,00	98.000,00	118.022,65	20.022,65	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.753,92	15.000,00	15.000,00	17.844,67	2.844,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.664,17	200,00	200,00	3.774,29	3.574,29	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.066,78	18.800,00	18.800,00	27.165,48	8.365,48	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>142.991,98</b>	<b>132.000,00</b>	<b>132.000,00</b>	<b>166.807,09</b>	<b>34.807,09</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-98.134,21	-96.207,84	-96.207,84	-98.410,26	-2.202,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.198,90	-7.272,29	-7.272,29	-9.237,44	-1.965,15	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-373.933,06	-460.716,00	-475.064,72	-397.713,38	77.351,34	-9.702,69
14	- Bilanzielle Abschreibung	-44.897,17	-47.800,00	-47.800,00	-43.449,48	4.350,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	-155.506,06	-172.000,00	-172.000,00	-202.294,17	-30.294,17	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.791,69	-48.119,55	-49.619,55	-14.210,08	35.409,47	-1.500,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-695.461,09</b>	<b>-832.115,68</b>	<b>-847.964,40</b>	<b>-765.314,81</b>	<b>82.649,59</b>	<b>-11.202,69</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-552.469,11</b>	<b>-700.115,68</b>	<b>-715.964,40</b>	<b>-598.507,72</b>	<b>117.456,68</b>	<b>-11.202,69</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>-552.469,11</b>	<b>-700.115,68</b>	<b>-715.964,40</b>	<b>-598.507,72</b>	<b>117.456,68</b>	<b>-11.202,69</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>-552.469,11</b>	<b>-700.115,68</b>	<b>-715.964,40</b>	<b>-598.507,72</b>	<b>117.456,68</b>	<b>-11.202,69</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-4.518,13	-4.018,80	-4.018,80	-4.428,64	-409,84	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-556.987,24</b>	<b>-704.134,48</b>	<b>-719.983,20</b>	<b>-602.936,36</b>	<b>117.046,84</b>	<b>-11.202,69</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.210,58	0,00	0,00	5.009,06	5.009,06	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>2.210,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.009,06</b>	<b>5.009,06</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.	-3.384,48	-22.200,00	-31.557,78	-7.945,10	23.612,68	-2.000,00
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>-3.384,48</b>	<b>-22.200,00</b>	<b>-31.557,78</b>	<b>-7.945,10</b>	<b>23.612,68</b>	<b>-2.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-1.173,90</b>	<b>-22.200,00</b>	<b>-31.557,78</b>	<b>-2.936,04</b>	<b>28.621,74</b>	<b>-2.000,00</b>

<b>Investitionen Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-6.000,00	-6.000,00	-1.508,92	-4.491,08		
		-6.000,00	-6.000,00	-1.508,92	-4.491,08		
I10SOF-EK Softwarebeschaffung FB 10 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00	-2.000,00		-2.000,00		
		-2.000,00	-2.000,00		-2.000,00		
I40BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	533,55  -533,55	-4.500,00  -4.500,00	-9.509,06  -9.509,06	5.009,06  -5.009,06	-9.509,06  -4.500,00	-2.000,00  -2.000,00	
<b>Summe</b>		<b>-12.500,00</b>	<b>-17.509,06</b>	<b>-1.508,92</b>	<b>-16.000,14</b>	<b>-2.000,00</b>	



### Teilergebnisrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.594,25	86.050,00	86.050,00	89.251,47	3.201,47	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	12.819,66	10.150,00	10.150,00	13.443,75	3.293,75	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.814,10	37.600,00	37.600,00	49.889,69	12.289,69	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>136.228,01</b>	<b>133.800,00</b>	<b>133.800,00</b>	<b>152.584,91</b>	<b>18.784,91</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-138.850,44	-143.668,67	-143.668,67	-144.487,87	-819,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.498,98	-6.817,77	-6.817,77	-8.694,06	-1.876,29	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-427.681,16	-425.325,00	-431.216,45	-432.804,82	-1.588,37	-8.072,88
14	- Bilanzielle Abschreibung	-64.563,18	-65.400,00	-65.400,00	-64.707,44	692,56	0,00
15	- Transferaufwendungen	-172.952,61	-191.000,00	-191.000,00	-188.997,22	2.002,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.796,54	-6.313,65	-6.313,65	-6.366,35	-52,70	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-818.342,91</b>	<b>-838.525,09</b>	<b>-844.416,54</b>	<b>-846.057,76</b>	<b>-1.641,22</b>	<b>-8.072,88</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-682.114,90</b>	<b>-704.725,09</b>	<b>-710.616,54</b>	<b>-693.472,85</b>	<b>17.143,69</b>	<b>-8.072,88</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>-682.114,90</b>	<b>-704.725,09</b>	<b>-710.616,54</b>	<b>-693.472,85</b>	<b>17.143,69</b>	<b>-8.072,88</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>-682.114,90</b>	<b>-704.725,09</b>	<b>-710.616,54</b>	<b>-693.472,85</b>	<b>17.143,69</b>	<b>-8.072,88</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-5.750,99	-5.133,70	-5.133,70	-5.629,79	-496,09	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-687.865,89</b>	<b>-709.858,79</b>	<b>-715.750,24</b>	<b>-699.102,64</b>	<b>16.647,60</b>	<b>-8.072,88</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.665,58	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>4.665,58</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	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
26	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.665,61	-22.500,00	-30.000,00	-4.053,69	25.946,31	-11.000,00
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>-4.665,61</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-4.053,69</b>	<b>125.946,31</b>	<b>-111.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-0,03</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-4.053,69</b>	<b>125.946,31</b>	<b>-111.000,00</b>



<b>Investitionen Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	2.803,82 -2.803,82	-6.000,00 -6.000,00	-6.000,00 -6.000,00	-1.776,09 -1.776,09	-4.223,91 -4.223,91		
I10SOF-AL Softwarebeschaffung FB 10 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00		-2.000,00 -2.000,00		
I12.650003 Neubau Sporthalle Astrid-Lindgren Schule 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen			-100.000,00 -100.000,00		-100.000,00 -100.000,00	-100.000,00 -100.000,00	
I40BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-5.000,00 -5.000,00	-12.500,00 -12.500,00	-1.498,55 -1.498,55	-11.001,45 -11.001,45	-11.000,00 -11.000,00	
<b>Summe</b>		<b>-13.000,00</b>	<b>-120.500,00</b>	<b>-3.274,64</b>	<b>-117.225,36</b>	<b>-111.000,00</b>	



**Teilergebnisrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.135,47	60.000,00	60.000,00	61.576,49	1.576,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.490,07	750,00	750,00	490,87	-259,13	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.455,29	16.800,00	16.800,00	17.134,05	334,05	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>81.080,83</b>	<b>77.550,00</b>	<b>77.550,00</b>	<b>79.201,41</b>	<b>1.651,41</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-160.126,57	-156.897,85	-156.897,85	-151.721,52	5.176,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.198,91	-7.272,28	-7.272,28	-9.237,45	-1.965,17	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-180.563,96	-233.474,00	-235.445,85	-316.943,06	-81.497,21	-4.441,88
14	- Bilanzielle Abschreibung	-73.178,38	-74.000,00	-74.000,00	-74.006,57	-6,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-15.167,96	-15.167,96	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.621,46	-5.826,00	-5.826,00	-4.893,65	932,35	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-429.689,28</b>	<b>-477.470,13</b>	<b>-479.441,98</b>	<b>-571.970,21</b>	<b>-92.528,23</b>	<b>-4.441,88</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-348.608,45</b>	<b>-399.920,13</b>	<b>-401.891,98</b>	<b>-492.768,80</b>	<b>-90.876,82</b>	<b>-4.441,88</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>-348.608,45</b>	<b>-399.920,13</b>	<b>-401.891,98</b>	<b>-492.768,80</b>	<b>-90.876,82</b>	<b>-4.441,88</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>-348.608,45</b>	<b>-399.920,13</b>	<b>-401.891,98</b>	<b>-492.768,80</b>	<b>-90.876,82</b>	<b>-4.441,88</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-7.296,87	-6.507,20	-6.507,20	-7.070,61	-563,41	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-355.905,32</b>	<b>-406.427,33</b>	<b>-408.399,18</b>	<b>-499.839,41</b>	<b>-91.440,23</b>	<b>-4.441,88</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.680,85	0,00	0,00	11.748,89	11.748,89	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>17.680,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.748,89</b>	<b>11.748,89</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.	-17.680,84	-29.695,00	-31.666,85	-22.107,18	9.559,67	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>-17.680,84</b>	<b>-29.695,00</b>	<b>-31.666,85</b>	<b>-22.107,18</b>	<b>9.559,67</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>0,01</b>	<b>-29.695,00</b>	<b>-31.666,85</b>	<b>-10.358,29</b>	<b>21.308,56</b>	<b>0,00</b>

<b>Investitionen Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10MEP-GM Medienentwicklungsplan GM Investiv 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.472,55	-17.600,00	-6.292,33	-3.378,47	-2.913,86		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.472,55	-17.600,00	-6.292,33	-3.378,47	-2.913,86		
I10SOF-GM Softwarebeschaffung FB 10 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				11.748,89	-11.748,89		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-11.748,89	11.748,89		
I40BGA-GM Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	783,57	-8.295,00	-8.295,00	-3.213,80	-5.081,20		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-783,57	-8.295,00	-8.295,00	-3.213,80	-5.081,20		
<b>Summe</b>		<b>-25.895,00</b>	<b>-14.587,33</b>	<b>-6.592,27</b>	<b>-7.995,06</b>		



**Teilergebnisrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	639.610,81	565.000,00	565.000,00	605.543,50	40.543,50	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.962,84	2.250,00	2.250,00	16.980,64	14.730,64	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.504,70	51.700,00	51.700,00	56.743,56	5.043,56	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>694.078,35</b>	<b>618.950,00</b>	<b>618.950,00</b>	<b>679.267,70</b>	<b>60.317,70</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-393.350,14	-421.861,45	-421.861,45	-426.913,25	-5.051,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-17.498,29	-11.362,95	-11.362,95	-14.127,85	-2.764,90	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.076.505,50	-1.285.233,00	-1.288.518,61	-1.013.319,60	275.199,01	-2.751,97
14	- Bilanzielle Abschreibung	-780.502,76	-745.700,00	-745.700,00	-778.475,84	-32.775,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.461,30	0,00	0,00	-96.266,01	-96.266,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.725,44	-26.851,25	-26.851,25	-16.262,83	10.588,42	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.295.043,43</b>	<b>-2.491.008,65</b>	<b>-2.494.294,26</b>	<b>-2.345.365,38</b>	<b>148.928,88</b>	<b>-2.751,97</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.600.965,08</b>	<b>-1.872.058,65</b>	<b>-1.875.344,26</b>	<b>-1.666.097,68</b>	<b>209.246,58</b>	<b>-2.751,97</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>-1.600.965,08</b>	<b>-1.872.058,65</b>	<b>-1.875.344,26</b>	<b>-1.666.097,68</b>	<b>209.246,58</b>	<b>-2.751,97</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>-1.600.965,08</b>	<b>-1.872.058,65</b>	<b>-1.875.344,26</b>	<b>-1.666.097,68</b>	<b>209.246,58</b>	<b>-2.751,97</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-20.914,90	-18.671,20	-18.671,20	-20.277,40	-1.606,20	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.621.879,98</b>	<b>-1.890.729,85</b>	<b>-1.894.015,46</b>	<b>-1.686.375,08</b>	<b>207.640,38</b>	<b>-2.751,97</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	276.649,93	0,00	0,00	141.931,88	141.931,88	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	17.653,00	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>294.302,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141.931,88</b>	<b>141.931,88</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.	-309.587,52	-381.888,00	-530.795,66	-231.690,50	299.105,16	-255.600,00
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>-309.587,52</b>	<b>-381.888,00</b>	<b>-530.795,66</b>	<b>-231.690,50</b>	<b>299.105,16</b>	<b>-255.600,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-15.284,59</b>	<b>-381.888,00</b>	<b>-530.795,66</b>	<b>-89.758,62</b>	<b>441.037,04</b>	<b>-255.600,00</b>



<b>Investitionen Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10MEP-RW Medienentwicklungsplan RW Investiv	-16.327,18	-122.600,00	-169.887,24	-54.234,32	-115.652,92	-96.800,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.919,77			13.552,76	-13.552,76		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-91.246,95	-122.600,00	-169.887,24	-67.733,14	-102.154,10	-96.800,00	
I12.400003 Investitionen RW in 2012 Einzelinv. unter 10.000 €				-3.627,73	3.627,73		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.446,79						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-82.446,79			-3.627,73	3.627,73		
I13.400003 Neu- und Ersatzbeschaffung des Maschinenparks	-58.682,78	-195.000,00	-285.000,00	-130.844,50	-154.155,50	-150.500,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.455,47			128.379,12	-128.379,12		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-58.682,78	-195.000,00	-285.000,00	-130.844,50	-154.155,50	-150.500,00	
I40BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)		-17.788,00	-17.788,00	-6.463,46	-11.324,54	-8.300,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.482,31						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-35.482,31	-17.788,00	-17.788,00	-6.463,46	-11.324,54	-8.300,00	
I40GWG-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	4.931,40						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.931,40						
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	13.553,00						
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	13.553,00						
<b>Summe</b>	<b>-56.525,56</b>	<b>-335.388,00</b>	<b>-472.675,24</b>	<b>-195.170,01</b>	<b>-277.505,23</b>	<b>-255.600,00</b>	



### Teilergebnisrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	391.423,77	302.000,00	302.000,00	304.111,61	2.111,61	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	5.622,30	6.500,00	6.500,00	13.065,41	6.565,41	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.356,64	92.900,00	92.900,00	108.022,54	15.122,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.552,21	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>502.954,92</b>	<b>401.400,00</b>	<b>401.400,00</b>	<b>425.199,56</b>	<b>23.799,56</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-426.543,20	-461.567,02	-461.567,02	-417.725,01	43.842,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.898,84	-7.726,81	-7.726,81	-9.780,81	-2.054,00	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.094.196,61	-1.297.190,00	-1.297.626,64	-1.064.837,68	232.788,96	-702,68
14	- Bilanzielle Abschreibung	-424.420,16	-426.600,00	-426.600,00	-426.022,63	577,37	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.748,50	0,00	0,00	-93.552,28	-93.552,28	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.940,39	-17.378,20	-17.378,20	-17.070,40	307,80	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.977.747,70</b>	<b>-2.210.462,03</b>	<b>-2.210.898,67</b>	<b>-2.028.988,81</b>	<b>181.909,86</b>	<b>-702,68</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.474.792,78</b>	<b>-1.809.062,03</b>	<b>-1.809.498,67</b>	<b>-1.603.789,25</b>	<b>205.709,42</b>	<b>-702,68</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>-1.474.792,78</b>	<b>-1.809.062,03</b>	<b>-1.809.498,67</b>	<b>-1.603.789,25</b>	<b>205.709,42</b>	<b>-702,68</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>-1.474.792,78</b>	<b>-1.809.062,03</b>	<b>-1.809.498,67</b>	<b>-1.603.789,25</b>	<b>205.709,42</b>	<b>-702,68</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-31.975,44	-28.733,50	-28.733,50	-31.686,85	-2.953,35	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.506.768,22</b>	<b>-1.837.795,53</b>	<b>-1.838.232,17</b>	<b>-1.635.476,10</b>	<b>202.756,07</b>	<b>-702,68</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	182.268,03	243.000,00	243.000,00	81.831,54	-161.168,46	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	611,00	611,00	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>182.268,03</b>	<b>243.000,00</b>	<b>243.000,00</b>	<b>82.442,54</b>	<b>-160.557,46</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	-270.000,00	-270.000,00	-80.048,67	189.951,33	-189.500,00
26	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-151.084,17	-145.220,00	-218.989,14	-181.660,77	37.328,37	-41.400,00
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>-151.084,17</b>	<b>-415.220,00</b>	<b>-488.989,14</b>	<b>-261.709,44</b>	<b>227.279,70</b>	<b>-230.900,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>31.183,86</b>	<b>-172.220,00</b>	<b>-245.989,14</b>	<b>-179.266,90</b>	<b>66.722,24</b>	<b>-230.900,00</b>

<b>Investitionen Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10MEP-LE Medienentwicklungsplan LE Investiv 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	86.832,91  -86.832,91	-109.200,00  -109.200,00	-141.508,38  -141.508,38	-53.786,22  39.431,54  -93.217,76	-87.722,16  -39.431,54  -48.290,62	-41.400,00  -41.400,00	
I40BGA-LE Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	4.044,82  -4.044,82	-9.020,00  -9.020,00	-11.998,18  -11.998,18	-6.391,30  -6.391,30	-5.606,88  -5.606,88		
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen				611,00  611,00	-611,00  -611,00		
K16.650001 Shed-Dächer und Shed-Fenster LEBK (KInvFG) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-15.000,00  135.000,00  -150.000,00	-15.000,00  135.000,00  -150.000,00	-37.648,67  42.400,00  -80.048,67	22.648,67  92.600,00  -69.951,33	-69.500,00  -69.500,00	
S17.650006 Fassadensanierung LEBK (Gute Schule 2020) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-12.000,00  108.000,00  -120.000,00	-12.000,00  108.000,00  -120.000,00		-12.000,00  108.000,00  -120.000,00	-120.000,00  -120.000,00	
<b>Summe</b>		<b>-145.220,00</b>	<b>-180.506,56</b>	<b>-97.215,19</b>	<b>-83.291,37</b>	<b>-230.900,00</b>	



### Teilergebnisrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275.638,89	268.000,00	268.000,00	275.054,60	7.054,60	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.365,40	18.000,00	18.000,00	-11.428,00	-29.428,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.272,30	23.700,00	23.700,00	28.546,70	4.846,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.140,06	76.300,00	76.300,00	95.866,65	19.566,65	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.000,00	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>421.416,65</b>	<b>386.000,00</b>	<b>386.000,00</b>	<b>388.039,95</b>	<b>2.039,95</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-244.680,54	-256.387,74	-256.387,74	-248.842,40	7.545,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.698,56	-9.544,88	-9.544,88	-11.954,35	-2.409,47	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.043.608,50	-1.194.580,00	-1.197.295,02	-995.457,51	201.837,51	-3.635,23
14	- Bilanzielle Abschreibung	-379.464,68	-390.400,00	-390.400,00	-379.504,77	10.895,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.570,00	0,00	0,00	-46.412,28	-46.412,28	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.136,20	-20.890,35	-20.890,35	-21.324,40	-434,05	-4.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.707.158,48</b>	<b>-1.871.802,97</b>	<b>-1.874.517,99</b>	<b>-1.703.495,71</b>	<b>171.022,28</b>	<b>-7.635,23</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.285.741,83</b>	<b>-1.485.802,97</b>	<b>-1.488.517,99</b>	<b>-1.315.455,76</b>	<b>173.062,23</b>	<b>-7.635,23</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>-1.285.741,83</b>	<b>-1.485.802,97</b>	<b>-1.488.517,99</b>	<b>-1.315.455,76</b>	<b>173.062,23</b>	<b>-7.635,23</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>-1.285.741,83</b>	<b>-1.485.802,97</b>	<b>-1.488.517,99</b>	<b>-1.315.455,76</b>	<b>173.062,23</b>	<b>-7.635,23</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-16.622,44	-14.839,30	-14.839,30	-16.071,36	-1.232,06	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.302.364,27</b>	<b>-1.500.642,27</b>	<b>-1.503.357,29</b>	<b>-1.331.527,12</b>	<b>171.830,17</b>	<b>-7.635,23</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.220,22	0,00	0,00	37.999,17	37.999,17	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>79.220,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.999,17</b>	<b>37.999,17</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.	-93.493,78	-80.131,00	-124.229,17	-94.702,83	29.526,34	-12.635,23
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>-93.493,78</b>	<b>-80.131,00</b>	<b>-124.229,17</b>	<b>-94.702,83</b>	<b>29.526,34</b>	<b>-12.635,23</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-14.273,56</b>	<b>-80.131,00</b>	<b>-124.229,17</b>	<b>-56.703,66</b>	<b>67.525,51</b>	<b>-12.635,23</b>



<b>Investitionen Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10MEP-HW Medienentwicklungsplan HW Investiv 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.273,52 57.900,20 -72.173,72	-52.800,00 -52.800,00	-40.368,12 -40.368,12	-43.662,41 -43.662,41	3.294,29 3.294,29		
I10MEP-RW Medienentwicklungsplan RW Investiv				-53,40	53,40		
I15.400004 Mobiliar Kantine und Katter Fleischerei 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	6.209,14 -6.209,14		-23.790,86 -23.790,86	26.122,88 -26.122,88	-23.790,86 2.332,02		
I40BGA-HW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	4.263,19 -4.263,19	-13.631,00 -13.631,00	-33.938,31 -33.938,31	-2.801,26 -14.677,55	-31.137,05 -19.260,76	-9.000,00 -9.000,00	
<b>Summe</b>	<b>-14.273,52</b>	<b>-66.431,00</b>	<b>-98.097,29</b>	<b>-46.517,07</b>	<b>-51.580,22</b>	<b>-9.000,00</b>	



**Teilergebnisrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	348.731,59	280.000,00	280.000,00	307.682,97	27.682,97	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	13.340,91	12.000,00	12.000,00	12.246,81	246,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.616,19	70.600,00	70.600,00	83.117,69	12.517,69	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>467.688,69</b>	<b>362.600,00</b>	<b>362.600,00</b>	<b>403.047,47</b>	<b>40.447,47</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-296.151,12	-302.779,02	-302.779,02	-301.009,30	1.769,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.898,85	-7.726,80	-7.726,80	-9.780,81	-2.054,01	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-847.456,27	-743.069,00	-752.384,60	-887.955,77	-135.571,17	-6.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-443.657,93	-429.200,00	-429.200,00	-429.677,12	-477,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-87.842,50	-87.842,50	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.246,62	-16.715,50	-16.715,50	-16.791,74	-76,24	-2.753,38
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.612.410,79</b>	<b>-1.499.490,32</b>	<b>-1.508.805,92</b>	<b>-1.733.057,24</b>	<b>-224.251,32</b>	<b>-9.253,38</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.144.722,10</b>	<b>-1.136.890,32</b>	<b>-1.146.205,92</b>	<b>-1.330.009,77</b>	<b>-183.803,85</b>	<b>-9.253,38</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>-1.144.722,10</b>	<b>-1.136.890,32</b>	<b>-1.146.205,92</b>	<b>-1.330.009,77</b>	<b>-183.803,85</b>	<b>-9.253,38</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>-1.144.722,10</b>	<b>-1.136.890,32</b>	<b>-1.146.205,92</b>	<b>-1.330.009,77</b>	<b>-183.803,85</b>	<b>-9.253,38</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-16.887,51	-15.029,10	-15.029,10	-16.320,49	-1.291,39	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.161.609,61</b>	<b>-1.151.919,42</b>	<b>-1.161.235,02</b>	<b>-1.346.330,26</b>	<b>-185.095,24</b>	<b>-9.253,38</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.416,94	0,00	0,00	151.884,35	151.884,35	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>334.416,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>151.884,35</b>	<b>151.884,35</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.	-252.190,12	-123.366,00	-308.073,03	-267.958,61	40.114,42	-7.000,00
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>-252.190,12</b>	<b>-123.366,00</b>	<b>-308.073,03</b>	<b>-267.958,61</b>	<b>40.114,42</b>	<b>-7.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>82.226,82</b>	<b>-123.366,00</b>	<b>-308.073,03</b>	<b>-116.074,26</b>	<b>191.998,77</b>	<b>-7.000,00</b>

<b>Investitionen Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I10GWG-SN Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	758,08 758,08						
I10MEP-RW Medienentwicklungsplan RW Investiv 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	816,34 -816,34						
I10MEP-SN Medienentwicklungsplan SN Investiv 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-39.992,73 85.400,24 -125.392,97	-83.800,00 -83.800,00	-118.302,19 -118.302,19	8.387,27 125.469,37 -117.082,10	-126.689,46 -125.469,37 -1.220,09		
I14.650002 Einbau Lüftungsanlage Forum BKS 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	117.267,13 198.036,03 -80.768,90			-2.500,00 -2.500,00	2.500,00 2.500,00		
I40BGA001 Optische u. akkustische Anschauungsmittel/Geräte 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				21.300,00 -21.300,00	-21.300,00 21.300,00		
I40BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	18.271,03 -18.271,03	-17.266,00 -17.266,00	-17.266,00 -17.266,00	-2.665,60 5.114,98 -7.780,58	-14.600,40 -5.114,98 -9.485,42	-7.000,00 -7.000,00	
I40BGA-SV BGA für Schulverwaltung 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-645,25 -645,25	645,25 645,25		
<b>Summe</b>	<b>78.032,48</b>	<b>-101.066,00</b>	<b>-135.568,19</b>	<b>2.576,42</b>	<b>-138.144,61</b>	<b>-7.000,00</b>	



**Teilergebnisrechnung Produkt 030301 Liebfrauengymnasium Büren**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	19.500,00	19.500,00	0,00	-19.500,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.585,45	110.700,00	110.700,00	71.435,97	-39.264,03	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>91.585,45</b>	<b>130.200,00</b>	<b>130.200,00</b>	<b>71.435,97</b>	<b>-58.764,03</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	-527.791,51	-107.000,00	-107.000,00	-130.494,08	-23.494,08	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	27.500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.793,94	-3.700,00	-3.700,00	-3.854,67	-154,67	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-531.585,45</b>	<b>-138.200,00</b>	<b>-138.200,00</b>	<b>-134.348,75</b>	<b>3.851,25</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-440.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-62.912,78</b>	<b>-54.912,78</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>-440.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-62.912,78</b>	<b>-54.912,78</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>-440.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-62.912,78</b>	<b>-54.912,78</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	440.000,00	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>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-62.912,78</b>	<b>-54.912,78</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 030301 Liebfrauengymnasium Büren**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	270.000,00	270.000,00	0,00	-270.000,00	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>0,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-270.000,00</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.	0,00	-395.000,00	-395.000,00	0,00	395.000,00	-395.000,00
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>-395.000,00</b>	<b>-395.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>395.000,00</b>	<b>-395.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>-395.000,00</b>



<b>Investitionen Produkt 030301 Liebfrauengymnasium Büren</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I16.650002 Mobiliar Liebfrauengymn. 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-95.000,00	-95.000,00		-95.000,00	-95.000,00	
S16.650004 Heizungsanlage LFG (Gute Schule 2020) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-30.000,00	-30.000,00		-30.000,00	-300.000,00	
		270.000,00	270.000,00		270.000,00		
		-300.000,00	-300.000,00		-300.000,00	-300.000,00	
<b>Summe</b>		<b>-125.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>		<b>-125.000,00</b>	<b>-395.000,00</b>	



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	452.616,89	314.200,00	314.200,00	462.871,51	148.671,51	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.710,72	260.000,00	260.000,00	268.556,16	8.556,16	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	218.687,10	202.700,00	202.700,00	226.443,92	23.743,92	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.138,04	12.000,00	12.000,00	3.995,76	-8.004,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.833,89	1.000,00	1.000,00	927,70	-72,30	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>952.986,64</b>	<b>789.900,00</b>	<b>789.900,00</b>	<b>962.795,05</b>	<b>172.895,05</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.647.070,17	-2.449.714,71	-2.449.714,71	-2.605.488,42	-155.773,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-130.187,29	-55.090,00	-55.090,00	-107.589,04	-52.499,04	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.190.672,45	-996.822,00	-1.026.822,00	-1.293.931,85	-267.109,85	-45.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-433.750,79	-420.100,00	-420.100,00	-432.621,96	-12.521,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	-718.853,87	-780.000,00	-780.000,00	-797.204,68	-17.204,68	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-198.999,36	-206.355,60	-206.355,60	-160.807,29	45.548,31	-17.500,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.319.533,93</b>	<b>-4.908.082,31</b>	<b>-4.938.082,31</b>	<b>-5.397.643,24</b>	<b>-459.560,93</b>	<b>-63.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-4.366.547,29</b>	<b>-4.118.182,31</b>	<b>-4.148.182,31</b>	<b>-4.434.848,19</b>	<b>-286.665,88</b>	<b>-63.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	1.827.800,01	1.400.000,00	1.400.000,00	1.827.800,01	427.800,01	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>1.400.000,00</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>1.827.800,01</b>	<b>427.800,01</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b>	<b>-2.538.747,28</b>	<b>-2.718.182,31</b>	<b>-2.748.182,31</b>	<b>-2.607.048,18</b>	<b>141.134,13</b>	<b>-63.000,00</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>-2.538.747,28</b>	<b>-2.718.182,31</b>	<b>-2.748.182,31</b>	<b>-2.607.048,18</b>	<b>141.134,13</b>	<b>-63.000,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-100.476,68	-98.418,90	-98.418,90	-102.171,77	-3.752,87	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-2.639.223,96</b>	<b>-2.816.601,21</b>	<b>-2.846.601,21</b>	<b>-2.709.219,95</b>	<b>137.381,26</b>	<b>-63.000,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.542,35	24.000,00	24.000,00	8.687,00	-15.313,00	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	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>4.542,35</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>8.712,00</b>	<b>-15.288,00</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.	-59.278,98	-106.000,00	-107.500,00	-52.602,36	54.897,64	-17.100,00
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>-59.278,98</b>	<b>-106.000,00</b>	<b>-107.500,00</b>	<b>-52.602,36</b>	<b>54.897,64</b>	<b>-17.100,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-54.736,63</b>	<b>-82.000,00</b>	<b>-83.500,00</b>	<b>-43.890,36</b>	<b>39.609,64</b>	<b>-17.100,00</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	421.986,57	255.700,00	255.700,00	383.335,65	127.635,65	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	202.344,85	199.400,00	199.400,00	218.860,21	19.460,21	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.016,20	11.000,00	11.000,00	2.046,88	-8.953,12	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>638.347,62</b>	<b>466.100,00</b>	<b>466.100,00</b>	<b>604.242,74</b>	<b>138.142,74</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.474.209,71	-1.307.369,70	-1.307.369,70	-1.372.992,16	-65.622,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-53.894,73	-34.997,89	-34.997,89	-39.666,67	-4.668,78	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.107.234,99	-791.105,00	-821.105,00	-1.174.417,02	-353.312,02	-45.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-421.855,44	-410.700,00	-410.700,00	-423.149,25	-12.449,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	-750,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.199,94	-62.790,60	-62.790,60	-30.446,05	32.344,55	-17.500,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.140.144,81</b>	<b>-2.607.963,19</b>	<b>-2.637.963,19</b>	<b>-3.040.671,15</b>	<b>-402.707,96</b>	<b>-63.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-2.501.797,19</b>	<b>-2.141.863,19</b>	<b>-2.171.863,19</b>	<b>-2.436.428,41</b>	<b>-264.565,22</b>	<b>-63.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	600.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	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>600.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b>	<b>-1.901.797,19</b>	<b>-1.441.863,19</b>	<b>-1.471.863,19</b>	<b>-1.736.428,41</b>	<b>-264.565,22</b>	<b>-63.000,00</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>-1.901.797,19</b>	<b>-1.441.863,19</b>	<b>-1.471.863,19</b>	<b>-1.736.428,41</b>	<b>-264.565,22</b>	<b>-63.000,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-40.539,81	-37.446,75	-37.446,75	-40.604,42	-3.157,67	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.942.337,00</b>	<b>-1.479.309,94</b>	<b>-1.509.309,94</b>	<b>-1.777.032,83</b>	<b>-267.722,89</b>	<b>-63.000,00</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.542,35	24.000,00	24.000,00	8.687,00	-15.313,00	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>4.542,35</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>8.687,00</b>	<b>-15.313,00</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.	-59.253,99	-83.000,00	-83.000,00	-36.849,97	46.150,03	-17.100,00
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>-59.253,99</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-36.849,97</b>	<b>46.150,03</b>	<b>-17.100,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-54.711,64</b>	<b>-59.000,00</b>	<b>-59.000,00</b>	<b>-28.162,97</b>	<b>30.837,03</b>	<b>-17.100,00</b>

<b>Investitionen Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I45BGA002 Einrichtungskosten Kreismuseum (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-22.915,16 4.542,35 -27.457,51	-14.000,00 24.000,00 -38.000,00	-14.000,00 24.000,00 -38.000,00	-12.172,75 8.687,00 -20.859,75	-1.827,25 15.313,00 -17.140,25	-17.100,00	
I45BUCH1 Auszahlung Erwerb Bibliotheksvermögen Wewelsburg 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-3.237,57 -3.237,57	237,57 237,57		
I45KUNST1 Ankauf von Exponaten 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-30.225,22 -30.225,22	-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-9.146,83 -9.146,83	-10.853,17 -10.853,17		
I45KUNST3 Ankauf von Kunstgegenständen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00		-20.000,00 -20.000,00		
K16.650008 Heizungssanierung Wewelsburg (KInvFG)				-5.321,04	5.321,04		
<b>Summe</b>	<b>-53.140,38</b>	<b>-57.000,00</b>	<b>-57.000,00</b>	<b>-29.878,19</b>	<b>-27.121,81</b>	<b>-17.100,00</b>	





**Teilergebnisrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.942,65	38.600,00	38.600,00	51.740,24	13.140,24	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	7.965,60	300,00	300,00	2.524,41	2.224,41	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.121,84	1.000,00	1.000,00	1.948,88	948,88	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.858,39	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>12.888,48</b>	<b>39.900,00</b>	<b>39.900,00</b>	<b>56.213,53</b>	<b>16.313,53</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-356.057,00	-360.270,27	-360.270,27	-402.361,59	-42.091,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-51.095,01	-10.908,43	-10.908,43	-47.273,96	-36.365,53	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-14.928,01	-129.136,00	-129.136,00	-55.905,70	73.230,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.048,81	-3.500,00	-3.500,00	-5.529,27	-2.029,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	-718.103,87	-779.000,00	-779.000,00	-797.204,68	-18.204,68	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.459,36	-118.464,00	-118.464,00	-111.867,84	6.596,16	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.246.692,06</b>	<b>-1.401.278,70</b>	<b>-1.401.278,70</b>	<b>-1.420.143,04</b>	<b>-18.864,34</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.233.803,58</b>	<b>-1.361.378,70</b>	<b>-1.361.378,70</b>	<b>-1.363.929,51</b>	<b>-2.550,81</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	1.227.800,01	700.000,00	700.000,00	1.127.800,01	427.800,01	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>1.227.800,01</b>	<b>700.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>1.127.800,01</b>	<b>427.800,01</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b>	<b>-6.003,57</b>	<b>-661.378,70</b>	<b>-661.378,70</b>	<b>-236.129,50</b>	<b>425.249,20</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>-6.003,57</b>	<b>-661.378,70</b>	<b>-661.378,70</b>	<b>-236.129,50</b>	<b>425.249,20</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	-17.195,85	-16.165,00	-16.165,00	-17.165,64	-1.000,64	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-23.199,42</b>	<b>-677.543,70</b>	<b>-677.543,70</b>	<b>-253.295,14</b>	<b>424.248,56</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	25,00	25,00	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>25,00</b>	<b>25,00</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.	-24,99	-19.000,00	-19.000,00	-11.315,99	7.684,01	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>-24,99</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-11.315,99</b>	<b>7.684,01</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-24,99</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-11.290,99</b>	<b>7.709,01</b>	<b>0,00</b>

**Investitionen Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I41BGA002 Anschaffung BGA 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00		
I41BUCH1 Medien für Präsenzbibliothek des Kreisarchivs 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-15.000,00	-15.000,00	-11.331,79	-3.668,21		
I45BUCH1 Auszahlung Erwerb Bibliotheksvermögen Wewelsburg 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				15,80	-15,80		
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen				25,00	-25,00		
<b>Summe</b>		<b>-16.000,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-11.290,99</b>	<b>-4.709,01</b>		



### Teilergebnisrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.021,00	19.200,00	19.200,00	27.128,95	7.928,95	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.710,72	260.000,00	260.000,00	268.556,16	8.556,16	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.194,09	2.000,00	2.000,00	4.935,47	2.935,47	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>297.925,81</b>	<b>281.200,00</b>	<b>281.200,00</b>	<b>300.620,58</b>	<b>19.420,58</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-661.235,22	-630.776,20	-630.776,20	-681.861,84	-51.085,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-21.697,88	-7.871,73	-7.871,73	-17.388,13	-9.516,40	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-41.063,86	-46.933,00	-46.933,00	-35.741,23	11.191,77	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-216,70	-2.200,00	-2.200,00	-313,60	1.886,40	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.826,81	-16.086,50	-16.086,50	-12.235,09	3.851,41	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-737.040,47</b>	<b>-703.867,43</b>	<b>-703.867,43</b>	<b>-747.539,89</b>	<b>-43.672,46</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-439.114,66</b>	<b>-422.667,43</b>	<b>-422.667,43</b>	<b>-446.919,31</b>	<b>-24.251,88</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>-439.114,66</b>	<b>-422.667,43</b>	<b>-422.667,43</b>	<b>-446.919,31</b>	<b>-24.251,88</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>-439.114,66</b>	<b>-422.667,43</b>	<b>-422.667,43</b>	<b>-446.919,31</b>	<b>-24.251,88</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	-14.280,55	-13.002,90	-13.002,90	-14.047,81	-1.044,91	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-453.395,21</b>	<b>-435.670,33</b>	<b>-435.670,33</b>	<b>-460.967,12</b>	<b>-25.296,79</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-4.000,00	-5.500,00	-4.436,40	1.063,60	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>-4.000,00</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-4.436,40</b>	<b>1.063,60</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-4.436,40</b>	<b>1.063,60</b>	<b>0,00</b>

**Investitionen Produkt 040202 Kreismusikschule**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I40BGA001 Optische u. akkustische Anschauungsmittel/Geräte 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-1.317,00	1.317,00		
				-1.317,00	1.317,00		
I41BGA001 Instrumente/Unterrichtsmittel (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00	-3.500,00	-1.086,50	-2.413,50		
		-2.000,00	-3.500,00	-1.086,50	-2.413,50		
<b>Summe</b>		<b>-2.000,00</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>-2.403,50</b>	<b>-1.096,50</b>		





**Teilergebnisrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	666,67	-33,33	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	2.182,56	1.000,00	1.000,00	123,83	-876,17	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	975,50	1.000,00	1.000,00	927,70	-72,30	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>3.824,73</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>1.718,20</b>	<b>-981,80</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-155.568,24	-151.298,54	-151.298,54	-148.272,83	3.025,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.499,67	-1.311,95	-1.311,95	-3.260,28	-1.948,33	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-27.445,59	-29.648,00	-29.648,00	-27.867,90	1.780,10	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	-5.513,25	-9.014,50	-9.014,50	-6.258,31	2.756,19	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-195.656,59</b>	<b>-194.972,99</b>	<b>-194.972,99</b>	<b>-189.289,16</b>	<b>5.683,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-191.831,86</b>	<b>-192.272,99</b>	<b>-192.272,99</b>	<b>-187.570,96</b>	<b>4.702,03</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>-191.831,86</b>	<b>-192.272,99</b>	<b>-192.272,99</b>	<b>-187.570,96</b>	<b>4.702,03</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>-191.831,86</b>	<b>-192.272,99</b>	<b>-192.272,99</b>	<b>-187.570,96</b>	<b>4.702,03</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	-28.460,47	-31.804,25	-31.804,25	-30.353,90	1.450,35	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-220.292,33</b>	<b>-224.077,24</b>	<b>-224.077,24</b>	<b>-217.924,86</b>	<b>6.152,38</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.183.658,80	2.300.000,00	2.300.000,00	2.222.507,67	-77.492,33	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	916.397,08	1.024.100,00	1.024.100,00	970.179,26	-53.920,74	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.994.354,04	1.033.600,00	1.033.600,00	2.381.768,84	1.348.168,84	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.072,50	35.000,00	35.000,00	34.685,00	-315,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	493.141,97	450.100,00	450.100,00	547.296,40	97.196,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.936.736,19	39.805.500,00	39.805.500,00	39.499.428,10	-306.071,90	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.657,00	1.200,00	1.200,00	511.506,05	510.306,05	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>44.588.017,58</b>	<b>44.649.500,00</b>	<b>44.649.500,00</b>	<b>46.167.371,32</b>	<b>1.517.871,32</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-6.751.008,88	-7.165.850,79	-7.165.850,79	-7.008.331,02	157.519,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-692.932,33	-456.790,59	-456.790,59	-540.662,01	-83.871,42	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.575.382,88	-1.906.877,00	-1.906.877,00	-1.756.890,85	149.986,15	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.139,41	-4.500,00	-4.500,00	-3.645,56	854,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	-44.971.044,34	-48.005.600,00	-48.005.600,00	-47.034.598,74	971.001,26	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.789.889,20	-51.466.181,35	-51.466.181,35	-49.233.811,03	2.232.370,32	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>102.784.397,04</b>	<b>109.005.799,73</b>	<b>109.005.799,73</b>	<b>105.577.939,21</b>	<b>3.427.860,52</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-58.196.379,46</b>	<b>-64.356.299,73</b>	<b>-64.356.299,73</b>	<b>-59.410.567,89</b>	<b>4.945.731,84</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>-58.196.379,46</b>	<b>-64.356.299,73</b>	<b>-64.356.299,73</b>	<b>-59.410.567,89</b>	<b>4.945.731,84</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>-58.196.379,46</b>	<b>-64.356.299,73</b>	<b>-64.356.299,73</b>	<b>-59.410.567,89</b>	<b>4.945.731,84</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	-69.029,09	-63.395,05	-63.395,05	-70.109,56	-6.714,51	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-58.265.408,55</b>	<b>-64.419.694,78</b>	<b>-64.419.694,78</b>	<b>-59.480.677,45</b>	<b>4.939.017,33</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 050101 Sicherung des Lebenunterhaltes

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.056.078,96	454.300,00	454.300,00	1.469.384,69	1.015.084,69	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.482,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.166.615,72	18.010.000,00	18.010.000,00	17.496.935,75	-513.064,25	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>18.238.177,43</b>	<b>18.464.300,00</b>	<b>18.464.300,00</b>	<b>18.966.320,44</b>	<b>502.020,44</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-127.281,45	-137.408,18	-137.408,18	-122.492,69	14.915,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-32.896,77	-20.907,83	-20.907,83	-23.908,67	-3.000,84	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-924,14	-13.879,00	-13.879,00	-984,26	12.894,74	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-403,37	-400,00	-400,00	-395,31	4,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	-20.612.135,93	-21.140.000,00	-21.140.000,00	-21.439.560,50	-299.560,50	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.738,68	-12.947,75	-12.947,75	-9.687,88	3.259,87	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-20.775.380,34</b>	<b>-21.325.542,76</b>	<b>-21.325.542,76</b>	<b>-21.597.029,31</b>	<b>-271.486,55</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-2.537.202,91</b>	<b>-2.861.242,76</b>	<b>-2.861.242,76</b>	<b>-2.630.708,87</b>	<b>230.533,89</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>-2.537.202,91</b>	<b>-2.861.242,76</b>	<b>-2.861.242,76</b>	<b>-2.630.708,87</b>	<b>230.533,89</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>-2.537.202,91</b>	<b>-2.861.242,76</b>	<b>-2.861.242,76</b>	<b>-2.630.708,87</b>	<b>230.533,89</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	-5.061,27	-15.547,80	-15.547,80	-5.789,21	9.758,59	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-2.542.264,18</b>	<b>-2.876.790,56</b>	<b>-2.876.790,56</b>	<b>-2.636.498,08</b>	<b>240.292,48</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 050102 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.183.658,80	2.300.000,00	2.300.000,00	2.222.507,67	-77.492,33	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106,94	100,00	100,00	106,95	6,95	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	4.504,39	450,00	450,00	8.652,53	8.202,53	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	477.659,22	450.000,00	450.000,00	547.296,40	97.296,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.283.898,84	16.952.000,00	16.952.000,00	17.414.964,60	462.964,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.700,00	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>19.976.528,19</b>	<b>19.702.550,00</b>	<b>19.702.550,00</b>	<b>20.193.528,15</b>	<b>490.978,15</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-4.310.344,05	-4.602.370,26	-4.602.370,26	-4.584.752,92	17.617,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-210.679,44	-138.627,99	-138.627,99	-186.378,96	-47.750,97	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.558.295,63	-1.842.927,00	-1.842.927,00	-1.728.442,93	114.484,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.613,76	-2.750,00	-2.750,00	-2.613,75	136,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	-147.594,11	-250.000,00	-250.000,00	-75.492,18	174.507,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.220.235,12	-47.838.665,10	-47.838.665,10	-45.298.570,91	2.540.094,19	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-51.449.762,11</b>	<b>-54.675.340,35</b>	<b>-54.675.340,35</b>	<b>-51.876.251,65</b>	<b>2.799.088,70</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-31.473.233,92</b>	<b>-34.972.790,35</b>	<b>-34.972.790,35</b>	<b>-31.682.723,50</b>	<b>3.290.066,85</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>-31.473.233,92</b>	<b>-34.972.790,35</b>	<b>-34.972.790,35</b>	<b>-31.682.723,50</b>	<b>3.290.066,85</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>-31.473.233,92</b>	<b>-34.972.790,35</b>	<b>-34.972.790,35</b>	<b>-31.682.723,50</b>	<b>3.290.066,85</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	-12.309,10	-11.549,00	-11.549,00	-12.059,47	-510,47	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-31.485.543,02</b>	<b>-34.984.339,35</b>	<b>-34.984.339,35</b>	<b>-31.694.782,97</b>	<b>3.289.556,38</b>	<b>0,00</b>





### Teilergebnisrechnung Produkt 050103 Hilfen zur Pflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	711.759,59	560.300,00	560.300,00	818.413,86	258.113,86	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	1.587,29	5.000,00	5.000,00	316,08	-4.683,92	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.800,00	1.000,00	1.000,00	950,00	-50,00	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>716.146,88</b>	<b>566.300,00</b>	<b>566.300,00</b>	<b>819.679,94</b>	<b>253.379,94</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-690.440,37	-764.560,93	-764.560,93	-670.321,69	94.239,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-144.185,93	-91.812,63	-91.812,63	-105.958,88	-14.146,25	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.512,22	-7.014,00	-7.014,00	-10.988,05	-3.974,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-15.707.826,32	-16.505.000,00	-16.505.000,00	-16.486.370,09	18.629,91	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.731.755,60	-1.704.676,40	-1.704.676,40	-1.956.089,32	-251.412,92	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-18.275.720,44</b>	<b>-19.073.063,96</b>	<b>-19.073.063,96</b>	<b>-19.229.728,03</b>	<b>-156.664,07</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-17.559.573,56</b>	<b>-18.506.763,96</b>	<b>-18.506.763,96</b>	<b>-18.410.048,09</b>	<b>96.715,87</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>-17.559.573,56</b>	<b>-18.506.763,96</b>	<b>-18.506.763,96</b>	<b>-18.410.048,09</b>	<b>96.715,87</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>-17.559.573,56</b>	<b>-18.506.763,96</b>	<b>-18.506.763,96</b>	<b>-18.410.048,09</b>	<b>96.715,87</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	-11.049,80	-12.909,70	-12.909,70	-10.950,85	1.958,85	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-17.570.623,36</b>	<b>-18.519.673,66</b>	<b>-18.519.673,66</b>	<b>-18.420.998,94</b>	<b>98.674,72</b>	<b>0,00</b>



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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	631.681,22	645.000,00	645.000,00	593.080,48	-51.919,52	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	445.935,17	430.500,00	430.500,00	440.719,78	10.219,78	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>1.077.616,39</b>	<b>1.075.600,00</b>	<b>1.075.600,00</b>	<b>1.033.800,26</b>	<b>-41.799,74</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-429.134,48	-465.007,38	-465.007,38	-434.752,45	30.254,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-118.288,45	-82.722,28	-82.722,28	-95.634,71	-12.912,43	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-588,11	-2.283,00	-2.283,00	-626,35	1.656,65	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-256,02	-250,00	-250,00	-250,99	-0,99	0,00
15	- Transferaufwendungen	-115.962,78	-110.000,00	-110.000,00	-93.471,09	16.528,91	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-575.100,68	-588.628,65	-588.628,65	-557.986,36	30.642,29	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.239.330,52</b>	<b>-1.248.891,31</b>	<b>-1.248.891,31</b>	<b>-1.182.721,95</b>	<b>66.169,36</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-161.714,13</b>	<b>-173.291,31</b>	<b>-173.291,31</b>	<b>-148.921,69</b>	<b>24.369,62</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>-161.714,13</b>	<b>-173.291,31</b>	<b>-173.291,31</b>	<b>-148.921,69</b>	<b>24.369,62</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>-161.714,13</b>	<b>-173.291,31</b>	<b>-173.291,31</b>	<b>-148.921,69</b>	<b>24.369,62</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	-6.740,21	-12.539,15	-12.539,15	-6.618,51	5.920,64	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-168.454,34</b>	<b>-185.830,46</b>	<b>-185.830,46</b>	<b>-155.540,20</b>	<b>30.290,26</b>	<b>0,00</b>



**Teilergebnisrechnung Produkt 050201 Heimaufsicht, Betreuung und Ausbildungsförderung**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	29.072,50	35.000,00	35.000,00	34.685,00	-315,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83,42	500,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.157,00	100,00	100,00	2.121,84	2.021,84	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>34.312,92</b>	<b>35.700,00</b>	<b>35.700,00</b>	<b>36.806,84</b>	<b>1.106,84</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-649.965,88	-664.975,06	-664.975,06	-640.597,65	24.377,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-54.594,66	-35.906,92	-35.906,92	-42.383,54	-6.476,62	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-9.390,20	-21.616,00	-21.616,00	-10.559,45	11.056,55	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-866,26	-1.100,00	-1.100,00	-385,51	714,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	-31.805,50	-40.000,00	-40.000,00	-29.746,00	10.254,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.027,35	-14.043,80	-14.043,80	-14.516,53	-472,73	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-756.649,85</b>	<b>-777.641,78</b>	<b>-777.641,78</b>	<b>-738.188,68</b>	<b>39.453,10</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-722.336,93</b>	<b>-741.941,78</b>	<b>-741.941,78</b>	<b>-701.381,84</b>	<b>40.559,94</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>-722.336,93</b>	<b>-741.941,78</b>	<b>-741.941,78</b>	<b>-701.381,84</b>	<b>40.559,94</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>-722.336,93</b>	<b>-741.941,78</b>	<b>-741.941,78</b>	<b>-701.381,84</b>	<b>40.559,94</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	-22.451,33	-10.849,40	-10.849,40	-23.396,96	-12.547,56	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-744.788,26</b>	<b>-752.791,18</b>	<b>-752.791,18</b>	<b>-724.778,80</b>	<b>28.012,38</b>	<b>0,00</b>



**Teilergebnisrechnung Produkt 050401 Soziale Infrastruktur, pauschal finanzierte Leistungen**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	417,07	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>417,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-238.179,18	-241.567,21	-241.567,21	-228.462,95	13.104,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-76.292,54	-49.087,95	-49.087,95	-57.598,17	-8.510,22	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.570,14	-5.162,00	-5.162,00	-2.292,28	2.869,72	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-645.247,14	-685.600,00	-685.600,00	-683.496,84	2.103,16	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.920,26	-2.876,40	-2.876,40	-2.765,46	110,94	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-965.209,26</b>	<b>-984.293,56</b>	<b>-984.293,56</b>	<b>-974.615,70</b>	<b>9.677,86</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-964.792,19</b>	<b>-984.293,56</b>	<b>-984.293,56</b>	<b>-974.615,70</b>	<b>9.677,86</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>-964.792,19</b>	<b>-984.293,56</b>	<b>-984.293,56</b>	<b>-974.615,70</b>	<b>9.677,86</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>-964.792,19</b>	<b>-984.293,56</b>	<b>-984.293,56</b>	<b>-974.615,70</b>	<b>9.677,86</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	-2.603,44	0,00	0,00	-2.545,43	-2.545,43	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-967.395,63</b>	<b>-984.293,56</b>	<b>-984.293,56</b>	<b>-977.161,13</b>	<b>7.132,43</b>	<b>0,00</b>





### Teilergebnisrechnung Produkt 050402 Bildung und Teilhabe

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	450,00	450,00	0,00	-450,00	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	2.305.554,91	2.584.500,00	2.584.500,00	2.496.179,92	-88.320,08	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>2.590.163,83</b>	<b>2.868.950,00</b>	<b>2.868.950,00</b>	<b>2.780.788,84</b>	<b>-88.161,16</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-51.214,64	-28.248,32	-28.248,32	-82.117,86	-53.869,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.498,98	-5.908,73	-5.908,73	-6.520,55	-611,82	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-924,15	-4.738,00	-4.738,00	-984,27	3.753,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.372.590,01	-1.595.000,00	-1.595.000,00	-1.405.732,26	189.267,74	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.246.678,79	-1.301.247,75	-1.301.247,75	-1.393.398,10	-92.150,35	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.681.906,57</b>	<b>-2.935.142,80</b>	<b>-2.935.142,80</b>	<b>-2.888.753,04</b>	<b>46.389,76</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-91.742,74</b>	<b>-66.192,80</b>	<b>-66.192,80</b>	<b>-107.964,20</b>	<b>-41.771,40</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>-91.742,74</b>	<b>-66.192,80</b>	<b>-66.192,80</b>	<b>-107.964,20</b>	<b>-41.771,40</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>-91.742,74</b>	<b>-66.192,80</b>	<b>-66.192,80</b>	<b>-107.964,20</b>	<b>-41.771,40</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	-510,96	0,00	0,00	-494,63	-494,63	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-92.253,70</b>	<b>-66.192,80</b>	<b>-66.192,80</b>	<b>-108.458,83</b>	<b>-42.266,03</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 050501 Einzelfallhilfen in besonderen Lebenslagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	13.823,33	13.400,00	13.400,00	16.705,93	3.305,93	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	142.244,68	120.000,00	120.000,00	43.253,00	-76.747,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	508.434,21	508.434,21	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>156.068,01</b>	<b>133.400,00</b>	<b>133.400,00</b>	<b>568.393,14</b>	<b>434.993,14</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-80.557,18	-82.394,69	-82.394,69	-78.987,17	3.407,52	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-22.397,82	-14.544,58	-14.544,58	-16.301,36	-1.756,78	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-924,15	-4.379,00	-4.379,00	-984,26	3.394,74	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.607.441,42	-3.340.000,00	-3.340.000,00	-2.778.598,56	561.401,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-398,49	-1.047,75	-1.047,75	-32,35	1.015,40	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.711.719,06</b>	<b>-3.442.366,02</b>	<b>-3.442.366,02</b>	<b>-2.874.903,70</b>	<b>567.462,32</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-2.555.651,05</b>	<b>-3.308.966,02</b>	<b>-3.308.966,02</b>	<b>-2.306.510,56</b>	<b>1.002.455,46</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>-2.555.651,05</b>	<b>-3.308.966,02</b>	<b>-3.308.966,02</b>	<b>-2.306.510,56</b>	<b>1.002.455,46</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>-2.555.651,05</b>	<b>-3.308.966,02</b>	<b>-3.308.966,02</b>	<b>-2.306.510,56</b>	<b>1.002.455,46</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	-3.999,37	0,00	0,00	-3.879,10	-3.879,10	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-2.559.650,42</b>	<b>-3.308.966,02</b>	<b>-3.308.966,02</b>	<b>-2.310.389,66</b>	<b>998.576,36</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 050502 Eingliederungshilfe

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	95.000,00	95.000,00	92.382,91	-2.617,09	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	208.187,77	4.700,00	4.700,00	68.611,83	63.911,83	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	1.590.399,09	1.703.000,00	1.703.000,00	1.607.058,97	-95.941,03	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>1.798.586,86</b>	<b>1.802.700,00</b>	<b>1.802.700,00</b>	<b>1.768.053,71</b>	<b>-34.646,29</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-173.891,65	-179.318,76	-179.318,76	-165.845,64	13.473,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-23.097,74	-17.271,68	-17.271,68	-5.977,17	11.294,51	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.254,14	-4.879,00	-4.879,00	-1.029,00	3.850,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.730.441,13	-4.340.000,00	-4.340.000,00	-4.042.131,22	297.868,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34,23	-2.047,75	-2.047,75	-764,12	1.283,63	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.928.718,89</b>	<b>-4.543.517,19</b>	<b>-4.543.517,19</b>	<b>-4.215.747,15</b>	<b>327.770,04</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-2.130.132,03</b>	<b>-2.740.817,19</b>	<b>-2.740.817,19</b>	<b>-2.447.693,44</b>	<b>293.123,75</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>-2.130.132,03</b>	<b>-2.740.817,19</b>	<b>-2.740.817,19</b>	<b>-2.447.693,44</b>	<b>293.123,75</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>-2.130.132,03</b>	<b>-2.740.817,19</b>	<b>-2.740.817,19</b>	<b>-2.447.693,44</b>	<b>293.123,75</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	-4.303,61	0,00	0,00	-4.375,40	-4.375,40	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-2.134.435,64</b>	<b>-2.740.817,19</b>	<b>-2.740.817,19</b>	<b>-2.452.068,84</b>	<b>288.748,35</b>	<b>0,00</b>



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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.785.357,28	25.003.750,00	25.003.750,00	27.722.723,31	2.718.973,31	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.410.836,46	1.185.000,00	1.185.000,00	1.586.108,35	401.108,35	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.192.632,59	3.843.000,00	3.843.000,00	4.130.073,59	287.073,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	480,00	500,00	500,00	2.212,24	1.712,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.351.780,75	3.869.900,00	3.869.900,00	4.248.598,90	378.698,90	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>31.741.087,08</b>	<b>33.902.150,00</b>	<b>33.902.150,00</b>	<b>37.689.716,39</b>	<b>3.787.566,39</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-4.623.741,52	-5.097.125,57	-5.097.125,57	-5.057.705,00	39.420,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-431.157,92	-313.162,91	-313.162,91	-347.762,50	-34.599,59	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-786.525,90	-855.884,00	-855.884,00	-977.470,56	-121.586,56	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-10.686,94	-11.400,00	-11.400,00	-10.649,21	750,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	-57.420.480,40	-62.595.200,00	-62.595.200,00	-64.784.830,94	-2.189.630,94	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.951.075,21	-1.914.248,30	-1.914.248,30	-1.808.679,76	105.568,54	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-65.223.667,89</b>	<b>-70.787.020,78</b>	<b>-70.787.020,78</b>	<b>-72.987.097,97</b>	<b>-2.200.077,19</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-33.482.580,81</b>	<b>-36.884.870,78</b>	<b>-36.884.870,78</b>	<b>-35.297.381,58</b>	<b>1.587.489,20</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>-33.482.580,81</b>	<b>-36.884.870,78</b>	<b>-36.884.870,78</b>	<b>-35.297.381,58</b>	<b>1.587.489,20</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>-33.482.580,81</b>	<b>-36.884.870,78</b>	<b>-36.884.870,78</b>	<b>-35.297.381,58</b>	<b>1.587.489,20</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	-122.540,04	-115.161,75	-115.161,75	-124.943,97	-9.782,22	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-33.605.120,85</b>	<b>-37.000.032,53</b>	<b>-37.000.032,53</b>	<b>-35.422.325,55</b>	<b>1.577.706,98</b>	<b>0,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.016,10	0,00	0,00	1.318.601,03	1.318.601,03	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>25.016,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.318.601,03</b>	<b>1.318.601,03</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.	-4.997,79	-11.000,00	-11.000,00	-2.600,29	8.399,71	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	-46.829,00	0,00	-2.050.000,00	-1.456.411,20	593.588,80	-577.000,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-51.826,79</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-2.066.000,00</b>	<b>-1.459.011,49</b>	<b>606.988,51</b>	<b>-577.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-26.810,69</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-2.066.000,00</b>	<b>-140.410,46</b>	<b>1.925.589,54</b>	<b>-577.000,00</b>



**Teilergebnisrechnung Produkt 060101 Leistungen des Amtes 51**

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	84,96	84,96	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.974,48	160.500,00	160.500,00	195.804,15	35.304,15	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>178.974,48</b>	<b>160.500,00</b>	<b>160.500,00</b>	<b>195.889,11</b>	<b>35.389,11</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-196.475,14	-261.584,58	-261.584,58	-190.964,40	70.620,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-26.597,41	-16.817,17	-16.817,17	-15.758,00	1.059,17	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-10.093,36	-10.808,00	-10.808,00	-11.346,59	-538,59	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-389,36	-400,00	-400,00	-382,32	17,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.789,58	-8.272,45	-8.272,45	-2.098,03	6.174,42	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-246.344,85</b>	<b>-297.882,20</b>	<b>-297.882,20</b>	<b>-220.549,34</b>	<b>77.332,86</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-67.370,37</b>	<b>-137.382,20</b>	<b>-137.382,20</b>	<b>-24.660,23</b>	<b>112.721,97</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>-67.370,37</b>	<b>-137.382,20</b>	<b>-137.382,20</b>	<b>-24.660,23</b>	<b>112.721,97</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>-67.370,37</b>	<b>-137.382,20</b>	<b>-137.382,20</b>	<b>-24.660,23</b>	<b>112.721,97</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	-7.302,44	-6.915,40	-6.915,40	-7.796,33	-880,93	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-74.672,81</b>	<b>-144.297,60</b>	<b>-144.297,60</b>	<b>-32.456,56</b>	<b>111.841,04</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 060102 Verwaltung der Jugendhilfe

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	585.224,91	430.000,00	430.000,00	678.266,77	248.266,77	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	509.844,38	786.000,00	786.000,00	587.956,76	-198.043,24	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>1.095.069,29</b>	<b>1.216.000,00</b>	<b>1.216.000,00</b>	<b>1.266.223,53</b>	<b>50.223,53</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-890.750,09	-1.123.413,55	-1.123.413,55	-1.039.612,84	83.800,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-113.388,92	-83.176,79	-83.176,79	-121.716,87	-38.540,08	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-179.301,62	-176.919,00	-176.919,00	-209.086,40	-32.167,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.189.253,36	-1.250.000,00	-1.250.000,00	-1.138.818,06	111.181,94	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.152,35	-98.869,10	-98.869,10	-50.836,84	48.032,26	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.459.846,34</b>	<b>-2.732.378,44</b>	<b>-2.732.378,44</b>	<b>-2.560.071,01</b>	<b>172.307,43</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.364.777,05</b>	<b>-1.516.378,44</b>	<b>-1.516.378,44</b>	<b>-1.293.847,48</b>	<b>222.530,96</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>-1.364.777,05</b>	<b>-1.516.378,44</b>	<b>-1.516.378,44</b>	<b>-1.293.847,48</b>	<b>222.530,96</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>-1.364.777,05</b>	<b>-1.516.378,44</b>	<b>-1.516.378,44</b>	<b>-1.293.847,48</b>	<b>222.530,96</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	-24.244,77	-23.246,00	-23.246,00	-26.344,01	-3.098,01	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.389.021,82</b>	<b>-1.539.624,44</b>	<b>-1.539.624,44</b>	<b>-1.320.191,49</b>	<b>219.432,95</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.994,05	160.150,00	160.150,00	161.293,41	1.143,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.570,40	33.000,00	33.000,00	28.813,56	-4.186,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	480,00	500,00	500,00	735,00	235,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.731,11	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>192.775,56</b>	<b>199.250,00</b>	<b>199.250,00</b>	<b>196.364,56</b>	<b>-2.885,44</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-205.037,28	-206.016,87	-206.016,87	-194.059,70	11.957,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.898,16	-14.999,10	-14.999,10	-10.867,59	4.131,51	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-24.060,89	-46.157,00	-46.157,00	-38.834,35	7.322,65	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.611,36	-9.000,00	-9.000,00	-8.430,07	569,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.055.074,01	-1.128.400,00	-1.128.400,00	-1.058.685,15	69.714,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.246,22	-14.453,90	-14.453,90	-12.546,18	1.907,72	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.324.927,92</b>	<b>-1.419.026,87</b>	<b>-1.419.026,87</b>	<b>-1.323.423,04</b>	<b>95.603,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.132.152,36</b>	<b>-1.219.776,87</b>	<b>-1.219.776,87</b>	<b>-1.127.058,48</b>	<b>92.718,39</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>-1.132.152,36</b>	<b>-1.219.776,87</b>	<b>-1.219.776,87</b>	<b>-1.127.058,48</b>	<b>92.718,39</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>-1.132.152,36</b>	<b>-1.219.776,87</b>	<b>-1.219.776,87</b>	<b>-1.127.058,48</b>	<b>92.718,39</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	-8.508,00	-7.913,00	-7.913,00	-8.429,31	-516,31	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.140.660,36</b>	<b>-1.227.689,87</b>	<b>-1.227.689,87</b>	<b>-1.135.487,79</b>	<b>92.202,08</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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.	-3.144,41	-8.000,00	-8.000,00	-852,49	7.147,51	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>-3.144,41</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-852,49</b>	<b>12.147,51</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-3.144,41</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-852,49</b>	<b>12.147,51</b>	<b>0,00</b>

**Investitionen Produkt 060201 Jugendarbeit**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I08.510003 Anschaffung von Geräten	-594,41						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-594,41						
I51BGA001 BGA für Jugendzeltplätze	-2.550,00	-8.000,00	-8.000,00		-8.000,00		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.550,00	-8.000,00	-8.000,00		-8.000,00		
I51GEB001 Investitionen auf Jugendzeltplätzen		-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00		
<b>Summe</b>	<b>-3.144,41</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>		<b>-13.000,00</b>		





### Teilergebnisrechnung Produkt 060203 Jugendfestwoche

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.537,29	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>3.537,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-16.372,13	-17.828,54	-17.828,54	-17.417,24	411,30	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.099,80	-1.363,55	-1.363,55	-1.630,13	-266,58	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-302,80	-427,00	-427,00	-340,39	86,61	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	-55.879,98	0,00	0,00	-86,55	-86,55	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-74.654,71</b>	<b>-19.619,09</b>	<b>-19.619,09</b>	<b>-19.474,31</b>	<b>144,78</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-71.117,42</b>	<b>-19.619,09</b>	<b>-19.619,09</b>	<b>-19.474,31</b>	<b>144,78</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>-71.117,42</b>	<b>-19.619,09</b>	<b>-19.619,09</b>	<b>-19.474,31</b>	<b>144,78</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>-71.117,42</b>	<b>-19.619,09</b>	<b>-19.619,09</b>	<b>-19.474,31</b>	<b>144,78</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	-3.361,38	-2.981,40	-2.981,40	-3.252,54	-271,14	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-74.478,80</b>	<b>-22.600,49</b>	<b>-22.600,49</b>	<b>-22.726,85</b>	<b>-126,36</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 060301 Kinderschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.438,00	1.866.600,00	1.866.600,00	2.782.422,41	915.822,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	606.348,92	525.000,00	525.000,00	642.977,92	117.977,92	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.850,00	10.000,00	10.000,00	1.260,00	-8.740,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.128.601,59	1.417.800,00	1.417.800,00	1.969.426,57	551.626,57	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>1.754.238,51</b>	<b>3.819.400,00</b>	<b>3.819.400,00</b>	<b>5.396.486,90</b>	<b>1.577.086,90</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.432.832,27	-2.484.116,30	-2.484.116,30	-2.607.219,22	-123.102,92	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-165.883,80	-113.174,98	-113.174,98	-116.826,46	-3.651,48	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-542.278,54	-553.977,00	-553.977,00	-680.886,10	-126.909,10	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.005,88	-1.000,00	-1.000,00	-992,88	7,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	-12.021.303,05	-15.514.300,00	-15.514.300,00	-16.160.565,48	-646.265,48	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.111,81	-58.213,00	-58.213,00	-56.775,01	1.437,99	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.215.415,35</b>	<b>-18.724.781,28</b>	<b>-18.724.781,28</b>	<b>-19.623.265,15</b>	<b>-898.483,87</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-13.461.176,84</b>	<b>-14.905.381,28</b>	<b>-14.905.381,28</b>	<b>-14.226.778,25</b>	<b>678.603,03</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>-13.461.176,84</b>	<b>-14.905.381,28</b>	<b>-14.905.381,28</b>	<b>-14.226.778,25</b>	<b>678.603,03</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>-13.461.176,84</b>	<b>-14.905.381,28</b>	<b>-14.905.381,28</b>	<b>-14.226.778,25</b>	<b>678.603,03</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	-50.079,39	-47.420,60	-47.420,60	-50.540,65	-3.120,05	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-13.511.256,23</b>	<b>-14.952.801,88</b>	<b>-14.952.801,88</b>	<b>-14.277.318,90</b>	<b>675.482,98</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.563.932,94	22.897.500,00	22.897.500,00	24.657.207,49	1.759.707,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.164.212,19	3.800.000,00	3.800.000,00	4.100.000,03	300.000,03	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	992,28	992,28	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.503.518,21	1.500.000,00	1.500.000,00	1.475.497,63	-24.502,37	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>28.231.663,34</b>	<b>28.197.500,00</b>	<b>28.197.500,00</b>	<b>30.233.697,43</b>	<b>2.036.197,43</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-170.437,77	-170.224,44	-170.224,44	-177.171,45	-6.947,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-20.997,95	-11.362,95	-11.362,95	-18.474,88	-7.111,93	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.219,17	-43.545,00	-43.545,00	-25.450,16	18.094,84	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-161,33	-200,00	-200,00	-159,33	40,67	0,00
15	- Transferaufwendungen	-41.174.985,19	-42.452.500,00	-42.452.500,00	-44.151.969,72	-1.699.469,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.717.092,11	-1.720.957,30	-1.720.957,30	-1.672.316,44	48.640,86	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-43.090.893,52</b>	<b>-44.398.789,69</b>	<b>-44.398.789,69</b>	<b>-46.045.541,98</b>	<b>-1.646.752,29</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-14.859.230,18</b>	<b>-16.201.289,69</b>	<b>-16.201.289,69</b>	<b>-15.811.844,55</b>	<b>389.445,14</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>-14.859.230,18</b>	<b>-16.201.289,69</b>	<b>-16.201.289,69</b>	<b>-15.811.844,55</b>	<b>389.445,14</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>-14.859.230,18</b>	<b>-16.201.289,69</b>	<b>-16.201.289,69</b>	<b>-15.811.844,55</b>	<b>389.445,14</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	-6.009,72	-5.513,55	-5.513,55	-5.909,19	-395,64	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-14.865.239,90</b>	<b>-16.206.803,24</b>	<b>-16.206.803,24</b>	<b>-15.817.753,74</b>	<b>389.049,50</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.016,10	0,00	0,00	1.318.601,03	1.318.601,03	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>25.016,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.318.601,03</b>	<b>1.318.601,03</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	-46.829,00	0,00	-2.050.000,00	-1.456.411,20	593.588,80	-577.000,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-46.829,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.050.000,00</b>	<b>-1.456.411,20</b>	<b>593.588,80</b>	<b>-577.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-21.812,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.050.000,00</b>	<b>-137.810,17</b>	<b>1.912.189,83</b>	<b>-577.000,00</b>

**Investitionen Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I51ARAP001 Abwicklung U3- Förderung	-22.312,90		-2.050.000,00	-96.150,94	-1.953.849,06	-577.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.016,10			1.368.291,22	-1.368.291,22		
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-46.829,00		-2.050.000,00	-1.464.442,16	-585.557,84	-577.000,00	
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen				-49.690,19	49.690,19		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				-49.690,19	49.690,19		
<b>Summe</b>	<b>-22.312,90</b>		<b>-2.050.000,00</b>	<b>-145.841,13</b>	<b>-1.904.158,87</b>	<b>-577.000,00</b>	





### Teilergebnisrechnung Produkt 060402 Betreuung in Tagespflegefamilien

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.455,00	79.500,00	79.500,00	121.800,00	42.300,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	219.262,63	230.000,00	230.000,00	264.863,66	34.863,66	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	6.143,80	6.143,80	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>259.717,63</b>	<b>309.500,00</b>	<b>309.500,00</b>	<b>392.807,46</b>	<b>83.307,46</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-154.261,97	-178.368,18	-178.368,18	-217.190,52	-38.822,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.199,60	-454,52	-454,52	-2.716,89	-2.262,37	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.332,60	-1.494,00	-1.494,00	-1.150,64	343,36	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.322.634,29	-1.500.000,00	-1.500.000,00	-1.503.982,86	-3.982,86	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.079,16	-2.328,65	-2.328,65	-2.410,38	-81,73	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.484.507,62</b>	<b>-1.682.645,35</b>	<b>-1.682.645,35</b>	<b>-1.727.451,29</b>	<b>-44.805,94</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.224.789,99</b>	<b>-1.373.145,35</b>	<b>-1.373.145,35</b>	<b>-1.334.643,83</b>	<b>38.501,52</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>-1.224.789,99</b>	<b>-1.373.145,35</b>	<b>-1.373.145,35</b>	<b>-1.334.643,83</b>	<b>38.501,52</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>-1.224.789,99</b>	<b>-1.373.145,35</b>	<b>-1.373.145,35</b>	<b>-1.334.643,83</b>	<b>38.501,52</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	-3.912,31	-3.532,80	-3.532,80	-3.814,44	-281,64	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.228.702,30</b>	<b>-1.376.678,15</b>	<b>-1.376.678,15</b>	<b>-1.338.458,27</b>	<b>38.219,88</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 060403 Betreuung in Schulen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	125,12	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>125,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-95.362,42	-71.627,03	-71.627,03	-58.867,49	12.759,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.099,11	-7.726,81	-7.726,81	-2.173,52	5.553,29	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.951,58	-2.905,00	-2.905,00	-2.203,84	701,16	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-47,34	-50,00	-50,00	-46,33	3,67	0,00
15	- Transferaufwendungen	-657.230,50	-750.000,00	-750.000,00	-770.809,67	-20.809,67	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70,19	-447,75	-447,75	-94,91	352,84	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-763.761,14</b>	<b>-832.756,59</b>	<b>-832.756,59</b>	<b>-834.195,76</b>	<b>-1.439,17</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-763.636,02</b>	<b>-832.756,59</b>	<b>-832.756,59</b>	<b>-834.195,76</b>	<b>-1.439,17</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>-763.636,02</b>	<b>-832.756,59</b>	<b>-832.756,59</b>	<b>-834.195,76</b>	<b>-1.439,17</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>-763.636,02</b>	<b>-832.756,59</b>	<b>-832.756,59</b>	<b>-834.195,76</b>	<b>-1.439,17</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	-5.525,61	-5.042,45	-5.042,45	-5.420,08	-377,63	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-769.161,63</b>	<b>-837.799,04</b>	<b>-837.799,04</b>	<b>-839.615,84</b>	<b>-1.816,80</b>	<b>0,00</b>



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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	24.985,86	0,00	0,00	8.247,40	8.247,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.985,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.247,40</b>	<b>8.247,40</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-462.212,45	-583.946,08	-583.946,08	-555.202,14	28.743,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-69.993,17	-64.087,04	-64.087,04	-57.598,16	6.488,88	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.985,34	-19.652,00	-19.652,00	-8.172,09	11.479,91	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-471,67	-750,00	-750,00	-638,28	111,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.653,81	-10.706,15	-10.706,15	-11.515,42	-809,27	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-563.316,44</b>	<b>-679.141,27</b>	<b>-679.141,27</b>	<b>-633.126,09</b>	<b>46.015,18</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-538.330,58</b>	<b>-679.141,27</b>	<b>-679.141,27</b>	<b>-624.878,69</b>	<b>54.262,58</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>-538.330,58</b>	<b>-679.141,27</b>	<b>-679.141,27</b>	<b>-624.878,69</b>	<b>54.262,58</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>-538.330,58</b>	<b>-679.141,27</b>	<b>-679.141,27</b>	<b>-624.878,69</b>	<b>54.262,58</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	-13.596,42	-12.596,55	-12.596,55	-13.437,42	-840,87	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-551.927,00</b>	<b>-691.737,82</b>	<b>-691.737,82</b>	<b>-638.316,11</b>	<b>53.421,71</b>	<b>0,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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.	-1.853,38	-3.000,00	-3.000,00	-1.747,80	1.252,20	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>-1.853,38</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-1.747,80</b>	<b>1.252,20</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-1.853,38</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-1.747,80</b>	<b>1.252,20</b>	<b>0,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I77BGA001 Geräte/Gegenstände (BGA)	-1.510,73	-2.000,00	-2.000,00	-1.648,00	-352,00		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.510,73	-2.000,00	-2.000,00	-1.648,00	-352,00		
<b>Summe</b>	<b>-1.510,73</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.648,00</b>	<b>-352,00</b>		





### Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	115.500,00	115.500,00	114.982,41	-517,59	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	373.676,21	360.000,00	360.000,00	356.469,76	-3.530,24	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.676,47	100,00	100,00	4.680,27	4.580,27	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.939,48	250.900,00	250.900,00	259.906,61	9.006,61	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>692.274,57</b>	<b>727.000,00</b>	<b>727.000,00</b>	<b>736.039,05</b>	<b>9.039,05</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-3.119.906,44	-3.217.073,85	-3.217.073,85	-3.173.475,07	43.598,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-230.277,52	-175.898,46	-175.898,46	-163.557,06	12.341,40	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-100.838,55	-113.936,00	-113.936,00	-100.618,70	13.317,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-6.906,62	-7.400,00	-7.400,00	-6.918,69	481,31	0,00
15	- Transferaufwendungen	-988.508,22	-1.044.300,00	-1.044.300,00	-1.010.500,49	33.799,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.650,99	-22.322,40	-22.322,40	-52.336,22	-30.013,82	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.497.088,34</b>	<b>-4.580.930,71</b>	<b>-4.580.930,71</b>	<b>-4.507.406,23</b>	<b>73.524,48</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-3.804.813,77</b>	<b>-3.853.930,71</b>	<b>-3.853.930,71</b>	<b>-3.771.367,18</b>	<b>82.563,53</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>-3.804.813,77</b>	<b>-3.853.930,71</b>	<b>-3.853.930,71</b>	<b>-3.771.367,18</b>	<b>82.563,53</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>-3.804.813,77</b>	<b>-3.853.930,71</b>	<b>-3.853.930,71</b>	<b>-3.771.367,18</b>	<b>82.563,53</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	-71.433,27	-65.663,50	-65.663,50	-70.980,88	-5.317,38	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-3.876.247,04</b>	<b>-3.919.594,21</b>	<b>-3.919.594,21</b>	<b>-3.842.348,06</b>	<b>77.246,15</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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.	-7.100,36	-7.500,00	-11.285,48	-1.602,81	9.682,67	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>-7.100,36</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-11.285,48</b>	<b>-1.602,81</b>	<b>9.682,67</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-7.100,36</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-11.285,48</b>	<b>-1.602,81</b>	<b>9.682,67</b>	<b>0,00</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	2.106,00	0,00	0,00	4.646,78	4.646,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181.389,48	155.000,00	155.000,00	233.806,61	78.806,61	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>298.195,48</b>	<b>270.200,00</b>	<b>270.200,00</b>	<b>353.153,39</b>	<b>82.953,39</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-965.852,78	-1.003.702,23	-1.003.702,23	-966.320,80	37.381,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-113.388,93	-89.994,56	-89.994,56	-78.789,95	11.204,61	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-21.714,80	-25.803,00	-25.803,00	-12.472,11	13.330,89	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-405,73	-400,00	-400,00	-439,11	-39,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	-988.508,22	-1.044.300,00	-1.044.300,00	-1.010.500,49	33.799,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.910,33	-8.116,80	-8.116,80	-39.182,02	-31.065,22	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.127.780,79</b>	<b>-2.172.316,59</b>	<b>-2.172.316,59</b>	<b>-2.107.704,48</b>	<b>64.612,11</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.829.585,31</b>	<b>-1.902.116,59</b>	<b>-1.902.116,59</b>	<b>-1.754.551,09</b>	<b>147.565,50</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>-1.829.585,31</b>	<b>-1.902.116,59</b>	<b>-1.902.116,59</b>	<b>-1.754.551,09</b>	<b>147.565,50</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>-1.829.585,31</b>	<b>-1.902.116,59</b>	<b>-1.902.116,59</b>	<b>-1.754.551,09</b>	<b>147.565,50</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	-22.801,11	-20.994,20	-20.994,20	-22.570,55	-1.576,35	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.852.386,42</b>	<b>-1.923.110,79</b>	<b>-1.923.110,79</b>	<b>-1.777.121,64</b>	<b>145.989,15</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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.	-582,45	-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>-582,45</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>-582,45</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>

**Investitionen Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I53BGA001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-582,45						
<b>Summe</b>	<b>-582,45</b>						



### Teilergebnisrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282,41	300,00	300,00	282,41	-17,59	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	373.676,21	360.000,00	360.000,00	356.469,76	-3.530,24	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.570,47	100,00	100,00	33,49	-66,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.550,00	95.900,00	95.900,00	26.100,00	-69.800,00	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>394.079,09</b>	<b>456.800,00</b>	<b>456.800,00</b>	<b>382.885,66</b>	<b>-73.914,34</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.154.053,66	-2.213.371,62	-2.213.371,62	-2.207.154,27	6.217,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-116.888,59	-85.903,90	-85.903,90	-84.767,11	1.136,79	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-79.123,75	-88.133,00	-88.133,00	-88.146,59	-13,59	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-6.500,89	-7.000,00	-7.000,00	-6.479,58	520,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.740,66	-14.205,60	-14.205,60	-13.154,20	1.051,40	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.369.307,55</b>	<b>-2.408.614,12</b>	<b>-2.408.614,12</b>	<b>-2.399.701,75</b>	<b>8.912,37</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.975.228,46</b>	<b>-1.951.814,12</b>	<b>-1.951.814,12</b>	<b>-2.016.816,09</b>	<b>-65.001,97</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>-1.975.228,46</b>	<b>-1.951.814,12</b>	<b>-1.951.814,12</b>	<b>-2.016.816,09</b>	<b>-65.001,97</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>-1.975.228,46</b>	<b>-1.951.814,12</b>	<b>-1.951.814,12</b>	<b>-2.016.816,09</b>	<b>-65.001,97</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	-48.632,16	-44.669,30	-44.669,30	-48.410,33	-3.741,03	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-2.023.860,62</b>	<b>-1.996.483,42</b>	<b>-1.996.483,42</b>	<b>-2.065.226,42</b>	<b>-68.743,00</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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.	-6.517,91	-7.000,00	-10.785,48	-1.602,81	9.182,67	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>-6.517,91</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-10.785,48</b>	<b>-1.602,81</b>	<b>9.182,67</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-6.517,91</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-10.785,48</b>	<b>-1.602,81</b>	<b>9.182,67</b>	<b>0,00</b>



**Investitionen Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I53BGA001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (BGA)	-5.632,07	-6.000,00	-9.785,48	-1.274,66	-8.510,82		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.632,07	-6.000,00	-9.785,48	-1.274,66	-8.510,82		
<b>Summe</b>	<b>-5.632,07</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-9.785,48</b>	<b>-1.274,66</b>	<b>-8.510,82</b>		







### Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-454,80	-500,00	-500,00	-450,47	49,53	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	-118.712,00	-139.100,00	-139.100,00	-134.712,60	4.387,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.941,27	-19.100,00	-19.100,00	-18.941,31	158,69	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-138.108,07</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-154.104,38</b>	<b>4.595,62</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-138.108,07</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-154.104,38</b>	<b>4.595,62</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>-138.108,07</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-154.104,38</b>	<b>4.595,62</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>-138.108,07</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-154.104,38</b>	<b>4.595,62</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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-138.108,07</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-154.104,38</b>	<b>4.595,62</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 080101 Förderung des Sports

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-454,80	-500,00	-500,00	-450,47	49,53	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	-118.712,00	-139.100,00	-139.100,00	-134.712,60	4.387,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.941,27	-19.100,00	-19.100,00	-18.941,31	158,69	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-138.108,07</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-154.104,38</b>	<b>4.595,62</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-138.108,07</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-154.104,38</b>	<b>4.595,62</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>-138.108,07</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-154.104,38</b>	<b>4.595,62</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>-138.108,07</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-154.104,38</b>	<b>4.595,62</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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-138.108,07</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-154.104,38</b>	<b>4.595,62</b>	<b>0,00</b>





### Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.262,92	33.000,00	33.000,00	22.673,48	-10.326,52	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.037.572,82	961.000,00	961.000,00	1.093.022,34	132.022,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	400,00	400,00	10.000,00	9.600,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.772,36	1.000,00	1.000,00	14.554,25	13.554,25	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>1.072.708,10</b>	<b>995.400,00</b>	<b>995.400,00</b>	<b>1.140.250,07</b>	<b>144.850,07</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-4.210.906,60	-4.330.614,40	-4.330.614,40	-4.161.288,42	169.325,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-531.248,13	-332.798,90	-332.798,90	-379.278,49	-46.479,59	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-95.207,63	-139.666,00	-139.666,00	-101.543,19	38.122,81	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-36.424,65	-63.900,00	-63.900,00	-34.145,35	29.754,65	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.879,07	-168.402,65	-168.402,65	-167.029,91	1.372,74	-68.500,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.029.666,08</b>	<b>-5.035.381,95</b>	<b>-5.035.381,95</b>	<b>-4.843.285,36</b>	<b>192.096,59</b>	<b>-68.500,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-3.956.957,98</b>	<b>-4.039.981,95</b>	<b>-4.039.981,95</b>	<b>-3.703.035,29</b>	<b>336.946,66</b>	<b>-68.500,00</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>-3.956.957,98</b>	<b>-4.039.981,95</b>	<b>-4.039.981,95</b>	<b>-3.703.035,29</b>	<b>336.946,66</b>	<b>-68.500,00</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>-3.956.957,98</b>	<b>-4.039.981,95</b>	<b>-4.039.981,95</b>	<b>-3.703.035,29</b>	<b>336.946,66</b>	<b>-68.500,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-157.781,64	-144.558,25	-144.558,25	-152.527,96	-7.969,71	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-4.114.739,62</b>	<b>-4.184.540,20</b>	<b>-4.184.540,20</b>	<b>-3.855.563,25</b>	<b>328.976,95</b>	<b>-68.500,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.451,00	0,00	0,00	9.880,57	9.880,57	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>3.451,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.880,57</b>	<b>9.880,57</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.	-5.560,19	-20.000,00	-20.000,00	-10.573,17	9.426,83	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>-5.560,19</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-10.573,17</b>	<b>9.426,83</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-2.109,19</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-692,60</b>	<b>19.307,40</b>	<b>0,00</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-44.365,98	-46.346,38	-46.346,38	-26.998,99	19.347,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-13.298,70	-8.635,84	-8.635,84	-5.977,17	2.658,67	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.556,30	-2.283,00	-2.283,00	-2.990,64	-707,64	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	-64,57	-328,65	-328,65	-21.513,62	-21.184,97	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-60.285,55</b>	<b>-57.593,87</b>	<b>-57.593,87</b>	<b>-57.480,42</b>	<b>113,45</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-60.285,55</b>	<b>-57.593,87</b>	<b>-57.593,87</b>	<b>-57.480,42</b>	<b>113,45</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>-60.285,55</b>	<b>-57.593,87</b>	<b>-57.593,87</b>	<b>-57.480,42</b>	<b>113,45</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>-60.285,55</b>	<b>-57.593,87</b>	<b>-57.593,87</b>	<b>-57.480,42</b>	<b>113,45</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	-3.744,82	-3.517,40	-3.517,40	-3.721,16	-203,76	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-64.030,37</b>	<b>-61.111,27</b>	<b>-61.111,27</b>	<b>-61.201,58</b>	<b>-90,31</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 090201 Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.262,92	33.000,00	33.000,00	22.673,48	-10.326,52	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.037.572,82	961.000,00	961.000,00	1.093.022,34	132.022,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	400,00	400,00	10.000,00	9.600,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.772,36	1.000,00	1.000,00	14.554,25	13.554,25	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>1.072.708,10</b>	<b>995.400,00</b>	<b>995.400,00</b>	<b>1.140.250,07</b>	<b>144.850,07</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-4.166.540,62	-4.284.268,02	-4.284.268,02	-4.134.289,43	149.978,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-517.949,43	-324.163,06	-324.163,06	-373.301,32	-49.138,26	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-92.651,33	-137.383,00	-137.383,00	-98.552,55	38.830,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-36.424,65	-63.900,00	-63.900,00	-34.145,35	29.754,65	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.814,50	-168.074,00	-168.074,00	-145.516,29	22.557,71	-68.500,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.969.380,53</b>	<b>-4.977.788,08</b>	<b>-4.977.788,08</b>	<b>-4.785.804,94</b>	<b>191.983,14</b>	<b>-68.500,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-3.896.672,43</b>	<b>-3.982.388,08</b>	<b>-3.982.388,08</b>	<b>-3.645.554,87</b>	<b>336.833,21</b>	<b>-68.500,00</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>-3.896.672,43</b>	<b>-3.982.388,08</b>	<b>-3.982.388,08</b>	<b>-3.645.554,87</b>	<b>336.833,21</b>	<b>-68.500,00</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>-3.896.672,43</b>	<b>-3.982.388,08</b>	<b>-3.982.388,08</b>	<b>-3.645.554,87</b>	<b>336.833,21</b>	<b>-68.500,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-154.036,82	-141.040,85	-141.040,85	-148.806,80	-7.765,95	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-4.050.709,25</b>	<b>-4.123.428,93</b>	<b>-4.123.428,93</b>	<b>-3.794.361,67</b>	<b>329.067,26</b>	<b>-68.500,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 090201 Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.451,00	0,00	0,00	9.880,57	9.880,57	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>3.451,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.880,57</b>	<b>9.880,57</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.	-5.560,19	-20.000,00	-20.000,00	-10.573,17	9.426,83	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>-5.560,19</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-10.573,17</b>	<b>9.426,83</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-2.109,19</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-692,60</b>	<b>19.307,40</b>	<b>0,00</b>

**Investitionen Produkt 090201 Geoinformationen**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I62BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-15.000,00	-15.000,00	-591,45	-14.408,55		
		-15.000,00	-15.000,00	-591,45	-14.408,55		
I62SOF001 Softwarebeschaffung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.547,00 3.451,00 -4.998,00			9.880,57 -9.880,57	-9.880,57 9.880,57		
<b>Summe</b>	<b>-1.547,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-591,45</b>	<b>-14.408,55</b>		





### Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	0,00	0,00	4.170,95	4.170,95	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.083.774,69	1.017.500,00	1.017.500,00	1.166.376,50	148.876,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	1.700,00	1.700,00	1.500,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.789,20	5.000,00	5.000,00	4.573,40	-426,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.342,00	12.000,00	12.000,00	8.131,50	-3.868,50	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>1.106.826,84</b>	<b>1.036.200,00</b>	<b>1.036.200,00</b>	<b>1.184.752,35</b>	<b>148.552,35</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.648.328,15	-1.743.124,80	-1.743.124,80	-1.722.919,57	20.205,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-269.473,69	-180.898,16	-180.898,16	-219.525,08	-38.626,92	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-48.492,89	-55.126,00	-55.126,00	-67.348,85	-12.222,85	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.767,03	-4.800,00	-4.800,00	-6.721,88	-1.921,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.378,05	-49.343,95	-49.343,95	-22.214,35	27.129,60	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.997.439,81</b>	<b>-2.033.292,91</b>	<b>-2.033.292,91</b>	<b>-2.038.729,73</b>	<b>-5.436,82</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-890.612,97</b>	<b>-997.092,91</b>	<b>-997.092,91</b>	<b>-853.977,38</b>	<b>143.115,53</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>-890.612,97</b>	<b>-997.092,91</b>	<b>-997.092,91</b>	<b>-853.977,38</b>	<b>143.115,53</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>-890.612,97</b>	<b>-997.092,91</b>	<b>-997.092,91</b>	<b>-853.977,38</b>	<b>143.115,53</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	-66.046,62	-61.652,85	-61.652,85	-69.122,33	-7.469,48	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-956.659,59</b>	<b>-1.058.745,76</b>	<b>-1.058.745,76</b>	<b>-923.099,71</b>	<b>135.646,05</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	312,10	900,00	900,00	809,00	-91,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>312,10</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>809,00</b>	<b>-91,00</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	-26.500,00	-26.500,00	0,00	26.500,00	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>-26.500,00</b>	<b>-26.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>312,10</b>	<b>-25.600,00</b>	<b>-25.600,00</b>	<b>809,00</b>	<b>26.409,00</b>	<b>0,00</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	0,00	0,00	4.170,95	4.170,95	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030.773,19	972.500,00	972.500,00	1.100.082,50	127.582,50	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	13.342,00	12.000,00	12.000,00	8.131,50	-3.868,50	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>1.048.286,14</b>	<b>985.600,00</b>	<b>985.600,00</b>	<b>1.112.384,95</b>	<b>126.784,95</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.357.575,10	-1.428.391,68	-1.428.391,68	-1.452.855,90	-24.464,22	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-215.578,96	-142.264,13	-142.264,13	-182.575,31	-40.311,18	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-47.490,82	-52.152,00	-52.152,00	-66.013,56	-13.861,56	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.465,28	-4.400,00	-4.400,00	-6.491,35	-2.091,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.122,89	-45.200,45	-45.200,45	-20.831,99	24.368,46	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.649.233,05</b>	<b>-1.672.408,26</b>	<b>-1.672.408,26</b>	<b>-1.728.768,11</b>	<b>-56.359,85</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-600.946,91</b>	<b>-686.808,26</b>	<b>-686.808,26</b>	<b>-616.383,16</b>	<b>70.425,10</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>-600.946,91</b>	<b>-686.808,26</b>	<b>-686.808,26</b>	<b>-616.383,16</b>	<b>70.425,10</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>-600.946,91</b>	<b>-686.808,26</b>	<b>-686.808,26</b>	<b>-616.383,16</b>	<b>70.425,10</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	-48.410,12	-45.372,10	-45.372,10	-51.690,64	-6.318,54	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-649.357,03</b>	<b>-732.180,36</b>	<b>-732.180,36</b>	<b>-668.073,80</b>	<b>64.106,56</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	-26.500,00	-26.500,00	0,00	26.500,00	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>-26.500,00</b>	<b>-26.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.500,00</b>	<b>-26.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.500,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Investitionen Produkt 100101 Bauaufsicht</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I11.630001 Digitale Bestandsdokumentation 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00		
		-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00		
I63BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00		
		-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00		
<b>Summe</b>		<b>-26.000,00</b>	<b>-26.000,00</b>		<b>-26.000,00</b>		



### Teilergebnisrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung, Denkmalschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	53.001,50	45.000,00	45.000,00	66.294,00	21.294,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	600,00	600,00	1.500,00	900,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.789,20	5.000,00	5.000,00	4.573,40	-426,60	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>58.540,70</b>	<b>50.600,00</b>	<b>50.600,00</b>	<b>72.367,40</b>	<b>21.767,40</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-290.753,05	-314.733,12	-314.733,12	-270.063,67	44.669,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-53.894,73	-38.634,03	-38.634,03	-36.949,77	1.684,26	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.002,07	-2.974,00	-2.974,00	-1.335,29	1.638,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-301,75	-400,00	-400,00	-230,53	169,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.255,16	-4.143,50	-4.143,50	-1.382,36	2.761,14	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-348.206,76</b>	<b>-360.884,65</b>	<b>-360.884,65</b>	<b>-309.961,62</b>	<b>50.923,03</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-289.666,06</b>	<b>-310.284,65</b>	<b>-310.284,65</b>	<b>-237.594,22</b>	<b>72.690,43</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>-289.666,06</b>	<b>-310.284,65</b>	<b>-310.284,65</b>	<b>-237.594,22</b>	<b>72.690,43</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>-289.666,06</b>	<b>-310.284,65</b>	<b>-310.284,65</b>	<b>-237.594,22</b>	<b>72.690,43</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	-17.636,50	-16.280,75	-16.280,75	-17.431,69	-1.150,94	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-307.302,56</b>	<b>-326.565,40</b>	<b>-326.565,40</b>	<b>-255.025,91</b>	<b>71.539,49</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung, Denkmalschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	312,10	900,00	900,00	809,00	-91,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>312,10</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>809,00</b>	<b>-91,00</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>312,10</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>809,00</b>	<b>-91,00</b>	<b>0,00</b>



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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.092.874,17	3.150.200,00	3.150.200,00	3.098.529,47	-51.670,53	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	827,69	1.500,00	1.500,00	5.241,69	3.741,69	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.544,58	40.801,00	40.801,00	113.543,07	72.742,07	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	283.433,01	287.900,00	287.900,00	284.547,79	-3.352,21	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	432.615,86	0,00	0,00	20.266,97	20.266,97	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>3.957.295,31</b>	<b>3.480.401,00</b>	<b>3.480.401,00</b>	<b>3.522.128,99</b>	<b>41.727,99</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.229.180,60	-2.339.087,84	-2.339.087,84	-2.257.865,88	81.221,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-116.888,59	-60.905,41	-60.905,41	-96.721,44	-35.816,03	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.902.162,20	-2.191.399,00	-2.191.399,00	-2.379.678,61	-188.279,61	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.710.607,71	-4.873.500,00	-4.873.500,00	-4.752.412,19	121.087,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-330.191,23	-551.212,50	-781.212,50	-571.168,15	210.044,35	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.289.030,33</b>	<b>-10.016.104,75</b>	<b>-10.246.104,75</b>	<b>-10.057.846,27</b>	<b>188.258,48</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-5.331.735,02</b>	<b>-6.535.703,75</b>	<b>-6.765.703,75</b>	<b>-6.535.717,28</b>	<b>229.986,47</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>-5.331.735,02</b>	<b>-6.535.703,75</b>	<b>-6.765.703,75</b>	<b>-6.535.717,28</b>	<b>229.986,47</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>-5.331.735,02</b>	<b>-6.535.703,75</b>	<b>-6.765.703,75</b>	<b>-6.535.717,28</b>	<b>229.986,47</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	-71.360,85	-67.940,85	-67.940,85	-61.141,23	6.799,62	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-5.403.095,87</b>	<b>-6.603.644,60</b>	<b>-6.833.644,60</b>	<b>-6.596.858,51</b>	<b>236.786,09</b>	<b>0,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.080.716,65	365.092,00	365.092,00	472.261,33	107.169,33	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	16.203,10	0,00	0,00	40.192,85	40.192,85	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>1.096.919,75</b>	<b>365.092,00</b>	<b>365.092,00</b>	<b>512.454,18</b>	<b>147.362,18</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-5.478,01	-73.000,00	-73.000,00	-14.489,84	58.510,16	0,00
25	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-1.181.804,68	-1.330.000,00	-2.729.800,00	-1.328.351,88	1.401.448,12	-1.206.900,00
26	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-152.836,63	-97.000,00	-224.700,00	-169.540,00	55.160,00	-53.900,00
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	-91.500,00	0,00	0,00	-19.393,63	-19.393,63	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.431.619,32</b>	<b>-1.500.000,00</b>	<b>-3.027.500,00</b>	<b>-1.531.775,35</b>	<b>1.495.724,65</b>	<b>-1.260.800,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-334.699,57</b>	<b>-1.134.908,00</b>	<b>-2.662.408,00</b>	<b>-1.019.321,17</b>	<b>1.643.086,83</b>	<b>-1.260.800,00</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.092.874,17	3.150.200,00	3.150.200,00	3.098.529,47	-51.670,53	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	827,69	1.500,00	1.500,00	5.241,69	3.741,69	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.543,58	40.800,00	40.800,00	110.167,07	69.367,07	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.824,94	130.500,00	130.500,00	137.437,63	6.937,63	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	432.615,86	0,00	0,00	20.266,97	20.266,97	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>3.834.686,24</b>	<b>3.323.000,00</b>	<b>3.323.000,00</b>	<b>3.371.642,83</b>	<b>48.642,83</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.148.510,74	-2.243.531,57	-2.243.531,57	-2.143.326,47	100.205,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-90.291,18	-49.996,98	-49.996,98	-66.835,60	-16.838,62	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.852.613,96	-2.091.099,00	-2.091.099,00	-2.301.166,79	-210.067,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.710.607,71	-4.873.500,00	-4.873.500,00	-4.752.412,19	121.087,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-329.856,58	-551.112,50	-781.112,50	-570.863,70	210.248,80	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.131.880,17</b>	<b>-9.809.240,05</b>	<b>-10.039.240,05</b>	<b>-9.834.604,75</b>	<b>204.635,30</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-5.297.193,93</b>	<b>-6.486.240,05</b>	<b>-6.716.240,05</b>	<b>-6.462.961,92</b>	<b>253.278,13</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>-5.297.193,93</b>	<b>-6.486.240,05</b>	<b>-6.716.240,05</b>	<b>-6.462.961,92</b>	<b>253.278,13</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>-5.297.193,93</b>	<b>-6.486.240,05</b>	<b>-6.716.240,05</b>	<b>-6.462.961,92</b>	<b>253.278,13</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	-68.088,83	-64.792,75	-64.792,75	-56.729,36	8.063,39	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-5.365.282,76</b>	<b>-6.551.032,80</b>	<b>-6.781.032,80</b>	<b>-6.519.691,28</b>	<b>261.341,52</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.080.716,65	365.092,00	365.092,00	472.261,33	107.169,33	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	16.203,10	0,00	0,00	40.192,85	40.192,85	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>1.096.919,75</b>	<b>365.092,00</b>	<b>365.092,00</b>	<b>512.454,18</b>	<b>147.362,18</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-5.478,01	-73.000,00	-73.000,00	-14.489,84	58.510,16	0,00
25	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-1.181.804,68	-1.330.000,00	-2.729.800,00	-1.328.351,88	1.401.448,12	-1.206.900,00
26	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-152.836,63	-97.000,00	-224.700,00	-169.540,00	55.160,00	-53.900,00
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	-91.500,00	0,00	0,00	-19.393,63	-19.393,63	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.431.619,32</b>	<b>-1.500.000,00</b>	<b>-3.027.500,00</b>	<b>-1.531.775,35</b>	<b>1.495.724,65</b>	<b>-1.260.800,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-334.699,57</b>	<b>-1.134.908,00</b>	<b>-2.662.408,00</b>	<b>-1.019.321,17</b>	<b>1.643.086,83</b>	<b>-1.260.800,00</b>

<b>Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
108.690003 K 2 (Almebrücke, Radweg)	-1.015,79						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.015,79						
108.690014 K 28 (Umbau B 1 bei Paderborn-Wewer)	-91.500,00		-16.500,00		-16.500,00	-16.500,00	
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen			-16.500,00		-16.500,00	-16.500,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-91.500,00						
108.690015 K 61 (OD Schöning, Ausbau)	177.200,00						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	177.200,00						
108.690023 K 35 (OD Büren, Umbau)	-606.527,37	-20.000,00	-610.000,00		-610.000,00	-250.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				140.382,32	-140.382,32		
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-606.527,37	-20.000,00	-610.000,00	-140.382,32	-469.617,68	-250.000,00	
108.690024 K 19 (OD Eickhoff, Umbau)				71.212,37	-71.212,37		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				92.563,15	-92.563,15		
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen				-1.957,15	1.957,15		
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				-19.393,63	19.393,63		
110.690007 K 61 (Ausbau Verlar- Mantinghausen)	-43.587,97		-125.000,00		-125.000,00		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				52.187,25	-52.187,25		
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-43.587,97		-125.000,00	-52.187,25	-72.812,75		
110.690008 K 28/32 (Kreisverkehr Elsen)	-491,00						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-491,00						
110.690009 K 35 (Büren-Weiberg, Radweg)	82.503,10						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.500,00						
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3,10						
111.690001 K 8 (Salzkotten- Mantingh. Rad- u. Gehweg, II. BA)	-2.571,50						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.571,50						
111.690002 K 29 PB (Diebesweg; Radweg)	-329.895,01		-219.300,00	-15.870,81	-203.429,19	-174.300,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				29.037,11	-29.037,11		
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-329.895,01		-219.300,00	-44.907,92	-174.392,08	-174.300,00	
112.690004 K 30 Rad-/Gehweg Bad Lippspringe		-138.200,00	-138.200,00	-197.190,08	58.990,08	-172.800,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		241.800,00	241.800,00		241.800,00		
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-70.000,00	-70.000,00	-14.489,84	-55.510,16		
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-310.000,00	-310.000,00	-182.700,24	-127.299,76	-172.800,00	
112.690006 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	
113.650004 Salzhalle Bauhof Klausheide		-400.000,00	-400.000,00		-400.000,00	-400.000,00	
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-400.000,00	-400.000,00		-400.000,00	-400.000,00	
113.690001 K 19 (OD Steinhausen, Aus- bzw. Umbau)		-50.000,00	-50.000,00	-6.693,27	-43.306,73	-43.300,00	
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-50.000,00	-50.000,00	-6.693,27	-43.306,73	-43.300,00	

<b>Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
I13.690002 K 4 (Umbau Sennestr. in Hövelhof) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen				-37.600,00 -37.600,00	37.600,00 37.600,00		
I13.690003 K 30 (Kreisverkehr Pflingststuhweg Bad Lippspringe) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-144.000,00 -144.000,00						
I15.650001 Planungskosten neuer Bauhof 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen			-20.000,00 -20.000,00		-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	
I15.690001 K 38 Neubau Fußgängerbrücke Dörener Weg 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-39.583,84 -39.583,84	-26.708,00 123.292,00 -150.000,00	-375.708,00 123.292,00 -499.000,00	-519.366,88 -519.366,88	143.658,88 123.292,00 20.366,88		
I16.690004 K 20 Hellenberg Borchten 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00		-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	
I16.690005 K 78 Sanierung Gewölbebrücke Weine 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-6.527,88 -6.527,88	-155.000,00 -155.000,00	-155.000,00 -155.000,00	-217.502,28 -217.502,28	62.502,28 62.502,28		
I16.690006 K 11 Sanierung Gewölbebrücke Dahl 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-4.617,42 -4.617,42	-85.000,00 -85.000,00	-85.000,00 -85.000,00	-88.900,23 -88.900,23	3.900,23 3.900,23		
I17.690006 K21 Brücke über die Almetalbahn 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen				-5.045,60 -5.045,60	5.045,60 5.045,60		
I17.690007 K 5 Lippebrücke 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen				-33.065,89 -33.065,89	33.065,89 33.065,89		
I69BAUREST Restabwicklung von Straßenbaumaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-30.000,00 -30.000,00	-30.000,00 -30.000,00		-30.000,00 -30.000,00		
I69BGA001 Technische Einrichtung und Maschinen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.369,93 148.016,65 -150.386,58	-94.000,00 -94.000,00	-221.700,00 -221.700,00	-9.637,31 158.091,50 -167.728,81	-212.062,69 -158.091,50 -53.971,19	-53.900,00 -53.900,00	
I69GRU001 Grunderwerb (allgemein) FB 69 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-5.478,01 -5.478,01	-3.000,00 -3.000,00	-3.000,00 -3.000,00		-3.000,00 -3.000,00		
I69PLANNEU Planungskosten für Straßenbaumaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.986,90 -2.986,90	-80.000,00 -80.000,00	-80.000,00 -80.000,00		-80.000,00 -80.000,00		
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	14.200,00 14.200,00			42.150,00 42.150,00	-42.150,00 -42.150,00		
<b>Summe</b>	<b>-1.007.249,52</b>	<b>-1.131.908,00</b>	<b>-2.659.408,00</b>	<b>-1.017.509,98</b>	<b>-1.641.898,02</b>	<b>-1.260.800,00</b>	

### Teilergebnisrechnung Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	3.376,00	3.375,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.608,07	157.400,00	157.400,00	147.110,16	-10.289,84	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>122.609,07</b>	<b>157.401,00</b>	<b>157.401,00</b>	<b>150.486,16</b>	<b>-6.914,84</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-80.669,86	-95.556,27	-95.556,27	-114.539,41	-18.983,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-26.597,41	-10.908,43	-10.908,43	-29.885,84	-18.977,41	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-49.548,24	-100.300,00	-100.300,00	-78.511,82	21.788,18	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	-334,65	-100,00	-100,00	-304,45	-204,45	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-157.150,16</b>	<b>-206.864,70</b>	<b>-206.864,70</b>	<b>-223.241,52</b>	<b>-16.376,82</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-34.541,09</b>	<b>-49.463,70</b>	<b>-49.463,70</b>	<b>-72.755,36</b>	<b>-23.291,66</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>-34.541,09</b>	<b>-49.463,70</b>	<b>-49.463,70</b>	<b>-72.755,36</b>	<b>-23.291,66</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>-34.541,09</b>	<b>-49.463,70</b>	<b>-49.463,70</b>	<b>-72.755,36</b>	<b>-23.291,66</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	-3.272,02	-3.148,10	-3.148,10	-4.411,87	-1.263,77	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-37.813,11</b>	<b>-52.611,80</b>	<b>-52.611,80</b>	<b>-77.167,23</b>	<b>-24.555,43</b>	<b>0,00</b>





### Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.201,95	288.000,00	288.000,00	165.169,60	-122.830,40	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.247,05	104.080,00	104.080,00	149.553,07	45.473,07	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.477,72	20.500,00	20.500,00	18.208,76	-2.291,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	650.420,63	141.500,00	141.500,00	264.665,58	123.165,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	884,27	4.500,00	4.500,00	10.003,45	5.503,45	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>1.072.231,62</b>	<b>558.580,00</b>	<b>558.580,00</b>	<b>607.600,46</b>	<b>49.020,46</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.280.338,62	-2.315.926,37	-2.315.926,37	-2.308.361,73	7.564,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-181.982,23	-115.902,09	-115.902,09	-141.278,52	-25.376,43	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-588.154,18	-505.349,00	-582.049,00	-547.120,91	34.928,09	-94.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-107.073,62	-109.250,00	-109.250,00	-104.406,18	4.843,82	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.324.757,63	-1.365.650,00	-1.365.650,00	-1.377.562,35	-11.912,35	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.477,30	-29.802,20	-29.802,20	-130.494,27	-100.692,07	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.507.783,58</b>	<b>-4.441.879,66</b>	<b>-4.518.579,66</b>	<b>-4.609.223,96</b>	<b>-90.644,30</b>	<b>-94.100,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-3.435.551,96</b>	<b>-3.883.299,66</b>	<b>-3.959.999,66</b>	<b>-4.001.623,50</b>	<b>-41.623,84</b>	<b>-94.100,00</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>-3.435.551,96</b>	<b>-3.883.299,66</b>	<b>-3.959.999,66</b>	<b>-4.001.623,50</b>	<b>-41.623,84</b>	<b>-94.100,00</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>-3.435.551,96</b>	<b>-3.883.299,66</b>	<b>-3.959.999,66</b>	<b>-4.001.623,50</b>	<b>-41.623,84</b>	<b>-94.100,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-52.773,74	-50.094,55	-50.094,55	-52.820,66	-2.726,11	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-3.488.325,70</b>	<b>-3.933.394,21</b>	<b>-4.010.094,21</b>	<b>-4.054.444,16</b>	<b>-44.349,95</b>	<b>-94.100,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	396.427,69	13.000,00	13.000,00	285.970,74	272.970,74	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	4.600,00	4.600,00	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>396.427,69</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>290.570,74</b>	<b>277.570,74</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-396.427,69	-18.000,00	-77.500,00	-286.435,74	-208.935,74	-14.700,00
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.	-1.440,50	-6.000,00	-6.000,00	-2.629,51	3.370,49	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>-397.868,19</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-84.500,00</b>	<b>-289.065,25</b>	<b>-204.565,25</b>	<b>-14.700,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-1.440,50</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-71.500,00</b>	<b>1.505,49</b>	<b>73.005,49</b>	<b>-14.700,00</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 130101 Gewässerschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.474,72	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	118.130,00	80.000,00	80.000,00	131.314,57	51.314,57	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	-503,50	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>199.101,22</b>	<b>167.500,00</b>	<b>167.500,00</b>	<b>210.351,49</b>	<b>42.851,49</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-947.020,95	-959.517,97	-959.517,97	-943.020,90	16.497,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-72.092,96	-45.906,32	-45.906,32	-57.054,79	-11.148,47	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-10.792,26	-37.727,00	-37.727,00	-14.380,99	23.346,01	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-102.815,09	-104.200,00	-104.200,00	-100.363,20	3.836,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.250.000,00	-1.275.000,00	-1.275.000,00	-1.275.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.980,73	-5.215,15	-5.215,15	-5.144,26	70,89	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.386.701,99</b>	<b>-2.427.566,44</b>	<b>-2.427.566,44</b>	<b>-2.394.964,14</b>	<b>32.602,30</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-2.187.600,77</b>	<b>-2.260.066,44</b>	<b>-2.260.066,44</b>	<b>-2.184.612,65</b>	<b>75.453,79</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>-2.187.600,77</b>	<b>-2.260.066,44</b>	<b>-2.260.066,44</b>	<b>-2.184.612,65</b>	<b>75.453,79</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>-2.187.600,77</b>	<b>-2.260.066,44</b>	<b>-2.260.066,44</b>	<b>-2.184.612,65</b>	<b>75.453,79</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	-21.135,19	-19.586,40	-19.586,40	-20.928,11	-1.341,71	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-2.208.735,96</b>	<b>-2.279.652,84</b>	<b>-2.279.652,84</b>	<b>-2.205.540,76</b>	<b>74.112,08</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 130101 Gewässerschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	4.600,00	4.600,00	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>4.600,00</b>	<b>4.600,00</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>0,00</b>

**Investitionen Produkt 130101 Gewässerschutz**

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen				4.600,00	-4.600,00		
				4.600,00	-4.600,00		
<b>Summe</b>				<b>4.600,00</b>	<b>-4.600,00</b>		



### Teilergebnisrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.727,23	206.000,00	206.000,00	86.132,68	-119.867,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.117,05	24.080,00	24.080,00	18.238,50	-5.841,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.477,72	18.000,00	18.000,00	18.208,76	208,76	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	650.420,63	141.500,00	141.500,00	264.665,58	123.165,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.387,77	1.500,00	1.500,00	10.003,45	8.503,45	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>873.130,40</b>	<b>391.080,00</b>	<b>391.080,00</b>	<b>397.248,97</b>	<b>6.168,97</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.333.317,67	-1.356.408,40	-1.356.408,40	-1.365.340,83	-8.932,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-109.889,27	-69.995,77	-69.995,77	-84.223,73	-14.227,96	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-577.361,92	-467.622,00	-544.322,00	-532.739,92	11.582,08	-94.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.258,53	-5.050,00	-5.050,00	-4.042,98	1.007,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	-74.757,63	-90.650,00	-90.650,00	-102.562,35	-11.912,35	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.496,57	-24.587,05	-24.587,05	-125.350,01	-100.762,96	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.121.081,59</b>	<b>-2.014.313,22</b>	<b>-2.091.013,22</b>	<b>-2.214.259,82</b>	<b>-123.246,60</b>	<b>-94.100,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.247.951,19</b>	<b>-1.623.233,22</b>	<b>-1.699.933,22</b>	<b>-1.817.010,85</b>	<b>-117.077,63</b>	<b>-94.100,00</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>-1.247.951,19</b>	<b>-1.623.233,22</b>	<b>-1.699.933,22</b>	<b>-1.817.010,85</b>	<b>-117.077,63</b>	<b>-94.100,00</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>-1.247.951,19</b>	<b>-1.623.233,22</b>	<b>-1.699.933,22</b>	<b>-1.817.010,85</b>	<b>-117.077,63</b>	<b>-94.100,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-31.638,55	-30.508,15	-30.508,15	-31.892,55	-1.384,40	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.279.589,74</b>	<b>-1.653.741,37</b>	<b>-1.730.441,37</b>	<b>-1.848.903,40</b>	<b>-118.462,03</b>	<b>-94.100,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	396.427,69	13.000,00	13.000,00	285.970,74	272.970,74	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>396.427,69</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>285.970,74</b>	<b>272.970,74</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-396.427,69	-18.000,00	-77.500,00	-286.435,74	-208.935,74	-14.700,00
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.	-1.440,50	-6.000,00	-6.000,00	-2.629,51	3.370,49	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>-397.868,19</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-84.500,00</b>	<b>-289.065,25</b>	<b>-204.565,25</b>	<b>-14.700,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (=Z.23 u.30)</b>	<b>-1.440,50</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-71.500,00</b>	<b>-3.094,51</b>	<b>68.405,49</b>	<b>-14.700,00</b>



<b>Investitionen Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege</b>							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I61BGA001 Beschaffung von Geräten (BGA)	-619,10	-2.000,00	-2.000,00		-2.000,00		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-619,10	-2.000,00	-2.000,00		-2.000,00		
I61GRU001 Maßnahmen nach § 5 LG		-14.000,00	-315.500,00	-465,00	-315.035,00	-14.700,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	396.427,69	6.000,00	6.000,00	285.970,74	-279.970,74		
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-396.427,69	-18.000,00	-319.500,00	-286.435,74	-33.064,26	-14.700,00	
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00		
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00		
I61SOPO-1 Zuwendungen nach ELER u. FÖNA		7.000,00	7.000,00		7.000,00		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		7.000,00	7.000,00		7.000,00		
<b>Summe</b>	<b>-619,10</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-310.500,00</b>	<b>-465,00</b>	<b>-310.035,00</b>	<b>-14.700,00</b>	







### Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.769,14	0,00	0,00	25.283,05	25.283,05	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.433.672,13	430.000,00	430.000,00	860.347,96	430.347,96	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.481,50	2.500,00	2.500,00	7.466,10	4.966,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	911.455,11	859.900,00	859.900,00	869.757,72	9.857,72	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.503,45	503,45	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>2.511.877,88</b>	<b>1.295.400,00</b>	<b>1.295.400,00</b>	<b>1.766.358,28</b>	<b>470.958,28</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.474.695,51	-1.507.506,91	-1.507.506,91	-1.460.220,65	47.286,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-283.472,31	-178.625,58	-178.625,58	-224.958,88	-46.333,30	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-63.506,48	-52.255,00	-309.255,00	-282.892,64	26.362,36	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-275,79	-300,00	-300,00	-798,81	-498,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.775,78	-37.729,20	-37.729,20	-209.811,68	-172.082,48	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.915.725,87</b>	<b>-1.776.416,69</b>	<b>-2.033.416,69</b>	<b>-2.178.682,66</b>	<b>-145.265,97</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>596.152,01</b>	<b>-481.016,69</b>	<b>-738.016,69</b>	<b>-412.324,38</b>	<b>325.692,31</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>596.152,01</b>	<b>-481.016,69</b>	<b>-738.016,69</b>	<b>-412.324,38</b>	<b>325.692,31</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>596.152,01</b>	<b>-481.016,69</b>	<b>-738.016,69</b>	<b>-412.324,38</b>	<b>325.692,31</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	-15.006,22	-14.225,75	-14.225,75	-315.051,82	-300.826,07	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>581.145,79</b>	<b>-495.242,44</b>	<b>-752.242,44</b>	<b>-727.376,20</b>	<b>24.866,24</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 140101 Anlagenbezogener Umweltschutz/Klimaschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.769,14	0,00	0,00	25.283,05	25.283,05	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.433.672,13	430.000,00	430.000,00	860.347,96	430.347,96	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.481,50	2.500,00	2.500,00	7.466,10	4.966,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	911.455,11	859.900,00	859.900,00	869.757,72	9.857,72	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.503,45	503,45	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>2.511.877,88</b>	<b>1.295.400,00</b>	<b>1.295.400,00</b>	<b>1.766.358,28</b>	<b>470.958,28</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.474.695,51	-1.507.506,91	-1.507.506,91	-1.460.220,65	47.286,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-283.472,31	-178.625,58	-178.625,58	-224.958,88	-46.333,30	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-63.506,48	-52.255,00	-309.255,00	-282.892,64	26.362,36	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-275,79	-300,00	-300,00	-798,81	-498,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.775,78	-37.729,20	-37.729,20	-209.811,68	-172.082,48	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.915.725,87</b>	<b>-1.776.416,69</b>	<b>-2.033.416,69</b>	<b>-2.178.682,66</b>	<b>-145.265,97</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>596.152,01</b>	<b>-481.016,69</b>	<b>-738.016,69</b>	<b>-412.324,38</b>	<b>325.692,31</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>596.152,01</b>	<b>-481.016,69</b>	<b>-738.016,69</b>	<b>-412.324,38</b>	<b>325.692,31</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>596.152,01</b>	<b>-481.016,69</b>	<b>-738.016,69</b>	<b>-412.324,38</b>	<b>325.692,31</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	-15.006,22	-14.225,75	-14.225,75	-315.051,82	-300.826,07	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>581.145,79</b>	<b>-495.242,44</b>	<b>-752.242,44</b>	<b>-727.376,20</b>	<b>24.866,24</b>	<b>0,00</b>





### Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	2.775,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.590,13	203.500,00	203.500,00	203.485,87	-14,13	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>252.365,13</b>	<b>203.600,00</b>	<b>203.600,00</b>	<b>203.485,87</b>	<b>-114,13</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-555.180,03	-580.724,77	-580.724,77	-650.202,75	-69.477,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-65.793,58	-37.724,99	-37.724,99	-54.337,89	-16.612,90	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-139.900,27	-159.570,00	-159.570,00	-156.970,32	2.599,68	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-337,87	-500,00	-500,00	-327,57	172,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	-243.979,97	-249.500,00	-1.249.500,00	-236.961,12	1.012.538,88	-1.045.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-263.763,24	-266.118,50	-266.118,50	-263.912,27	2.206,23	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.268.954,96</b>	<b>-1.294.138,26</b>	<b>-2.294.138,26</b>	<b>-1.362.711,92</b>	<b>931.426,34</b>	<b>-1.045.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-1.016.589,83</b>	<b>-1.090.538,26</b>	<b>-2.090.538,26</b>	<b>-1.159.226,05</b>	<b>931.312,21</b>	<b>-1.045.000,00</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>-1.016.589,83</b>	<b>-1.090.538,26</b>	<b>-2.090.538,26</b>	<b>-1.159.226,05</b>	<b>931.312,21</b>	<b>-1.045.000,00</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>-1.016.589,83</b>	<b>-1.090.538,26</b>	<b>-2.090.538,26</b>	<b>-1.159.226,05</b>	<b>931.312,21</b>	<b>-1.045.000,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-27.308,97	-27.717,80	-27.717,80	-30.519,69	-2.801,89	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-1.043.898,80</b>	<b>-1.118.256,06</b>	<b>-2.118.256,06</b>	<b>-1.189.745,74</b>	<b>928.510,32</b>	<b>-1.045.000,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	2.775,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	248.043,07	203.500,00	203.500,00	203.485,87	-14,13	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>250.818,07</b>	<b>203.600,00</b>	<b>203.600,00</b>	<b>203.485,87</b>	<b>-114,13</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-282.274,69	-278.440,06	-278.440,06	-364.577,05	-86.136,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-62.993,86	-35.906,92	-35.906,92	-52.164,37	-16.257,45	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-9.409,44	-13.630,00	-13.630,00	-12.098,20	1.531,80	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-33,34	-100,00	-100,00	-32,33	67,67	0,00
15	- Transferaufwendungen	-210.017,97	-235.500,00	-1.235.500,00	-222.999,12	1.012.500,88	-1.045.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-255.775,09	-252.914,60	-252.914,60	-252.442,71	471,89	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-820.504,39</b>	<b>-816.491,58</b>	<b>-1.816.491,58</b>	<b>-904.313,78</b>	<b>912.177,80</b>	<b>-1.045.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-569.686,32</b>	<b>-612.891,58</b>	<b>-1.612.891,58</b>	<b>-700.827,91</b>	<b>912.063,67</b>	<b>-1.045.000,00</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>-569.686,32</b>	<b>-612.891,58</b>	<b>-1.612.891,58</b>	<b>-700.827,91</b>	<b>912.063,67</b>	<b>-1.045.000,00</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>-569.686,32</b>	<b>-612.891,58</b>	<b>-1.612.891,58</b>	<b>-700.827,91</b>	<b>912.063,67</b>	<b>-1.045.000,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-8.712,80	-8.455,10	-8.455,10	-11.437,88	-2.982,78	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-578.399,12</b>	<b>-621.346,68</b>	<b>-1.621.346,68</b>	<b>-712.265,79</b>	<b>909.080,89</b>	<b>-1.045.000,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 150201 Tourismus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg. Plan 2016	Übertragung nach 2017
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	1.547,06	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>1.547,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-272.905,34	-302.284,71	-302.284,71	-285.625,70	16.659,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.799,72	-1.818,07	-1.818,07	-2.173,52	-355,45	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-130.490,83	-145.940,00	-145.940,00	-144.872,12	1.067,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-304,53	-400,00	-400,00	-295,24	104,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	-33.962,00	-14.000,00	-14.000,00	-13.962,00	38,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.988,15	-13.203,90	-13.203,90	-11.469,56	1.734,34	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-448.450,57</b>	<b>-477.646,68</b>	<b>-477.646,68</b>	<b>-458.398,14</b>	<b>19.248,54</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>-446.903,51</b>	<b>-477.646,68</b>	<b>-477.646,68</b>	<b>-458.398,14</b>	<b>19.248,54</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>-446.903,51</b>	<b>-477.646,68</b>	<b>-477.646,68</b>	<b>-458.398,14</b>	<b>19.248,54</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>-446.903,51</b>	<b>-477.646,68</b>	<b>-477.646,68</b>	<b>-458.398,14</b>	<b>19.248,54</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	-18.596,17	-19.262,70	-19.262,70	-19.081,81	180,89	0,00
<b>29</b>	<b>=Teilergebnis (=Z.26,27,28)</b>	<b>-465.499,68</b>	<b>-496.909,38</b>	<b>-496.909,38</b>	<b>-477.479,95</b>	<b>19.429,43</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.710.625,63	227.378.768,00	227.378.768,00	224.774.636,55	-2.604.131,45	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>217.710.625,63</b>	<b>227.378.768,00</b>	<b>227.378.768,00</b>	<b>224.774.636,55</b>	<b>-2.604.131,45</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	-66.364.533,38	-71.850.900,00	-71.850.900,00	-71.628.931,51	221.968,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.132,80	-3.000,00	-3.000,00	-2.454,77	545,23	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-66.367.666,18</b>	<b>-71.853.900,00</b>	<b>-71.853.900,00</b>	<b>-71.631.386,28</b>	<b>222.513,72</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>151.342.959,45</b>	<b>155.524.868,00</b>	<b>155.524.868,00</b>	<b>153.143.250,27</b>	<b>-2.381.617,73</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	10.311,31	25.000,00	25.000,00	9.251,37	-15.748,63	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-493.600,66	-391.500,00	-391.500,00	-387.412,82	4.087,18	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>	<b>-483.289,35</b>	<b>-366.500,00</b>	<b>-366.500,00</b>	<b>-378.161,45</b>	<b>-11.661,45</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b>	<b>150.859.670,10</b>	<b>155.158.368,00</b>	<b>155.158.368,00</b>	<b>152.765.088,82</b>	<b>-2.393.279,18</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>150.859.670,10</b>	<b>155.158.368,00</b>	<b>155.158.368,00</b>	<b>152.765.088,82</b>	<b>-2.393.279,18</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	103.674,56	114.664,51	114.664,51	103.501,88	-11.162,63	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>150.963.344,66</b>	<b>155.273.032,51</b>	<b>155.273.032,51</b>	<b>152.868.590,70</b>	<b>-2.404.441,81</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.015.847,18	1.795.700,00	1.795.700,00	2.665.864,05	870.164,05	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>1.015.847,18</b>	<b>1.795.700,00</b>	<b>1.795.700,00</b>	<b>2.665.864,05</b>	<b>870.164,05</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>1.015.847,18</b>	<b>1.795.700,00</b>	<b>1.795.700,00</b>	<b>2.665.864,05</b>	<b>870.164,05</b>	<b>0,00</b>



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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.710.625,63	227.378.768,00	227.378.768,00	224.774.636,55	-2.604.131,45	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>217.710.625,63</b>	<b>227.378.768,00</b>	<b>227.378.768,00</b>	<b>224.774.636,55</b>	<b>-2.604.131,45</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	-66.364.533,38	-71.850.900,00	-71.850.900,00	-71.628.931,51	221.968,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.132,80	-3.000,00	-3.000,00	-2.454,77	545,23	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-66.367.666,18</b>	<b>-71.853.900,00</b>	<b>-71.853.900,00</b>	<b>-71.631.386,28</b>	<b>222.513,72</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)</b>	<b>151.342.959,45</b>	<b>155.524.868,00</b>	<b>155.524.868,00</b>	<b>153.143.250,27</b>	<b>-2.381.617,73</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	10.311,31	25.000,00	25.000,00	9.251,37	-15.748,63	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-493.600,66	-391.500,00	-391.500,00	-387.412,82	4.087,18	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Z.19+20)</b>	<b>-483.289,35</b>	<b>-366.500,00</b>	<b>-366.500,00</b>	<b>-378.161,45</b>	<b>-11.661,45</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)</b>	<b>150.859.670,10</b>	<b>155.158.368,00</b>	<b>155.158.368,00</b>	<b>152.765.088,82</b>	<b>-2.393.279,18</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>150.859.670,10</b>	<b>155.158.368,00</b>	<b>155.158.368,00</b>	<b>152.765.088,82</b>	<b>-2.393.279,18</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	103.674,56	114.664,51	114.664,51	103.501,88	-11.162,63	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>150.963.344,66</b>	<b>155.273.032,51</b>	<b>155.273.032,51</b>	<b>152.868.590,70</b>	<b>-2.404.441,81</b>	<b>0,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Planansatz 2016	fortgesch. Ansatz 2016	Istergebnis 2016	Abw. Ist 2016/ fortg.Plan 2016	Übertragung nach 2017
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.015.847,18	1.795.700,00	1.795.700,00	2.665.864,05	870.164,05	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>1.015.847,18</b>	<b>1.795.700,00</b>	<b>1.795.700,00</b>	<b>2.665.864,05</b>	<b>870.164,05</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>1.015.847,18</b>	<b>1.795.700,00</b>	<b>1.795.700,00</b>	<b>2.665.864,05</b>	<b>870.164,05</b>	<b>0,00</b>

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

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2016	Übertragene Ermächt. 2017	
<b>OBERHALB der festgelegten Wertgrenze</b>							
I08.200001 Investitionspauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	886.583,65 886.583,65	945.700,00 945.700,00	945.700,00 945.700,00	1.016.056,98 1.016.056,98	-70.356,98 -70.356,98		
I08.200002 Schulpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	129.263,53 129.263,53	850.000,00 850.000,00	850.000,00 850.000,00	1.649.807,07 1.649.807,07	-799.807,07 -799.807,07		
I20TILGUNG Tilgung von Krediten 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.431.348,59 -2.431.348,59	-2.457.100,00 -2.457.100,00	-2.457.100,00 -2.457.100,00	-2.452.822,81 -2.452.822,81	-4.277,19 -4.277,19		
<b>Summe</b>	<b>-1.415.501,41</b>	<b>-661.400,00</b>	<b>-661.400,00</b>	<b>213.041,24</b>	<b>-874.441,24</b>		



**Anhang**  
zum  
**Jahresabschluss 2016**



## **1. Einleitung zum Jahresabschluss 2016**

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 2016 liegt nunmehr der neunte 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.

## 2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss des Kreises Paderborn zum 31.12.2016 ist auf der Basis folgender wesentlicher Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen aufgestellt worden:

1. Gemäß § 33 GemHVO NRW sind in die Bilanz nur Vermögensgegenstände aufzunehmen, bei denen die Kommune das wirtschaftliche Eigentum inne hat und die selbstständig verwertbar sind. Wirtschaftlicher Eigentümer ist derjenige, der die tatsächliche Sachherrschaft über einen Vermögensgegenstand ausübt. Diese Verfügungsgewalt hat in der Regel derjenige, bei dem Besitz, Gefahr, Nutzen und Lasten der Sache liegen.
2. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden insoweit ihre wertmäßige Obergrenze, soweit nicht innerhalb der ersten vier Jahre nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz Wertberichtigungen nach § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW vorgenommen werden.
3. Die Bewertung der **immateriellen Vermögensgegenstände** und des **Sachanlagevermögens** erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Berücksichtigung von Abschreibungen. Die Abschreibungen werden nach der linearen Methode vorgenommen. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens ist unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der Nutzungsdauer vorgenommen worden. Dabei wurde in der Regel eine Nutzungsdauer angesetzt, die sich aus dem Anfangswert der vom Innenministerium vorgegebenen Abschreibungstabelle zuzüglich 75% der vorgegebenen Bandbreite errechnete. Im Jahr der Anschaffung werden die Abschreibungen nur anteilig ab dem Monat nach Fertigstellung 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 31.12.2014 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 Eigenka-



pitalspiegelbildmethode. 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 aufwands erhöhend 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 Dienstherren 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 2005 G ermittelt worden. Dabei ist als Pensionsalter unter Verweis auf

Ziffer 2 der Durchführungshinweise zur Bewertung der Pensionsverpflichtungen (Runderlass des Innenministeriums vom 4. Januar 2006) die gesetzliche Altersgrenze angewendet worden.

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

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

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

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

### **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.

Die Inventurprozesse werden derzeit mit der Anlagenbuchhaltung und den beteiligten Ämtern der Kreisverwaltung abgestimmt. Sie konnten daher noch nicht im Jahresabschluss 2016 berücksichtigt werden.

# **Erläuterungen** zur **Bilanz**



## 4. Erläuterung der einzelnen Bilanzposten

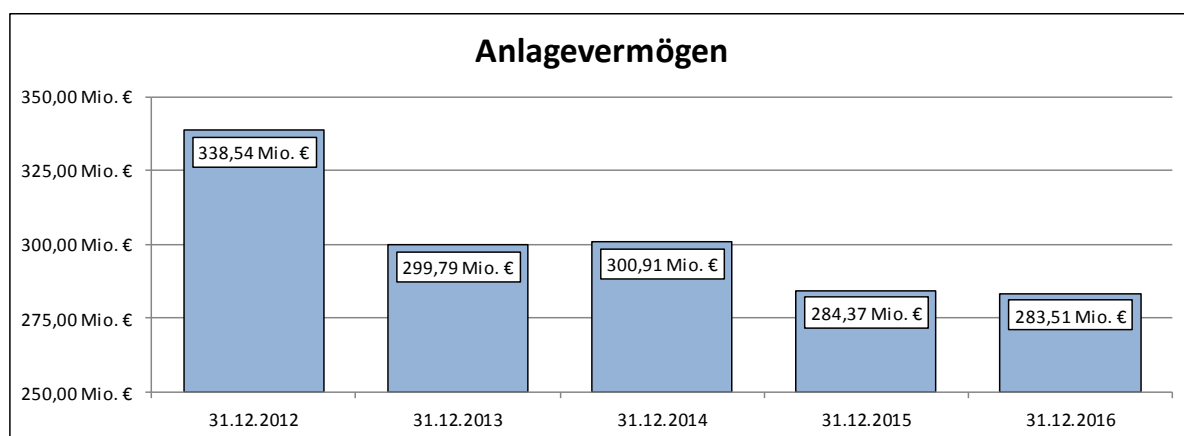
### 4.1 AKTIVA

<b>A 1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>283.511.665,87 €</b>
		Vorjahr: 284.370.587,28 €

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 **Anlagenspiegel**.

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>A 1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>293.980,51 €</b>
		Vorjahr: 256.992,71 €

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 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
DV-Software	238.980,70 €	138.911,31 €	0,00 €	0,00 €	92.931,47 €	284.960,54 €
Sonstige Nutzungsrechte	18.012,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.992,04 €	9.019,97 €
<b>Gesamt</b>	<b>256.992,71 €</b>	<b>138.911,31 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>101.923,51 €</b>	<b>293.980,51 €</b>

Den Investitionen von 138,9 TEUR stehen Abschreibungen in Höhe von 101,9 TEUR gegenüber. Der Bilanzposten hat sich dadurch in 2016 um 37,0 TEUR erhöht.

<b>A 1.2</b>	<b>Sachanlagevermögen</b>	<b>198.678.163,45 €</b>
	Vorjahr:	203.945.556,50 €

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>5.555.624,44 €</b>
	Vorjahr:	5.215.719,10 €

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 339,9 TEUR gestiegen. Die Veränderungen liegen im Bereich der Grünflächen und den sonstigen unbebauten Grundstücken.

<b>A 1.2.1.1 Grünflächen</b>	<b>3.974.556,02 €</b>
Vorjahr:	3.688.120,28 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
Grund und Boden	3.688.120,28 €	286.435,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.974.556,02 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen auf Grünflächen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>3.688.120,28 €</b>	<b>286.435,74 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.974.556,02 €</b>

Der Zugang von 286,4 TEUR ergibt sich aus dem Erwerb von Naturschutzflächen in Altenbeken (rd. 63,4 TEUR), Lichtenau (rd. 55,5 TEUR), und Delbrück (rd. 161,4 TEUR). Die Grundstücke wurden aus der Inanspruchnahme von Ersatzgeldern nach dem Landschaftsgesetz finanziert.

<b>A 1.2.1.2 Ackerland</b>	<b>414.530,00 €</b>
Vorjahr:	414.530,00 €

Unter dem Posten Ackerland werden die rein landwirtschaftlich genutzten Flächen ausgewiesen. Veränderungen sind im Jahr 2016 nicht zu verzeichnen.

<b>A 1.2.1.3 Wald, Forsten</b>	<b>914.898,80 €</b>
Vorjahr:	914.898,80 €

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

Auch für diesen Bilanzposten haben sich in 2016 keine Änderungen ergeben.

<b>A 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke</b>	<b>251.639,62 €</b>
Vorjahr:	198.170,02 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
Grund und Boden	198.170,02 €	53.469,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	251.639,62 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen auf unbebauten Grundstücken	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>198.170,02 €</b>	<b>53.469,60 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>251.639,62 €</b>

Die Zugänge in Höhe von 53,5 TEUR resultieren aus einem Grundstückskauf für den beabsichtigten Neubau der Rettungswache Büren.

<b>A 1.2.2</b>	<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>84.786.510,07 €</b>
	Vorjahr:	87.084.784,35 €

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. 2,3 Mio. Euro verringert. Die Sachverhalte, die zu dieser Veränderung geführt haben, werden nachfolgend erläutert.

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

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.



<b>A 1.2.2.2 Schulen</b>	<b>60.487.402,15 €</b>
	Vorjahr: 62.201.349,66 €

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 Liebfrauengymnasiums in Büren, das an die Malteserwerke Köln vermietet ist, sowie das an die Pharmazeutisch-Technische Lehranstalt Paderborn vermiete 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 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 31.12.2016	Stand am 31.12.2016
1. Astrid-Lindgren-Schule, Salzkotten, Am Friedhof 1	1.251.852,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	57.268,42 €	1.194.584,22 €
2. Berufskolleg Schloß Neuhaus, Schloß Neuhaus, An der Kapelle 2	14.503.686,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	312.414,21 €	14.191.272,16 €
3. Gregor-Mendel-Berufskolleg, Paderborn, Bleichstr. 41	3.063.613,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	49.413,12 €	3.014.200,30 €
4. Hermann-Schmidt-Schule, Schloss Neuhaus, Merschweg 6	4.731.210,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	126.723,69 €	4.604.486,86 €
5. Helene-Weber-Berufskolleg, Paderborn, Am Bischofsteich 5	6.688.030,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	209.000,95 €	6.479.029,61 €
6. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Paderborn, Schützenweg 4	7.855.145,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	254.376,97 €	7.600.768,78 €
7. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Büren, Almestr. 5	1.847.881,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	83.514,86 €	1.764.366,22 €
8. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Paderborn, Schützenweg 6	9.228.686,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	318.264,44 €	8.910.421,92 €
9. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Büren, Bühl 7	4.513.377,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	216.871,72 €	4.296.506,25 €
10. (ehem.) Landwirtschaftsschule, Paderborn, Bleichstr. 39	482.120,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.360,00 €	453.760,00 €
11. Dreifachsporthalle Paderborn, Paderborn, Am Bischofsteich 42	2.194.086,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	57.739,13 €	2.136.347,83 €
12. Liebfrauengymnasium Büren, Lindenstr. 15	3,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3,00 €
Zwischensumme Gebäude	56.359.694,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.713.947,51 €	54.645.747,15 €
+ Grund und Boden	5.841.655,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.841.655,00 €
<b>Summe</b>	<b>62.201.349,66 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.713.947,51 €</b>	<b>60.487.402,15 €</b>

Die Veränderung zum Vorjahreswert (- 1.713.947,51 €) ergibt sich aus den planmäßigen Abschreibungen der Gebäude (1,71 Mio. EUR).

<b>A 1.2.2.3 Wohnbauten</b>	<b>361.051,00 €</b>
Vorjahr:	369.601,00 €

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 31.12.2016	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 31.12.2016	Stand am 31.12.2016
1. Wohnhaus Riemekestr. 51, Paderborn (Nutzung als Dienstgebäude)	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
2. Fertighaus Südstr. 55, Paderborn (Nutzung durch Bauhof Klausheide als Büro und Lager)	35.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.950,00 €	32.450,00 €
3. Mietwohnhaus Rathenastr. 75, Paderborn (Nutzung als Mietwohnung, 9 Wohneinh.)	151.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.600,00 €	145.600,00 €
Zwischensumme Gebäude	186.601,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.550,00 €	178.051,00 €
+ Grund und Boden	183.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	183.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>369.601,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>8.550,00 €</b>	<b>361.051,00 €</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>23.938.056,92 €</b>
Vorjahr:	24.513.833,69 €

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 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 31.12.2016	Stand am 31.12.2016
1. Kreishaus PB - Verw.Gebäude A	2.967.250,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	134.875,02 €	2.832.375,35 €
2. Gesundheitsamt PB - Verw.Gebäude B	441.466,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.066,67 €	421.399,97 €
3. Kreishaus PB - Verw.Gebäude C	3.654.896,91 €	84.884,76 €	0,00 €	0,00 €	54.134,35 €	3.685.647,32 €
4. Kreishaus PB - Garagen, 8 Einstellplätze	16.888,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	888,89 €	15.999,99 €
5. Kreishaus PB - Fahrradunterstand	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	5.500,00 €
6. Kreishaus Büren - Verw.Gebäude Königstr.	877.505,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39.886,60 €	837.618,68 €
7. Kreishaus Büren - Garagen Königstr. 4 Einstellplätze	6.066,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	866,66 €	5.199,99 €
8. Kreishaus Büren - Verw.Geb. Lindenstr.	135.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.300,00 €	124.300,00 €
9. Kreishaus Büren - Garagen Lindenstr. 2 Einstellplätze	2.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	2.200,00 €
10. Bauhof Klausheide, Betriebsgebäude	57.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.600,00 €	54.600,00 €
11. Bauhof Klausheide, Fahrzeughalle	137.753,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.591,77 €	133.161,26 €
12. Bauhof Klausheide, Lagerscheune	43.520,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.560,00 €	40.960,00 €
13. Bauhof Klausheide, Geräteremise	4.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €	4.400,00 €
14. Bauhof Klausheide, Salzlagerhalle	24.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	22.000,00 €
15. Bauhof Lichtenau, Betriebsgebäude	33.090,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.363,64 €	30.727,25 €
16. Bauhof Lichtenau, Fahrzeughalle	34.363,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.454,55 €	31.909,08 €
17. Bauhof Lichtenau, Geräteschuppen	11.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	950,00 €	10.450,00 €
18. Bauhof Lichtenau, Salzlagerhalle	27.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.600,00 €	25.600,00 €
19. Bauhof Lichtenau, Geräteremise	16.320,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	960,00 €	15.360,00 €
20. Bauhof Harth, Betriebsgebäude	24.818,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.772,73 €	23.045,43 €
21. Bauhof Harth, Fahrzeughalle	24.818,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.772,73 €	23.045,43 €
22. Bauhof Harth, Geräteschuppen offen	3.733,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	533,33 €	3.200,01 €
23. Bauhof Harth, Geräteschuppen	2.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €	2.400,00 €
24. Bauhof Harth, Salzlagerhalle	22.909,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.636,37 €	21.272,74 €
25. Rettungswache Büren	101.933,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.633,33 €	97.300,03 €
26. Rettungswache Fürstenberg	55.430,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.715,46 €	27.715,45 €
27. Burg Wewelsburg, Kreismuseum	5.888.791,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	138.538,09 €	5.750.253,78 €
28. Ehemaliges Wachgebäude, Wewelsburg	3.326.641,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	156.245,06 €	3.170.396,89 €
29. Lagergebäude, Wewelsburg	59.640,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.420,00 €	58.220,00 €
30. Neues Verwaltungsgebäude, Wewelsburg	1.997.886,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.139,24 €	1.969.746,84 €
31. Voigthaus Atteln, "Speicher"	178.920,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.260,00 €	174.660,00 €
32. Arreststube Atteln	11.760,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	280,00 €	11.480,00 €
33. Gerätehaus Ehrenfriedhof Bötdeken,	5.714,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	285,72 €	5.428,58 €
34. ARGE-Gebäude PB Rathenastr.	451.680,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.610,22 €	442.070,32 €
35. Grundstücksgleiches Recht: Erbbaurechtsvertrag Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH und Kreis PB v. 04.12.12	10.391,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	221,10 €	10.170,73 €
Zwischensumme Gebäude	20.665.591,89 €	84.884,76 €	0,00 €	0,00 €	660.661,53 €	20.089.815,12 €
+ Grund und Boden	3.848.241,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.848.241,80 €
<b>Summe</b>	<b>24.513.833,69 €</b>	<b>84.884,76 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>660.661,53 €</b>	<b>23.938.056,92 €</b>

Im Berichtsjahr hat sich der für die Gebäude ausgewiesene Wert durch direkte Zugänge zu der Anlage „Verwaltungsgebäude C“ (Fertigstellung 2015) um insgesamt 84,9 TEUR erhöht.

Die Buchwerte der Gebäude wurden um planmäßig lineare Abschreibungen in Höhe von 660,6 TEUR gemindert.

<b>A 1.2.3</b>	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>89.138.783,07 €</b>
	Vorjahr:	93.080.957,91 €

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 Verkehrslenkungsanlagen | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens.

Gegenüber dem Vorjahr ist beim Infrastrukturvermögen eine Wertminderung in Höhe von 3,94 Mio EUR zu verzeichnen. Den Wertveränderungen durch Zugänge und Umbuchungen in Höhe von 0,68 Mio. EUR stehen Abschreibungen in Höhe von 4,62 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>9.919.946,17 €</b>
	Vorjahr:	9.886.557,46 €

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

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
Grund und Boden	9.886.557,46 €	33.388,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.919.946,17 €

In 2016 hat sich der Wert der Bilanzposition durch Zugänge um insgesamt 33,4 TEUR erhöht.

<b>A 1.2.3.2 Brücken und Tunnel</b>	<b>13.036.006,84 €</b>
Vorjahr:	13.062.589,30 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
Brücken und Tunnel	13.062.589,30 €	317.547,81 €	0,00 €	0,00 €	344.130,27 €	13.036.006,84 €

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.

Die unter Zugang ausgewiesenen Herstellungskosten in Höhe von 317,5 TEUR ergeben sich aus der Erneuerung zweier Gewölbebrücken in Paderborn-Dahl (93,5 TEUR) und in Büren-Weine (224,0 TEUR).

Der Buchwert der Brücken und Tunnel hat sich insgesamt um planmäßige lineare Abschreibungen in Höhe von 344,1 TEUR verringert.

<b>A 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b>	<b>65.291.127,56 €</b>
Vorjahr:	69.140.860,64 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
Straßen	57.646.828,36 €	192.569,57 €	0,00 €	0,00 €	3.801.107,98 €	54.038.289,95 €
Straßenbäume	1.918.207,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.918.207,40 €
Lichtsignalanlagen	54.526,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.545,79 €	46.981,18 €
Radwege	9.521.297,91 €	95.947,95 €	1,00 €	41.390,52 €	370.986,35 €	9.287.649,03 €
Plätze	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>69.140.860,64 €</b>	<b>288.517,52 €</b>	<b>1,00 €</b>	<b>41.390,52 €</b>	<b>4.179.640,12 €</b>	<b>65.291.127,56 €</b>

In 2016 hat sich der Wert der Bilanzposition durch Zugänge und Umbuchungen von den Anlagen im Umbau um insgesamt 329,9 TEUR erhöht.

Die Vermögenszugänge im Bereich Kreisstraßen und Radwege an Kreisstraßen im Jahre 2016 betreffen insbesondere folgende Ausbau- und Erweiterungsmaßnahmen:

K61, Abschnitt 4, Verlar – Mantinghausen mit 52,2 TEUR,

K35, Abschnitt 5, Ortsdurchfahrt Büren (Barkhauser Str.) mit 140,4 TEUR,

K29, Abschnitt 3, Radweg Diebesweg in Paderborn mit 44,9 TEUR.

K50, Umwidmung Radweg K50, Übergang des Eigentums vom Land NRW auf den Kreis Paderborn mit 92,4 TEUR

Bei dem unter Abgänge aufgeführten Betrag in Höhe von 1 EUR handelt es sich um den Erinnerungsbuchwert für eine nicht weiter verfolgte Anlage im Bau (Radschnellweg Bad Lippspringe, ursprüngliche Anschaffungskosten: 5.950,00 EUR).

Der Wert des Straßennetzes wurde insgesamt um Abschreibungen in Höhe von 4,18 Mio. EUR gemindert.

<b>A 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>	<b>891.702,50 €</b>
Vorjahr:	990.950,51 €

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

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 31.12.2016	Stand am 31.12.2016
Altenauregulierung	331.846,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55.307,74 €	276.538,68 €
Pader-Alme-Überleitung	659.104,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.940,27 €	615.163,82 €
<b>Gesamt</b>	<b>990.950,51 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>99.248,01 €</b>	<b>891.702,50 €</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>4.162.484,25 €</b>
Vorjahr:	4.277.492,70 €

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 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 31.12.2016	Stand am 31.12.2016
1. Kreisfeuerwehrzentrale Büren-Ahden, (Grundstückseigentümer: Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH)	1.743.153,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56.230,77 €	1.686.923,07 €
2. Rettungswache Salzotten (Grundstückseigentümer: St. Josefskrankenhaus Salzotten)	115.133,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.233,33 €	109.900,03 €
3. Rettungswache Altenbeken-Buke (Grundstückseigentümer: Gem. Altenbeken)	91.702,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.162,16 €	88.540,56 €
4. Erich-Kästner-Schule, Paderborn (Grundstückseigentümer: Stadt Paderborn)	1.796.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.550,00 €	1.762.050,00 €
5. Unterstand Jugendzeltplatz Hövelhof (Grundstückseigentümer: Privatperson)	7.105,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	236,84 €	6.868,44 €
6. Küchen- und Sanitätsgebäude Jugendzeltplatz Hövelhof (Grundstückseigentümer: Privatperson)	67.355,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.473,38 €	64.882,05 €
7. Küchen- und Sanitätsgebäude Jugendzeltplatz Siddinghausen (Grundstückseigentümer: Privatperson)	32.454,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.318,18 €	30.136,38 €
8. Straßenverkehrsamt (Anbau Zulassungsstelle, An der Talle, PB) (Grundstückseigentümer: TÜV NORD AG)	139.483,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.064,51 €	133.419,33 €
9. Schlauchtrockenturm Büren-Ahden (Grundstückseigentümer: Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH)	284.503,67 €	4.586,20 €	0,00 €	0,00 €	9.325,48 €	279.764,39 €
<b>Gesamt</b>	<b>4.277.492,70 €</b>	<b>4.586,20 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>119.594,65 €</b>	<b>4.162.484,25 €</b>

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

<b>A 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>3.258.783,93 €</b>
Vorjahr:	3.235.067,74 €

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 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
Exponate	3.233.187,74 €	23.716,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.256.903,93 €
Bodendenkmal "Schießstand Wewelsburg"	1.880,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.880,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>3.235.067,74 €</b>	<b>23.716,19 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.258.783,93 €</b>

Die Zugänge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Anschaffungskosten von Medien für die Archivbibliothek Wewelsburg (8,8 TEUR), den Ausstellungsstücken zur Dokumentation der Erinnerungs- und Gedenkstätte Wewelsburg (2,3 TEUR), den Ausstellungsstücken des Historischen Museums des Hochstiftes (1,3 TEUR) sowie den Medien für das Kreisarchiv (11,3 TEUR).

<b>A 1.2.6</b>	<b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>4.581.737,80 €</b>
	Vorjahr:	4.613.459,10 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
Maschinen	1.036.805,81 €	230.544,17 €	610,62 €	0,00 €	117.963,72 €	1.148.775,64 €
Technische Anlagen	1.704.229,85 €	275.943,56 €	6,00 €	0,00 €	164.260,20 €	1.815.907,21 €
Technische Anlagen aus Konjunkturpaket II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsvorrichtungen	1.358,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.268,00 €	90,34 €
Fahrzeuge	1.871.065,10 €	157.916,36 €	33.607,99 €	0,00 €	378.408,86 €	1.616.964,61 €
<b>Gesamt</b>	<b>4.613.459,10 €</b>	<b>664.404,09 €</b>	<b>34.224,61 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>661.900,78 €</b>	<b>4.581.737,80 €</b>

Aufgeteilt auf die unterschiedlichen Verwaltungsbereiche ergibt sich folgende Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 31.12.2016	Stand am 31.12.2016
<b>Schulen:</b>	<b>794.042,97 €</b>	<b>96.672,67 €</b>	<b>612,62 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>65.813,32 €</b>	<b>824.289,70 €</b>
Maschinen	373.854,04 €	65.730,86 €	606,62 €	0,00 €	36.054,59 €	402.923,69 €
Technische Anlagen	417.855,52 €	9.641,81 €	6,00 €	0,00 €	29.499,46 €	397.991,87 €
Betriebsvorrichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fahrzeuge	2.333,41 €	21.300,00 €	0,00 €	0,00 €	259,27 €	23.374,14 €
<b>Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz und Leitstelle:</b>	<b>1.192.564,90 €</b>	<b>46.481,31 €</b>	<b>7,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>248.994,31 €</b>	<b>990.044,90 €</b>
Maschinen	8.948,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.587,45 €	4.361,28 €
Technische Anlagen	227.662,41 €	30.826,20 €	0,00 €	0,00 €	45.145,69 €	213.342,92 €
Betriebsvorrichtungen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Fahrzeuge	955.952,76 €	15.655,11 €	7,00 €	0,00 €	199.261,17 €	772.339,70 €
<b>Kernverwaltung:</b>	<b>2.626.851,23 €</b>	<b>521.250,11 €</b>	<b>33.604,99 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>347.093,15 €</b>	<b>2.767.403,20 €</b>
Maschinen	654.003,04 €	164.813,31 €	4,00 €	0,00 €	77.321,68 €	741.490,67 €
Technische Anlagen	1.058.711,92 €	235.475,55 €	0,00 €	0,00 €	89.615,05 €	1.204.572,42 €
Betriebsvorrichtungen	1.357,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.268,00 €	89,34 €
Fahrzeuge	912.778,93 €	120.961,25 €	33.600,99 €	0,00 €	178.888,42 €	821.250,77 €
<b>Gesamt</b>	<b>4.613.459,10 €</b>	<b>664.404,09 €</b>	<b>34.224,61 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>661.900,78 €</b>	<b>4.581.737,80 €</b>

An den Berufsschulen des Kreises Paderborn wurden für insgesamt 65,7 TEUR diverse zur Ausbildung benötigte Maschinen angeschafft, darunter eine Präzisionsdrehmaschine (37,5 TEUR) im



Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg in Paderborn. Der Zugang im Bereich der techn. Anlagen (9,6 TEUR) setzt sich zusammen aus Anschaffungskosten eines Servers für das Schülernetzwerk in der Astrid-Lindgren-Schule (1,7 TEUR), für Komponenten eines W-Lan-Netzwerks in der Sporthalle (5,4 TEUR) und aus der Schlussabrechnung für die in 2015 in Betrieb genommene Lüftungsanlage im Forum (2,5 TEUR) des Berufskollegs Schloß Neuhaus. Der Zugang im Bereich Fahrzeuge ergibt sich aus den Anschaffungskosten eines Allradschleppers am Berufskolleg Schloß Neuhaus. Der Wert der Abgänge resultiert im Wesentlichen aus dem Verkauf eines in 2002 angeschafften Einachssschleppers am Ludwig-Erhard-Berufskolleg in Büren (0,6 TEUR).

Für den Feuerschutz und Rettungsdienst ergeben sich die Zugänge im Bereich technische Anlagen aus den Anschaffungskosten für die Heizungsanlage in der Kreisfeuerwehrentrale (30,1 TEUR) und im Bereich Fahrzeuge aus der Anschaffung eines Sonderfahrzeugs zur Beseitigung von Ölsuren in 2015 (9,7 TEUR) und eines Abrollcontainers (6,0 TEUR).

Die Zugänge bei den Maschinen der Kernverwaltung resultieren maßgeblich aus Beschaffungen für die Bauhöfe. Die Zugänge beinhalten insbesondere den Kauf einer Bankettfräse (142,7 TEUR), eines Schneepflugs (15,4 TEUR) sowie eines Freischneiders, eines Schweißgerätes, eines Laubbläses und eines Hochdruckreinigers in Höhe von insgesamt 6,7 TEUR.

Bei den technischen Anlagen ergeben sich die Zugänge besonders aus den Abschlussrechnungen für eine in 2015 in Betrieb genommene Kühlungs- und Lüftungsanlage für das Kreishaus Paderborn (126,9 TEUR) und einer in 2014 beschafften Telefonanlage (108,6 TEUR).

Die Zugänge bei den Fahrzeugen ergeben sich aus der Beschaffung von zwei Fahrzeugen für das Jugendamt (55,4 TEUR) sowie jeweils eines Fahrzeuges für das Straßenverkehrsamt (39,5 TEUR) und für den Bereich Zentrale Dienste (26,1 TEUR).

Die unter dieser Bilanzposition aktivierten Vermögensgegenstände wurden insgesamt in Höhe von 661,9 TEUR abgeschrieben.

<b>A 1.2.7</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>5.823.624,57 €</b>
	Vorjahr:	6.100.414,17 €

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 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.100.414,17 €	624.114,57 €	6.866,43 €	185.453,97 €	1.079.491,71 €	5.823.624,57 €
<b>Gesamt</b>	<b>6.100.414,17 €</b>	<b>624.114,57 €</b>	<b>6.866,43 €</b>	<b>185.453,97 €</b>	<b>1.079.491,71 €</b>	<b>5.823.624,57 €</b>

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

Aufgeteilt auf die unterschiedlichen Verwaltungsbereiche ergibt sich folgende Entwicklung:

Betriebs- und Geschäftsausstattung der ...	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
kreiseigenen Schulen	2.254.232,21 €	268.846,50 €	912,92 €	74.308,79 €	536.169,97 €	2.060.304,61 €
Kreisfeuerwehr (Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz und Leitstelle)	1.855.605,75 €	213.259,22 €	0,00 €	65.540,92 €	285.881,28 €	1.848.524,61 €
Kernverwaltung	1.990.576,21 €	142.008,85 €	5.953,51 €	45.604,26 €	257.440,46 €	1.914.795,35 €
<b>Gesamt</b>	<b>6.100.414,17 €</b>	<b>624.114,57 €</b>	<b>6.866,43 €</b>	<b>185.453,97 €</b>	<b>1.079.491,71 €</b>	<b>5.823.624,57 €</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 31.12.2015	Zugänge 2016	Umbuchungen 2016	Abgänge 2016	Stand am 31.12.2016
1. Medienbestand der Kreisfahrbücherei	86.350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	86.350,00 €
2. Medienbestand des Kreismedienzentrums	71.650,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	71.650,00 €
3. Dienst- u. Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände der Feuerwehrleute	33.310,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33.310,00 €
4. Dienst- u. Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände der Rettungskräfte	17.220,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.220,00 €
5. Druckschläuche der Kreisfeuerwehrentrale	94.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	94.250,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>302.780,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>302.780,00 €</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 31.12.2014. Die Werte bleiben im Haushaltsjahre 2016 unverändert. Zum 31.12.2017 ist eine erneute Überprüfung vorzunehmen.

<b>A 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>1.370.615,32 €</b>
Vorjahr:	337.661,43 €

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 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016 (Buchwert)	Umbuchungen 2016	Abschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016
Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anlagen im Bau (Hochbau)	11.893,32 €	209.871,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	221.764,54 €
Anlagen im Bau (Tiefbau)	205.438,27 €	1.132.264,91 €	0,00 €	- 358.938,33 €	0,00 €	978.764,85 €
Anlagen im Bau (Sonstige Maßnahmen)	120.329,84 €	236.777,42 €	1.567,36 €	- 185.453,97 €	0,00 €	170.085,93 €
<b>Gesamt</b>	<b>337.661,43 €</b>	<b>1.578.913,55 €</b>	<b>1.567,36 €</b>	<b>-544.392,30 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.370.615,32 €</b>

Die Bilanzposition hat sich in 2016 durch nachstehende Maßnahmen wie folgt verändert:

Baumaßnahme	Buchwert 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	Buchwert 31.12.2016	Umbuchung auf Bilanz-Pos.
<b>Hochbaubereich:</b>						
Sheddächer/-fenster Ludwig-Erhard-Berufskolleg	0,00 €	80.048,67 €	0,00 €	0,00 €	80.048,67 €	
Leitstellenvernetzung der Kreise Paderborn und Höxter	11.893,32 €	129.822,55 €	0,00 €	0,00 €	141.715,87 €	
<b>Tiefbaubereich:</b>						
Kreisstr. K16; Rad- und Gehweg zwischen Ahden und Brenken (Inv.Nr. I08.690025)	14.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.800,00 €	
Kreisstr. K 34; Radweg Weiberg – Hegensdorf (Inv.Nr. I09.690007)	5.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.400,00 €	
Kreisstr. K38; Rad- und Gehweg Dahl – Schwaney (Inv.Nr. I10.690001)	45.932,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.932,50 €	
Kreisstr. K29; Radweg am Diebesweg in Paderborn (Inv.Nr. I69.BAU003)	0,00 €	41.390,52 €	0,00 €	-41.390,52 €	0,00 €	A 1.2.3.5
Kreisstr. K13; 3. Bauabschnitt Rad-/Gehweg Herbram- Herbram-Wald (Inv.Nr. I12.690002)	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	
Kreisstr. K28/32; Kreisverkehr Elsen (Inv.Nr. I10.690008)	12.888,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.888,27 €	
Kreisstr. K8; Rad- und Gehweg Salzkotten - Mantinghausen (Inv.Nr. I11.690001)	11.184,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.184,10 €	
Kreisstr. K19; Ortsdurchfahrt Steinhausen; Aus- bzw. Umbau (Inv.Nr. I13.690001)	3.683,50 €	6.693,27 €	0,00 €	0,00 €	10.376,77 €	
Kreisstr. K30; Rad-/ Gehweg Bad Lippspringe (Inv.Nr. I12.690004)	24.150,00 €	182.700,24 €	0,00 €	0,00 €	206.850,24 €	
Kreisstr. K4; Umbau "Allee" / "Sennestr." in Hövelhof (Inv.Nr. I13.690002)	10.300,00 €	37.600,00 €	0,00 €	0,00 €	47.900,00 €	
Kreisstr. K46; Radweg Hövelhof (Inv.Nr. I15.690002)	1.096,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.096,44 €	

Baumaßnahme	Buchwert 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	Buchwert 31.12.2016	Umbuchung auf Bilanz-Pos.
Kreisstr. K38; Neubau Fußgängerbrücke Dörener Weg (Inv.Nr. I15.690001)	44.858,16 €	519.366,88 €	0,00 €	0,00 €	564.225,04 €	
Gewölbebrücke Dahl; Kreisstr. K11 (Inv.Nr. I16.690006)	4.617,42 €	88.900,23 €	0,00 €	-93.517,65 €	0,00 €	A 1.2.3.2
Gewölbebrücke Weine; Kreisstr. K78 (Inv.Nr. I16.690005)	6.527,88 €	217.502,28 €	0,00 €	-224.030,16 €	0,00 €	A 1.2.3.2
Kreisstr. K21; Brückenbauwerk über ehem. Almetalbahn	0,00 €	5.045,60 €	0,00 €	0,00 €	5.045,60 €	
Kreisstr. K5: Brückbauwerk	0,00 €	33.065,89 €	0,00 €	0,00 €	33.065,89 €	
<b>sonstige Maßnahmen</b>						
Mobile Datenerfassung im Krankentransport und Rettungsdienst (Inv.Nr. I32.BGA-K1)	43.776,79 €	21.764,13 €	0,00 €	-65.540,92 €	0,00 €	A 1.2.7
Anschaffungen aufgrund des Medienentwicklungsplans im Berufskolleg Schloß Neuhaus (Inv.Nr. I10.MEP-SN)	39.234,65 €	35.074,14 €	0,00 €	-74.308,79 €	0,00 €	A 1.2.7
Büromöbel Kreishaus Paderborn (Inv.Nr. I10.BGA-O1)	37.318,40 €	9.853,22 €	1.567,36 €	-45.604,26 €	0,00 €	A 1.2.6, A 1.2.7
W-Lan Netzwerk Gregor-Mendel-Berufskolleg (Inv.Nr. I10MEP-GM)	0,00 €	3.378,47 €	0,00 €	0,00 €	3.378,47 €	
W-Lan Netzwerk Richard-von-Weizäcker- Berufskolleg (Inv.Nr. I10MEP-RW)	0,00 €	47.180,80 €	0,00 €	0,00 €	47.180,80 €	
W-Lan Netzwerk Ludwig-Erhard-Berufskolleg (Inv.Nr. I10MEP-LE)	0,00 €	45.883,01 €	0,00 €	0,00 €	45.883,01 €	
W-Lan Netzwerk Helene-Weber-Berufskolleg (Inv.Nr. I10MEP-HW)	0,00 €	43.662,41 €	0,00 €	0,00 €	43.662,41 €	
W-Lan Netzwerk Berufskolleg Schloß Neuhaus (Inv.Nr. I10MEP-SN)	0,00 €	26.771,24 €	0,00 €	0,00 €	26.771,24 €	
Projekt Natur und Kultur für alle, Bronze- Tastmodell (Inv.Nr. I45BGA002)	0,00 €	3.210,00 €	0,00 €	0,00 €	3.210,00 €	
<b>Summe</b>	<b>337.661,43 €</b>	<b>1.578.913,55 €</b>	<b>1.567,36 €</b>	<b>-544.392,30 €</b>	<b>1.370.615,32 €</b>	

<b>A 1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>84.539.521,91 €</b>
	Vorjahr:	80.168.038,07 €

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. 4,4 Mio. EUR vermindert. 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>4.386.014,28 €</b>
	Vorjahr:	4.392.422,00 €

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 31.12.2015	Stand am 31.12.2016
1. Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH, Büren-Ahden	3.887.412,00 €	3.887.412,00 €
2. Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH, Paderborn	32.407,72 €	26.000,00 €
3. Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (NPH), Paderborn	472.602,28 €	472.602,28 €
<b>Gesamt</b>	<b>4.392.422,00 €</b>	<b>4.386.014,28 €</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. Gemäß dem vorg. Beschluss ist das über das Stammkapital in Höhe von 26.000,00 € hinausgehende restliche Vermögen gemäß § 17 des Gesellschaftsvertrages zweckgebunden zu verwenden. Die Gesellschafterversammlung der GmbH hat am 07.11.2016 den entsprechenden Auflösungsbeschluss gefasst. Der über den Betrag der zu erwartenden Rückzahlung des Stammkapital in Höhe von 26.000,00 € hinausgehende Beteiligungsbuchwert von 6.407,72 € ist daher als nicht mehr werthaltig zu beurteilen und in dieser Höhe gemäß § 35 Abs. 5 GemHVO NRW außerplanmäßig abzuschreiben. Der Abschreibungsbetrag wird gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

<b>A 1.3.2</b>	<b>Beteiligungen</b>	<b>18.289.635,40 €</b>
	Vorjahr:	18.289.834,84 €

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 dauer-

hafte 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 gründet hat bzw. sich an solchen auch nicht nur vorübergehend beteiligt.

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2016
1. Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Ostwestfalen-Lippe (CVUA-OWL)	284.907,64 €	284.907,64 €
2. Deutscher Wandertag 2015 gGmbH	11.000,00 €	11.000,00 €
3. Gemeindeforstamtsverband Willebadessen, Willebadessen	4.874,53 €	4.874,53 €
4. GKD Paderborn (Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn), Paderborn	1.167.804,72 €	1.167.804,72 €
5. Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH, 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, Paderborn	117.000,00 €	117.000,00 €
9. Radio Paderborn Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG, Paderborn	96.316,63 €	96.316,63 €
10. Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn, Paderborn	1,00 €	1,00 €
11. Stiftung Kloster Dalheim, Lichtenau-Dalheim	1,00 €	1,00 €
12. Studieninstitut für Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland, Soest	3.817,71 €	3.817,71 €
13. Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele - GmbH, Paderborn	1,00 €	1,00 €
14. Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH, Dortmund	583,84 €	384,40 €
15. Wege durch das Land gemeinnützige GmbH, Detmold	2.000,00 €	2.000,00 €
16. Westfalen-Weser Energie GmbH & Co.KG, Paderborn	16.561.100,00 €	16.561.100,00 €
17. Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg / Büren, Bad Wünnenberg	1,00 €	1,00 €
18. Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge, Detmold	8.457,72 €	8.457,72 €
	<b>18.289.834,84 €</b>	<b>18.289.635,40 €</b>

Gegenüber dem Vorjahr sind folgende Änderungen zu verzeichnen:

#### Zu 14: Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH, Dortmund

Im Rahmen der zum Abschlussstichtag 31.12.2016 für alle Beteiligungen des Kreises Paderborn erfolgten Werthaltigkeitsprüfung wurde festgestellt, dass aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung der Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH von einer dauerhaften und signifikanten Wertminderung ausgegangen werden muss. Die Beteiligung des Kreises Paderborn an der Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH

ist daher um 199,44 € auf 384,44 € außerplanmäßig abgeschrieben worden. Der Abschreibungsbetrag wird gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW unmittelbar mit der allgemeine Rücklage verrechnet.

<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>54.965.769,54 €</b>
	Vorjahr:	50.546.869,54 €

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 31.12.2015	Stand am 31.12.2016
RWE AG, Essen	14.917.568,07 €	14.917.568,07 €
kww-Versorgungsfonds	35.629.301,47 €	40.048.201,47 €
	<b>50.546.869,54 €</b>	<b>54.965.769,54 €</b>

RWE-Aktien

Der Kreis Paderborn hält insgesamt 1.273.917 RWE-Stammaktien, die im Jahresabschluss 2015 mit einem Buchwert von 11,71 EUR/ Stück ausgewiesen worden sind.

Die RWE-Stammaktie ging Ende Dezember 2016 mit einem Kurswert von 11,58 € aus dem Handel. Gegenüber dem vom Kreis Paderborn im Jahresabschluss 2015 beilegelegten Buchwert ist dies ein Rückgang von 0,13 € je Aktie.

Von einer Neubewertung der RWE-Aktien wurde dennoch abgesehen, weil die zum Abschlussstichtag vorgenommene Prüfung eines möglichen Abschreibungsbedarfes ergab, dass eine voraussichtlich dauernde Wertminderung nach § 35 Abs. 5 Satz 1 GemHVO zum 31.12.2016 nicht besteht. Die Prüfung wurde anhand der von der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) empfohlenen Kriterien zur Feststellung einer voraussichtlich dauernden Wertminderung vorgenommen.

kvw-Versorgungsfonds

Die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe in Münster (kvw) bieten ihren Mitgliedern mit dem kwv-Versorgungsfonds ein Instrument für den Aufbau fungiblen Vermögens zur Deckung künftiger Pensionslasten für die Beamtinnen und Beamten kommunaler Arbeitgeber an. Im Laufe des Jahres 2016 hat der Kreis Paderborn 4,42 Mio. EUR in den Versorgungsfonds eingezahlt.

<b>A 1.3.5</b>	<b>Ausleihungen</b>	<b>718.472,50 €</b>
	Vorjahr:	759.281,50 €

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</b>	<b>Ausleihungen an verbundene Unternehmen</b>	<b>710.000,00 €</b>
	Vorjahr:	750.000,00 €

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 %.

Entsprechend der Tilgungsvereinbarung ist das Darlehen in 2016 in Höhe von 40 TEUR getilgt worden.

<b>A 1.3.5.4</b>	<b>Sonstige Ausleihungen</b>	<b>8.472,50 €</b>
	Vorjahr:	9.281,50 €

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 2016 in Höhe von 809,00 € getilgt.

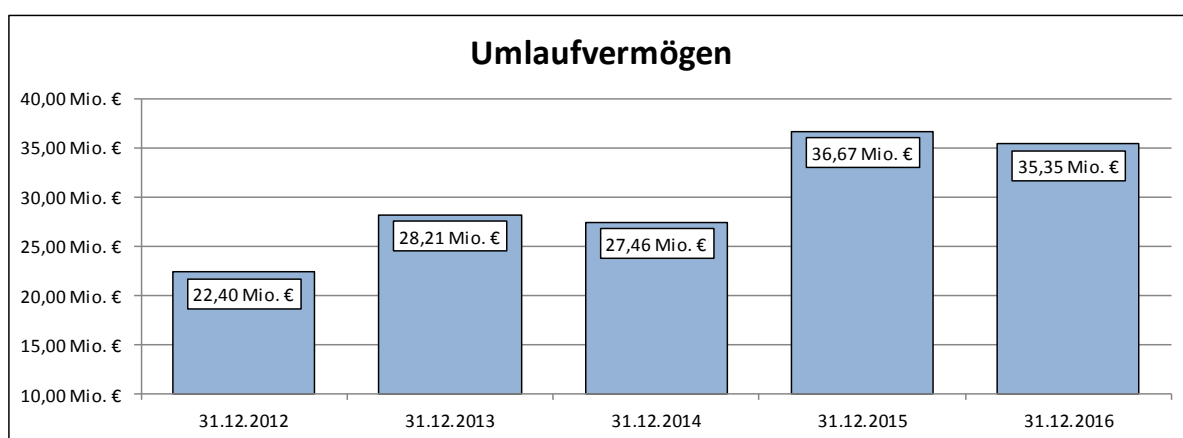


<b>A 2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>35.351.110,66 €</b>
		Vorjahr: 36.671.819,20 €

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>175.087,58 €</b>
		Vorjahr: 211.001,02 €

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 31.12.2016 ergeben sich folgende Bilanzwerte:

	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2016
Vorräte des Feuerschutzes	15.361,20 €	12.459,30 €
Medizinische Versorgung durch den Krankentransport und Rettungsdienst	59.529,52 €	39.508,71 €
Medikamente und Arzneimittel im Gesundheitsamt	149,63 €	32,40 €
Vorräte an Fahrzeugplaketten und Zulassungsdokumenten im Straßenverkehrsamt	46.178,27 €	35.684,79 €
Vorräte der Bauhöfe Harth, Lichtenau, Klausheide	89.782,40 €	87.402,38 €
	<b>211.001,02 €</b>	<b>175.087,58 €</b>

<b>A 2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>23.285.231,52 €</b>
		Vorjahr: 16.565.248,44 €

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 (%-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 0,68 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 23,29 Mio. EUR und ist damit gegenüber dem Vorjahr um 6,72 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>15.217.736,36 €</b>
	Vorjahr:	11.415.103,26 €

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 Jugendhilfebereich. 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 31.12.2015	Forderungsbestand 31.12.2016
Forderungen aus Dienstleistungen	2.308.383,56 €	1.841.273,50 €
Forderungen aus Transferleistungen	6.763.181,79 €	7.845.346,74 €
sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	8.453.777,66 €	11.741.885,24 €
<b>Summen</b>	<b>17.525.343,01 €</b>	<b>21.428.505,48 €</b>
./. Pauschalwertberichtigung	950.929,00 €	626.311,00 €
./. zweifelhafte Forderungen	5.159.310,75 €	5.584.458,12 €
<b>Werthaltige Forderungen</b>	<b>11.415.103,26 €</b>	<b>15.217.736,36 €</b>

Die Pauschalwertberichtigung verteilt sich auf die vorgenannten Forderungsarten wie folgt:

Forderungen aus Dienstleistungen:	117.202,80 EUR
Forderungen aus Transferleistungen	21.309,60 EUR
Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	487.798,60 EUR

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

Befristete Niederschlagung von Forderungen	394.869,14 EUR
Rückforderungen Jobcenter	5.189.588,98 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 6.874.595,08 EUR wurde in Höhe von 5.189.588,98 € 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 2.2.2</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>7.952.538,06 €</b>
	Vorjahr:	5.008.992,54 €

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 31.12.2015	Forderungsbestand 31.12.2016
privatrechtliche Forderungen	5.280.793,97 €	8.266.224,81 €
./. Pauschalwertberichtigung	86.071,00 €	56.689,00 €
./. zweifelhafte Forderungen	185.730,43 €	256.997,75 €
<b>Werthaltige Forderungen</b>	<b>5.008.992,54 €</b>	<b>7.952.538,06 €</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 1,60 Mio EUR aus Vorschusszahlungen an Krankenkassen in Höhe von 2,26 Mio. EUR und aus sonstigen Forderungen in Höhe von 3,99 Mio. EUR.

<b>A 2.2.3</b>	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>114.957,10 €</b>
	Vorjahr:	141.152,64 €

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

In dem Bilanzansatz sind u.a. die sich aus dem Vorsteuerabzug ergebenden Forderungen gegen das Finanzamt (106,1 TEUR) sowie einer Forderung gegenüber dem Landkreistag Brandenburg, die sich aus der Erstattung von Gehaltszahlungen ergibt (26,7 TEUR).

Bei diesem Bilanzposten wurde keine Wertberichtigung vorgenommen.

<b>A 2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>7.024.351,00 €</b>
	Vorjahr:	4.774.351,00 €

Unter diesem Bilanzposten sind regelmäßig Wertpapiere mit einem geplanten Anlagezeitraum von weniger als einem Jahr anzusetzen. Ebenfalls sind hier die „Sonstigen Einlagen“ auszuweisen. Hierbei 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 5,7 Mio. EUR, sowie eine für einen vorübergehenden Zeitraum in den kvw-Versorgungsfonds eingezahlte Einlage von 1,32 Mio. EUR aus.

<b>A 2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>4.866.440,56 €</b>
		Vorjahr: 15.121.218,74 €

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 31.12.2016
<b>Girokonten</b>	
Sparkasse Paderborn-Detmold	645,90 €
Commerzbank	2.717,23 €
Postbank Dortmund	20.253,47 €
Zwischensumme Girokonten	23.616,60 €
<b>Tagesgelder</b>	
Sparkasse Paderborn-Detmold	4.257.391,29 €
Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold	493.615,18 €
Zwischensumme Tagesgeldkonten	4.751.006,47 €
<b>Schulgirokonten</b>	
Ludwig-Erhard-Berufskolleg	1.069,43 €
Berufskolleg Schloß Neuhaus	15.743,58 €
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg PB	1.762,53 €
Gregor-Mendel-Berufskolleg	4.486,45 €
Helene-Weber-Berufskolleg	16.805,81 €
Astrid-Lindgren-Schule	11.482,67 €
Erich-Kästner-Schule	21.985,33 €
Hermann-Schmidt-Schule	5.869,24 €
Zwischensumme Schulgirokonten	79.205,04 €
<b>Schwebeposten</b>	
Schwebeposten Sparkasse Paderborn-Detmold	84,00 €
<b>Barkassen</b>	
Handvorschuss-/ Wechselgeldkassen	6.897,68 €
<b>fremde liquide Mittel</b>	
Sparkasse Paderborn-Detmold (Amtsvormundschaften)	5.630,77 €
<b>Gesamt</b>	<b>4.866.440,56 €</b>

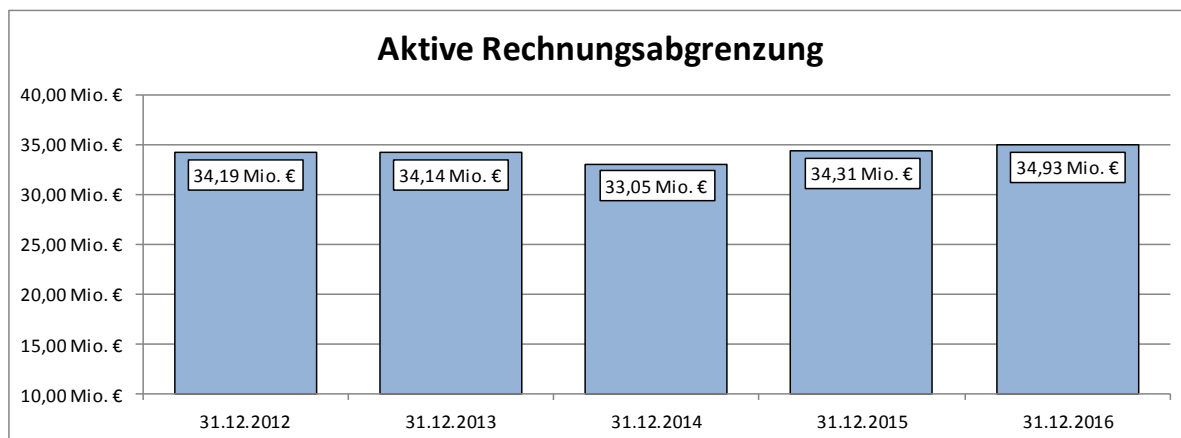
Die Ermittlung dieses Bestands fußt auf den Saldenbestätigungen der Banken sowie den Meldungen der Ämter über die Bestände der Barkassen. Bei dem unter Schwebeposten ausgewiesenen Betrag in

Höhe von 84,00 € handelt es sich um einen SEPA-Lastschrifteneinzug vom 30.12.2016, der erst Anfang Januar 2017 dem Konto des Kreises Paderborn gutgeschrieben worden ist.

<b>A 3</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>34.925.059,54 €</b>
		Vorjahr: 34.309.614,49 €

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 31.12.2015	Stand am 31.12.2016
Aktive RAP im Sinne von § 42 Abs. 1 GemHVO NRW (transitorische Rechnungsabgrenzung)	11.079.749,60 €	12.379.236,18 €
Aktive RAP im Sinne von § 43 Abs. 2 Satz 2 GemHVO NRW (Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung)	23.229.864,89 €	22.545.823,36 €
	<b>34.309.614,49 €</b>	<b>34.925.059,54 €</b>

Die gemäß § 42 Abs. 1 GemHVO NRW vorgenommene Abgrenzung beruht im Wesentlichen auf im Dezember 2016 geleistete Auszahlungen für den Monat Januar 2017 für:

Zusammensetzung der <u>transitorischen</u> Rechnungsabgrenzung	Stand am 31.12.2016
Leistungen nach SGB II	3.204.248,85 €
Sozialhilfeleistungen nach SGB XII	3.195.035,69 €
Unterhaltsvorschusszahlungen	86.813,00 €
Soziale Leistungen im Produkt Kinderschutz	453.253,52 €
Betriebskostenzuschüsse für Träger von Kindertageseinrichtungen	3.586.218,00 €
Beamtenbesoldung 01/2017	920.365,96 €
Vorableistungen Krankenversicherung	32.540,19 €
Sonstige	900.760,97 €
<b>Gesamt</b>	<b>12.379.236,18 €</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> <u>verpflichtungen</u>	Stand am 31.12.2016
Zuwendungen für den Ausbau von Kindertageseinrichtungen	17.738.939,43 €
Zuwendungen zum Ausbau von Jugendeinrichtungen	66.453,12 €
Zuwendungen zum Ausbau von Begegnungsstätten	9.547,97 €
Zuwendungen zum Ausbau von Sportstätten	113.792,11 €
Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen, an denen der Kreis Paderborn kein wirtschaftliches Eigentum erwirbt	2.352.785,48 €
Zuwendungen aus dem Konjunkturpaket II an das MZG Westfalen und dem Beruflichen Trainingszentrum Benhauser Feld gGmbH	2.031.953,76 €
Zuwendungen zur Erstausrüstung der Zukunftsmeile Fürstenallee	232.351,49 €
<b>Gesamt</b>	<b>22.545.823,36 €</b>



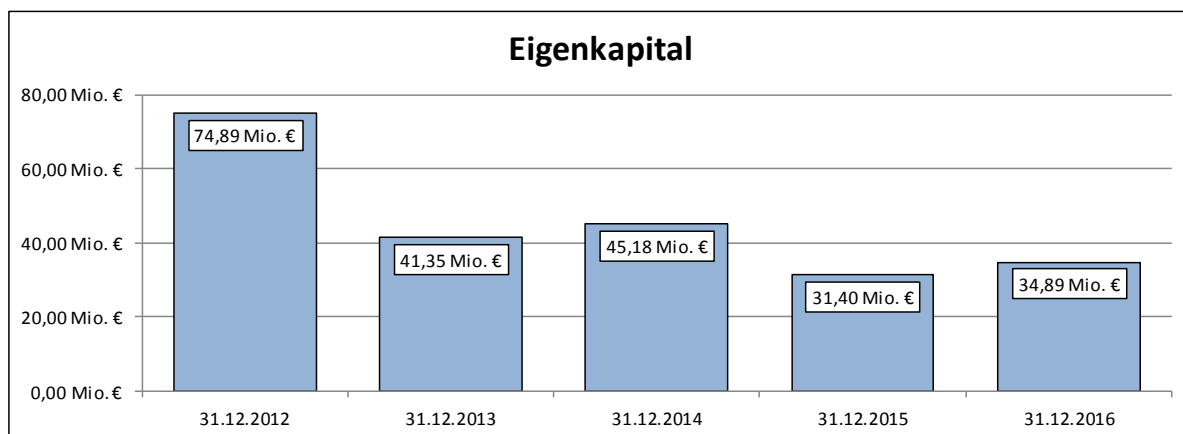
Bei den hier abgegrenzten Zuschüssen handelt es sich größtenteils um die Weitergabe von Zuwendungen, die der Kreis Paderborn selbst von Dritten erhalten hat. Diese werden in der Bilanz unter dem Posten „Passive Rechnungsabgrenzung“ mit einem Buchwert von 18,8 Mio. EUR ausgewiesen.

## 4.2 PASSIVA

<b>P 1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>34.888.062,15 €</b>
		Vorjahr: 31.402.428,71 €

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 2015 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
	2016	2017	2018	2019	2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bestand der Ausgleichsrücklage <b>nach</b> Ergebnisverwendung	11.992.174	6.892.174	6.892.174	6.892.174	6.892.174
Bestand der Allgemeinen Rücklage <b>nach</b> Ergebnisverwendung und unmittelbaren Verrechnungen	22.895.888	22.896.238	22.896.588	22.896.938	22.897.288
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>34.888.062</b>	<b>29.788.412</b>	<b>29.788.762</b>	<b>29.789.112</b>	<b>29.789.462</b>

Nachrichtlich:	Ist-Wert	Planwert	Planwert	Planwert	Planwert
	2016	2017	2018	2019	2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresüberschuss (+)   Jahresfehlbetrag (-)	-93.878	-5.100.000	0	0	0
unmittelbare Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW	+3.579.511	+350	+350	+350	+350

<b>P 1.1</b>	<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>22.895.887,85 €</b>
	Vorjahr:	14.291.261,57 €

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 31.12.2016 mit 22,9 Mio. EUR gegenüber der Vorjahresbilanz (14,29 Mio. EUR) einen um 8,61 Mio. EUR höheren Bestand aus.

Die Veränderungen zum Vorjahr resultieren überwiegend aus der bilanziellen Verbuchung des Abschlussergebnisses 2015 mit einem Jahresüberschuss von 5.025.115,23 EUR. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 12.12.2016 diese Ergebnisverwendung beschlossen.

Im Übrigen sind die Veränderungen 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 Sinne des in den §§ 43 Abs. 3, 57 GemHVO NRW enthaltenen Rechtsgedankens der Ergebnisneutralität von durch Gebietskörperschaften unbeeinflussbaren Wertänderungen wurde der Allgemeinen Rücklage weiterhin ein Betrag in Höhe von 3,519 Mio. € zugeführt, der sich aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen ergibt. Ursächlich hierfür sind besoldungsrechtliche Änderungen, die für die Bewertung der Pensionsrückstellungen im Jahresabschluss 2016 des Kreises Paderborn zwingend zu berücksichtigen sind und im Ergebnis zu einem Rückgang der Pensionsverpflichtungen um 3,519 Mio. EUR führen (vgl. auch Erläuterungen zur Bilanzposition P 3.1 Pensionsrückstellungen).

Im Haushaltsjahr 2016 haben folgende Verrechnungen zu einer Veränderung der allgemeinen Rücklage geführt:

Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	+ 87.299 €
Aufwand aus dem Abgang von Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	- 20.181 €
Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	3.519.000 €
Wertberichtigung Finanzanlagen	- 6.607 €
<b>Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage</b>	<b>3.579.511 €</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>12.086.051,91 €</b>
	Vorjahr:	12.086.051,91 €

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 Höhe der Ausgleichsrücklage bleibt im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

<b>P 1.4</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-93.877,61 €</b>
	Vorjahr:	5.025.115,23 €

Diese Position ergibt sich aus der Ergebnisrechnung, die alle Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres aufzeigt. Das Ergebnis des Kreises Paderborn für das Jahr 2016 beläuft sich auf einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 93.877,61 EUR.

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

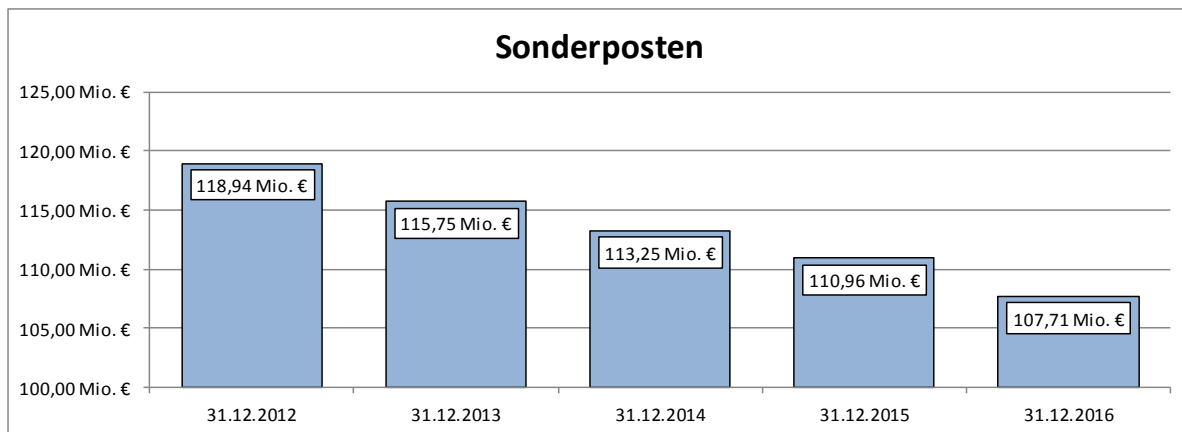
Die Verwaltung wird dem Kreistag vorschlagen, den Jahresfehlbetrag 2016 durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage nach § 56 a KrO NRW auszugleichen.

<b>P 2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>107.707.471,80 €</b>
	Vorjahr:	110.960.398,70 €

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 2015 ergebenden Änderungen werden in den nachstehenden Sonderpostenpositionen erläutert.

<b>P 2.1</b>	<b>Sonderposten für Zuwendungen</b>	<b>105.773.290,57 €</b>
	Vorjahr:	109.684.024,27 €

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 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	ertragswirks. Auflösung	Stand am 31.12.2016
Sonderposten für Zuwendungen	109.684.024,27 €	1.728.707,25 €	993.174,88 €	0,00 €	4.646.266,07 €	105.773.290,57 €

Die Zugänge in 2016 ergeben sich aus 232.929,68 EUR projektbezogen gewährten Zuwendungen und 1.495.777,57 EUR Pauschalzuwendungen.

Die projektbezogen gewährten Zuwendungen betreffen 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 2016 wurden die zu dieser Förderform gehörenden Mittel wie folgt dem Sonderposten für Zuwendungen zugeführt:

Allgemeine Investitionspauschale:	795.872,79 EUR
Schulpauschale:	388.004,89 EUR
Feuerschutzpauschale:	16.274,04 EUR
Investitionen im Bereich Feuerschutz aus der überörtlichen Hilfe für Großschadensereignisse:	9.655,11 EUR
<u>Ersatzgeld nach § 5 Landschaftsschutzgesetz:</u>	<u>285.970,74 EUR</u>
Gesamt	1.495.777,57 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>1.934.181,23 €</b>
	Vorjahr:	1.276.374,43 €

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.

Für 2016 ergibt sich für diese Einrichtung eine Kostenüberdeckung in Höhe von 657.806,80 EUR. Dieser Gebührenüberschuss ist in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich einzustellen. Unter Berücksichtigung des Vorjahreswertes von 1.276.374,43 EUR ergibt sich damit insgesamt eine Gebührenerstattungsverpflichtung in Höhe von 1.934.181,23 EUR.

<b>P 2.4</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>0,00 €</b>
	Vorjahr:	0,00 €

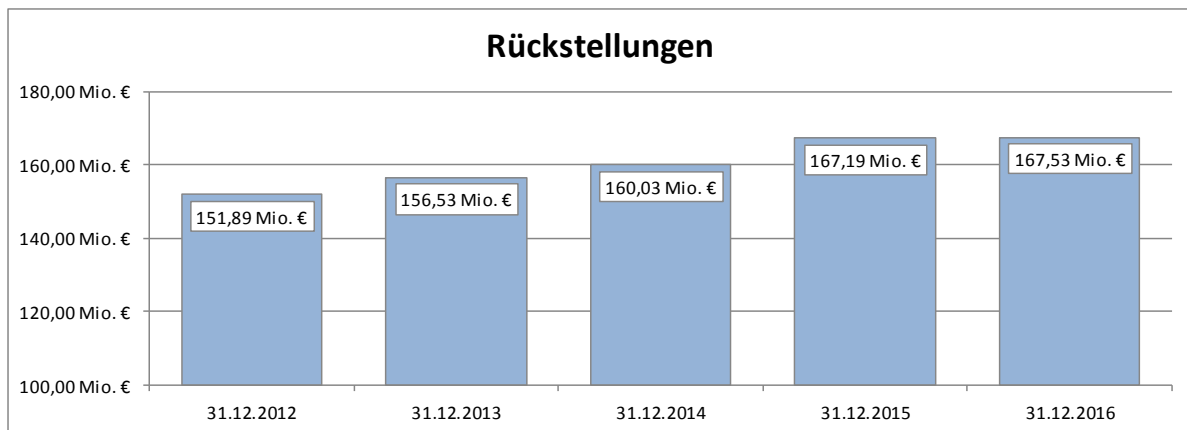
Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

<b>P 3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>167.526.471,65 €</b>
	Vorjahr:	167.188.880,78 €

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 2016 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>155.759.758,00 €</b>
	Vorjahr:	156.129.574,00 €

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 31.12.2016 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 Beam-

ten 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 2005 G von Klaus Heubeck. Für die Höhe der Versorgung werden die ab dem 01.08.2016 maßgeblichen Werte gemäß Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) berücksichtigt.

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 31.12.2015	Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Zuführung	Stand am 31.12.2016
Pensionsverpflichtungen Aktive	56.059.613,00 €	0,00 €	1.626.923,00 €	-5.285.295,00 €	5.116.715,00 €	54.264.110,00 €
Pensionsverpflichtungen Versorgungsempfänger	65.196.162,00 €	2.804.080,00 €	1.892.077,00 €	5.285.295,00 €	0,00 €	65.785.300,00 €
Beihilfeverpflichtungen Aktive	14.803.079,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.282.895,00 €	1.400.092,00 €	14.920.276,00 €
Beihilfeverpflichtungen Versorgungsempfänger	20.070.720,00 €	563.543,00 €	0,00 €	1.282.895,00 €	0,00 €	20.790.072,00 €
	<b>156.129.574,00 €</b>	<b>3.367.623,00 €</b>	<b>3.519.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6.516.807,00 €</b>	<b>155.759.758,00 €</b>

Für die Sonderzahlung nach dem Sonderzahlungsgesetz-NRW wurde -abweichend vom bisherigen Ansatz eines einheitlichen Sonderzahlungssatzes von 60 %- auf die für die jeweilige Besoldungsgruppe maßgeblichen Prozentsätze von 22%, 39 % bzw. 60 % abgestellt. Dies berücksichtigt die Auswirkungen der Integration der Sonderzahlung in die Besoldungstabellen ab dem 01.01.2017, die im Ergebnis zu einer unbefristeten Festschreibung des derzeitigen Sonderzahlungsniveaus für Aktive und Versorgungsempfänger führt. Das durch das DRModG neu gefasste LBesG NRW gilt seit dem 01.07.2016 und ist folglich zwingend für die Bewertung der Pensionsrückstellung des Kreises Paderborn im Jahresabschluss zum 31.12.2016 zu berücksichtigen. Diese im Jahresabschluss 2016 erstmals vorgenommene „Spitzabrechnung“ führt im Ergebnis zu einem Rückgang der Pensionsverpflichtungen um 3,519 Mio. EUR. Es handelt sich vorliegend um eine rein versicherungsmathematische Anpassung an eine verbesserte Datenbasis. Im Sinne des in den §§ 43 Abs. 3, 57 GemHVO NRW enthaltenen Rechtsgedankens der Ergebnisneutralität von durch Gebietskörperschaften unbeeinflussbaren Wertänderungen, wurde der Betrag in Höhe von 3,519 Mio. EUR der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

Bei den Umbuchungen in Höhe von rd. 6,57 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 Re- kultivierung und Nachsorge der Deponie „Alte Schanze“ dem Abfallverwertungs- und Entsorgungsbe- trieb 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 Nachsorge der Deponie „Alte Schanze“ wird in der Bilanz des AV.E-Eigenbetriebs zum 31.12.2016 eine Rückstellung in Höhe von 54,1 Mio. EUR ausgewiesen.

<b>P 3.3</b>	<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>2.838.039,48 €</b>
	Vorjahr:	2.971.993,89 €

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 31.12.2015	Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Zuführung	Stand am 31.12.2016
1. Instandsetzung der Sportgeräte in den Sporthallen des Kreises Paderborn	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €
2. Instandsetzung des Schulgeländes vom RWBK Büren	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.000,00 €
3. Umbau Atemschutzwerkstatt, Aufenthaltsraum und Seminarraum im Bereich Feuerschutz im Gebäude der Kreisfeuerwehrezentrale Ahden	46.307,86 €	43.538,35 €	2.769,51 €	0,00 €	0,00 €
4. Instandsetzung der Tafeln in den Schulräumen des Kreises Paderborn	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.000,00 €	48.000,00 €
5. Brandschutz Berufsschulzentrum	0,00 €	0,00 €	0,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
6. Renovierung der Büroeinrichtung im Kreishaus Paderborn	520.847,12 €	68.451,91 €	0,00 €	92.740,42 €	545.135,63 €
7. Bauunterhaltungsmaßnahmen zur Bestandserhaltung des Kreishauses Paderborn	1.236.812,36 €	681.598,71 €	0,00 €	150.000,00 €	705.213,65 €
8. Brandschutzmaßnahmen Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Büren	120.000,00 €	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Brandschutzmaßnahmen Wewelsburg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
10. Abbruch Gebäude Riemekestr. 51	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
11. Installation von Brandschutzklappen in der Lüftungsanlage des Helene-Weber-Berufskollegs Paderborn	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
12. Planung der Erneuerung der Heizkesselanlage in der Kreisfeuerwehrezentrale Ahden	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €
13. Sanierung Zulassungsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
14. Sanierung der Fassade der Wewelsburg	98.071,55 €	89.465,10 €	0,00 €	70.000,00 €	78.606,45 €
15. Sanierung der Mühlenbachbrücke an der Kreisstr. K55 in Salzkotten-Verne	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
16. EDV-Netz Hermann-Schmidt-Schule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
17. Bauwerksanierung (Brücken/Durchlässe) K28 und K4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
18. Sanierung der Fahrbahndecke der K9 Abschnitt 22	98.280,00 €	83.013,03 €	15.266,97 €	0,00 €	0,00 €
19. Sanierung der Fahrbahndecke der K97 Abschnitt 4	51.675,00 €	51.675,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20. Sanierung Fahrbahndecke der K28 Abschnitt 3	195.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	195.000,00 €
21. Brandschutzmaßnahmen im Liebfrauegymnasium Büren	440.000,00 €	227.916,25 €	0,00 €	50.000,00 €	262.083,75 €
22. Sanierungsarbeiten an der Kreisstraße K20	0,00 €	0,00 €	0,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €
	<b>2.971.993,89 €</b>	<b>1.365.658,35 €</b>	<b>38.036,48 €</b>	<b>1.269.740,42 €</b>	<b>2.838.039,48 €</b>

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

Im Jahr 2016 wurden die Sportgeräte in den Sporthallen des Kreises Paderborn -aufgrund rechtlicher Verpflichtungen- einer sicherheitstechnischen Überprüfung unterzogen. Für die Instandsetzung der Sportgeräte hat das Schul- und Sportamt einen Rückstellungsbedarf in Höhe von 18.000,00 EUR angezeigt.

Zu 2: Instandsetzung des Schulgeländes des RWBK Büren

Mit den Instandsetzungsmaßnahmen auf dem Schulgelände des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs in Büren wurde noch nicht begonnen. Die im Jahresabschluss 2011 gebildete Rückstellung wird weiter vorgetragen.

Zu 3: Umbau Atemschutzwerkstatt und 2 weiterer Räume im Gebäude der Kreisfeuerwehr Ahden  
Mit den Umbauarbeiten der im Jahresabschluss 2013 erstmals ausgewiesenen Rückstellung wurde in 2015 begonnen. Die Rückstellung in Höhe von 145.000,00 EUR wurden mit 142.230,49 EUR in Anspruch genommen (davon 2015: 98.692,14 EUR; 2016: 43.538,35 EUR). Der verbleibende Restbetrag in Höhe von 2.769,51 EUR wurde ergebniswirksam aufgelöst.

Zu 4: Instandsetzung der Tafeln in den Schulräumen des Kreises Paderborn  
Im Jahr 2016 wurden die Tafeln in den Schulräumen des Kreises Paderborn -aufgrund rechtlicher Verpflichtungen- einer sicherheitstechnischen Überprüfung unterzogen. Für die Instandsetzung der Tafeln hat das Schul- und Sportamt einen Rückstellungsbedarf in Höhe von 48.000,00 EUR angezeigt.

Zu 5: Brandschutz Berufsschulzentrum  
Der Rückstellungsbedarf für Brandschutzmaßnahmen im Berufsschulzentrum in Höhe von 180.000,00 EUR wurde durch das Amt Gebäudemanagement angezeigt.

Zu 6: Renovierung der Büroeinrichtung im Kreishaus Paderborn  
Mit der Renovierung der Büroeinrichtung im Verwaltungsgebäude A des Kreishauses Paderborn wurde 2015 begonnen. Zum Stichtag 31.12.2015 betrug die Rückstellung 520.847,12 EUR. Die bis zum Abschlussstichtag (31.12.2016) entstandenen Instandsetzungskosten betragen 68.451,91 EUR. Der verbleibende Rückstellungsbetrag wurde um 92.740,42 EUR auf 545.135,63 EUR aufgestockt.

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 31.12.2015 betrug die Rückstellung 1.236.812,36 EUR. Die bis zum Abschlussstichtag (31.12.2016) entstandenen Instandsetzungskosten betragen 681.598,71 EUR. Der verbleibende Rückstellungsbetrag wurde um 150.000,00 EUR auf 705.213,65 EUR aufgestockt.

Zu 8: Brandschutzmaßnahmen am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Büren  
Hierfür wurde im Jahresabschluss 2014 eine Rückstellung in Höhe von 20.000 EUR ausgewiesen. In 2015 wurde die Rückstellung um 100.000 EUR erhöht. In 2016 wurde die Rückstellung in voller Höhe (120.000,00 EUR) in Anspruch genommen.

Zu 9: Brandschutzmaßnahmen Wewelsburg  
Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandsetzungsrückstellung, die in 2016 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 150.000,00 EUR wurde vom Amt Gebäudemanagement angezeigt.

Zu 10: Abbruch Gebäude Riemkestr. 51  
Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 30.000,00 EUR wurde vom Amt Gebäudemanagement angezeigt. Die Maßnahme konnte im Jahr 2016 nicht mehr durchgeführt werden.

Zu 11: Installation von Brandschutzklappen im Helene-Weber-Berufskolleg Paderborn  
Mit den Instandsetzungsmaßnahmen wurde noch nicht begonnen. Die im Jahresabschluss 2014 gebildete Rückstellung wird weiter vorgetragen.

Zu 12: Planung der Erneuerung der Heizkesselanlage in der Kreisfeuerwehrzentrale Ahden  
Die mit dem Jahresabschluss 2014 gebildete Rückstellung in Höhe von 15.000 EUR wurde in voller Höhe ergebniswirksam aufgelöst, da der Grund für die Rückstellungsbildung entfallen ist.

Zu 13: Sanierung der Zulassungsstelle  
Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 11.000,00 EUR wurde vom Amt Gebäudemanagement angezeigt. Die Maßnahme konnte im Jahr 2016 nicht abgeschlossen werden.

Zu 14: Sanierung der Fassade Wewelsburg  
Mit der Fassadensanierung der Wewelsburg wurde 2015 begonnen. Zum Stichtag 31.12.2015 betrug die Rückstellung 98.071,55 EUR. Die bis zum Abschlussstichtag (31.12.2016) entstandenen Instandsetzungskosten betragen 89.465,10 EUR. Der verbleibende Rückstellungsbetrag wurde um 70.000,00 EUR auf 78.606,45 EUR aufgestockt.

Zu 15: Sanierung der Mühlenbachbrücke an der Kreisstr. K55 in Salzkotten-Verne  
Die im Jahresabschluss 2014 gebildete Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 190.000 EUR wurde in 2015 in Höhe von 117.990,15 EUR in Anspruch genommen. 67.009,85 EUR wurden in 2015 ergebniswirksam aufgelöst, da laut den zum 31.12.2015 vorgenommenen Berechnungen des Kreisstraßenbauamtes nur noch Auszahlungen in Höhe von 5.000 EUR zu erwarten sind. Dieser Betrag wird lt. Kreisstraßenbauamt nicht mehr benötigt und wurde daher in 2016 ergebniswirksam aufgelöst.

Zu 16: EDV-Netz Hermann-Schmidt-Schule  
Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandsetzungsrückstellung, die in 2016 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 20.000,00 EUR für die Planungskosten für eine Sanierung/Erweiterung des EDV-Netzes wurde vom Amt Gebäudemanagement angezeigt.

Zu 17: Bauwerksanierung (Brücken/Durchlässe) K28 und K4  
Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandsetzungsrückstellung, die in 2016 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 100.000,00 EUR für Bauwerksanierungen (Bauwerk 4217555 K28 über die Gunne / Bauwerk 4118509-2R/G K4 über den Krollbach) wurde vom Kreisstraßenbauamt angezeigt.

Zu 18: Sanierung der Fahrbahndecke der K9 Abschnitt 22  
Die im Jahresabschluss 2015 gebildete Rückstellung in Höhe von 98.280,00 EUR wurde in 2016 mit 83.013,03 EUR in Anspruch genommen. Der verbleibende Restbetrag in Höhe von 15.266,97 EUR wurde ergebniswirksam aufgelöst.

Zu 19: Sanierung der Fahrbahndecke der K97 Abschnitt 4

Die im Jahresabschluss 2015 gebildete Rückstellung in Höhe von 51.675,00 EUR wurde in 2016 in voller Höhe in Anspruch genommen.

Zu 20: Sanierung der Fahrbahndecke der K28

Die im Jahresabschluss 2015 gebildete Rückstellung wird weiter vorgetragen.

Zu 21: Brandschutzmaßnahmen im Liebfrauengymnasium Büren

Die im Jahresabschluss 2015 gebildete Rückstellung in Höhe von 440.000,00 EUR wurde in 2016 mit 227.916,25 EUR in Anspruch genommen. Der verbleibende Rückstellungsbetrag wurde um 50.000,00 EUR auf 262.083,75 EUR aufgestockt.

Zu 22: Sanierungsarbeiten an der Kreisstraße K20

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandsetzungsrückstellung, die in 2016 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 350.000,00 EUR für Sanierungsarbeiten an der Kreisstraße K20 wurde vom Kreisstraßenbauamt angezeigt.

<b>P 3.4</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>8.928.674,17 €</b>
		Vorjahr: 8.087.312,89 €

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 31.12.2015	Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Zuführung	Stand am 31.12.2016
1. Personalarückstellung für Altersteilzeit	1.037.616,93 €	515.934,06 €	0,00 €	146.322,53 €	668.005,40 €
2. Personalarückstellung für Urlaubsansprüche	1.863.104,86 €	83.592,15 €	0,00 €	0,00 €	1.779.512,71 €
3. Personalarückstellung für Arbeitszeitguthaben	1.065.204,22 €	0,00 €	0,00 €	14.095,27 €	1.079.299,49 €
4. Personalarückstellung für leistungsorientierte Bezahlung (LOB)	800.600,00 €	800.600,00 €	0,00 €	843.900,00 €	843.900,00 €
5. Rückstellung für Ausgleichsansprüche beim Dienstthermwechsel von Beamten	1.720.139,00 €	257.619,00 €	0,00 €	0,00 €	1.462.520,00 €
6. Rückstellung für Ausgleichsansprüche im Bereich Feuerschutz und Rettungsdienst	14.714,78 €	0,00 €	14.714,78 €	0,00 €	0,00 €
7. Rückstellung Gemeindeforstamtsverband Willebadessen	18.060,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.060,00 €
8. Rückstellung für Fortbildung Mitarbeiter Fahrerlaubnisbehörde	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
9. Prüfungsgebühr GPA	185.000,00 €	80.025,00 €	0,00 €	25.000,00 €	129.975,00 €
10. Rückstellung für ausstehende Rechn. im Druckereibereich	39.423,10 €	35.761,53 €	0,00 €	0,00 €	3.661,57 €
11. Rückstellung Verfahrenskosten Windkraftanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
12. Rückstellung Umweltuntersuchung Senne	0,00 €	0,00 €	0,00 €	82.000,00 €	82.000,00 €
13. Rückstellung Umweltuntersuchungen Hausmülldeponien (Gefahren)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
14. Rückstellung f. drohende Besoldungsnachzahlungen aufgrund altersdiskriminierende Besoldung	164.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	164.500,00 €
15. Rückstellung für artenschutzrechtliche Untersuchungen bzgl. Windkraftanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
16. Drohende Verpflichtungen aus einem laufenden Verfahren Im Fahrerlaubnisrecht	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €
17. Drohende Nachzahlung Niederschlagswassergebühren an Stadt Paderborn	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
18. Drohende Besoldungsnachzahlungen aufgrund veränderter Stufenlaufzeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
19. Kostenbeteiligung am Projekt "einheitlicher Ansprechpartner OWL"	26.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.500,00 €
20. Ausstehende Rechnungen im Bereich Tierkörperbeseitigung	62.450,00 €	62.450,00 €	0,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €
21. Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich "Hilfe zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen"	500.000,00 €	185.194,18 €	314.805,82 €	500.000,00 €	500.000,00 €
22. Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich "Hilfe zur Gesundheit in Einrichtungen"	500.000,00 €	306.371,61 €	193.628,39 €	500.000,00 €	500.000,00 €
23. Drohende Verpflichtungen aus einem lfd. Verfahren im Bereich Tierhaltungen	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
24. Drohende Abfindungszahlung an einen Tierarzt ehem. Westfleisch	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.000,00 €	48.000,00 €
25. Drohende Abfindungszahlung an eine Tierärztin ehem. Westfleisch	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
26. Mögliche arbeitsgerichtliche Verfahren im Zusammenhang mit Fa. Westfleisch SCE -Abfindungszahlungen-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
27. Mögliche Entgeltansprüche von Mitarbeitern im Zusammenhang mit Fa. Westfleisch	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.740,00 €	300.740,00 €
28. Rückstellung für mögliche Rückforderungen des Landesrechnungshofs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
	<b>8.087.312,89 €</b>	<b>2.327.547,53 €</b>	<b>523.148,99 €</b>	<b>3.692.057,80 €</b>	<b>8.928.674,17 €</b>

Die gebildeten Rückstellungen und ihre Entwicklung im Jahr 2016 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 31.12.2016 befanden sich 13 Bedienstete in der Freizeitphase. Die Rückstellung wurde mit 515,9 TEUR für Zahlungen an die sich in der Freizeitphase befindlichen Personen in Anspruch genommen.

In 2016 wurden 5 neue Altersteilzeitvereinbarungen abgeschlossen. Zur Deckung der Zahlungsverpflichtungen während der Freizeitphase wurden der Altersteilzeitrückstellung 146,3 TEUR zugeführt.

Zu 2: Rückstellung für Urlaubsansprüche

Für die Bewertung der Rückstellung für Urlaubsansprüche wurden die individuellen Resturlaubsansprüche aus 2016 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 2016 wurde die Rückstellung in Höhe von 83,6 TEUR in Anspruch genommen.

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 2016 waren 14,1 TEUR der Rückstellung 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 2015 gebildete Rückstellung für Leistungsentgelte von 800,1 TEUR wurde in 2016 in voller Höhe zweckentsprechend in Anspruch genommen. Zur Deckung der sich aus LOB ergebenden Verpflichtungen des Jahres 2016 erfolgte eine Zuführung zur Rückstellung in Höhe von 843,9 TEUR.

Zu 5: Rückstellung für Ausgleichsansprüche beim Dienstherrnwechsel 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 31.12.2016 wurde von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) unter Berücksichtigung der jeweiligen Rechtsgrundlage des Personalfalls und unter Zugrundelegung einer Abzinsung von 5,00 % p.a. in Form eines Barwertes zum 31.12.2016 ermittelt. In 2016 wurde die Rückstellung von 1,72 Mio. EUR in Höhe von 257,6 TEUR in Anspruch genommen.

Zu 6: Rückstellung für Ausgleichsansprüche im Bereich Feuerschutz und Rettungsdienst

Für Ausgleichsleistungen an die Bediensteten des feuerwehrtechnischen Dienstes und des Rettungsdienstes zur Abgeltung geleisteter Dienst- und Bereitschaftszeiten aus den Jahren 2002 bis 2006, die über 48 Wochenstunden hinausgingen, war im Jahresabschluss 2011 eine Rückstellung in Höhe von 750.000,00 € gebildet worden. Aus dieser Rückstellung standen noch 14.714,78 EUR zur Verfügung. Der Rückstellungsbetrag wird nicht mehr benötigt und wurde in voller Höhe ertragswirksam aufgelöst.

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.

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

Zu 8: Rückstellung für Fortbildung der Mitarbeiter der Fahrerlaubnisbehörde

Mehrere Mitarbeiter der Fahrerlaubnisbehörde haben im Jahr 2016 an einer „Inhouse-Fortbildung“ beim Kreis Höxter teilgenommen. Eine Abrechnung ist bis zum Bilanzstichtag durch den Kreis Höxter nicht erfolgt. Im Jahresabschluss 2016 wird daher eine Rückstellung in Höhe von 2 TEUR gebildet.

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 2016 durch die GPA wurden 25 TEUR zurückgestellt.

Zu 10: Rückstellung für ausstehende Rechnungen im Druckereibereich

Die in den Vorjahren gebildete Rückstellung wurde in Höhe von 35.761,53 EUR in Anspruch genommen. Da aber eine abschließende Abrechnung der Vorjahre noch immer nicht erfolgt ist, steht der Restbetrag aus der Rückstellung für die sich hieraus ergebenden Verpflichtungen weiterhin zur Verfügung. Der Restbetrag in Höhe von 3.661,57 EUR wird in voller Höhe vorgetragen.

Zu 11: Rückstellung Verfahrenskosten Windkraftanlagen

Für das Prozessrisiko von ca. 150 Gerichtsverfahren in Bezug auf Windenergieanlagen hat das Rechtsamt einen Rückstellungsbedarf angemeldet. Im Jahresabschluss 2016 wird daher eine Rückstellung in Höhe von 300 TEUR gebildet.

Zu 12: Rückstellung Umweltuntersuchung Senne

Die Kreise Gütersloh, Lippe, Paderborn und die Stadt Paderborn hatten im Mai 2015 die Durchführung einer umfassenden historischen Erkundung des Truppenübungsplatzes Senne, der Standortübungsplätze Stapel (im Kreis Lippe) und Lieth (im Kreis Paderborn) sowie der Kasernenstandorte im Stadtgebiet Paderborn (Alanbrooke, Athlone, Barker, Dempsey und Normandy Barracks) in Auftrag gegeben. Ziel des Gutachtens war es, aus einer detaillierten historischen Rekonstruktion der jeweiligen Nutzungsgeschichte flächendifferenziert Aussagen zur Wahrscheinlichkeit und zum Ausmaß relevanter Belastungen von Boden und Grundwasser in Folge der militärischen Nutzung abzuleiten. Für zum Bilanzstichtag noch ausstehende Rechnungen des beauftragten Ingenieurbüros wird im Jahresabschluss 2016 eine Rückstellung in Höhe von 82 TEUR gebildet.

Zu 13: Rückstellung Umweltuntersuchungen ehem. Hausmülldeponien

Für Umweltuntersuchungen ehem. Hausmülldeponien und Altstandorte hat das Umweltamt einen Rückstellungsbedarf in Höhe von 50 TEUR angemeldet. Anlass der verstärkten Untersuchungstätigkeit ist das Bereitstellen von zusätzlichen Flächen für die Bebauung und für Zwecke des Straßenverkehrs.

Zu 14: Rückstell. für drohende Besoldungsnachzahlungen aufgrund altersdiskriminierender Besoldung  
Vor dem Europäischen Gerichtshof (EuGH) sind mehrere Verfahren wegen möglicher Altersdiskriminierung im Zusammenhang mit der Festsetzung eines Besoldungsdienstalters und des darauf aufbauenden Übergangsrechts anhängig. Nach Auffassung des Generalanwalts des EuGH war das bis 31.08.2006 geltende Besoldungsrecht altersdiskriminierend. Das darauf beruhende Überleitungsrecht verstößt weiterhin gegen das Altersdiskriminierungsverbot.

Beim Kreis Paderborn haben rd. 250 Beamtinnen und Beamte Widerspruch eingelegt. Auch wenn zurzeit unklar ist, wer und in welchem Umfang tatsächlich Anspruch auf eine andere Stufenzuordnung hat, besteht ein beträchtliches Risiko höherer Gehaltsnachzahlungen. Zur Abdeckung dieses Risikos ist im Jahresabschluss 2013 eine Rückstellung in Höhe von 164.500,00 € gebildet worden. Die Rückstellung wird weiter in voller Höhe vorgetragen.

Zu 15: Rückstellung für artenschutzrechtliche Untersuchungen bzgl. Windkraftanlagen

Für artenschutzrechtliche Untersuchungen im Zusammenhang mit Windkraftanlagen hat das Umweltamt im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 einen Rückstellungsbedarf in Höhe von 100 TEUR angemeldet.

Zu 16: Drohende Verpflichtungen aus einem laufenden Verfahren im Fahrerlaubnisrecht

Es handelt sich um eine Rückstellung für ein Gerichtsverfahren, das mit dem Straßenverkehrsrecht inhaltlich im Zusammenhang steht. Sofern der Kreis Paderborn im Klageverfahren unterliegt, droht eine Erstattungsverpflichtung, die nicht durch die Haftpflichtversicherung des Kreises Paderborn gedeckt wird.

Die im Jahresabschluss 2013 gebildete Rückstellung in Höhe von 60.000 EUR wird weiter vorgetragen, da das Verfahren noch nicht abgeschlossen ist.

Zu 17: Drohende Nachzahlung von Niederschlagswassergebühren an die Stadt Paderborn

Die Stadt Paderborn hat im November 2016 aufgrund geänderter Rechtsprechung rückwirkend für die Jahre 2012 bis 2016 zusätzliche Niederschlagswassergebühren festgesetzt. Da die dabei angesetzten Flächen nicht korrekt waren, konnte eine Endabrechnung bis zum Bilanzstichtag nicht erfolgen. Auf Anforderung des Amtes Gebäudemanagement wird im Jahresabschluss eine Rückstellung in Höhe von 80 TEUR gebildet.

Zu 18: Drohende Besoldungsnachzahlungen aufgrund veränderter Stufenlaufzeiten

In den Vorjahren gestellte Anträge (ca. 160) auf diskriminierungsfreie Besoldung sind gem. § 91 Abs. 13 LBesG NRW zu behandeln und führen teilweise für das Jahr 2016 zu Besoldungsnachzahlungen wegen veränderter Stufenlaufzeiten. Im Jahresabschluss 2016 ist daher eine Rückstellung in Höhe von 50 TEUR zu bilden.

Zu 19: Verpflichtungen aus der Kostenbeteiligung am Projekt „einheitlicher Ansprechpartner OWL“

Bis zum 31.12.2015 hat der Kreis Herford für die gesamte Region Ostwestfalen-Lippe die Aufgabe des einheitlichen Ansprechpartners OWL wahrgenommen. Die dem Kreis Herford durch diese Aufgabe entstandenen Kosten wurden auf Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung auf die



Stadt Bielefeld und die Kreise Gütersloh, Herford, Lippe, Minden-Lübbecke und Paderborn anhand des Einwohnerschlüssels umgelegt.

Da eine Endabrechnung bis zum Bilanzstichtag 31.12.2016 noch nicht erfolgt ist, wird die im Jahresabschluss 2015 gebildete Rückstellung in voller Höhe vorgetragen.

Zu 20: 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 2015 eine Rückstellung in Höhe von 62.450 EUR gebildet, die in 2016 in voller Höhe in Anspruch genommen wurde. Für das Jahr 2016 wurde eine Rückstellung in Höhe von 125.000 EUR gebildet.

Zu 21. und 22: Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich Hilfe zur Gesundheit außerhalb und innerhalb von Einrichtungen

Bis zum Bilanzstichtag hat die AOK Nordwest nur das erste Halbjahr 2016 mit dem Kreis Paderborn abgerechnet. Für die noch ausstehenden Rechnungen für das dritte und vierte Quartal 2016 wurden zwei Rückstellungen in Höhe von jeweils 500 TEUR gebildet.

Zu 23: Drohende Verpflichtungen aus einem lfd. Verfahren im Bereich Tierhaltung

Die Verwaltungsgerichte Münster und Gelsenkirchen haben mehrere Bescheide der zuständigen Kommunalverwaltungen, die auf Basis des „Filtererlasses“ ergangen waren, aufgehoben. Durch den Filtererlass schreibt die Landesregierung u.a. strengere Auflagen für die Abdeckung landwirtschaftlicher Güllebehälter vor. Es ist zu befürchten, dass auch das Verwaltungsgericht Minden den anhängigen Klagen der Landwirte stattgeben wird und 16 Bescheide des Kreises Paderborn aufgehoben werden. Zur Abdeckung der dann auf den Kreis Paderborn zukommenden Verfahrenskosten wurde eine Rückstellung in Höhe von 30.000 EUR gebildet.

Die im Jahresabschluss 2015 gebildete Rückstellung wird in voller Höhe vorgetragen.

Zu 24 bis 27: Drohende Verpflichtungen aus dem Großbrand der Firma Westfleisch am 08.02.2016

Am 08.02.2016 ist das Westfleisch-Werk in Paderborn komplett abgebrannt. Aus diesem Großschadensereignis drohen dem Kreis Paderborn folgende Verpflichtungen:

24: Abfindungszahlung an einen Tierarzt	48.000 EUR
25: Abfindungszahlung an eine Tierärztin	75.000 EUR
26: Arbeitsgerichtliche Verfahren (Abfindungen) von Mitarbeitern des Amtes 39	250.000 EUR
27: Entgeltansprüche von Mitarbeitern des Amtes 39 (Zahlungen bis zum Ende der Kündigungsfrist)	300.740 EUR

Im Jahresabschluss 2016 wurden Rückstellungen in entsprechender Höhe gebildet.

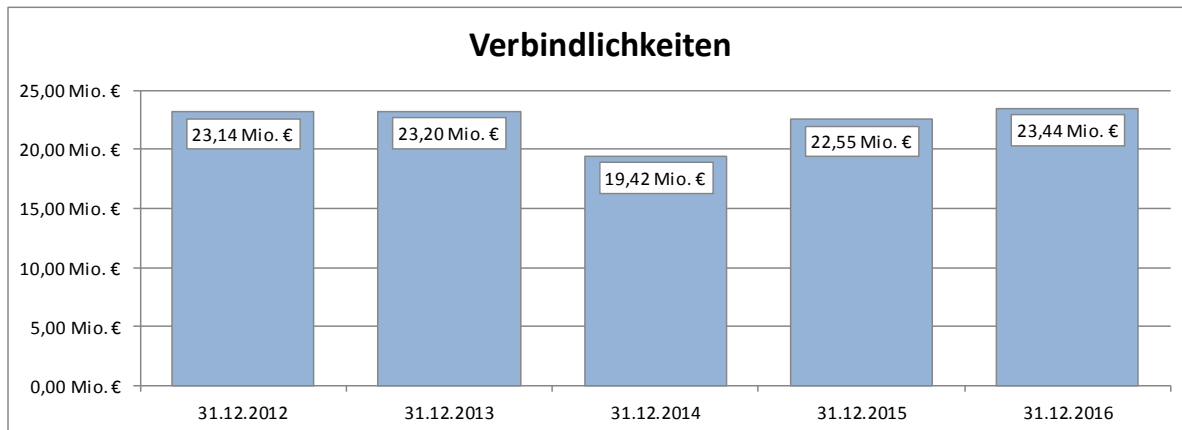
Zu 28: Rückstellung für mögliche Rückforderungen des Landesrechnungshofs

Nach den Erfahrungen mit Beteiligungen kann die nicht vollständige Erfüllung aller Bedingungen der Allgemeinen Nebenbestimmungen für Zuwendungen zur Projektförderung (ANBest-P) bei geförderten Maßnahmen nicht ausgeschlossen werden. Im Jahresabschluss 2016 wird daher unter Beachtung des Vorsichtsprinzips für mögliche Rückforderungen des Landesrechnungshofs eine Rückstellung in Höhe von 200 TEUR gebildet.

<b>P 4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>23.440.000,75 €</b>
	Vorjahr:	22.554.719,11 €

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 0,89 Mio. EUR gestiegen. Der Anstieg ist insbesondere bei den Bilanzpositionen „4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“, „4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen“ und „4.8 Erhaltene Anzahlungen“ zu verzeichnen.

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>8.696.818,41 €</b>
	Vorjahr:	11.153.856,53 €

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 2016 um 2,46 Mio. EUR auf 8,70 Mio. EUR gesunken.

Eine weitere Sondertilgung über 2,36 Mio. wurde in 2017 vorgenommen.

Neue Investitionskredite wurden im Haushaltsjahr 2016 nicht 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>8.696.818,41 €</b>
	Vorjahr:	11.153.856,53 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Ursprungshöhe	Stand am 31.12.2015	Tilgung 2016	Stand am 31.12.2016
1. Münchener Hypothekbank eG, München Schuldurkunde vom 22.01.1999	3.272.268,04 €	854.165,59 €	202.896,12 €	651.269,47 €
2. Dexia Kommunalbank Deutschland AG, Frankfurt Schuldurkunde vom 30.09.2005	2.185.373,39 €	1.122.549,61 €	124.371,48 €	998.178,13 €
3. Commerzbank AG, Paderborn Schuldurkunde vom 27.06.2005	1.912.985,48 €	678.566,50 €	678.566,50 €	0,00 €
4. Westf. Landschaft Bodenkreditbank AG, Münster Schuldurkunde vom 07.04.2006	818.000,00 €	519.234,70 €	46.226,75 €	473.007,95 €
5. Commerzbank AG, Paderborn Schuldurkunde vom 09.03.2007	6.000.000,00 €	2.896.460,16 €	428.539,78 €	2.467.920,38 €
6. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 13.11.2003	3.400.000,00 €	657.925,63 €	295.772,12 €	362.153,51 €
7. Bayerische Landesbank, München Schuldurkunde vom 05.10.2004	1.360.000,00 €	585.523,42 €	87.814,96 €	497.708,46 €
9. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	2.432.215,48 €	1.200.798,82 €	142.892,16 €	1.057.906,66 €
10. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	1.846.783,40 €	22.848,57 €	22.848,57 €	0,00 €
11. NordLB, Hannover Schuldurkunde vom 24.04.2006	6.000.000,00 €	2.615.783,53 €	427.109,68 €	2.188.673,85 €
	<b>30.931.729,73 €</b>	<b>11.153.856,53 €</b>	<b>2.457.038,12 €</b>	<b>8.696.818,41 €</b>

<b>P 4.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00 €</b>
	Vorjahr:	0,00 €

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

<b>P 4.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>399.465,64 €</b>
	Vorjahr:	480.760,69 €

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 2016 wurden 5 neue Mietkaufverträge vereinbart. Die Verbindlichkeiten werden entsprechend der vertraglichen Regelungen planmäßig abgebaut.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Nr. des Mietkaufvertrages   Datum	Anfangsbestand	Stand am 31.12.2015	Tilgung 2016	Stand am 31.12.2016
14003 vom 22.04.2014	15.814,55 €	6.670,10 €	5.326,75 €	1.343,35 €
14006 vom 23.07.2014	21.248,59 €	10.711,81 €	7.121,56 €	3.590,25 €
14007 vom 01.10.2014	28.131,92 €	16.502,45 €	9.398,19 €	7.104,26 €
14010 vom 07.01.2015	65.958,04 €	44.103,72 €	21.985,76 €	22.117,96 €
15003 vom 13.04.2015	80.577,46 €	60.568,76 €	26.818,60 €	33.750,16 €
15004 vom 23.07.2015	91.876,69 €	76.659,40 €	30.548,90 €	46.110,50 €
15011 vom 09.10.2015	43.505,06 €	39.909,45 €	14.436,44 €	25.473,01 €
15014 vom 13.01.2016	225.635,00 €	225.635,00 €	74.761,19 €	150.873,81 €
16001	29.862,02 €	0,00 €	7.415,23 €	22.446,79 €
16006	42.459,60 €	0,00 €	7.032,48 €	35.427,12 €
16009	20.730,63 €	0,00 €	1.715,71 €	19.014,92 €
16013	32.213,51 €	0,00 €	0,00 €	32.213,51 €
	<b>698.013,07 €</b>	<b>480.760,69 €</b>	<b>206.560,81 €</b>	<b>399.465,64 €</b>

<b>P 4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>6.190.070,10 €</b>
	Vorjahr:	5.578.548,49 €

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 31.12.2015	Stand am 31.12.2016
öffentlichen Bereich	617.225,77 €	767.714,21 €
privaten Bereich	4.961.322,72 €	5.422.355,89 €
	<b>5.578.548,49 €</b>	<b>6.190.070,10 €</b>

Hierbei handelt es sich ausschließlich um kurzfristige Verbindlichkeiten.

<b>P 4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>534.954,88 €</b>
	Vorjahr:	0,00 €

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>900.090,70 €</b>
	Vorjahr:	1.447.532,35 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2016
1. Verbindlichkeiten aus der Sonderzahlung Kammerspiele	500.000,00 €	400.000,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Personalkosten	252.447,89 €	289.375,64 €
3. Verbindlichkeiten aus eigenen Steuerverpflichtungen	181.244,81 €	205.122,40 €
4. andere sonstige Verbindlichkeiten	513.839,65 €	5.592,66 €
	<b>1.447.532,35 €</b>	<b>900.090,70 €</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 2016 wurde dem Theater Paderborn die 6. 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>6.718.601,02 €</b>
	Vorjahr:	3.894.021,05 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2016
1. Verbindlichk. aus erhaltenen Investitionszuwendungen	488.102,28 €	1.252.297,64 €
2. Verbindlichk. aus erhaltenem Ersatzgeld für Eingriffe in Natur und Landschaft	2.432.645,31 €	2.880.244,59 €
3. Verbindlichk. aus erhaltener Schul- und Bildungspauschale	904.932,78 €	2.166.734,96 €
4. Verbindlichk. aus der Pauschale für Großschadensereignisse	12.923,13 €	11.322,28 €
5. Verbindlichk. aus der Allg. Investitionspauschale	0,00 €	220.184,19 €
6. Verbindlichk. aus erhaltenen Geldern für konsumtive Zwecke	26.478,55 €	72.552,36 €
7. Verbindlichk. aus Abrechnung Jugendamtsumlage	0,00 €	97.697,00 €
8. Verbindlichk. aus Abrechnung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei	28.939,00 €	17.568,00 €
	<b>3.894.021,05 €</b>	<b>6.718.601,02 €</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 2016 wie folgt entwickelt:

Ausweis in der Schlussbilanz zum 31.12.2015:	488.102,28 €
+ in 2016 erhaltene Investitionszuwendungen:	933.571,41 €
- Abgänge aufgrund der Fertigstellung des Vermögensgegenstandes: (Passivierung als Sonderposten)	169.376,05 €
= Ausweis in der Schlussbilanz zum 31.12.2016:	1.252.297,64 €

Zu 2:

Unter Verbindlichkeiten aus erhaltenem Ersatzgeld werden die für Eingriffe in Natur und Landschaft erhaltenen Ersatzzahlungen ausgewiesen, die der Verursacher zur Ablösung seiner Kompensationsverpflichtungen an den Kreis Paderborn gezahlt hat. Das ausgewiesene Ersatzgeld darf ausschließlich für Maßnahmen des Naturschutzes und der Landschaftspflege verwendet werden.

Der Zuwachs bei dem Bilanzausweis von 447.599,28 EUR resultiert daraus, dass in 2016 Ersatzgeld-einzahlungen in Höhe von 909.767,89 EUR erfolgten, denen jedoch nur eine Inanspruchnahme in Höhe von 462.168,61 EUR gegenübersteht.

Ein sinnvolles Investitionskonzept zum Einsatz der Ersatzgelder soll erarbeitet werden.

Zu 3:

Nach den Vorgaben des Bewilligungsbescheides der Bezirksregierung Detmold und den Regelungen des GFG 2016 kann die Schulpauschale sowohl für konsumtive Zwecke als auch für investive Zwecke eingesetzt werden.

In 2016 hat der Kreis Paderborn eine Schulpauschale in Höhe von 2.543.571,00 EUR erhalten. Zusammen mit den nicht verbrauchten Mitteln aus den Vorjahren i.H.v. 904.932,78 EUR standen dem Kreis Paderborn in 2016 insgesamt 3.448.503,78 EUR zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich zur Verfügung. Davon wurden 893.763,93 EUR konsumtiv und 388.004,89 EUR investiv verwendet, so dass zum 31.12.2016 eine Restverbindlichkeit von 2.166.734,96 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 2016 wurde die Pauschale für konsumtive Zwecke in Höhe von 21.945,74 EUR in Anspruch genommen. Die nicht verbrauchten Mittel aus der Pauschale 2016 (8.054,26 EUR) sind als Restverbindlichkeit auszuweisen und stehen ab 2017 für Investitionsausgaben im Feuerschutz zur Verfügung (Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes NRW vom 04.08.2011 -74-20.42.05).

Die im Jahresabschluss 2015 ausgewiesenen Mittel aus der Pauschale für Großschadensereignisse (12.923,13 EUR) wurden in 2016 in Höhe von 9.655,11 € für investive Feuerschutzausgaben eingesetzt. Der Restbetrag (3.268,02 EUR) summiert mit den nicht verbrauchten Mitteln aus der Pauschale 2016 (8.054,26 EUR) werden zum 31.12.2016 als Verbindlichkeiten aus erhaltenen Geldern ausgewiesen.

Zu 5:

Die unter „Verbindlichkeiten aus der Allgemeinen Investitionskostenpauschale“ ausgewiesenen Verpflichtungen enthalten die 2016 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 31.12.2016 ausgewiesene Vortrag von 26.478,55 EUR wurde in 2016 in Höhe von 9.413,27 EUR zweckentsprechend verwendet. Der Restbetrag in Höhe von 17.065,28 EUR und die in 2016 erhaltenen Zuwendungen in Höhe von 55.478,08 EUR (summiert 72.552,36 EUR) werden bis zu ihrer Verwendung als Verbindlichkeit aus erhaltenen Geldern ausgewiesen.

Zu 7:

Die unter „Verbindlichkeiten aus Abrechnung Jugendamtsumlage“ ausgewiesenen Verpflichtungen enthalten die 2016 erhaltenen und noch zweckentsprechend zu verwendenden Beträge.

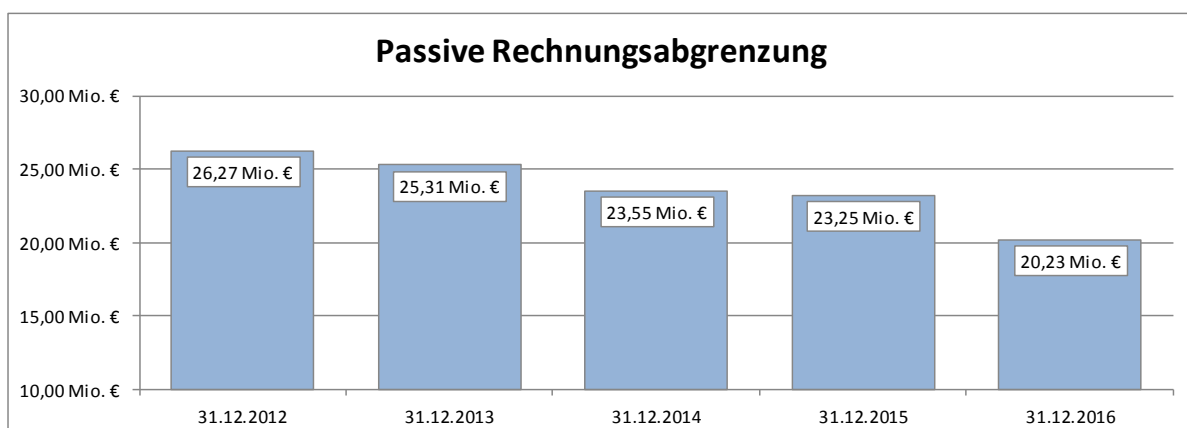
Zu 8:

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

<b>P 5</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>20.225.829,72 €</b>
		Vorjahr: 23.245.593,67 €

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 2016 gebildeten passiven Rechnungsabgrenzungen teilt sich wie folgt auf:

	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2016
Passive RAP im Sinne von § 42 Abs. 3 Satz 1 GemHVO NRW (transitorische Rechnungsabgrenzung)	3.926.584,39 €	1.412.351,86 €
Passive RAP im Sinne von § 42 Abs. 3 Satz 2 GemHVO NRW (Weiterleitung erhaltener Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflicht.)	19.319.009,28 €	18.813.477,86 €
	<b>23.245.593,67 €</b>	<b>20.225.829,72 €</b>

Bei Abgrenzungen nach § 42 Abs. 3 Satz 1 GemHVO NRW handelt es sich um eine bereits im Jahr 2016 eingegangene Zahlung (z.B. Vorauszahlungen) für Erträge, die nach dem 31.12.2016 entstehen. Die Abgrenzungsposten werden im Jahr des Entstehens aufgelöst und ertragswirksam gebucht.

Der zum 31.12.2016 bilanzierte Wert setzt sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung der <u>transitorischen</u> Rechnungsabgrenzung	Stand am 31.12.2016
Erstattung Schülerfahrtkosten	118.524,00 €
Erhaltene Abfindung für Altersteilzeit eines Mitarbeiters	158.639,86 €
Zuweisungen des Bundes zu den Kosten der Bildung und Teilhabe	1.093.988,00 €
Sonstige	41.200,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>1.412.351,86 €</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 auf-

grund der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung durch den Dritten ist auch der Ansatz unter der passiven Rechnungsabgrenzung aufzulösen.

Der zum 31.12.2016 bilanzierte Wert setzt sich wie folgt zusammen

<u>Zusammensetzung der erhaltenen und weitergeleiteten Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtungen</u>	Stand am 31.12.2016
Zuwendungen für den Ausbau von Kindertageseinrichtungen	13.974.760,97 €
Investitionen , die aus der investiven Jugendamtsumlage geleistet wurden	1.518.518,09 €
Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen, an denen der Kreis Paderborn kein wirtschaftliches Eigentum erwirbt	1.288.245,04 €
Zuwendungen aus dem Konjunkturpaket II an das MZG Westfalen und dem Beruflichen Trainingszentrum Benhauser Feld gGmbH	2.031.953,76 €
<b>Gesamt</b>	<b>18.813.477,86 €</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 Deponie ergebenden Verpflichtungen weist der AV.E-Eigenbetrieb im Jahresabschluss 2016 eine Rückstellung in Höhe von 54,1 Mio. EUR aus (Vorjahr: 47,5 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 31.12.2016 auf insgesamt 5.693.846 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 31.12.2016 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>- 93.877,61 €</b>
fortgeschr. Planansatz	- 7.396.800,47 €

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 350.560.509,22 € standen Gesamtaufwendungen in Höhe von 350.654.386,83 € gegenüber, daraus ergibt sich ein negatives Jahresergebnis in Höhe von -93.877,61 €. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von -7.396.800,47 € stellt dies eine Verbesserung von 7.302.922,86 € dar.

<b>Ordentliches Ergebnis (Zeile 18)</b>	<b>- 2.646.465,44 €</b>
fortgeschr. Planansatz	- 10.291.000,47 €

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 2016 schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von -2.646.465,44 € ab. Gegenüber der Planung 2016 ist eine Verbesserung in Höhe von 7.644.535,03 € zu verzeichnen. Diese Ergebnisverbesserung ergibt sich aus dem Saldo von Mehrerträgen in Höhe von 4.178.441,47 € und Minderaufwendungen in Höhe von 3.466.093,56 €.

<b>Finanzergebnis (Zeile 21)</b>	<b>2.552.587,83 €</b>
fortgeschr. Planansatz	2.894.200,00 €

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsaufwendungen. Durch die getrennte Darstellung des Finanzergebnisses wird deutlich, wie das Fremdkapital durch Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.

Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 341.612,17 € verschlechtert.



<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 22)</b>	<b>- 93.877,61 €</b>
fortgeschr. Planansatz	- 7.396.800,47 €

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 7.302.922,86 € 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.

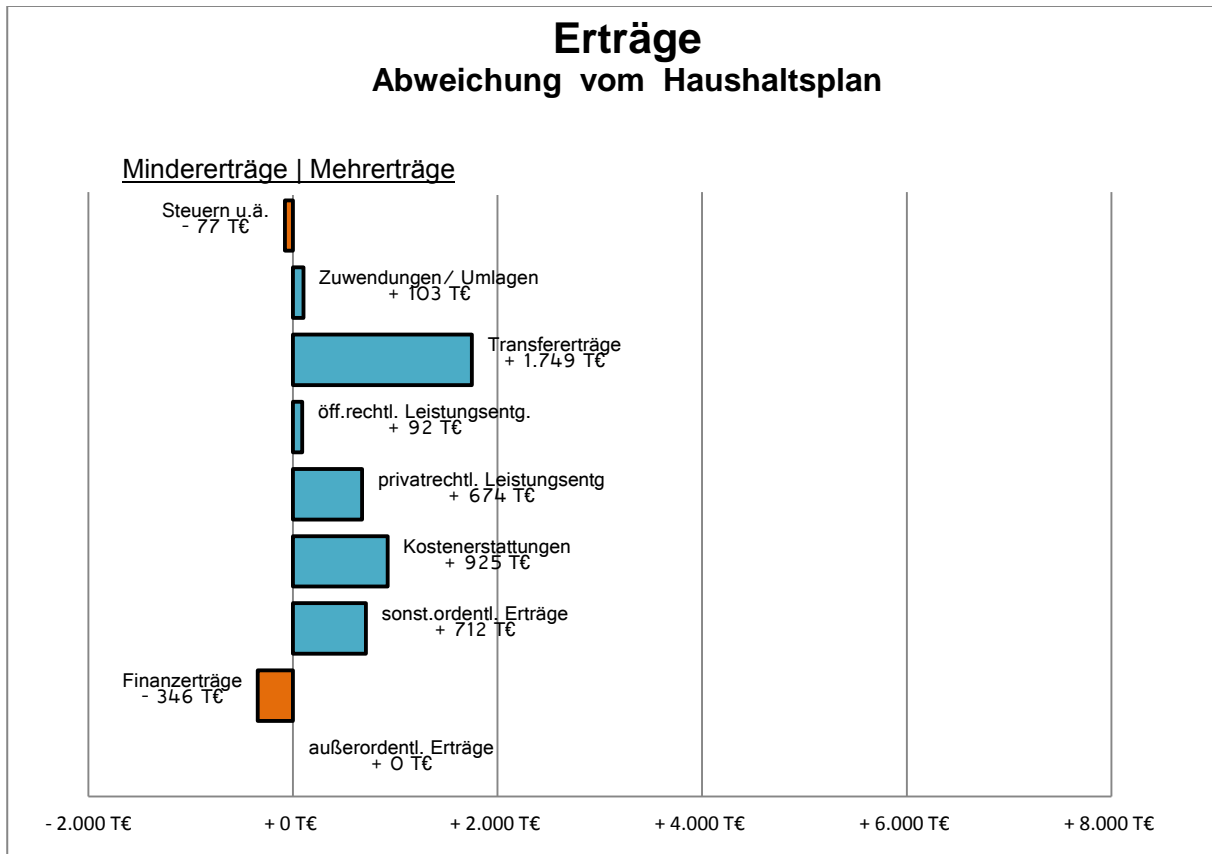
Derartige Vorfälle waren im Jahr 2016 nicht zu verzeichnen.

### 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>2.222.507,67 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	2.300.000,00 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)
Jagdsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsleistungen des Bundes zu den Kosten der Unterkunft	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsleistungen des Landes zum Wohngeld	2.183.658,80	2.300.000,00	2.222.507,67	- 77.492,33
<b>Summe</b>	<b>2.183.658,80</b>	<b>2.300.000,00</b>	<b>2.222.507,67</b>	<b>- 77.492,33</b>

Die vom Land NRW erhaltenen Wohngeldzuweisungen unterschreiten den Planansatz um 77.492,33 €. 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>260.030.515,98 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	259.927.724,00 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Schlüsselzuweisungen vom Land	29.470.395,00	32.058.800,00	32.059.203,00	+ 403,00	0,00
Bedarfszuweisungen vom Land	1.690.657,64	1.694.000,00	893.763,93	- 800.236,07	0,00
Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.066.823,47	27.024.500,00	29.691.364,40	+ 2.666.864,40	0,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.564.559,69	5.524.456,00	5.576.305,91	+ 51.849,91	0,00
Kreisumlage	152.960.441,39	156.824.475,00	156.402.160,85	- 422.314,15	0,00
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamtsumlage	32.903.653,73	36.141.693,00	34.728.825,89	- 1.412.867,11	0,00
Kreisumlage Mehrbelastung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei	673.687,00	659.800,00	678.892,00	+ 19.092,00	0,00
Kreisumlage Mehrbelastung Liebfrauegymnasium Büren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>248.330.217,92</b>	<b>259.927.724,00</b>	<b>260.030.515,98</b>	<b>+ 102.791,98</b>	<b>0,00</b>

Das Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um 102.197,98€.

Diese Position beinhaltet insbesondere die Erträge aus der Kreisumlage, die um 442.314,15 € unter dem Planansatz liegen.

Der Minderertrag bei der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamtsumlage in Höhe von 1.412.867,11 € resultiert aus der Spitzabrechnung der Erträge und Aufwendungen im Jugendhilfebereich. Hier ergibt

sich für 2016 eine Überdeckung in Höhe von 1.582.592 €, die mit Forderungen gegen die Städte und Gemeinden aus Vorjahren in Höhe von 1.484.895 € verrechnet wurde. Der Restbetrag in Höhe von 97.697 € wird im Jahresabschluss 2016 als Verbindlichkeit gegenüber den Städten und Gemeinden ausgewiesen und in 2017 verrechnet.

Deutliche Mehrerträge von 2.666.864,40 € ergeben sich bei den Zuwendungen und Zuschüssen für laufende Zwecke. Größte Einzelposition sind hier die Zuweisungen des Landes für soziale Sicherung mit einem Volumen von 24.881.347,85 €, die damit um 1.791.847,85 € über dem Planansatz liegen.

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ist entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Gegenüber der Planung sind Mehrerträge in Höhe von 51.849,91 € zu verzeichnen.

<b>03 Sonstige Transfererträge</b>	Ergebnis	<b>3.967.877,19 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	2.218.600,00 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Kostenersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.426.638,98	1.450.700,00	2.805.243,24	+ 1.354.543,24	0,00
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	978.551,52	767.900,00	1.162.633,95	+ 394.733,95	0,00
<b>Summe</b>	<b>3.405.190,50</b>	<b>2.218.600,00</b>	<b>3.967.877,19</b>	<b>+ 1.749.277,19</b>	<b>0,00</b>

Die sonstigen Transfererträge verbessern sich gegenüber der Planung um 1.749.277,19 €. Zurückzuführen sind die Mehrerträge auf höhere Kostenerstattungen und Ersatzleistungen im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe.

<b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	Ergebnis	<b>25.874.194,18 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	25.782.492,10 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Verwaltungsgebühren	13.865.418,16	11.890.080,00	13.360.684,98	+ 1.470.604,98	0,00
Benutzungsgebühren gebührenrechnender Einrichtungen	13.422.912,57	13.542.412,10	12.513.509,20	- 1.028.902,90	0,00
Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Gebühren	0,00	350.000,00	0,00	- 350.000,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>27.288.330,73</b>	<b>25.782.492,10</b>	<b>25.874.194,18</b>	<b>+ 91.702,08</b>	<b>0,00</b>

Die Verbesserungen bei den Verwaltungsgebühren von insgesamt rd. 1,47 Mio. € konnten in folgenden Bereichen erzielt werden:

Verwaltungsgebühren im Bereich	Ist 2016	Differenz zum fortgeschriebenen Planansatz
Kfz-Zulassung und Fahrerlaubnisse	3,96 Mio. €	+ 0,36 Mio. €
Kataster- und Vermessungswesen	1,09 Mio. €	+0,13 Mio. €
Baugenehmigungen	1,17 Mio. €	+0,15 Mio. €
Immissionsschutz	0,86 Mio. €	+0,43 Mio. €
Elternbeiträge zu den Betriebskosten der Tageseinrichtungen	4,12 Mio. €	+0,30 Mio. €
Sonstige	2,16 Mio. €	+0,10 Mio. €
<b>Summe</b>	<b>13,36 Mio. €</b>	<b>+ 1,47 Mio. €</b>

Bei den Benutzungsgebühren der gebührenrechnenden Einrichtungen setzen sich die Mindererträge von 1,03 Mio. € wie folgt zusammen:

Benutzungsgebühren im Bereich	Ist 2016	Differenz zum fortgeschriebenen Planansatz
Krankentransport und Rettungsdienst	11,14 Mio. €	+ 0,53 Mio. €
Schlacht tier- und Fleischuntersuchung	1,38 Mio. €	- 1,56 Mio. €
<b>Summe</b>	<b>12,52 Mio. €</b>	<b>- 1,03 Mio. €</b>

Die Verschlechterung bei den Benutzungsgebühren „Schlacht tier- und Fleischuntersuchungen“ in Höhe von 1,56 Mio. € beruht auf dem Großbrand der Firma Westfleisch vom 08.02.2016. Dieser brachte den Schlachtbetrieb vollständig zum Erliegen. Eine ausführliche Darstellung zu diesem wesentlichen Ereignis im Jahr 2016 befindet sich unter der Ziffer 3.1.2 des Lageberichtes.

<b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	Ergebnis	<b>2.248.422,79 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	1.574.001,00 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Mieten	662.390,71	598.300,00	737.153,31	+ 138.853,31	0,00
Vermietung von Stellplätzen	17.060,00	18.000,00	15.770,00	- 2.230,00	0,00
Pachten	20.262,94	13.001,00	14.849,00	+ 1.848,00	0,00
Verkaufserlöse des Kreismuseums	42.262,47	60.000,00	47.453,92	- 12.546,08	0,00
Einnahmen aus Kantinenbetrieb	141.161,49	170.000,00	145.613,73	- 24.386,27	0,00
Einnahmeteiligung an der Kfz-Schilderfirma	103.347,12	103.500,00	103.347,12	- 152,88	0,00
Erstattung Jobticket durch Mitarbeiter	81.504,78	80.000,00	83.966,08	+ 3.966,08	0,00
Eintrittsgelder	50.839,54	120.000,00	113.397,00	- 6.603,00	0,00
Elternbeiträge zum Mittagstisch	57.424,32	71.000,00	71.343,94	+ 343,94	0,00
Versicherungsleistungen für Schadensfälle	149.065,62	1.000,00	53.274,50	+ 52.274,50	0,00
Sonstiges	553.441,49	339.200,00	862.254,19	+ 523.054,19	0,00
<b>Summe</b>	<b>1.878.760,48</b>	<b>1.574.001,00</b>	<b>2.248.422,79</b>	<b>+ 674.421,79</b>	<b>0,00</b>

Die Erträge konnten gegenüber der Planung um 674.421,79 € 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>49.368.433,78 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	48.443.150,00 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
1. Personal- und Sachkosten erstattung durch Dritte	8.570.549,44	8.399.550,00	9.431.143,07	+ 1.031.593,07	0,00
2. Beteiligung des Bundes an den Kosten der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	17.166.574,01	18.000.000,00	17.495.962,32	- 504.037,68	0,00
3. Beteiligung des Bundes und des Landes NRW an den Unterhalts- vorschussleistungen	509.844,38	580.000,00	531.639,76	- 48.360,24	0,00
4. Erstattung der Stadt Paderborn für die Nutzung der Leitstelle der Kreisfeuerwehr Büren-Ahden	1.183.266,00	1.100.000,00	1.268.624,00	+ 168.624,00	0,00
5. Kostenerstattung für Eingliede- rungsmaßnahmen bei Kranken- hausaufenthalten	143.706,94	136.000,00	66.053,53	- 69.946,47	0,00
6. Kostenerstattungen anderer Träger der Jugendhilfe (§ 89a SGB XII)	1.092.864,02	1.280.000,00	1.640.909,07	+ 360.909,07	0,00
7. Erträge aus der Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten	2.173.188,51	2.534.100,00	2.505.133,52	- 28.966,48	0,00
8. Erstattung von Schülerfahrtkosten durch Dritte (Eigenanteil)	200.140,32	184.500,00	174.012,38	- 10.487,62	0,00
9. Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft von Arbeit- suchenden nach SGB II	15.904.164,29	16.229.000,00	16.269.761,53	+ 40.761,53	0,00
10. Forderungsbestand des Jobcenters des Kreises Paderborn aus der Rückforderung zu Unrecht erbrachter Leistungen	716.623,76	0,00	-14.805,40	- 14.805,40	0,00
<b>Summe</b>	<b>47.660.921,67</b>	<b>48.443.150,00</b>	<b>49.368.433,78</b>	<b>+ 925.283,78</b>	<b>0,00</b>

- Zu 1: Die Erträge aus den Personal- und Sachkostenerstattungen resultieren maßgeblich aus den Erstattungen des Jobcenters (4,56 Mio. €), des Chemischen und Veterinäruntersuchungsamtes Ostwestfalen-Lippe (0,49 Mio. €) sowie den Erstattungen des Landes NRW aus der Übertragung der Versorgungsverwaltung vom Land auf den Kreis (0,92 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 33,33 % vom Bund und zu 13,34 % 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: Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitsuchende beträgt 27,6 %.

Zu 10: Der Forderungsbestand der Jobcenter bei den Kosten der Unterkunft für SGB II - Bedarfsgemeinschaften stellt wirtschaftliches Eigentum des jeweiligen Kreises dar. Dementsprechend sind die Forderungen des Jobcenters des Kreises Paderborn gem. §§ 41 und 46 GemHVO NRW im Jahresabschluss auszuweisen.

<b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>	Ergebnis	<b>3.908.556,98 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	3.196.100,00 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Erstattung von Steuern	10.758,13	0,00	3.350,96	+ 3.350,96	0,00
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder)	2.856.462,68	2.966.400,00	2.754.497,30	- 211.902,70	0,00
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zwangsgelder	198.067,91	204.400,00	210.836,39	+ 6.436,39	0,00
Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	29.426,41	24.600,00	24.613,79	+ 13,79	0,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	522.161,46	0,00	561.185,47	+ 561.185,47	0,00
Sonstige nichtzahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	0,00	354.000,00	+ 354.000,00	0,00
Andere sonstige ordentliche Erträge	115,84	700,00	73,07	- 626,93	0,00
<b>Summe</b>	<b>3.616.992,43</b>	<b>3.196.100,00</b>	<b>3.908.556,98</b>	<b>+ 712.456,98</b>	<b>0,00</b>



Gegenüber der Planung haben sich die sonstigen ordentlichen Erträge um 712.456,98 € verbessert. Die Ertragssteigerungen sind im Wesentlichen auf die nicht planbaren Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen zurückzuführen. Hier ergeben sich gegenüber der Planung Mehrerträge von 561.185,47 €.

Dagegen haben sich Mindererträge in Höhe von 211.902,70 € bei der Position „Bußgelder / Verwarngelder“ ergeben.

<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 2016 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>2.940.000,65 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	3.285.700,00 €

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

Entwicklung der Ertragsart	Ergebnis 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Zinserträge	34.103,81	81.600,00	31.815,87	- 49.784,13	0,00
Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden, Ausschüttungen der kommunalen Beteiligungen	3.878.225,22	3.204.100,00	2.908.184,78	- 295.915,22	0,00
<b>Summe</b>	<b>3.912.329,03</b>	<b>3.285.700,00</b>	<b>2.940.000,65</b>	<b>- 345.699,35</b>	<b>0,00</b>

Die Finanzerträge insgesamt verschlechtern sich gegenüber der Planung um 345.699,35 €.

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

Als außerordentlicher Ertrag sind Geschäftsvorfälle abzubilden, die gleichzeitig

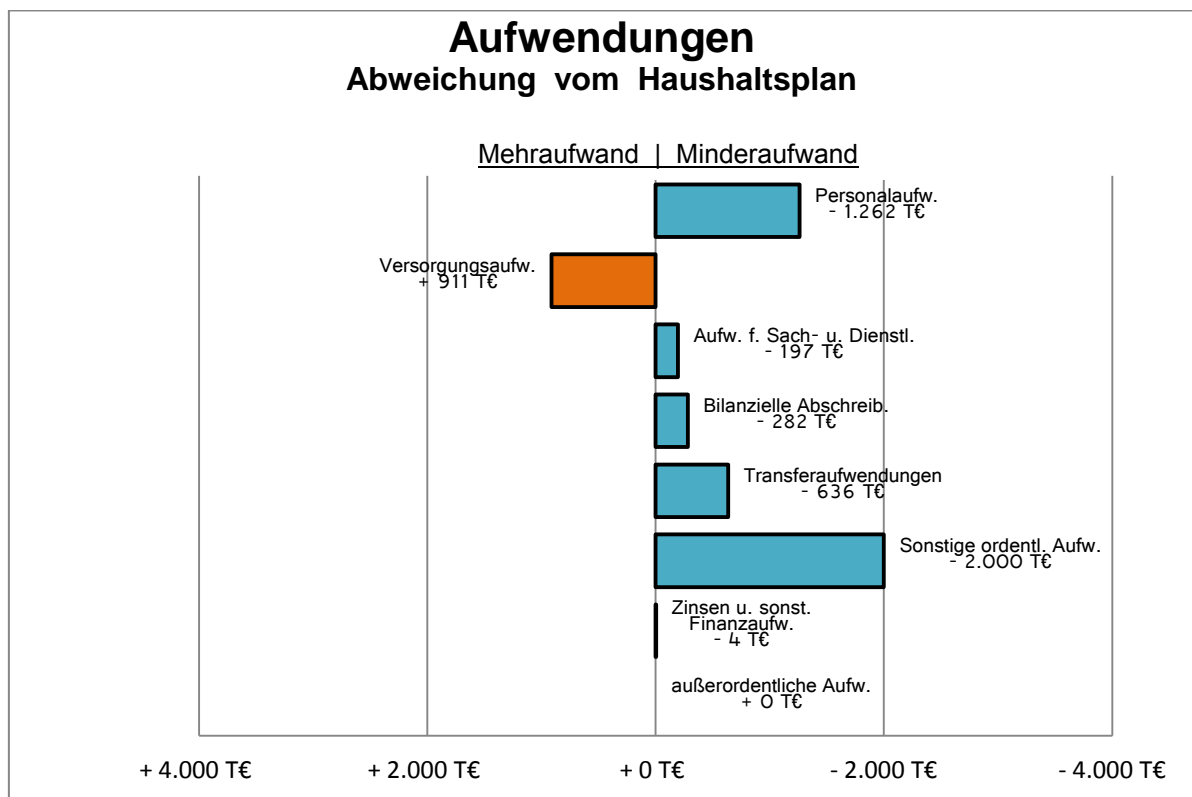
- in hohem Maße ungewöhnlich sind,
- selten vorkommen und
- von erheblicher finanzieller Bedeutung sind.

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 2016 bleibt diese Position unbesetzt.

### 5.3.2 Aufwendungen

Grafische Darstellung der Ergebnisverbesserung bzw. –verschlechterung gegenüber der Planung



<b>11 Personalaufwendungen</b>	Ergebnis	<b>61.072.479,70 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	62.334.379,00 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Dienstaufwendungen	43.266.617,31	45.436.700,00	45.366.500,78	- 70.199,22	0,00
Beiträge zu Versorgungskassen	2.294.298,04	2.416.100,00	2.359.407,02	- 56.692,98	0,00
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5.885.448,96	6.189.800,00	6.230.025,72	+ 40.225,72	0,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	724.733,44	700.000,00	837.675,10	+ 137.675,10	0,00
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	5.269.469,34	6.301.779,00	5.317.887,49	- 983.891,51	0,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	1.763.913,00	1.700.000,00	1.400.092,00	- 299.908,00	0,00
Aufwendungen für sonstige personalbezogene Rückstellungen wie bspw. Altersteilzeit, Urlaubsansprüche, Überstungen	-321.933,29	-410.000,00	-439.108,41	- 29.108,41	0,00
<b>Summe</b>	<b>58.882.546,80</b>	<b>62.334.379,00</b>	<b>61.072.479,70</b>	<b>- 1.261.899,30</b>	<b>0,00</b>

Im Bereich der Personalaufwendungen zeigen sich gegenüber der Planung insgesamt Minderaufwendungen in Höhe von 1.261.899,30 €.

Diese ergaben sich insbesondere bei den Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen in Höhe von rd. 984 T€ und den Zuführungen zu den Beihilferückstellungen in Höhe von rd. 300 T€.

Mehraufwendungen ergaben sich insbesondere bei den Beihilfen und Unterstützungsleistungen in Höhe von rd. 138 T€.

<b>12 Versorgungsaufwendungen</b>	Ergebnis	<b>5.433.789,17 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	4.523.179,60 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Umlagezahlungen an Versorgungskasse	6.616.877,05	6.656.100,00	7.146.634,62	+ 490.534,62	0,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	1.433.552,58	1.449.999,60	1.654.777,55	+ 204.777,95	0,00
Veränderung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger einschl. Verpflichtungen gem. § 107 b BeamVG	-1.493.880,00	-2.782.920,00	-2.804.080,00	- 21.160,00	0,00
Veränderung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	442.687,00	-800.000,00	-563.543,00	+ 236.457,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>6.999.236,63</b>	<b>4.523.179,60</b>	<b>5.433.789,17</b>	<b>+ 910.609,57</b>	<b>0,00</b>

Bei den Versorgungsaufwendungen wird die Planung um 910.609,57 € überschritten.

Einsparungen ergaben sich aufgrund einer höher ausgefallenen Entlastung durch die Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger von rd. 20 T€.

Diesen Einsparungen stehen Mehraufwendungen in Höhe von rd. 0,93 Mio. € gegenüber, die sich aus den Veränderungen der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger mit rd. 0,24 Mio. €, den Mehraufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen mit rd. 0,20 Mio. € und höheren Umlagezahlungen an die Versorgungskasse mit rd. 0,49 Mio. € ergeben.

<b>13 Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen</b>	Ergebnis	<b>18.964.160,69 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	19.161.030,97 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	5.412.193,00	4.998.330,00	5.024.043,72	+ 25.713,72	0,00
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastruktur und Ausgleichsflächen zur Natur- und Landschaftspflege)	1.675.456,44	2.037.000,00	2.031.926,33	- 5.073,67	94.100,00
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.899.362,17	1.643.663,68	2.105.997,75	+ 462.334,07	20.779,80
Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.468.246,04	5.060.487,29	4.418.296,07	- 642.191,22	112.677,79
Aufwendungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsleistungen (z. B. Fremdenverkehrsförderung, Verkehrssicherheitsaktionen, Umweltuntersuchungen etc.)	1.298.211,78	1.312.150,00	1.183.490,56	- 128.659,44	35.000,00
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.108.923,38	3.415.900,00	3.489.849,88	+ 73.949,88	0,00
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	583.963,03	693.500,00	710.556,38	+ 17.056,38	0,00
<b>Summe</b>	<b>18.446.355,84</b>	<b>19.161.030,97</b>	<b>18.964.160,69</b>	<b>- 196.870,28</b>	<b>262.557,59</b>

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringern sich insgesamt gegenüber der Planung um rd. 197 T€.

Im Wesentlichen verantwortlich sind hierfür Minderaufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz mit rd. 642 T€ sowie für besondere Verwaltungs- und Betriebskosten mit rd. 129 T€. Demgegenüber stehen Mehraufwendungen u. a. bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens mit rd. 462 T€ sowie den Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Darüber hinaus werden von den im Haushaltsplan 2016 veranschlagten Aufwendungen aufgrund von Verzögerungen Ermächtigungen in Höhe von rd. 263 T€ in das Folgejahr übertragen.

<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	Ergebnis	<b>8.969.088,09 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	9.251.458,00 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	113.656,57	190.000,00	101.923,51	- 88.076,49	0,00
Abschreibungen auf Gebäude	2.496.968,17	2.550.000,00	2.502.753,69	- 47.246,31	0,00
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	4.585.256,12	4.750.000,00	4.623.018,40	- 126.981,60	0,00
Abschreibungen auf Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf Maschinen	98.215,85	80.000,00	117.963,72	+ 37.963,72	0,00
Abschreibungen auf techn. Anlagen	160.757,60	194.358,00	164.260,20	- 30.097,80	0,00
Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	1.286,30	2.000,00	1.268,00	- 732,00	0,00
Abschreibungen auf Fahrzeuge	438.457,00	379.100,00	378.408,86	- 691,14	0,00
Abschreibung auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.249.584,46	1.106.000,00	1.079.491,71	- 26.508,29	0,00
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>9.144.182,07</b>	<b>9.251.458,00</b>	<b>8.969.088,09</b>	<b>- 282.369,91</b>	<b>0,00</b>

Die bilanziellen Abschreibungen vermindern sich gegenüber der Planung um 282.369,91 €.

<b>15 Transferaufwendungen</b>	Ergebnis	<b>195.839.920,01 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	196.475.450,00 €

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 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen an Beteiligungen	5.057.886,90	7.125.100,00	5.676.204,27	- 1.448.895,73	1.582.000,00
Sozialtransferaufwendungen im Bereich Sozialhilfe	42.485.136,50	45.255.600,00	44.260.226,35	- 995.373,65	0,00
Sozialtransferaufwendungen im Bereich Jugendhilfe	60.025.100,24	65.484.300,00	67.693.915,93	+ 2.209.615,93	0,00
Sonstige Transferaufwendungen	7.376.548,92	7.866.950,00	7.887.984,68	+ 21.034,68	54.300,00
Landschaftsumlage	65.497.958,91	70.743.500,00	70.321.588,78	- 421.911,22	0,00
<b>Summe</b>	<b>180.442.631,47</b>	<b>196.475.450,00</b>	<b>195.839.920,01</b>	<b>- 635.529,99</b>	<b>1.636.300,00</b>

Die Transferaufwendungen stellen mit rd. 195,84 Mio. € die größte Position der ordentlichen Aufwendungen (= 55,91 %). Es konnten bei dieser Aufwandsposition insgesamt ca. 0,64 Mio. € eingespart werden. Diesen Einsparungen stehen jedoch Ermächtigungsübertragungen für noch nicht gewährte Zuweisungen und Zuschüsse ins Haushaltsjahr 2017 mit rd. 1,64 Mio. € gegenüber.

Im Bereich Jugendhilfe ist ein deutlicher Mehrbedarf von rd. 2,21 Mio. € zu verzeichnen.

Schwerpunkte bei den Kostensteigerungen sind hier die Zuweisungen an die Gemeinden für Kindergärten mit rd. 1,09 Mio. €, Zuschüsse für Kindergärten in freier Trägerschaft mit rd. 616 T€ und Aufwendungen für Integrationshelfer (schulische Inklusion) mit rd. 302 T€.

Bei den unter Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen an Beteiligungen ausgewiesenen Minderaufwendungen von 1,45 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 582 T€ in das Folgejahr übertragen worden.

Im Bereich Sozialhilfe bleiben die Aufwendungen um rd. 995 T€ hinter dem Planansatz zurück.

Rückgänge gegenüber der Planung sind insbesondere zu verzeichnen bei der Hilfe zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen (-280 T€), Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen (-251 T€), Hilfe zur Gesundheit in Einrichtungen (-244 T€), Eingliederungshilfe für behinderte Menschen außerhalb von Einrichtungen (-183 T€), Leistungen für Bildung und Teilhabe (-164 T€) und Begleitende Hilfen Bürgerarbeit (-155 T€). Den Einsparungen stehen gegenüber Mehraufwendungen insbesondere in den Bereichen Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen (419 T€) und Hilfe zur Pflege in Einrichtungen (321 T€).

<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	Ergebnis	<b>59.987.536,35 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	61.987.570,00 €

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 (Mieten, Pachten) sowie die Geschäftsaufwendungen wie z.B. für den Bürobedarf, für Bücher und Zeitschriften, Post- und Fernmeldegebühren, Sachverständigen- und Gerichtskosten.

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.

Entwicklung der Aufwandsart	Ergebnis 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.069.952,43	1.169.450,00	1.034.368,88	- 135.081,12	11.000,00
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.879.135,45	3.156.270,00	2.961.071,96	- 195.198,04	92.753,38
Geschäftsaufwendungen	2.713.478,79	3.234.850,00	3.359.690,37	+ 124.840,37	305.900,00
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	1.016.155,76	1.147.900,00	1.220.320,29	+ 72.420,29	0,00
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	45.559.533,48	48.915.000,00	46.065.318,20	- 2.849.681,80	0,00
Wertveränderungen von Vermögensgegenständen sowie Einstellungen u. Zuschreibungen i.d. Sonderposten	1.680.929,43	374.000,00	1.215.413,63	+ 841.413,63	0,00
Besondere ordentliche Aufwendungen	3.830.778,87	3.843.100,00	4.041.343,22	+ 198.243,22	0,00
weitere sonstige Aufwendungen aus laufende Verwaltungstätigkeit	92.768,65	97.000,00	90.009,80	- 6.990,20	0,00
<b>Summe</b>	<b>58.842.732,86</b>	<b>61.937.570,00</b>	<b>59.987.536,35</b>	<b>- 1.950.033,65</b>	<b>409.653,38</b>

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Minderaufwendungen in Höhe von 1.950.033,65 € zu verzeichnen.

Bei den aufgabenbezogenen Leistungen ergaben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 2,85 Mio. €. Diese beruhen hauptsächlich auf Einsparungen bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende mit rd. 3,07 Mio. €.

Für den Bereich „Wertveränderungen von Vermögensgegenständen sowie Einstellungen und Zuschreibungen in den Sonderposten“ ergeben sich gegenüber der Planung Mehraufwendungen in Höhe von rd. 0,84 Mio. €. Hierin enthalten ist im Schwerpunkt die Zuführung des Jahresüberschusses 2016 des Krankentransportes und Rettungsdienstes von rd. 0,66 Mio. € in den Sonderposten.

Im Bereich besondere ordentliche Aufwendungen ergaben sich Mehraufwendungen von rd. 198 T€, die hauptsächlich auf Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen an den übrigen Bereich beruhen (240 T€).

Bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 195 T€, die im Wesentlichen auf deutlich niedrigeren Aufwendungen für über Mietkauf finanzierte Anschaffungen von Informationstechnik (91 T€) beruhen.

Für den Bereich sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ist eine Ersparnis in Höhe von rd. 135 T€ zu verzeichnen, die sich maßgeblich auf Minderaufwendungen bei den Kosten für Ausbildung (48 T€), Fortbildung (44 T€) sowie Reisekosten (40 T€) beruht.

Im Bereich Geschäftsaufwendungen ergab sich aufgrund von Mehr- und Minderaufwendungen insgesamt eine Kostensteigerung in Höhe von rd. 125 T€. Die ist insbesondere auf den Mehraufwand von rd. 404 T€ bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Kosten zurück zu führen.

Auch bei der Ergebnisposition „16 Sonstige ordentliche Aufwendungen“ ist zu beachten, dass ein Teil der eingesparten Mittel im Rahmen von Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2017 übertragen werden.

Von den übertragenen Ermächtigungen in Höhe von 409.653 € entfallen 305.900 € auf den Bereich Geschäftsaufwendungen.



<b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	Ergebnis	<b>387.412,82 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	391.500,00 €

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

Entwicklung der Aufwandsart	Ergebnis 2015 (€)	fortgeschr. Planansatz 2016 (€)	Ist 2016 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Zinsaufwendungen an öffentlich-rechtl. Banken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an Privatbanken	493.600,66	391.500,00	387.412,82	- 4.087,18	0,00
<b>Summe</b>	<b>493.600,66</b>	<b>391.500,00</b>	<b>387.412,82</b>	<b>- 4.087,18</b>	<b>0,00</b>

Die bisherige Unterteilung in Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen und Zinsaufwendungen an Banken wurde im Haushaltsjahr 2015 aufgrund neuerer Erkenntnisse (Darstellung in der Handreichung für Kommunen, 6. Auflage) aufgegeben.

Insgesamt verbessert sich das Ergebnis gegenüber der Planung um 4.087,18 €.

<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 2016 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 Bruttoprinzips 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>-637.519,02 €</b>
fortgeschr. Planansatz	155.724,74 €

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von -637.519,02 € ergibt sich aus der Differenz der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 339.383.637,12 € und den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 340.021.156,14 €.

Gegenüber der Planung hat sich das Ergebnis im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit um insgesamt 793.243,76 € verschlechtert. Diese Verschlechterung resultiert aus Mehreinzahlungen von 1.196.819,02 € und Mehrauszahlungen von 1.990.062,78 €.

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 2016 beigefügt ist. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die in der Finanzrechnung ausgewiesenen Ermächtigungsübertragungen des konsumtiven Bereichs von insgesamt 2.326.575,74 € um 3.635,23 € unter dem Wert der Anlage 3 liegen. Diese Differenz ist darauf zurückzuführen, dass eine in der Anlage 3 ausgewiesene Ermächtigungsübertragung aus statistischen Gründen in der Finanzrechnung nicht unter Pos. „16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“ sondern unter Pos. „30 Auszahlung aus Investitionstätigkeit“ auszuweisen ist. Es handelt sich hierbei um eine Auszahlung für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens bis 410,00 €.

Die nach 2017 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2017.

<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 31)</b>	<b>-7.161.952,61 €</b>
fortgeschr. Planansatz	-13.800.604,89 €

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

Nach dem Jahresergebnis 2016 liegen die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit bei 5.867.239,99 € und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bei 13.029.192,60 €, so dass sich für die Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf in Höhe von 7.161.952,61 € ergibt.

Eingeplant waren im Finanzhaushalt 2016 Einzahlungen für Investitionen in Höhe von 3.102.527,00 € und Auszahlungen für Investitionen von 16.903.131,89 €.

Die für 2016 eingeplanten Investitionsauszahlungen konnten nicht bzw. nicht in voller Höhe ausbezahlt werden. Um die fachgerechte Weiterführung und Beendigung dieser Maßnahmen nicht zu gefährden, mussten Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 7.722.285,23 € übertragen werden.

Die übertragenen Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen sind als Anlage 3 dem Anhang zum Jahresabschluss 2016 beigelegt. Die nach 2017 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2017 (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>-7.799.471,63 €</b>
fortgeschr. Planansatz	-13.644.880,15 €

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 2016 ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -7.799.471,63 €.

Im Vergleich zum geplanten Finanzmittelfehlbetrag von -13.644.880,15 € ergibt sich somit eine Verbesserung von rd. 5,8 Mio. €. Hierbei muss jedoch beachtet werden, dass der fortgeschriebene Planansatz auch die Auszahlungen berücksichtigt, die in 2016 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 10.048.860,97 €.

<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 37)</b>	<b>-2.452.822,81 €</b>
fortgeschr. Planansatz	-3.504.850,00 €

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.

Der Kreis hat in 2016 keine Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung aufgenommen.

Die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten belaufen sich in 2016 auf 2.452.822,81 €. Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein negativer Saldo in gleicher Höhe. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von rd. 1,1 Mio. €. Diese Mittel werden weiterhin für die Auszahlung des gewährten Darlehens an die Flughafen Paderborn / Lipstadt GmbH benötigt. Entsprechende Auszahlungsermächtigungen wurden in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.

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>5.001.962,15 €</b>
fortgeschr. Planansatz	3.090.477,00 €

Die investiven Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen lagen um rd. 1,9 Mio. € über 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 4,7 Mio. € als größte Einzahlungssumme ausgewiesen. Dieser Betrag setzt sich insbesondere aus der Investitionspauschale und der Schulpauschale zusammen.

<b>19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>74.468,84 €</b>
fortgeschr. Planansatz	11.150,00 €

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.

<b>20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	<b>750.000,00 €</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. Die restlichen 650.000,00 € stammen auf der Auflösung eines Festgeldkontos bei der Commerzbank.

<b>22 Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>40.809,00 €</b>
fortgeschr. Planansatz	900,00 €

Bei den sonstigen Investitionszahlungen handelt es sich um Tilgungen des bereits ausgezahlten Teils des der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH gewährten Darlehens (Ausleihung an ein verbundenes Unternehmen) in Höhe von 40.000,00 €.

Bei den restlichen Einzahlungen in Höhe von 809,00 € 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>358.981,38 €</b>
fortgeschr. Planansatz	155.500,00 €

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>1.623.107,86 €</b>
fortgeschr. Planansatz	4.498.747,00 €

Das unter dieser Position ausgewiesene Ergebnis ergibt sich aus den Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen in Höhe von 294.755,98 € und für Tiefbaumaßnahmen von 1.328.351,88 €.

Die für 2016 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 1.968.950,00 € und im Tiefbaubereich von 786.900,00 € (summiert 2.755.850,00 €) übertragen worden.

<b>26 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen</b>	<b>2.152.398,53 €</b>
fortgeschr. Planansatz	5.779.984,89 €

Im Jahr 2016 wurden für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 2.152.398,53 € ausgezahlt. Davon entfallen 1.679.332,00 € auf Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten über 410,00 € und 473.066,53 € auf geringwertige Vermögensgegenstände.

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen bleiben um rd. 3,6 Mio. € hinter dem Planansatz zurück. Zur Finanzierung von Investitionsverpflichtungen werden insgesamt 3.229.735,23 € ins Haushaltsjahr 2017 übertragen.

<b>27 Auszahlungen f.d. Erwerb von Finanzanlagen</b>	<b>7.418.900,00 €</b>
fortgeschr. Planansatz	4.418.900,00 €

Diese Position enthält die Einzahlungen in den Versorgungsfonds der Westf.-Lipp. Versorgungskasse Münster in Höhe von 4.418.900,00 € und Termingeldanlagen in Höhe von 3.000.000,00 €.

<b>29 Sonstige Investitionsauszahlungen</b>		<b>1.475.804,83 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	2.050.000,00 €

Bei den unter dieser Position ausgewiesenen Auszahlungen handelt es sich um Zahlungsströme für Investitionen, die nicht im Eigentum des Kreises Paderborn stehen. Hervorzuheben sind hier die 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. Die hierfür in 2016 geleisteten Auszahlungen belaufen sich auf 1.456.411,20 €. Der Bund und das Land NRW bezuschussen diese Maßnahmen mit rd. 90 %. Darüber hinaus beinhaltet diese Position Investitionszuwendungen an Dritte für den Straßenbau in Höhe von 19.393,63 €. Auch hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Weiterleitung der vom Land erhaltenen Zuweisungen für Investitionen Dritter.

Von den nicht verbrauchten Mitteln für die U3-Förderung wird ein Betrag in Höhe von 577.000 € ins Haushaltsjahr 2017 übertragen.

Die noch nicht beanspruchten Mittel in Höhe von 1.145.000,00 € aus dem Gesellschafterdarlehen für die Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

### 6.3.3 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

<b>33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</b>		<b>0,00 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	97.250,00 €

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen sind in 2016 nicht zu verzeichnen.

Bei dem eingeplanten Ansatz von 97.250,00 € handelt es sich um die veranschlagte Rückzahlung eines der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH gewährten Darlehens.

Da es sich hier um ein langfristiges Darlehen an ein verbundenes Unternehmen handelt, wird es nunmehr unter der Bilanzposition „Ausleihungen an verbundene Unternehmen“ geführt. Dementsprechend wird die im Haushaltsjahr 2016 aufgrund der erst teilweise abgerufenen Darlehenssumme erfolgte Tilgung in Höhe von 40.000 unter „22 Sonstige Investitionseinzahlungen“ ausgewiesen (vgl. S. 362).

### 6.3.4 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

<b>35 Tilgung und Gewährung von Darlehen</b>		<b>2.452.822,81 €</b>
	fortgeschr. Planansatz	3.602.100,00 €

Die Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen in Höhe von 2.452.822,81 € 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 2015 zu 2016 bestehen muss.

In 2016 weichen die tatsächlich geleisteten Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten von 2.452.822,81 € um 4.215,31 € von dem sich bei den Bil.Pos. 4.2.4 und 4.2.5 aus den Darlehensrestbeständen zum Abschlussstichtag 2016 und dem Vorjahr ergebenden Differenzbetrag von 2.457.038,12 € ab.

Dies ist darauf zurückzuführen, dass eine in 2015 fällige Tilgungsrate in Höhe von 104.661,36 € erst im Haushaltsjahr 2016 abgebucht und eine in 2016 fällige Tilgungsrate von 108.876,67 € erst im Haushaltsjahr 2017 abgebucht wurde.



**Anlagen**  
zum  
**Jahresabschluss 2016**

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

2016	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	Stand 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	Stand 31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		+	-	+ / -	=
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	1.804.702,05	138.911,31	0,00	0,00	1.943.613,36
<b>1.2 Sachanlagen</b>					
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte					
1.2.1.1 Grünflächen	3.688.120,28	286.435,74	0,00	0,00	3.974.556,02
1.2.1.2 Ackerland	414.530,00	0,00	0,00	0,00	414.530,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	914.898,80	0,00	0,00	0,00	914.898,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	198.170,02	53.469,60	0,00	0,00	251.639,62
<b>Summe unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>5.215.719,10</b>	<b>339.905,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.555.624,44</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	75.665.955,55	0,00	0,00	0,00	75.665.955,55
1.2.2.3 Wohnbauten	490.000,00	0,00	0,00	0,00	490.000,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	30.785.615,86	84.884,76	0,00	0,00	30.870.500,62
<b>Summe bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>106.941.571,41</b>	<b>84.884,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>107.026.456,17</b>
1.2.3 Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.886.557,46	33.388,71	0,00	0,00	9.919.946,17
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	15.749.278,92	0,00	0,00	+ 317.547,81	16.066.826,73
1.2.3.3 Gleisanlagen mit 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 Verkehrslenkungsanlagen	102.840.277,41	288.517,52	5.950,00	+ 41.390,52	103.164.235,45
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>130.261.048,38</b>	<b>321.906,23</b>	<b>5.950,00</b>	<b>+ 358.938,33</b>	<b>130.935.942,94</b>
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	5.186.718,44	4.586,20	0,00	0,00	5.191.304,64
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.235.144,21	23.716,19	0,00	0,00	3.258.860,40
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	11.088.321,12	664.404,09	725.942,86	0,00	11.026.782,35
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.642.155,42	624.114,57	170.482,29	185.453,97	19.281.241,67
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	337.661,43	1.578.913,55	1.567,36	- 544.392,30	1.370.615,32
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>280.908.339,51</b>	<b>3.642.430,93</b>	<b>903.942,51</b>	<b>0,00</b>	<b>283.646.827,93</b>
<b>1.3 Finanzanlagen</b>					
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	4.392.422,00	0,00	0,00	0,00	4.392.422,00
1.3.2 Beteiligungen	19.300.364,69	0,00	0,00	0,00	19.300.364,69
1.3.3 Sondervermögen	6.179.630,19	0,00	0,00	0,00	6.179.630,19
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	145.354.520,49	4.418.900,00	0,00	0,00	149.773.420,49
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	750.000,00	0,00	40.000,00	0,00	710.000,00
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	9.281,50	0,00	809,00	0,00	8.472,50
<b>Summe Ausleihungen</b>	<b>759.281,50</b>	<b>0,00</b>	<b>40.809,00</b>	<b>0,00</b>	<b>718.472,50</b>
<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>175.986.218,87</b>	<b>4.418.900,00</b>	<b>40.809,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180.364.309,87</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>458.699.260,43</b>	<b>8.200.242,24</b>	<b>944.751,51</b>	<b>0,00</b>	<b>465.954.751,16</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 Abschreibungen bis 31.12.2015	Abschreibungen 2016	Zuschreibungen 2016	Abschreibungen der abgängigen Vermögens- gegenstände 2016	kumulierte Abschreibungen bis 31.12.2016	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015	Veränderungen	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	+	+	-	=	= Sp. 6 - Sp.11		+ / -	
1.547.709,34	101.923,51	0,00	0,00	1.649.632,85	293.980,51	256.992,71	+ 36.987,80	1.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.974.556,02	3.688.120,28	+ 286.435,74	1.2.1.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414.530,00	414.530,00	0,00	1.2.1.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	914.898,80	914.898,80	0,00	1.2.1.3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.639,62	198.170,02	+ 53.469,60	1.2.1.4
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.555.624,44	5.215.719,10	+ 339.905,34	1.2.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.2.1
13.464.605,89	1.713.947,51	0,00	0,00	15.178.553,40	60.487.402,15	62.201.349,66	- 1.713.947,51	1.2.2.2
120.399,00	8.550,00	0,00	0,00	128.949,00	361.051,00	369.601,00	- 8.550,00	1.2.2.3
6.271.782,17	660.661,53	0,00	0,00	6.932.443,70	23.938.056,92	24.513.833,69	- 575.776,77	1.2.2.4
19.856.787,06	2.383.159,04	0,00	0,00	22.239.946,10	84.786.510,07	87.084.784,35	- 2.298.274,28	1.2.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.919.946,17	9.886.557,46	+ 33.388,71	1.2.3.1
2.686.689,62	344.130,27	0,00	0,00	3.030.819,89	13.036.006,84	13.062.589,30	- 26.582,46	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
33.699.416,77	4.179.640,12	0,00	5.949,00	37.873.107,89	65.291.127,56	69.140.860,64	- 3.849.733,08	1.2.3.5
793.984,08	99.248,01	0,00	0,00	893.232,09	891.702,50	990.950,51	- 99.248,01	1.2.3.6
37.180.090,47	4.623.018,40	0,00	5.949,00	41.797.159,87	89.138.783,07	93.080.957,91	- 3.942.174,84	1.2.3
909.225,74	119.594,65	0,00	0,00	1.028.820,39	4.162.484,25	4.277.492,70	- 115.008,45	1.2.4
76,47	0,00	0,00	0,00	76,47	3.258.783,93	3.235.067,74	+ 23.716,19	1.2.5
6.474.862,02	661.900,78	0,00	691.718,25	6.445.044,55	4.581.737,80	4.613.459,10	- 31.721,30	1.2.6
12.541.741,25	1.079.491,71	0,00	163.615,86	13.457.617,10	5.823.624,57	6.100.414,17	-276.789,60	1.2.7
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.370.615,32	337.661,43	+ 1.032.953,89	1.2.8
<b>76.962.783,01</b>	<b>8.867.164,58</b>	<b>0,00</b>	<b>861.283,11</b>	<b>84.968.664,48</b>	<b>198.678.163,45</b>	<b>203.945.556,50</b>	<b>- 5.267.393,05</b>	<b>1.2</b>
0,00	6.407,72	0,00	0,00	6.407,72	4.386.014,28	4.392.422,00	- 6.407,72	1.3.1
1.010.529,85	199,44	0,00	0,00	1.010.729,29	18.289.635,40	18.289.834,84	- 199,44	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
94.807.650,95	0,00	0,00	0,00	94.807.650,95	54.965.769,54	50.546.869,54	+ 4.418.900,00	1.3.4
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710.000,00	750.000,00	- 40.000,00	1.3.5.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.5.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.5.3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.472,50	9.281,50	- 809,00	1.3.5.4
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	718.472,50	759.281,50	- 40.809,00	1.3.5
<b>95.818.180,80</b>	<b>6.607,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95.824.787,96</b>	<b>84.539.521,91</b>	<b>80.168.038,07</b>	<b>+ 4.371.483,84</b>	<b>1.3</b>
174.328.673,15	8.975.695,25	0,00	861.283,11	182.443.085,29	283.511.665,87	284.370.587,28	- 858.921,41	1

### **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- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2016)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2015)
		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>	15.217.736,36	9.689.290,07	0,00	5.528.446,29	11.415.103,26
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	7.952.538,06	7.952.538,06		0,00	5.008.992,54
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	114.957,10	114.957,10	0,00	0,00	141.152,64
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>23.285.231,52</b>	<b>17.756.785,23</b>	<b>0,00</b>	<b>5.528.446,29</b>	<b>16.565.248,44</b>



**Anlage 3 Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Abs. 2 GemHVO NRW**

<b>Ermächtigungsübertragungen 2016 nach 2017 für konsumtive Geschäftsvorfälle</b>							
<b>Amt</b>	<b>Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Ermächtigungen 2016</b>	<b>Ist 2016</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>zu übertragen</b>
01	150101	531500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
01	150101	531206	Umlage "Einheitlicher Ansprechpartner OWL"	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
01	150101	531701	Veranstaltungen, Projekte Amt 01	133.000,00	75.574,38	57.425,62	40.000,00
10	010302	531302	Zuweisungen an die GKD	2.075.000,00	1.388.887,45	686.112,55	582.000,00
11	010401	541110	Fortbildung	181.150,00	167.972,86	13.177,14	11.000,00
31	010901	531520	Präventionsrat gegen Gewalt	4.600,00	2.843,30	1.756,70	1.700,00
32	020501	542300	Leasing	50.000,00	0,00	50.000,00	21.700,00
32	020502	543155	Prüfungs- und Beratungsleistungen	40.000,00	3.468,85	36.531,15	36.500,00
32	020504	543155	Prüfungs- und Beratungsleistungen	40.000,00	4.815,54	35.184,46	35.100,00
40	030203	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	6.900,00	15.140,36	-8.240,36	4.750,26
40	030204	525500	Unterhaltung BGA, Schulinventar, techn. Anlagen u. Maschinen	7.000,00	3.406,59	3.593,41	2.202,69
40	030204	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	17.000,00	12.659,60	4.340,40	7.500,00
40	030204	543100	Büromaterial	2.500,00	2.478,66	21,34	1.500,00
40	030205	527906	Schulveranstaltungen und -fahrten	4.300,00	4.835,26	-535,26	3.000,00
40	030205	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	10.000,00	12.064,09	-2.064,09	5.072,88
40	030206	525500	Unterhaltung BGA, Schulinventar, techn. Anlagen u. Maschinen	7.500,00	5.881,99	1.618,01	4.441,88
40	030207	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	75.285,61	91.864,20	-16.578,59	2.751,97
40	030208	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	36.000,00	42.066,51	-6.066,51	702,68
40	030209	525540	Geräte/Gegenstände bis 60€	7.000,00	7.315,53	-315,53	3.635,23
40	030209	542900	So. Aufw. f. Inanspr. von Rechten	4.000,00	9.990,84	-5.990,84	4.000,00
40	030210	527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	34.315,60	28.379,27	5.936,33	6.500,00
40	030210	542900	sonst. Aufw. für Inanspr. von Rechten	6.000,00	7.606,52	-1.606,52	2.753,38
41	040101	527933	Restaurierungsaufwand	25.000,00	18.058,59	6.941,41	5.000,00
41	040101	527937	Projekte Wewelsburg	135.000,00	100.390,26	34.609,74	30.000,00
41	040101	542950	sonstige Aufwendungen	25.000,00	1.032,14	23.967,86	17.500,00
41	040101	525500	Unterhaltung BGA	35.000,00	22.598,65	12.401,35	10.500,00
46	030102	527111	Schulische Inklusion	143.800,00	65.383,76	78.416,24	78.400,00
46	030102	527200	Projektmittel Bildungsbüro	220.500,00	32.541,46	187.958,54	4.000,00
46	030102	531708	Übergang von Schule in den Beruf	351.250,00	329.089,53	22.160,47	7.600,00
46	030102	543192	Kommunales Integrationszentrum	456.600,00	239.647,32	216.952,68	192.800,00
63	090101	542900	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen	105.000,00	21.543,80	83.456,20	68.500,00
65	010801	543155	Prüfungs- und Beratungsleistungen	41.000,00	407,68	40.592,32	40.000,00
66	130201	522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	376.700,00	282.566,66	94.133,34	94.100,00
<b>Summe</b>				<b>5.661.401,21</b>	<b>3.000.511,65</b>	<b>2.660.889,56</b>	<b>2.330.210,97</b>

Ermächtigungsübertragungen 2016 nach 2017 für investive Geschäftsvorfälle							
Amt	Produkt	Invest.Nr.	Beschreibung	Ermächtigungen 2016	Ist 2016	noch verfügbar	zu übertragen
10	010301	I10BGA-O1	Ausstattungsgegenstände und Büromaschinen	85.000,00	37.346,55	47.653,45	46.000,00
10	010301	I10KFZ-O1	Kraftfahrzeugbeschaffung Amt 10	204.100,00	120.901,25	83.198,75	83.000,00
10	010302	I10BGA-T1	Aufwand für Informationstechnik (BGA)	172.400,00	35.914,67	136.485,33	108.800,00
10	010302	I10SOF-T1	Aufwand für Informationstechnik (BGA)	139.100,00	68.703,73	70.396,27	70.000,00
20	010601	I12.200002	Gesellschafterdarlehen Flughafen	1.145.000,00	0,00	1.145.000,00	1.145.000,00
32	020501	I32BGA-F1	Ausstattungsgegenstände f. KFTZ	74.797,53	33.745,32	41.052,21	41.000,00
32	020501	I32KFZ-F1	Kraftfahrzeugbeschaffung	105.000,00	9.655,11	95.344,89	95.300,00
32	020502	I32BGA-K1	BGA für Krankentransport - /Rettungsdienst	270.000,00	185.453,26	84.546,74	113.700,00
32	020503	I32BGA-O1	BGA für Katastrophenschutz	152.300,00	18.871,55	133.428,45	132.600,00
32	020503	I32KFZ-O1	Kraftfahrzeugbeschaffung	46.000,00	6.000,00	40.000,00	40.000,00
32	020504	I32BGA-L1	BGA für die Leitstelle	1.466.553,00	183.127,90	1.283.425,10	1.283.300,00
40	030207	I10MEP-RW	Medienentwicklungsplan RW Investiv	169.887,24	67.746,62	102.140,62	96.800,00
40	030208	I10MEP-LE	Medienentwicklungsplan LE Investiv	141.508,38	94.537,49	46.970,89	41.400,00
40	030101	I40BGA-SV	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	24.000,00	21.945,25	2.054,75	1.300,00
40	030203	I40BGA-HS	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	20.740,17	3.740,17	17.000,00	7.000,00
40	030204	I40BGA-EK	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	9.509,06	5.009,06	4.500,00	2.000,00
40	030205	I40BGA-AL	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	12.500,00	1.498,55	11.001,45	11.000,00
40	030207	I13.400003	Ersatz des veralterten Maschinenparks	285.000,00	134.472,23	150.527,77	150.500,00
40	030207	I40BGA-RW	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	14.788,00	6.463,44	8.324,56	8.300,00
40	030209	I40BGA-HW	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	33.938,31	14.677,55	19.260,76	9.000,00
40	030210	I40BGA-SN	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	17.266,00	7.780,58	9.485,42	7.000,00
41	040201	I45BGA002	Einrichtungskosten Kreismuseum	38.000,00	20.859,75	17.140,25	17.100,00
51	060401	I51ARAP001	Abwicklung U3-Förderung	2.050.000,00	1.472.721,94	577.278,06	577.000,00
65	010801	I10.650001	Neubau Kreishaus 1. Bauabschnitt (ehemals CVUA)	444.884,00	84.884,76	359.999,24	359.950,00
65	030205	I12.650003	Neubau Sporthalle Astrid-Lindgren Schule	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
65	120101	I13.650004	Salzhalle Bauhof Klausheide	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00
65	020502	I14.650001	Neubau Rettungswache Büren	903.063,00	53.469,60	849.593,40	849.500,00
65	120101	I15.650001	Planung Sanierung Bauhöfe	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
65	020502	I16.650001	Erweiterung RTW Salzkotten	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
65	030301	I16.650002	Mobiliar Liebfrauengymnasium	95.000,00	0,00	95.000,00	95.000,00
65	030208	K16.650001	Sheddächer-/fenster Ludwig-Erhard-Berufskolleg	150.000,00	80.048,67	69.951,33	69.500,00
65	030208	K16.650002	Fassadensanierung Ludwig-Erhard-Berufskolleg	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00
65	030301	K16.650004	Heizung Liebfrauengymnasium	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00
65	020501	K16.650005	Kreisfeuerwehrzentrale Heizung	250.000,00	30.826,20	219.173,80	219.100,00
65	010801	K16.650006	Photovoltaikanlagen auf Kreisschulen (KInvFG)	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00
65	010801	K16.650007	Lüftungstechnik Kreishaus	250.000,00	126.847,02	123.152,98	123.000,00

Amt	Produkt	Invest.Nr.	Beschreibung	Ermächtigungen 2016	Ist 2016	noch verfügbar	zu übertragen
66	130201	I61GRU001	Maßnahmen nach § 5 LG	321.500,00	286.435,74	35.064,26	14.700,00
69	120101	I16.690004	K20 Hellenberg Borchten	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
69	120101	I08.690014	K 28 (Umbau B1 Wewer)	16.500,00	0,00	16.500,00	16.500,00
69	120101	I08.690023	K 35 (OD Büren, Umbau)	610.000,00	140.382,32	469.617,68	250.000,00
69	120101	I12.690004	K 30 Rad-/ Gehweg Bad Lippspringe	380.000,00	207.190,08	172.809,92	172.800,00
69	120101	I13690001	K 19 (OD Steinhausen, Aus- bzw. Umbau)	50.000,00	6.693,27	43.306,73	43.300,00
69	120101	I11.690002	K 29 PB (Diebesweg; Radweg)	219.300,00	44.907,92	174.392,08	174.300,00
69	120101	I12.690006	K 55 (Kreisverkehr L 636 / K 55 in Verne)	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00
69	120101	I69BGA001	Technische Einrichtung und Maschinen	221.700,00	167.728,81	53.971,19	53.900,00
			<b>Summe</b>	<b>11.779.334,69</b>	<b>3.780.586,36</b>	<b>7.998.748,33</b>	<b>7.718.650,00</b>



**Anlage 4 Rückstellungsspiegel**

Bezeichnung	Betrag am 31.12.2015 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Betrag am 31.12.2016 EUR
		in Anspruch genommen EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	
<b>3.1 Pensionsrückstellungen</b>	<b>156.129.574,00</b>	<b>3.367.623,00</b>	<b>3.519.000,00</b>	<b>6.516.807,00</b>	<b>155.759.758,00</b>
<b>3.2 Rückstellungen für Deponien 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>2.971.993,89</b>	<b>1.365.658,35</b>	<b>38.036,48</b>	<b>1.269.740,42</b>	<b>2.838.039,48</b>
<b>3.4 Sonstige Rückstellungen</b>	<b>8.087.312,89</b>	<b>2.327.547,53</b>	<b>523.148,99</b>	<b>3.692.057,80</b>	<b>8.928.674,17</b>
<i>a) Verpflichtungsrückstellungen nach § 36 Abs. 4 GemHVO NRW</i>	<i>7.832.812,89</i>	<i>2.327.547,53</i>	<i>523.148,99</i>	<i>2.668.317,80</i>	<i>7.650.434,17</i>
<i>b) Drohverlustrückstellungen nach § 36 Abs. 5 GemHVO NRW</i>	<i>254.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.023.740,00</i>	<i>1.278.240,00</i>
<b>Summe</b>	<b>167.188.880,78</b>	<b>7.060.828,88</b>	<b>4.080.185,47</b>	<b>11.478.605,22</b>	<b>167.526.471,65</b>





**Anlage 5 Verbindlichkeitspiegel**

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2016)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2015)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
<b>1. Anleihen</b>	0,00				0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	8.696.818,41	3.849.274,48	4.064.582,11	782.961,82	11.153.856,53
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten	8.696.818,41	3.849.274,48	4.064.582,11	782.961,82	11.153.856,53
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	0,00				0,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	399.465,64	223.196,92	176.268,72		480.760,69
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	6.190.070,10	6.190.070,10	0,00	0,00	5.578.548,49
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	534.954,88	534.954,88			0,00
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	900.090,70	600.090,70	300.000,00	0,00	1.447.532,35
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	6.718.601,02	4.414.405,35	2.304.195,67	0,00	3.894.021,05
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	23.440.000,75	15.811.992,43	6.845.046,50	782.961,82	22.554.719,11
<b>Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.</b>	5.693.846,00				6.598.458,00



**Anlage 6 Bürgschaftsnachweis**

Ausfallbürgschaften	Datum der Bürgschafts- erklärung	Ursprungs- höhe	bisherige Tilgung	Tilgung im Haushalts- jahr 2016	Gesamt- tilgung	Restwert am Ende des Hj. 2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	21.08.1996	1.278.230	1.246.269	31.961	1.278.230	0
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	16.12.1997	1.380.488	1.235.180	72.658	1.307.838	72.650
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	16.11.1998	1.789.522	1.543.462	89.476	1.632.938	156.584
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	23.12.1999	7.669.378	5.752.034	383.469	6.135.503	1.533.875
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	23.02.2001	3.834.689	2.780.170	191.736	2.971.906	862.783
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	25.06.2010	2.706.240	710.388	135.312	845.700	1.860.540
Arbeitsgruppe Land- schaftspflege und Arten- schutz e.V., Delbrück	28.07.1989	5.369	0	0	0	5.369
Arbeitsgruppe Land- schaftspflege und Arten- schutz e.V., Delbrück	24.11.1993	2.045	0	0	0	2.045
Kurverwaltung Wünnenberg GmbH	08.08.1994 21.11.1996	1.200.000	0	0	0	1.200.000
Summe:		19.865.961	13.267.503	904.612	14.172.115	5.693.846



## Anlage 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen

### Ergebnisplan

Konto	Kontobezeichnung	fortgeschr. Ansatz	UEPL/APL	fortgeschr. Ansatz incl. UEPL/APL	Veränderung in %
521110	Unterhaltung der Gebäude (Amt 65)	620.000,00	148.621,72	768.621,72	23,97
525500	Unterh. BGA, Schulinventar, techn. Anl. u. Maschinen	527.506,47	9.850,13	537.356,60	1,87
525540	Geräte/Gegenstände	332.157,21	224.089,10	556.246,31	67,46
527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	210.501,21	7.000,00	217.501,21	3,33
531101	Rückzahlung von Zuweisungen an das Land	0,00	85.702,35	85.702,35	
531302	Zuweisungen an GKD (Datenverarb.)	2.426.000,00	55.000,00	2.481.000,00	2,27
531701	Veranstaltungen, Projekte Amt 01	83.000,00	27.886,43	110.886,43	33,60
533109	Soziale Leistungen "Hilfe f. junge Erw."	850.000,00	250.000,00	1.100.000,00	29,41
533136	Aufw. f. Integrationshelfer (schul. Inklusion)	3.500.000,00	281.178,14	3.781.178,14	8,03
542900	So. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dienst.	627.850,00	167.487,35	795.337,35	26,68
543140	Öffentlichkeitsarbeit u. Bekanntmachungen	104.000,00	134.512,22	238.512,22	129,34
543150	Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	671.000,00	115.332,28	786.332,28	17,19
544130	Körperschaftsteuer	165.000,00	147.886,57	312.886,57	89,63
<b>Summe</b>		<b>10.117.014,89</b>	<b>1.654.546,29</b>	<b>11.771.561,18</b>	<b>16,35</b>

### Finanzplan

Konto	Kontobezeichnung	fortgeschr. Ansatz	UEPL/APL	fortgeschr. Ansatz incl. UEPL/APL	Veränderung in %
782100	Auszahl. für den Erwerb v. Grundstücken & Gebäuden	155.500,00	242.000,00	397.500,00	155,63
<b>Summe</b>		<b>155.500,00</b>	<b>242.000,00</b>	<b>397.500,00</b>	<b>155,63</b>



# **Lagebericht zum Jahresabschluss 2016**





## **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 solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

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

Während der Jahresabschluss grundsätzlich vergangenheitsbezogen ist, sind in den Lagebericht auch zukunftsorientierte Elemente einzubeziehen. Dies bezieht sich nicht nur auf die Angaben über wesentliche Ereignisse nach dem 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:

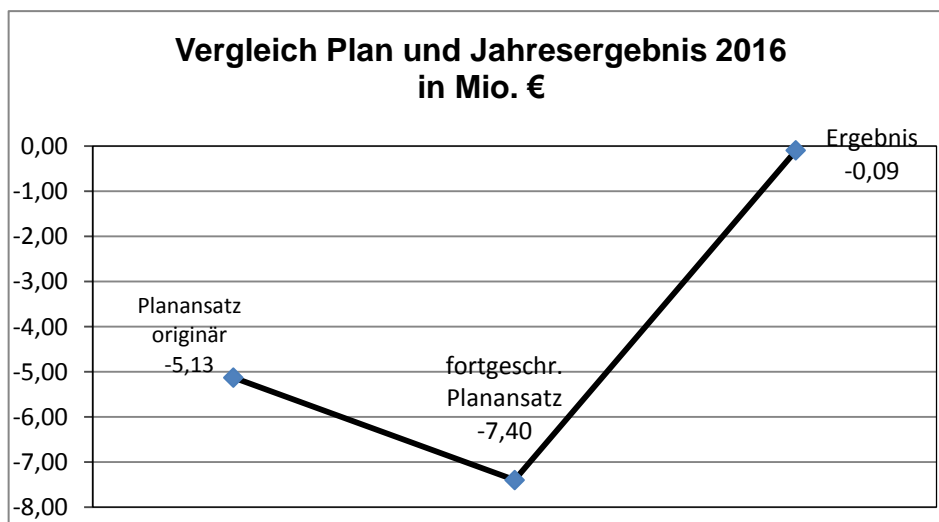
- Erhöhungen oder Minderungen der im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen durch einen Nachtragshaushaltsplan (§ 10 GemHVO NRW),
- Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW.

### 1.3 Erlass der Haushaltssatzung und Aufstellung des kommunalen Jahresabschlusses 2016

<b>Verfahrensschritte:</b>	
Aufstellung des Entwurfs der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen durch den Kämmerer und Bestätigung durch den Landrat	22. / 23.10.2015
Zuleitung des Entwurfs der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen an den Kreistag	02.11.2015
Öffentliche Bekanntgabe des Entwurfs der Haushaltssatzung und Festlegung einer Frist für die Erhebung von Einwendungen innerhalb einer Frist von mindestens 14 Tagen	11.11.2015 Einwendungsfrist bis 25.11.2015
Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen in öffentlicher Sitzung des Kreistages	14.12.2015
Anzeige der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen bei der Aufsichtsbehörde (Bezirksregierung Detmold)	15.12.2015
Bekanntmachung der Haushaltssatzung	03.02.2016
Aufstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses durch den Kämmerer und Bestätigung durch den Landrat	12.09.2017
Zuleitung des Entwurfs des Jahresabschlusses an den Kreistag	25.09.2017

## 2 Überblick über wichtige Ergebnisse des Haushaltsjahres

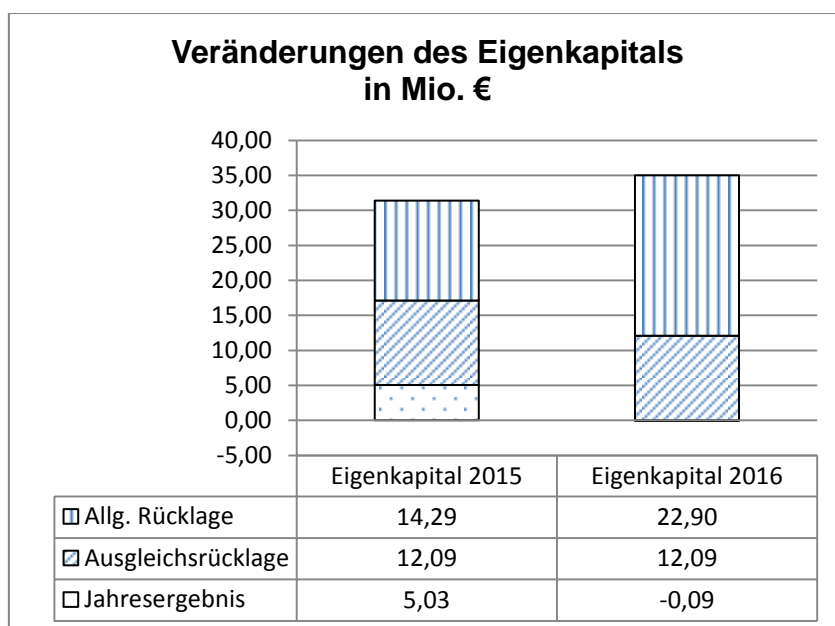
### 2.1 Jahresergebnis 2016



Der Kreishaushalt 2016 wurde mit 5,13 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 2016 haben sich Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen ergeben, die in ihrer Summe zu einem Jahresfehlbetrag von 0,09 Mio. € geführt haben. Weitere Details hierzu sind in diesem Lagebericht unter Ziffer 4.1 „Ertragslage“ erläutert.

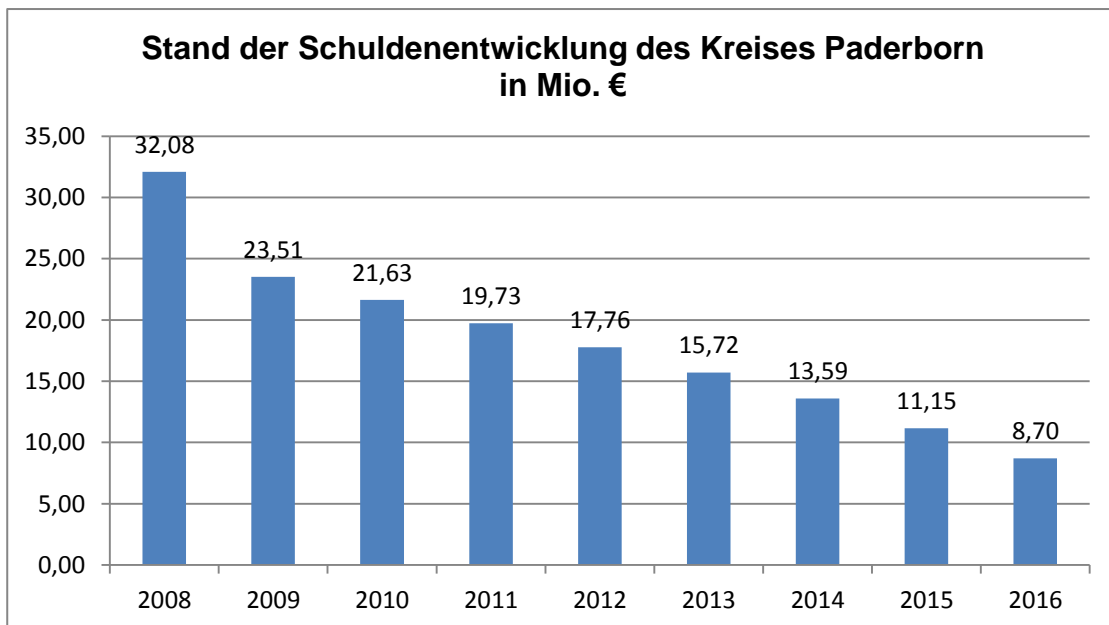
### 2.2 Eigenkapital-Änderung



Die allgemeine Rücklage hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 8,61 Mio. € erhöht. Es handelt sich hier um Erträge (rd. 3,606 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. Hinzu kommt die Zuführung des Jahresüberschusses des Vorjahres von rd. 5,03 Mio. €.

\*) siehe hierzu auch die Erläuterungen im Anhang des Jahresabschlusses zu den Bilanzpositionen P 1.1 „Allgemeine Rücklage“ und P 3.1 „Pensionsrückstellungen“

## 2.3 Verschuldung des Kreises Paderborn



Unter dem Begriff Verschuldung werden sämtliche Kreditmarktschulden (z.B. Darlehen, Anleihen) und aufgenommene Kassenkredite zusammengefasst.

Der Kreis Paderborn weist Anfang des Jahres 2016 eine Pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von nur 28,58 € aus. Die Berechnung basiert auf der Einwohnerzahl zum 31.12.2015.

Der Bestand an Krediten für Investitionen hat sich im Jahr 2016 von 11.153.856,53 € (31.12.2015) um 2.457.038,12 € auf 8.696.818,41 € (31.12.2016) verringert. Kredite zur Liquiditätssicherung wurden in 2016 nicht aufgenommen.

### **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 2016 eine Überdeckung in Höhe von 1.582.592,00 €, die unter Verrechnung mit einer Forderung aus Vorjahren als Verbindlichkeit i.H.v. 97.697,00 € ausgewiesen wird.

Im Rahmen der Abrechnung der Kreisumlage Kreismusikschule errechnet sich für 2016 ein Fehlbetrag in Höhe von 51.417,00 €, der teilweise aus der bestehenden Verbindlichkeit gedeckt wurde. Der verbleibende Restbetrag wird als Forderung gegenüber den Kommunen ausgewiesen.

Das Defizit 2016 aus der Kreisumlage Kreisfahrbücherei von 10.175,00 € wurde aus der bestehenden Verbindlichkeit gedeckt.

##### **3.1.2 Großbrand des Westfleisch-Schlachthofes Paderborn**

Als besonders gravierendes Ereignis des Jahres 2016 stellte sich der Großbrand des Fleischcenters Paderborn der Firma Westfleisch e.G. dar.

Am 08.02.2016 stand über dem südlichen Stadtgebiet Paderborn eine riesige, dunkle Rauchwolke. Auf dem Westfleisch-Schlachthof war kurz vor 17 Uhr ein Feuer ausgebrochen, das den gesamten Betrieb vernichtete mit der Folge, dass der Schlachtbetrieb sofort eingestellt werden musste.

Dieser Betriebsverlust hatte nicht nur erhebliche Auswirkungen auf die Tätigkeit der dort Beschäftigten, sondern auch auf das Untersuchungspersonal des Kreises. Der Verlust dieses Schlachthofes führte für das Untersuchungspersonal teilweise zu existentiellen Problemen. Konkret waren dort 33 unbefristet Beschäftigte im Einsatz (6 amtliche Tierärzte, 25 amtliche Fachassistenten, 2 Hilfskräfte). Ferner waren dort 13 Mitarbeiter in befristeten Beschäftigungsverhältnissen im Einsatz.

In seiner Sitzung am 29.02.2016 befasste sich der Kreistag eingehend mit dieser dringenden Problematik und den massiven personalwirtschaftlichen Auswirkungen. Der Kreistag appellierte an die Firma Westfleisch, den Standort Paderborn zu erhalten und wiederaufzubauen und beauftragte die Verwaltung, bei der Bundesagentur für Arbeit ab März 2016 Kurzarbeitergeld zu beantragen.

Die Arbeitsverhältnisse mit den nicht vollbeschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern in der amtlichen Fleischuntersuchung sollten für die Dauer des Bezugs von Kurzarbeitergeld zunächst fortgeführt werden.

Die Bundesagentur für Arbeit bestätigte im März 2016, dass den betroffenen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern ab dem 01.03.2016 Kurzarbeitergeld bewilligt würde, sofern die persönlichen Anspruchsvoraussetzungen gegeben seien. Darüber hinaus wurden seitens des Kreises erhebliche Anstrengungen unternommen, das Untersuchungspersonal außerhalb und auch innerhalb der Kreisverwaltung unterzubringen.

Ferner wurde über die kommunalen Spitzenverbände und innerhalb des kommunalen Umfeldes auf die personelle Situation aufmerksam gemacht und um Unterstützung gebeten.

Der Kreistag beschloss am 13.06.2016 auf Vorschlag von Landrat Müller, für den betroffenen Personenkreis bei der Bundesagentur für Arbeit für die Zeit vom 01.09.2016 bis 28.02.2017 weiter Kurzarbeitergeld zu beantragen. Diesem Antrag gab die Bundesagentur statt.

Gleichwohl wurden unverändert erhebliche Bemühungen unternommen, die von betriebsbedingten Kündigungen betroffenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in andere Beschäftigungsverhältnisse zu vermitteln.

Abschließend ist festzustellen, dass trotz der intensiven Bemühungen zur Vermittlung in andere Arbeitsverhältnisse einige Kündigungen ausgesprochen werden mussten. Insgesamt betrachtet konnten jedoch soziale Härtefälle vermieden werden.

Die Firma Westfleisch hatte sich bis Mitte 2017 nicht verbindlich zu der Frage eines möglichen Wiederaufbaus erklärt.

### **3.2 Vorgänge von wichtiger Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres**

Nach Schluss des Jahres 2016 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 steht der Ergebnisplan / -rechnung im Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft. Er enthält alle erwarteten Ressourcenzuwächse (Erträge) und voraussichtlichen Ressourcenverbräuche (Aufwendungen), die im Zusammenhang mit der kommunalen Leistungserbringung entstehen.

Die Ergebnisrechnung 2016 schließt wie folgt ab:

<b>Ergebnisrechnung 2016</b>				
Bezeichnung	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung (Ergebnis zum Plan)	
	€	€	absolut	prozentual
Ordentliche Erträge	343.442.067,10	347.620.508,57	+ 4.178.441,47	1,22%
./i. Ordentliche Aufwendungen	353.733.067,57	350.266.974,01	- 3.466.093,56	-0,98%
+ Finanzerträge	3.285.700,00	2.940.000,65	- 345.699,35	-10,52%
./i. Finanzaufwendungen	391.500,00	387.412,82	- 4.087,18	-1,04%
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-7.396.800,47</b>	<b>-93.877,61</b>	<b>+ 7.302.922,86</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 Steigerungen bei den ordentlichen Erträgen resultieren maßgeblich aus gestiegenen sonstigen Transfererträgen (+ 1,75 Mio. €). Als Einzelfaktoren sind hier insbesondere Mehrerträge aus höheren Kostenerstattungen und Ersatzleistungen im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe aufzuzeigen.

Die gestiegenen ordentlichen Erträge gehen ebenfalls auf höhere privatrechtliche Leistungsentgelte zurück (+ 0,67 Mio. €), denen wiederum gestiegene Erträge aus Mietverhältnissen und erstatteten Verwaltungs- und Betriebsausgaben zugrunde liegen. Weitere Erhöhungen liegen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (+ 0,7 Mio. €) vor, die als größten Posten Mehrerträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen enthalten.

Bei den ordentlichen Aufwendungen rühren die Einsparungen vor allem aus dem Sozialbereich in der Rubrik sonstige ordentliche Aufwendungen (+ 2 Mio. €). Hier stechen aufgrund positiver Konjunktur und eines bis zum 31.12.2016 ausgebliebenen flüchtlingsbedingten Anstiegs der Bedarfsgemeinschaften im SGB II große Minderaufwendungen hervor.

Im Bereich Personal liegen um ca. 1,3 Mio. € verminderte Aufwendungen vor. Insbesondere die hier abgebildeten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen fielen entsprechend des Gutachtens der Versorgungskasse u.a. aufgrund von Sterbefällen deutlich geringer als geplant aus.

Das Finanzergebnis ist gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 0,34 Mio. € verschlechtert. Die RWE-AG hat im April 2016 entschieden, für die Stammaktien im Jahr 2016 keine Dividende auszuschütten. Hieraus ergeben sich deutliche Minderungen bei den Beteiligungserträgen.

## 4.2 Finanzlage

Die aus der Finanzrechnung zum 31.12.2016 abzuleitende Finanzlage des Kreises Paderborn weist einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von rd. 7,8 Mio. € aus. Dieser ergibt sich aus der Summe des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 0,64 Mio. € und dem ebenfalls negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 7,16 Mio. €.

Die wichtigsten Ergebnisse der Finanzrechnung ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle:

<b>Finanzrechnung 2016</b>				
Bezeichnung	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung (Ergebnis zum Plan)	
	€	€	absolut	prozentual
+ Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	338.186.818,10	339.383.637,12	+ 1.196.819,02	0,35%
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	338.031.093,36	340.021.156,14	+ 1.990.062,78	0,59%
<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>155.724,74</b>	<b>-637.519,02</b>	<b>- 793.243,76</b>	
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	3.102.527,00	5.867.239,99	+ 2.764.712,99	89,11%
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	16.903.131,89	13.029.192,60	- 3.873.939,29	-22,92%
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.800.604,89</b>	<b>-7.161.952,61</b>	<b>+ 6.638.652,28</b>	
<b>Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag</b>	<b>-13.644.880,15</b>	<b>-7.799.471,63</b>	<b>+ 5.845.408,52</b>	
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	97.250,00	0,00	- 97.250,00	-100,00%
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	
- Tilgung von Darlehen	3.602.100,00	2.452.822,81	- 1.149.277,19	-31,91%
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	
<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.504.850,00</b>	<b>-2.452.822,81</b>	<b>+ 1.052.027,19</b>	
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-17.149.730,15</b>	<b>-10.252.294,44</b>	<b>+ 6.897.435,71</b>	
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		15.121.218,74		
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln		-2.483,74		
<b>Liquide Mittel</b>		<b>4.866.440,56</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. 0,8 Mio. € auf rd. -0,64 Mio. € verschlechtert. Dieses Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Auszahlungen.

Die Investitionsauszahlungen belaufen sich im Berichtsjahr auf rd. 13,03 Mio. €, denen Einzahlungen i.H.v. rd. 5,87 Mio. € gegenüberstehen. Der **Saldo aus Investitionstätigkeit** beläuft sich somit auf rd. - 7,16 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. 2,76 Mio. € höher als geplant ausgefallen. Dies beruht insbesondere auf erhöhten Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (rd. 1,9 Mio. € über dem fortgeschriebenen Planansatz) und Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- und Finanzanlagen (+ 0,75 Mio. €).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten ergaben sich in folgenden Bereichen:

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden:	0,36 Mio. €
Auszahlungen für Baumaßnahmen des Hoch- und Tiefbaus	1,62 Mio. €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2,15 Mio. €
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7,42 Mio. €
Sonstige Investitionsauszahlungen	1,48 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. 6,5 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 insgesamt rd. 7,72 Mio. € nach 2017 übertragen.

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

Der negative **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** beläuft sich in 2016 auf rd. - 2,45 Mio. € und ist auf die Tilgung von Darlehnsverbindlichkeiten zurückzuführen.

Der Kreis Paderborn war in 2016 jederzeit in der Lage, seinen Zahlungsverpflichtungen rechtzeitig nachzukommen. Kredite zur Liquiditätssicherung, die in der Haushaltssatzung 2016 auf einen Höchstbetrag von 20,00 Mio. € festgesetzt worden waren, mussten im Berichtszeitraum nicht in Anspruch genommen werden.

### 4.3 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Schlussbilanz zum 31.12.2016 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	31.12.2016 EUR		31.12.2015 EUR	
<b>1 ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>283.511.665,87</b>	80,14%	<b>284.370.587,28</b>	80,03%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	293.980,51	0,08%	256.992,71	0,07%
1.2 Sachanlagen	198.678.163,45	56,16%	203.945.556,50	57,39%
1.3 Finanzanlagen	84.539.521,91	23,90%	80.168.038,07	22,56%
<b>2 UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>35.351.110,66</b>	9,99%	<b>36.671.819,20</b>	10,32%
2.1 Vorräte	175.087,58	0,05%	211.001,02	0,06%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23.285.231,52	6,58%	16.565.248,44	4,66%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	7.024.351,00	1,99%	4.774.351,00	1,34%
2.4 Liquide Mittel	4.866.440,56	1,38%	15.121.218,74	4,26%
<b>3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>34.925.059,54</b>	9,87%	<b>34.309.614,49</b>	9,66%
<b>Bilanzsumme</b>	<b>353.787.836,07</b>	100,00%	<b>355.352.020,97</b>	100,00%

PASSIVA	31.12.2016 EUR		31.12.2015 EUR	
<b>1 EIGENKAPITAL</b>	<b>34.888.062,15</b>	9,86%	<b>31.402.428,71</b>	8,84%
1.1 Allgemeine Rücklage	22.895.887,85	6,47%	14.291.261,57	4,02%
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3 Ausgleichsrücklage	12.086.051,91	3,42%	12.086.051,91	3,40%
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-93.877,61	-0,03%	5.025.115,23	1,41%
<b>2 SONDERPOSTEN</b>	<b>107.707.471,80</b>	30,44%	<b>110.960.398,70</b>	31,23%
<b>3 RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>167.526.471,65</b>	47,35%	<b>167.188.880,78</b>	47,05%
<b>4 VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>23.440.000,75</b>	6,63%	<b>22.554.719,11</b>	6,35%
<b>5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>20.225.829,72</b>	5,72%	<b>23.245.593,67</b>	6,54%
<b>Bilanzsumme</b>	<b>353.787.836,07</b>	100,00%	<b>355.352.020,97</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 31.12.2016 und beträgt 353,79 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr hat es sich damit um rd. 1,56 Mio. € verringert.

Das **Anlagevermögen** dominiert mit 80,14 % die Aktivseite der kommunalen Bilanz. Innerhalb des Anlagevermögens bilden die **Sachanlagen** mit 198,68 Mio. € bzw. 56,16 % 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. 0,86 Mio. € verringert. Zurückzuführen ist dies vor Allem auf den um 3,94 Mio. € gesunkenen Wert des Infrastrukturvermögens. Letzteres beinhaltet im Schwerpunkt das Straßennetz des Kreises Paderborn, das u.a. abschreibungsbedingt gegenüber dem Vorjahr um rund 3,85 Mio. € niedriger zu bilanzieren ist.

Mit 84,54 Mio. € stellen die **Finanzanlagen** 23,90 % des bilanziellen Vermögens des Kreises Paderborn dar. Unter den Finanzanlagen werden die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen und Wertpapiere erfasst. Neben den Beteiligungen des Kreises Paderborn, die gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert mit rd. 18,29 Mio. € bilanziert sind, sind die Finanzanlagen wesentlich von den Wertpapieren mit 54,97 Mio. € (2015 = 50,55 Mio. €) bestimmt. U.a. aufgrund der Einzahlung von rd. 4,42 Mio. € in den kvw-Versorgungsfonds ist der Anteil der Finanzanlagen an der Bilanzsumme um 1,34 %-Punkte gegenüber 2015 gestiegen.

Das **Umlaufvermögen** von rd. 35,35 Mio. € macht 9,99 % der Bilanzsumme aus. Es hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,32 Mio. € verringert. Die Veränderung begründet sich in den reduzierten liquiden Mitteln, die gegenüber dem Vorjahr um rd. 10,25 Mio. € abgenommen haben. Die weitaus größte Position bilden weiterhin die Forderungen mit rd. 23,29 Mio. €.

Auf die **aktive Rechnungsabgrenzung** entfallen 9,87 % (rd. 34,93 Mio. €) der Bilanzsumme. Darin sind allein rd. 17,74 Mio. € Investitionskostenförderung für Tageseinrichtungen für Kinder enthalten.

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. 3,49 Mio. € auf rd. 34,89 Mio. € erhöht. Der prozentuale Anteil an der Bilanzsumme ist dadurch von 8,84 % auf 9,86 % gestiegen.

Vom Eigenkapital entfallen rd. 22,90 Mio. € auf die Allgemeine Rücklage, rd. 12,09 Mio. € auf die Ausgleichsrücklage und rd. -0,09 Mio. € auf den Jahresfehlbetrag 2016.

Als **Sonderposten** werden rd. 107,71 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 Nutzungsdauer 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. 105,77 Mio. € auf das Sachanlagevermögen mit rd. 198,68 Mio. €, ergibt sich ein Wert von 53,24 %. Rechnerisch ist das Sachanlagevermögen also im Durchschnitt mit mehr als der Hälfte aus Fördermitteln finanziert.

Die größte Position auf der Passivseite stellen mit rd. 167,53 Mio. € die **Rückstellungen** dar. Hiervon entfallen allein rd. 155,76 Mio. € auf die Pensionsrückstellungen. Die Instandhaltungsrückstellungen (Gebäude und Straßen) betragen zum Bilanzstichtag rd. 2,84 Mio. € und die sonstigen Rückstellungen rd. 8,93 Mio. €.

Die **Verbindlichkeiten** sind gegenüber dem Vorjahreswert um rd. 0,89 Mio. € auf rd. 23,44 Mio. € gestiegen. Zwar konnten Darlehnsverbindlichkeiten getilgt werden, doch erhöhten sich deutlich die erhaltenen Anzahlungen zum 31.12.2016.

Die **Passive Rechnungsabgrenzung** beträgt rd. 20,23 Mio. € bzw. 5,72 % der Bilanzsumme. Ein Betrag in Höhe von rd. 13,97 Mio. € entfällt allein auf die Investitionskostenförderung für Tageseinrichtungen für Kinder (Landesanteil). Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten vermindern sich im Vergleich zu 2015 um rd. 3,02 Mio. €.

## 5 Betrachtung des Jahresabschlusses unter Einbeziehung der Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets NRW

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet worden (RdErl. d. Innenministeriums v. 01.10.2008, 34-48.04.05/01-2323/08). Dieses Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde (Gemeindeverband) nach einheitlichen Kriterien möglich. Dabei werden die 18 Kennzahlen in die vier Analysebereiche „Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation“, „Vermögenslage“, „Finanzlage“ und „Ertragslage“ unterteilt.

Mit den Kennzahlen können Zeit- und Vergleichsreihen aufgebaut werden. Für die Bewertung der Entwicklung wird jede Kennzahl für die Jahre 2011 bis 2016 abgebildet.

### 5.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Kennzahl	Berechnungsformel	2016	Entwicklung über die letzten 5 Jahre				
			2015	2014	2013	2012	2011
Aufwandsdeckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	99,2%	100,5%	100,2%	100,1%	99,3%	97,4%
Eigenkapitalquote 1	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	9,9%	8,8%	12,5%	11,4%	19,0%	19,1%
Eigenkapitalquote 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	39,8%	39,7%	43,6%	43,2%	49,0%	50,1%
Fehlbetragsquote	$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$	0,3%	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	4,3%

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 2016 auf 99,2 %. Dies bedeutet, dass die positive Entwicklung aus den Vorjahren weitgehend 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 31.12.2016 eine Eigenkapitalquote 1 von 9,9 %. Die Quote hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1,1 % leicht 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 2016 nahezu unverändert.

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 2016 schließt mit einem geringen Fehlbetrag von 93.877,61 € ab. Dementsprechend marginal fällt die Fehlbetragsquote mit 0,3 % aus.

## 5.2 Vermögenslage

Kennzahl	Berechnungsformel	2016	Entwicklung über die letzten 5 Jahre				
			2015	2014	2013	2012	2011
Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	25,2%	26,2%	26,4%	27,3%	26,0%	27,0%
Abschreibungsintensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	2,6%	8,5%	2,8%	15,5%	3,2%	6,1%
Drittfinanzierungsquote	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	62,1%	19,8%	60,4%	11,8%	65,4%	36,2%
Investitionsquote	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	85,9%	40,8%	101,7%	37,2%	121,8%	124,4%

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 25,2 % liegt die Infrastrukturquote in etwa auf dem Niveau der Vorjahre. Dieses deutet darauf hin, dass der Status der vorhandenen Anlagen gehalten wird.

Die **Abschreibungsintensität** zeigt an, in welchem Umfang die Ergebnisrechnung durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt für 2016 bei 2,6 % und verdeutlicht einen 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 Landeszuweisungen) gemildert wird.

Beim Kreis Paderborn ist die Drittfinanzierungsquote aufgrund der in den Jahren 2010, 2011 und 2013 vorgenommenen außerplanmäßigen Abschreibungen auf Finanzanlagen größeren Schwankungen unterlegen, so dass ein Zeitreihenvergleich mit den Vorjahren wenig sachgerecht erscheint.

Die Drittfinanzierungsquote für das Jahr 2016 beläuft sich auf 62,1 %.

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 2016 beläuft sich die Investitionsquote auf 85,9 %. Es wird deutlich, dass der Kreis Paderborn in größerem Maße Investitionen zum Substanzerhalt tätigt.

### 5.3 Finanz- und Schuldenlage

Kennzahl	Berechnungsformel	2016	Entwicklung über die letzten 5 Jahre				
			2015	2014	2013	2012	2011
Anlagendeckungsgrad 2	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$	104,8%	105,1%	103,0%	101,9%	99,9%	101,8%
Dynamischer Verschuldungsgrad	$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)}}$	k.A.	9,5 Jahre	24,1 Jahre	11,0 Jahre	21,2 Jahre	14,2 Jahre
Liquidität 2. Grades	$\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$	143,1%	228,0%	247,1%	154,2%	203,9%	208,4%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	4,5%	3,2%	1,8%	2,5%	1,7%	1,8%
Zinslastquote	$\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	0,1%	0,1%	0,2%	0,2%	0,3%	0,3%

Der **Anlagendeckungsgrad 2** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristige 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 2016 bei 104,8 % 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:

$$\begin{aligned} & \text{Gesamtes Fremdkapital (Sonderposten Gebühreenausgleich, Rückstellungen und Verbindlichkeiten.)} \\ /. & \text{ Liquide Mittel} \\ /. & \text{ Kurzfristige Forderungen (Restlaufzeit bis zu einem Jahr)} \\ = & \text{ Effektive Verschuldung} \end{aligned}$$

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.

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.

Für das Jahr 2016 kann eine Entschuldungsdauer rechnerisch nicht ermittelt werden, da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit negativ ist.

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 143,1 % 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 31.12.2016 bei 4,5 % und damit unter der im NKF-Kennzahlenset-Handbuch genannten Quote. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Quote um 1,3 % gesteigert. Die Veränderung zum Vorjahr resultiert hauptsächlich aus den höheren kurzfristigen Verbindlichkeiten.

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 weiterhin nur 0,1 % und zeigt deutliche Erfolge des strikten Entschuldungskurses des Kreises Paderborn.

## 5.4 Ertragslage

Kennzahl	Berechnungsformel	2016	Entwicklung über die letzten 5 Jahre				
			2015	2014	2013	2012	2011
Allgemeine Umlagenquote	$\frac{\text{Allgemeine Umlage} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	55,2%	55,8%	55,5%	59,7%	61,3%	62,2%
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	19,6%	18,5%	18,3%	17,5%	17,2%	15,8%
Personalintensität	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	17,4%	17,7%	17,4%	18,3%	18,2%	19,1%
Sach- und Dienstleistungsintensität	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	5,4%	5,5%	5,4%	5,7%	6,3%	5,0%
Transferaufwandsquote	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	55,9%	54,2%	53,5%	53,1%	53,2%	49,8%

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 2016 bei 55,2 % und damit um 0,6 %-Punkte unter dem Jahreswert für 2015.

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 2016 liegt der Wert bei 19,6 % und liegt damit um 1,1 %-Punkte höher als im Vorjahr.

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 und nehmen den größten Posten unter den Erträgen aus Zuwendungen ein.

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 um 0,3 %-Punkte auf 17,4 % gesunken.

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 0,1 %-Punkte auf 5,4 % gesunken.

Die **Transferaufwandsquote** stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit dem Wert für 2016 von 55,9 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Gegenüber 2015 ist eine leichte Steigerung um 1,7 %-Punkte zu verzeichnen. Zu den Transferaufwendungen gehört neben den Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung auch die Landschaftsumlage.

## **6 Steuerung des Kreishaushaltes 2016**

### **6.1 Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen**

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

Die Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung werden ständig weiter entwickelt. Über den Stand der Zielerreichung werden die zuständigen Fachausschüsse regelmäßig unterjährig informiert.

### **6.2 Controlling-System**

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.

Mittels Informationsversorgung soll Controlling die Entscheidungsqualität auf allen Führungsebenen verbessern. Das Controlling trifft keine Entscheidungen, sondern koordiniert diese lediglich 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 eine Informationsversorgungsaufgabe aus. Grundsätzlich ist für das Controlling keine betriebswirtschaftliche Aufgabe ausgeschlossen. Controlling hat überwiegend eine zukunftsorientierte Blickrichtung.

Ein Finanzcontrolling-System mit integriertem unterjährigen Berichtswesen wurde bereits in den Pilotbereichen Ordnungsamt (Rettungsdienst/Krankentransport), Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen, Sozialamt, Jugendamt und Kreisstraßenbauamt eingeführt. Dieses System unterstützt die Verwaltungsführung und die Amtsleitungen bei der zielorientierten Planung, Steuerung und Kontrolle des jährlichen Haushalts.

Die Projektgruppe entwickelte ein auf dem Tabellenkalkulationsprogramm MS Excel basierendes Berichtsmuster, das sich aus einer Budgetübersicht und einer Übersicht über die Ziele und Kennzahlen jedes Produktes sowie einer Gesamtübersicht aller Produkte eines Amtes zusammensetzt. Zu den Berichtsterminen 01.05. und 01.10. werden von den Leitern der Pilotämter die aktuellen Finanzdaten und Ziele und Kennzahlen mit jeweiligen Prognosen der Jahresergebnisse berichtet.

Das bestehende Controlling-System soll weiterentwickelt werden. Dazu wurde eine zentrale Controlling-Stelle in der Kämmerei eingerichtet. Darüber hinaus bestehen in den großen Bereichen Sozial- und Jugendamt dezentrale Controlling-Stellen, die den jeweiligen Ämtern zugeordnet sind.

Neben bestehenden Instrumenten wie regelmäßigen Tagesabschlüssen, Liquiditätsplanungen, Mittelreservierungen und der Hochrechnung werden weitere Instrumente eingeführt.

### 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 2017

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 12.12.2016 beschlossene Haushalt für das Jahr 2017 weist einen Fehlbedarf in Höhe von 5,1 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 2017 geplanten Fehlbedarfes wie folgt entwickeln:

Bilanz (Stand am)	Allgemeine Rücklage (€)	Ausgleichsrücklage (€)	Jahresergebnis (€)	Eigenkapital (€)
01.01.2008 (*)	70.193.185,08	35.096.592,54	0,00	105.289.777,62
31.12.2008	69.723.635,09	34.861.817,54	+ 63.139,92	104.648.592,55
31.12.2009	70.104.387,00	35.020.623,54	- 25.971.055,24	79.153.955,30
31.12.2010	70.256.325,00	9.125.537,30	- 1.609.469,99	77.772.392,31
31.12.2011	70.256.325,00	7.516.067,31	- 3.344.182,45	74.428.209,86
31.12.2012	70.256.325,00	4.171.884,86	+ 462.382,49	74.890.592,35
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
Plan 2017	22.895.887,85	11.992.174,30	- 5.100.000,00	29.788.062,15

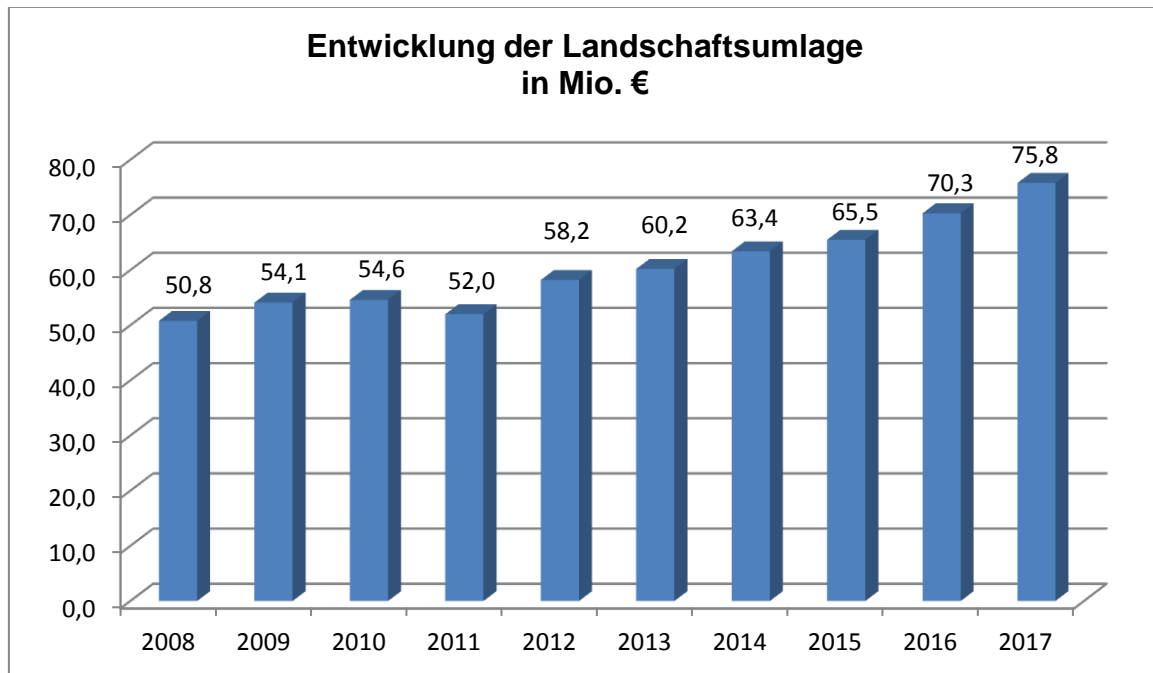
Im Plan-Jahr 2017 wird unterstellt, dass der Jahresfehlbetrag 2016 aus der Ausgleichsrücklage entnommen wird.

## 7.2 Landschaftsumlage

Der Landschaftsverband hat im Jahr 2016 bei einem Hebesatz von 16,7 % gegenüber dem Kreis Paderborn eine Landschaftsumlage von 70,32 Mio. € berechnet.

2017 liegt bei einem Hebesatz von 17,4 % ein weiterer Anstieg des Zahlbetrages auf 75,83 Mio. € vor. Daraus ergibt sich eine Mehrbelastung von 5,5 Mio. €.

Die Landschaftsumlage hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



## 7.3 Kreisschlüsselzuweisungen

Nach der Festsetzung zum GFG 2017 erhält der Kreis Schlüsselzuweisungen in Höhe von 32,24 Mio. €. Gegenüber der Festsetzung 2016 entspricht dies einer Verbesserung von nur 180.000 € (Verbesserung im Vorjahr: 2,59 Mio. €!).

## 7.4 Entwicklung der Flüchtlingssituation

Ende Januar 2016 lebten unter Berücksichtigung der Notunterkünfte (NUK) bis zu 5.100 Asylsuchende im Kreis Paderborn. Die NUK in Büren (Stöckerbusch) wurde aufgrund sinkender Flüchtlingszahlen zum Jahresende 2016 geschlossen.

Die vom Kreis Paderborn am 10.11.2015 eingerichtete und betriebene NUK für bis zu 200 Flüchtlinge in der Sporthalle des Berufskollegs Schloß Neuhaus wurde am 12.02.2016 geschlossen. Durch die gute und enge Zusammenarbeit mit der Bezirksregierung Detmold konnten die für die Errichtung und den Betrieb der NUK angefallenen Kosten i.H.v. ca. 930 T€ zeitnah erstattet werden.

In den NUKs leben vorwiegend Asylsuchende aus sicheren Herkunftsländern, über deren Asylantrag im Rahmen eines beschleunigten Verfahrens entschieden wird. Im Fall der Ablehnung erfolgt die Ab-

schiebung direkt aus der Einrichtung heraus; eine Zuweisung in die Kommunen findet im Regelfall nicht statt.

Nachdem der Kreis in einem bundesweit einmaligen Pilotprojekt das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge bei der Registrierung, erkennungsdienstlichen Behandlung und Asylantragstellung unterstützt hat, warteten im Herbst ca. 3.600 Menschen auf die Entscheidung über ihren Asylantrag, davon 1.500 im Stadtgebiet.

Die massiv gestiegenen Flüchtlingszahlen haben in vielen Bereichen zu erheblicher Mehrarbeit und damit einhergehender Aufstockung des Personals geführt. Nachdem im vergangenen Jahr zunächst die rein materielle Versorgung der Menschen im Vordergrund stand, nimmt in 2016 die Integrationsarbeit immer größeren Raum ein. Auch wenn die Arbeit der ehrenamtlich Tätigen von großer Bedeutung ist, sind vorrangig Bund, Länder und Kommunen gefordert, entsprechende Rahmenbedingungen sowohl in materieller als auch in personeller Hinsicht zu schaffen.

Daneben obliegt es dem Kreis aber auch, diejenigen, denen kein Bleiberecht gewährt wird, konsequent in ihr Heimatland zurückzuführen. Um diese Aufgabe noch gezielter angehen zu können, reagiert der Kreis mit einer Umstrukturierung des Ausländeramtes. Ab Ende des Jahres wird sich ein spezieller Teilbereich des Amtes nur um die Durchsetzung der Ausreiseverpflichtung der abgelehnten Asylbewerber kümmern.

## **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 15.12.2016 verabschiedeten Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2017 erhält der Kreis Paderborn mit 32,24 Mio. € nur ca. 180.000 € mehr als im Vorjahr.

Die Stadt Delbrück, die Sennegemeinde Hövelhof und die Stadt Bad Wünnenberg müssen wie im Vorjahr ganz ohne Landesschlüsselzuweisungen auskommen.

Der Landkreistag sowie der Städte- und Gemeindebund NRW haben in einer gemeinsamen Stellungnahme an den Minister für Inneres und Kommunales (MIK) Stellung genommen und erneut kritisiert, dass weiterhin das Ziel interkommunaler Verteilungsgerechtigkeit verfehlt wird. Erneut werden die wesentlichen Ergebnisse des sogenannten FiFo-Gutachtens nur teilweise umgesetzt. Dies führt zu einer Schieflage des kommunalen Finanzausgleichs mit dem Ergebnis, dass die für einen Einwohner im kreisfreien Bereich einerseits und dem kreisangehörigen Bereich andererseits zur Verfügung stehenden Ressourcen immer weiter auseinanderklaffen. Letztlich werden die Mittel verstärkt in den kreisfreien Bereich verteilt, die dort verausgabt und nach der Systematik des Verteilungssystems wiederum als Indikatoren für einen höheren Bedarf gewertet werden.

Von den kommunalen Spitzenverbänden wird nach wie vor gefordert, dass der Verbundsatz mittelfristig wieder auf das bis 1982 bestehende Niveau (28,5 %) angehoben wird, während seit annähernd 30 Jahren nur noch nominell 23 % zugewiesen werden.

## 8.2 Landschaftsumlage

Durch steigende Fallzahlen, insbesondere aufgrund demographischer Entwicklung, der Flüchtlingssituation und medizinischen Fortschritts, entstehen für den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) weitere Mehrbedarfe u.a. bei der Eingliederungshilfe für Kinder und Erwachsene. Vor allem die finanziellen Auswirkungen von 3 Sozialgesetzen (Pflegestärkungsgesetz, Bildung und Teilhabe, Inklusionsstärkungsgesetz) sowie der zu erwartende Anstieg der Personalkosten führten zu dieser Hebesatzerhöhung, zumal die nahezu völlig aufgezehrte Ausgleichsrücklage nicht mehr in Anspruch genommen werden kann.

## 8.3 Pensionsrückstellungen

Die Pensions- und Beihilferückstellungen haben sich seit der Eröffnungsbilanz wie folgt entwickelt:

Stand	Pensions- rückstellung	Beihilfe- rückstellung	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 €

Bezogen auf die Eröffnungsbilanz hat sich bis zum 31.12.2016 eine Steigerung in Höhe von rd. 33,6 Mio. € oder um 27,52 % ergeben.

Zurzeit ist nicht absehbar, wann dieser Trend abgestoppt 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 41,373 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 31.12.2016 auf 49,405 Mio. €.

## 8.4 Finanzanlagen

Als Folge der Energiewende sank der Kurs der großen Energieversorger, so auch der Kurs der RWE-Aktien. Nach mehreren Anpassungen des Aktienbestandes, zuletzt im Haushaltsjahr 2015, scheint sich der Aktienkurs wieder etwas zu erholen, nachdem sich dieser vorübergehend auf dem niedrigsten Stand seit der Werterfassung durch Bloomberg im Jahr 1992 befand.

## 8.5 Verschuldung

Der Schuldenstand des Kreises Paderborn konnte seit 2007 kontinuierlich gesenkt werden und beläuft sich zum 31.12.2016 auf rd. 8,7 Mio. €. Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen nicht.

In den Jahren 2015 und 2016 konnten vorzeitig Darlehen in einem Gesamtvolumen von ca. 910.000 € getilgt werden.

Darüber hinaus wurde am 30.03.2017 ein weiteres Darlehen mit einer Restschuld in Höhe von ca. 2,36 Mio. € getilgt, so dass zusammen mit der regulären Darlehnstilgung 2017 zum 31.12.2017 mit einer Restverschuldung von nur noch 4,8 Mio. € zu rechnen ist.

Die mit dieser Entschuldungspolitik einhergehenden Einsparungen bei den Zinslasten wirken sich äußerst nachhaltig nicht nur auf den Kreishaushalt sondern auch auf den Kreisumlagebedarf aus. Dies dürfte zu einer entsprechenden Senkung der allgemeinen Kreisumlage führen.

## 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 Milliarden € 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.

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:

<b>Haushalt 2016</b>		
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>in €</b>
1	Kreismuseum Wewelsburg, Heizungs-sanierung	75.000
2	Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Shed-Dächer/ Fenster, PB Hauptgebäude	150.000
3	Kreisfeuerwehrzentrale Ahden, incl. Rettungswache, Heizung	120.650
4	Gebäude „A“ (Kreishaus PB), Lüftung	250.000

<b>Haushalt 2017</b>		
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>in €</b>
1	Kreishaus Büren, Heizungssanierung incl. Steuerung	160.000
2	Kreisfeuerwehrzentrale Ahden, incl. Rettungswache, Heizung	120.650
3	Ersatz KdoW-KFTZ, Austausch Fahrzeug	50.000
4	Kreishausneubau II. Bauabschnitt	50.000

<b>Haushalt 2018</b>		
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>in €</b>
1	Kreishausneubau II. Bauabschnitt	3.820.000

## 8.6.2 Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, 2. Kapitel

Nach dem 1. Kapitel, 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.

Das bereits vorhandene Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) soll um ein Kapitel 2 „Finanzhilfen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur finanzschwacher Kommunen nach Artikel 104c Grundgesetz“ ergänzt werden. Dabei soll auf das Land NRW ein Anteil von 1,12 Mrd. € entfallen. In dem Entwurf einer Verwaltungsvereinbarung zwischen der Bundesrepublik und den Bundesländern wird ausgeführt, dass für die Auswahl der förderfähigen Kommunen sachgerechte Kriterien heranzuziehen sind. Als sachgerechte Kriterien für finanzschwache Gemeinden gelten danach

- die Teilnahme an einem landesrechtlichen Hilfs- und Haushaltssicherungsprogramm
- der Empfang von Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
- eine hohe Verschuldung (insbesondere Höhe der Kassenkreditbestände) sowie
- sonstige einnahme- oder ausgabeseitige Kriterien (z.B. geringe Steuerkraft, Arbeitslosenquoten, Höhe der Sozialausgaben).

Der durch Art. 104c GG eingeführte Begriff der finanzschwachen Kommune wird vom neugeschaffenen Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW (MHKBG NRW) in seinem Erlass vom 30.08.2017 dahingehend interpretiert, dass die Kriterien des Gemeindefinanzierungsgesetzes herangezogen werden sollen. Konkret bedeutet dies, dass fördermittelberechtigt diejenigen Kommunen sind, die zumindest in einem der Jahre 2015 bis 2017 Schlüsselzuweisungen aus dem GFG erhalten haben. Dies trifft für den Kreis Paderborn zu.

Das Ministerium hat dem Kreis in diesem Erlass einen Förderbetrag von 4,848 Mio. € in Aussicht gestellt.

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. Förderpaktes sind bereits angelaufen und sollen ab dem Haushaltsjahr 2018 realisiert werden.

### 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  $4 \times 1.936.662 \text{ €} = 7.746.648 \text{ €}$  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.

Wegen der 100 %-igen Förderung ist im Verlauf des Haushaltsjahres 2017 nach Erstellung und Genehmigung des im Gesetz vorgesehenen Konzeptes zu prüfen, ob ggf. über dieses Programm Vorhaben finanziert werden, die bisher über das KInvFG abgewickelt werden sollten.

Folgende Maßnahmen sind vorgesehen:

Haushalt 2017		
Lfd. Nr.	Maßnahme	in €
1	Hermann-Schmidt-Schule, Austausch BHKW	90.000

2	Gregor-Mendel-Berufskolleg, Heizung	105.000
3	Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg, 1. BA Paderborn	928.900
4	Astrid-Lindgren-Schule, Dach	275.000
5	Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn, Fassade Glasbausteine, Eingang	120.000
6	Breitbandanschluss	410.000

Haushalt 2018		
Lfd. Nr.	Maßnahme	in €
1	Helene-Weber-Berufskolleg, Fassade + Fenster, 1. BA	100.000
2	Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn, Türmchenbau, Dach	320.000
3	Kreissporthalle, Heizung	130.000
4	Berufskolleg Schloß Neuhaus, Schule, Dach	410.000
5	Digitalisierung	500.000
6	Medienentwicklungsplanung	400.000

Haushalt 2019		
Lfd. Nr.	Maßnahme	in €
1	Helene-Weber-Berufskolleg, Fassade + Fenster, 1. BA	905.000
2	Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn, Hauptgebäude Fassade + Fenster, 1. BA	100.000
3	Digitalisierung	500.000
4	Medienentwicklungsplanung	400.000

Haushalt 2020		
Lfd. Nr.	Maßnahme	in €
1	Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg, Paderborn, elektr. Lautsprechanlage	90.000
2	Helene-Weber-Berufskolleg, elektr. Lautsprechanlage	90.000
3	Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn, Hauptgebäude Fassade + Fenster, 1. BA 2/3 der Priorität A Fläche	1.100.000
4	Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn, Hauptgebäude, elektr. Lautsprechanlage	90.000
5	Medienentwicklungsplanung	400.000

## 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.

Angesichts der Tatsache, dass dann vier Förderprogramme in der Zeit von 2015 bis 2022 abzuwickeln sind, ist darauf hinzuwirken, dass die schulbezogenen Investitionen in den künftigen 7 Jahren weitgehend über diese Förderprogramme finanziert werden.

Konkrete Fakten und Zahlen werden hierzu jedoch erst Anfang 2018 vorliegen.

## 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
● Aatalklinik Wünnenberg GmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung (seit 12.12.2016)
● Deutscher Wandertag 2015 GmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
● Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH	Vorsitzender des Aufsichtsrates
● Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH	Geschäftsführer
● 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	Vertreter des Kreises im Aufsichtsrat und Mitglied in der Gesellschafterversammlung
● Landesgartenschau Bad Lippspringe 2017 GmbH	beratendes Mitglied im Aufsichtsrat
● Landkreistag NRW	Mitglied im Vorstand
● OstWestfalenLippe GmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung und Vorsitzender (seit 01.11.2016)
● 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
● Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn	1. stellv. Vorsitzender und 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	Mitglied des Aufsichtsrates (beratende Stimme)
● Westfalen Weser Energie GmbH & CO.KG	Mitglied der Gesellschafterversammlung und Mitglied der Kommanditistenversammlung Mitglied im Regionalbeirat Süd beratendes Mitglied des Aufsichtsrat

<b>Tiemann, Ingo</b>	<b>Kämmerer</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied des Aufsichtsrates
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	stellv. Verbandsvorsteher und Mitglied im Verwaltungsrat
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Interkommunale Zusammenarbeit OWL GmbH</li> </ul>	Vertreter des Kreises Paderborn im Fachbeirat
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kurverwaltung Wünnenberg GmbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nordwestdeutsche Philharmonie</li> </ul>	Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB)</li> </ul>	Mitglied des Aufsichtsrates
<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 und stellv. Mitglied im Verwaltungsrat
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH</li> </ul>	stellv. Vorsitzender und Mitglied des Aufsichtsrates
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vereinigung Westfälisch-Lippischer Kreiskämmerer</li> </ul>	Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Westfalen Weser Energie GmbH &amp; CO.KG</li> </ul>	2. stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und der Kommanditistenversammlung
<b>Barlen, Ursula</b>	<b>Soz.-päd./gessetzl. Betreuerin a. D.</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Regionalrat</li> </ul>	vom Kreistag gewählte Mitglieder
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Polizeibeirat</li> </ul>	stellv. Vorsitz
<b>Beckmann, Wilhelm</b>	<b>Berufsschullehrer</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied des Aufsichtsrates (seit 13.06.2016)
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<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
<b>Beierle-Rolf, Elisabeth</b>	<b>Hausfrau</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Landestheater Detmold 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>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wasserverbandes Obere Lippe</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Polizeibeirat</li> </ul>	Vorsitz



<b>Dr. Bentler, Helmut</b>	<b>Rechtsanwalt und Notar</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB)</li> </ul>	Mitglied des Aufsichtsrates
<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>Stiftung Kloster Dalheim</li> </ul>	stellv. Mitglied des Kuratoriums
<ul style="list-style-type: none"> <li>Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH</li> </ul>	Mitglied im Aufsichtsrat
<b>Bunte, Silvia</b>	<b>Stellv. Leiterin der Herstellung und Sicherheitsfachkraft</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkasse Paderborn-Detmold</li> </ul>	stellv. Mitglied Zwecksverbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<b>Creuzmann, Norika</b>	<b>Dipl. Sozialpädagogin</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Förderverein Frauenhaus Paderborn</li> </ul>	Vorsitz
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge"</li> </ul>	stellv. Mitglied
<b>Engelbracht, Heinrich</b>	<b>Industriemechaniker</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>MZG Westfalen GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Polizeibeirat</li> </ul>	stellv. 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
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<b>Fresen, Ulrich</b>	<b>Maschinenbaukonstrukteur</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<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>Kameradschaft ehemaliger Soldaten von 1878 Schloß Neuhaus e.V.</li> </ul>	1. Vorsitzender
<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>Dr. Grünau, Harald</b>	<b>Tierarzt</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Förderverein Nationalpark Senne-Eggegebirge e.V.</li> </ul>	Mitglied des Vorstandes
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, 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
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge"</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<b>Haarmann, Kerstin</b>	<b>Geschäftsführerin</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Cum Ratione gGmbH</li> </ul>	Geschäftsführerin
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkasse Paderborn</li> </ul>	stellv. Mitglied des Verwaltungsrats
<ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung und stellv. Mitglied des Verwaltungsrats
<ul style="list-style-type: none"> <li>Buker Windkraft GmbH &amp; Co.KG / Buker Windkraft Verwaltungs GmbH</li> </ul>	geschäftsführende Gesellschafterin
<b>Dr. Hadaschik, Michael</b>	<b>Unternehmensberater</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkasse Paderborn-Detmold</li> </ul>	Mitglied im Verwaltungsrat
<ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul>	Mitglied des Verwaltungsrats
<b>Heggen, Vinzenz</b>	<b>Pensionär</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kirchenvorstand St. Marien Sande</li> </ul>	geschäftsführender Vorsitzender
<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>Höschchen, Hartwig</b>	<b>Dipl.-Kaufmann</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied im Aufsichtsrat (bis 13.06.2016)
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Blue Ocean PR</li> </ul>	Inhaber
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkasse Paderborn-Detmold</li> </ul>	Mitglied im Verwaltungsrat
<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; Mitglied im Verwaltungsrat
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wissenschaftlicher Mitarbeiter und Büroleiter eines Landtagsabgeordneten</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Polizeibeirat</li> </ul>	stellv. Mitglied

<b>Hüttemann, Hartmut</b>	<b>Lehrer (i. R.)</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB)</li> </ul>	Mitglied im Aufsichtsrat
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wasserwerk Paderborn GmbH</li> </ul>	Mitglied im Aufsichtsrat

<b>Jakobsmeier, Thorsten</b>	<b>Dipl. Ing. im Einkauf</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>• Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.</li> </ul>	stellv. Mitglied

<b>Janzen, Hans-Bernd</b>	<b>Referent</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeindeforstamtsverband Willebadessen</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Heimatverein Husen e.V.</li> </ul>	Mitglied des Vorstandes
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Schützenverein Husen e.V.</li> </ul>	stellv. Vorsitz
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Stiftung Kloster Dalheim</li> </ul>	Mitglied des Kuratoriums
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold</li> </ul>	Mitglied der Vertreterversammlung und Mitglied im Beirat
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Polizeibeirat</li> </ul>	Mitglied

<b>Jülke, Werner</b>	<b>Rentner</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Quartierskonzept Südstadt e.V.</li> </ul>	Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Polizeibeirat</li> </ul>	Mitglied

<b>Dr. Kappius, Ludger</b>	<b>Physiker</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Förderverein Kindergarten Sterntaler Haaren</li> </ul>	Mitglied des Vorstandes
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kurverwaltung Wünnenberg 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>Verein zur Förderung von Innovation und Technologietransfer</li> </ul>	stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Aabachtalsperre</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

<b>Kaup, Friedhelm</b>	<b>Kreisverwaltungsdirektor (a.D.)</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Europa-Union Deutschland e.V., Kreisverband Paderborn</li> </ul>	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> <li>Förderverein der Kreismusikschule</li> </ul>	Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Landestheater Detmold GmbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkasse Paderborn-Detmold</li> </ul>	Mitglied des Verwaltungsrates
<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; Mitglied des Verwaltungsrats
<ul style="list-style-type: none"> <li>Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH</li> </ul>	Mitglied im Aufsichtsrat
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Büren-Bad Wünnenberg</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung

<b>Kemper, Andreas</b>	<b>Dipl. Wirtschaftsingenieur (FH)</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied des Aufsichtsrats
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn</li> </ul>	stellv. 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>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung

<b>Kohaupt, Silke</b>	<b>Dipl. Handelslehrerin</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung

<b>Kohlenberg, Christoph</b>	<b>Rechtsanwalt und Notar</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Haus- und Grundbesitzerverein Salzkotten</li> </ul>	Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<b>Koke, Martin</b>	<b>Unternehmer</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied des Aufsichtsrats
<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; stellv. Mitglied des Verwaltungsrats
<b>Köster, Franz</b>	<b>Student</b>
<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>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
<ul style="list-style-type: none"> <li>Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.</li> </ul>	Mitglied
<b>Köster, Gunda</b>	<b>Dipl.-Sozialarbeiterin</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Arbeiter-Samariter-Bund Regionalverband OWL e.V.</li> </ul>	Vorstand
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Justizvollzugsanstalt Hövelhof</li> </ul>	Vorsitzende des Anstaltsbeirates
<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>Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung; stellv. Mitglied des Verwaltungsrats
<b>Kramer, Hildegard</b>	<b>Sparkassenfachwirtin</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<b>Krömeke, Heike</b>	<b>Kauffrau für Bürokommunikation</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. 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>	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>A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung (bis 12.12.2016)
<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</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<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, 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</li> </ul>	stellv. beratendes Mitglied
<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>Geschäftsführerin</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>Nolte, Verena</b>	<b>Finanzbeamtin</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH</li> </ul>	stellv. 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>	Mitglied der Verbandsversammlung und stellv. Mitglied des Verwaltungsrats
<b>Nowak, Siegfried</b>	<b>im Ruhestand</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</li> </ul>	beratendes Mitglied der Gesellschafterversammlung
<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</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Interargem GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung (seit 04.10.2016)
<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>LBS-West Münster</li> </ul>	Mitglied der Trägerversammlung und Kommunalbeirat
<ul style="list-style-type: none"> <li>Stadtsparkasse Delbrück</li> </ul>	stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat Voritzender 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 Wertstoffeffassung und Verwertung Paderborner Land e.V.</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung (seit 07.09.2015)

<b>Podtschaske, Anja</b>	<b>Dipl. soz. Pädagogin / 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 stellv. Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<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 Mitglied der Gesellschafterversammlung</li> </ul>	
<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 stellv. Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Obere Lippe Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<b>Schäfer, Bernd</b>	<b>Justizvollzugsbeamter (a.D.)</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH Mitglied der Gesellschafterversammlung</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Landschaftsverband Westfalen-Lippe Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Sparkasse Paderborn-Detmold Mitglied des Verwaltungsrates</li> </ul>	
<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 stellv. Mitglied der Verbandsversammlung; Mitglied des Verwaltungsrats</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Obere Lippe stellv. Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<b>Scharfen, Ottomar</b>	<b>Oberstrassenwärter</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH Mitglied des Aufsichtsrates</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Aabach-Talsperre Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Obere Lippe stellv. Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD) stellv. Mitglied</li> </ul>	
<b>Schmidt, Jürgen</b>	<b>Berufsschullehrer (a.D.)</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter stellv. Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<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 Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<b>Schmidt-Nitkowski, Beate</b>	<b>Staatl. geprüfte Informatikerin</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 stellv. Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD) Mitglied</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge stell. Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Polizeibeirat stellv. Mitglied</li> </ul>	



<b>Scholle, Wolfgang</b>	<b>Schäfermeister</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied des Aufsichtsrates (stellv. Vorsitz)
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Biologische Station Kreis Paderborn - Senne e.V.</li> </ul>	Mitglied des Aufsichtsrates
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeinschaft für Naturschutz im Altkreis Büren e.V.</li> </ul>	stellv. Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Interargem GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung (seit 04.10.2016)
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kuratorium Kloster Dalheim</li> </ul>	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, 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
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Polizeibeirat</li> </ul>	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Wertstofffassung und Verwertung Paderborner Land (WPL)</li> </ul>	stellv. Mitglied

<b>Schön, Christoph</b>	<b>Verw. Direktor</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Polizeibeirat</li> </ul>	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung, Mitglied des Verwaltungsrats
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung

<b>Schulze-Stieler, Horst</b>	<b>Rentner</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied des Aufsichtsrates
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkasse Paderborn-Höxter</li> </ul>	Mitglied des Verwaltungsrates
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung; Mitglied des Verwaltungsrats

<b>Schulze-Waltrup, Bernd</b>	<b>Verkehrsplaner</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH</li> </ul>	Mitglied des Aufsichtsrates
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Deutscher Kinderschutzbund Kreisverband Paderborn e.V.</li> </ul>	Mitglied des Vorstandes
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Europa-Union Deutschland e.V. Kreisverband Paderborn</li> </ul>	Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Förderverein f. unabhängige psychosoziale Krebsberatung e.V.</li> </ul>	Vorsitzender
<b>Singerhoff, Viktoria</b>	<b>Pflegepädagogin (a. D.)</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<b>Sinnhuber, Rainer</b>	<b>Dipl. Betriebswirt (FH)</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 Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<b>Sokol, Wolfgang</b>	<b>Verlagskaufmann</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, 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>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<b>Striewe, Hermann</b>	<b>Angestellter</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeindeforstamtsverband Willebadessen</li> </ul>	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vereinsgemeinschaft Schwaney e.V.</li> </ul>	Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung

<b>Wagener-Ragert, Claudia</b>	<b>Sekretärin</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Polizeibeirat</li> </ul>	stellv. Mitglied
<b>Weigel, Wolfgang</b>	<b>Rechtsanwalt und Notar</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Deutsch-Türkische Gesellschaft e.V.</li> </ul>	Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> <li>Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Arabsich-Deutscher Freundschaftskreis e.V.</li> </ul>	stellv. Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>"Paderborn - eine Region hilft" e.V.</li> </ul>	stellv. Vorsitzender
<b>Welsing, Marcel</b>	<b>Jurist</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<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>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Polizeibeirat</li> </ul>	stellv. Mitglied
<b>Werth, Stefan</b>	<b>Berufsschullehrer</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 stellv. Mitglied des Verwaltungsrat
<ul style="list-style-type: none"> <li>Verband für Lehrerinnen und Lehrer an Wirtschaftsschulen e.V.</li> </ul>	stellv. Bundesvorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)</li> </ul>	Mitglied der Verbandsversammlung
<b>Wissing, Bernhard</b>	<b>Rentner</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH</li> </ul>	stellv. Mitglied des Aufsichtsrats
<ul style="list-style-type: none"> <li>Förderverein der Hauptschule im Schulzentrum Westenholz e.V.</li> </ul>	Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH</li> </ul>	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kurverwaltung Wünnenberg GmbH</li> </ul>	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Mitglied des Aufsichtsrat
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wasserverband Obere Lippe</li> </ul>	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



### **Impressum**

Kreis Paderborn  
- Der Landrat –  
Aldegreverstraße 10 – 14  
33102 Paderborn  
Tel.: 05251 308-0  
info@kreis-paderborn.de  
www.kreis-paderborn.de



**Kreis  
Paderborn**

*...nah bei den Menschen!*