



**Kreis
Paderborn**

Jahresabschluss 2010

J a h r e s a b s c h l u s s 2 0 1 0

des Kreises Paderborn

Entwurf aufgestellt
am 20. Mai 2011

gez. Tiemann

Ingo Tiemann
Kämmerer

Entwurf bestätigt
am 23. Mai 2011

gez. Müller

Manfred Müller
Landrat

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
I. Bilanz zum 31.12.2010	1
II. Gesamtergebnisrechnung	5
III. Gesamtfinanzzrechnung	9
IV. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	13
V. Anhang zum Jahresabschluss	339
➤ <u>Erläuterungsteil Bilanz</u>	
I. Allgemeine Hinweise	341
II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	342
III. Erläuterungen der einzelnen Bilanzposten	
Aktiva	345
Passiva	375
IV. Sonstige Angaben	392
V. Vorschlag zur Verwendung des Jahresabschlusses 2009	392
VI. Berichtigung der Eröffnungsbilanz	393
VII. Anlagenspiegel	401
VIII. Forderungsspiegel	403
IX. Verbindlichkeitspiegel	405
X. Bürgschaftsnachweis	407
XI. Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen	409
XII. Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen	415
➤ <u>Erläuterungsteil Ergebnisrechnung</u>	
I. Allgemeine Hinweise	419
II. Ertrags- und Aufwandslage	419
III. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	
Erträge	422
Aufwendungen	427
VI. Lagebericht	435
1. Vorbemerkung	437
2. Allgemeines	437
3. Erläuterungen im Einzelnen	437
4. Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft	440
5. Analyse der Haushaltswirtschaft	441
6. Analyse der Vermögens-, Schulden- Ertrags- und Finanzlage	442
7. Sonstige wichtige Ergebnisse des Haushaltsjahres / Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	448
8. Ausblick	450
9. Investitionen	452
10. Chancen und Risiken	453
11. Steuerung des Kreishaushalts 2011	459
12. Fazit	460
13. Organe und Mitgliedschaften	461

BILANZ
zum
31.12.2010

Aktiva	31.12.2010		31.12.2009	
1 ANLAGEVERMÖGEN			330.842.283,46	343.905.800,57
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			606.511,89	529.546,26
1.2 Sachanlagen			225.515.991,99	228.405.669,31
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.077.761,96		3.999.586,28
1.2.1.1 Grünflächen	2.638.099,16			2.513.432,48
1.2.1.2 Ackerland	423.530,00			470.021,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	914.898,80			914.898,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	101.234,00			101.234,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		94.210.515,41		93.756.826,58
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00			0,00
1.2.2.2 Schulen	69.535.959,20			70.224.040,43
1.2.2.3 Wohnbauten	579.549,98			602.033,32
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	24.095.006,23			22.930.752,83
1.2.3 Infrastrukturvermögen		107.865.533,13		111.963.457,19
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	9.727.714,80			9.705.371,48
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	13.143.788,43			14.754.629,56
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00			0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	0,00			0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtzeichenanlagen, Bäumen	83.506.839,34			85.917.017,58
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.487.190,56			1.586.438,57
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		4.544.334,90		4.654.604,07
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		2.852.501,49		2.809.877,01
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		4.177.421,41		3.950.648,19
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.980.706,66		3.554.892,39
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.807.217,03		3.715.777,60
1.3 Finanzanlagen			104.719.779,58	114.970.585,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		1.695.050,00		1.695.050,00
1.3.2 Beteiligungen		19.752.624,42		19.752.624,42
1.3.3 Sondervermögen		6.179.630,19		6.179.630,19
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		77.080.711,67		87.330.933,09
1.3.5 Ausleihungen		11.763,30		12.347,30
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00			0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00			0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00			0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	11.763,30			12.347,30
2 UMLAUFVERMÖGEN			42.957.147,80	25.319.381,62
2.1 Vorräte			166.463,55	149.421,68
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		166.463,55		149.421,68
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00		0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			9.267.930,29	4.172.052,40
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		7.156.384,02		3.377.137,72
2.2.1.1 Gebühren	1.574.330,39			1.597.844,18
2.2.1.2 Beiträge	0,00			0,00
2.2.1.3 Steuern	6.978,29			2.844,18
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.168.866,64			612.767,48
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.406.208,70			1.163.681,88
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		2.470.603,97		652.569,91
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.725.281,57			544.536,72
2.2.2.2 durchlaufende Gelder	738.340,33			106.319,24
2.2.2.3 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00			1.713,95
2.2.2.4 gegen verbundene Unternehmen	0,00			0,00
2.2.2.5 gegen Beteiligungen	6.982,07			0,00
2.2.2.6 gegen Sondervermögen	0,00			0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		178.942,30		171.844,77
2.2.4 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen		-538.000,00		-29.500,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			22.625.094,00	8.880.000,00
2.4 Liquide Mittel			10.892.907,73	12.107.266,82
2.5 Geldtransit			0,00	10.640,72
2.6 Fremde liquide Mittel (Amtsvormundschaften)			4.752,23	0,00
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG			28.609.127,94	16.969.706,23
Bilanzsumme			402.408.559,20	386.194.888,42

Passiva		31.12.2010		31.12.2009
1	EIGENKAPITAL		77.772.392,31	79.153.955,30
1.1	Allgemeine Rücklage davon Deckungsrücklage 505.101,87 EUR	70.256.325,00		70.104.387,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	9.125.537,30		35.020.623,54
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.609.469,99		-25.971.055,24
2	SONDERPOSTEN		122.639.138,68	123.569.227,36
2.1	für Zuwendungen (u.a. Infrastruktur, Gebäude)	120.905.562,15		121.526.168,47
2.2	für Beiträge	0,00		0,00
2.3	für den Gebühreenausgleich	1.733.576,53		2.043.058,89
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00		0,00
3	RÜCKSTELLUNGEN		144.837.234,15	134.219.774,79
3.1	Pensionsrückstellungen	131.901.037,00		129.417.276,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	4.160.000,00		0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	8.776.197,15		4.802.498,79
4	VERBINDLICHKEITEN		41.211.380,74	40.089.581,56
4.1	Anleihen	0,00		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	21.626.102,36		23.509.304,53
	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	11.301.378,59		12.427.427,01
	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	10.324.723,77		11.081.877,52
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	210.435,48		270.374,52
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.605.327,59		2.498.858,04
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	926.761,00		0,00
4.7	Erhaltene Anzahlungen / Sonstige Verbindlichkeiten	12.842.754,31		13.811.044,47
5	PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG		15.948.413,32	9.162.349,41
	Bilanzsumme		402.408.559,20	386.194.888,42

Gesamtergebnisrechnung

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.641.548,06	12.252.000,00	12.024.013,54	-227.986,46		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.564.642,99	217.363.255,41	215.066.174,79	-2.297.080,62		
03	+ Sonstige Transfererträge	2.613.559,91	1.996.700,00	2.453.807,87	457.107,87		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.322.356,03	20.909.023,00	21.269.195,53	360.172,53		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.101.824,52	973.300,00	1.089.888,43	116.588,43		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.934.765,83	11.305.500,00	11.315.314,73	9.814,73		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.251.601,20	3.242.000,00	4.852.125,81	1.610.125,81		
08	+ Aktivierte Eigenleistung						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	248.430.298,54	268.041.778,41	268.070.520,70	28.742,29		
11	- Personalaufwendungen	-48.185.919,16	-49.725.960,00	-46.126.673,19	3.599.286,81		
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.790.965,55	-3.181.440,00	-4.657.207,34	-1.475.767,34		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.456.569,22	-19.154.499,81	-18.461.561,63	692.938,18		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-32.605.080,21	-19.098.732,14	-20.935.877,74	-1.837.145,60		
15	- Transferaufwendungen	-131.849.151,40	-136.138.059,74	-132.941.314,53	3.196.745,21		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.334.265,67	-60.823.387,70	-51.269.346,53	9.554.041,17		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-282.221.951,21	-288.122.079,39	-274.391.980,96	13.730.098,43		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.791.652,67	-20.080.300,98	-6.321.460,26	13.758.840,72		
19	+ Finanzerträge	8.807.320,89	4.142.600,00	5.592.820,80	1.450.220,80		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-986.723,46	-880.800,00	-880.830,53	-30,53		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	7.820.597,43	3.261.800,00	4.711.990,27	1.450.190,27		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-25.971.055,24	-16.818.500,98	-1.609.469,99	15.209.030,99		
23	+ außerordentliche Erträge						
24	- außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-25.971.055,24	-16.818.500,98	-1.609.469,99	15.209.030,99		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.399.699,64	3.779.050,57	3.370.061,27	-408.989,30		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.399.699,64	-3.779.050,97	-3.370.061,27	408.989,70		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-25.971.055,24	-16.818.501,38	-1.609.469,99	15.209.031,39		

Gesamtfinanzrechnung

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.609.819,25	12.252.000,00	12.036.122,37	-215.877,63		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.951.119,30	209.744.305,00	207.579.998,75	-2.164.306,25		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.307.052,63	1.996.700,00	6.498.762,31	4.502.062,31		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.569.676,84	20.055.380,00	20.310.136,07	254.756,07		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.095.512,94	973.300,00	1.072.857,35	99.557,35		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.572.636,87	10.396.500,00	10.516.553,28	120.053,28		
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.839.916,87	3.240.800,00	5.244.020,08	2.003.220,08		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.280.829,59	4.142.600,00	6.789.058,91	2.646.458,91		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	257.226.564,29	262.801.585,00	270.047.509,12	7.245.924,12		
10	- Personalauszahlungen	-42.191.453,86	-43.514.360,00	-42.327.048,96	1.187.311,04		
11	- Versorgungsauszahlungen	-5.251.757,86	-6.045.840,00	-6.590.070,10	-544.230,10		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-12.484.894,88	-19.154.499,81	-12.665.906,50	6.488.593,31		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-989.778,99	-880.800,00	-879.643,10	1.156,90		
14	- Transferauszahlungen	-138.010.984,01	-136.139.359,74	-145.939.152,97	-9.799.793,23		
15	- Sonstige Auszahlungen	-51.847.801,08	-60.128.437,70	-46.127.453,39	14.000.984,31		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-250.776.670,68	-265.863.297,25	-254.529.275,02	11.334.022,23		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.449.893,61	-3.061.712,25	15.518.234,10	18.579.946,35		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.002.108,86	12.189.783,33	12.145.740,17	-44.043,16		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	48.071,20	13.200,00	28.864,99	15.664,99		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	14.325.714,29					
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.607,09	3.053.150,00	1.605.825,00	-1.447.325,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	24.377.501,44	15.256.133,33	13.780.430,16	-1.475.703,17		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	-234.470,64	-158.500,00	-136.707,96	21.792,04		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-5.847.347,66	-10.287.441,60	-5.383.817,43	4.903.624,17		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-2.840.504,55	-6.661.584,16	-3.615.486,67	3.046.097,49		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	-8.882.000,00		-10.460.094,00	-10.460.094,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.486.786,00	-10.650.279,91	-9.044.355,84	1.605.924,07		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.291.108,85	-27.757.805,67	-28.640.461,90	-882.656,23		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.086.392,59	-12.501.672,34	-14.860.031,74	-2.358.359,40		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	10.536.286,20	-15.563.384,59	658.202,36	16.221.586,95		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-8.570.091,87	-1.887.000,00	-1.883.202,17	3.797,83		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.570.091,87	-1.887.000,00	-1.883.202,17	3.797,83		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.966.194,33	-17.450.384,59	-1.224.999,81	16.225.384,78		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		12.107.267,00		-12.107.267,00		
40	+ Geldtransit	-10.395,67		10.640,72	10.640,72		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln			4.752,23	4.752,23		
42	= Liquide Mittel	1.955.798,66	-5.343.117,59	-1.209.606,86	4.133.510,73		

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010101 Betreuung Kreistag u. Ausschüsse, Zentr. Aufg., Verwaltung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.926,33	8.900,00	13.687,20	4.787,20		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29,27	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	17.955,60	8.900,00	13.687,20	4.787,20		
11	- Personalaufwendungen	-384.265,03	-363.560,00	-335.013,46	28.546,54		
12	- Versorgungsaufwendungen	-54.589,90	-41.040,00	-63.055,59	-22.015,59		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.348,99	-94.842,80	-65.662,76	29.180,04		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-16.854,03	-16.112,27	-19.637,04	-3.524,77		
15	- Transferaufwendungen	-10.832,27	-12.000,00	-10.836,16	1.163,84		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-563.447,47	-589.971,60	-555.186,96	34.784,64		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.088.337,69	-1.117.526,67	-1.049.391,97	68.134,70		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.070.382,09	-1.108.626,67	-1.035.704,77	72.921,90		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.070.382,09	-1.108.626,67	-1.035.704,77	72.921,90		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.070.382,09	-1.108.626,67	-1.035.704,77	72.921,90		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.914,09	19.227,50	22.622,83	3.395,33		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-53.667,88	-57.557,80	-51.914,57	5.643,23		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.102.135,88	-1.146.956,97	-1.064.996,51	81.960,46		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010101 Betreuung Kreistag u. Ausschüsse, Zentr. Aufg., Verwaltungsf							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.428,52	8.900,00	16.075,81	7.175,81		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.428,52	8.900,00	16.075,81	7.175,81		
10	- Personalauszahlungen	-290.515,48	-280.260,00	-265.276,51	14.983,49		
11	- Versorgungsauszahlungen	-83.054,79	-77.740,00	0,00	77.740,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-61.899,20	-94.842,80	-57.163,71	37.679,09		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-10.832,27	-12.000,00	-10.058,50	1.941,50		
15	- Sonstige Auszahlungen	-513.223,50	-589.971,60	-590.111,96	-140,36		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-959.525,24	-1.054.814,40	-922.610,68	132.203,72		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-946.096,72	-1.045.914,40	-906.534,87	139.379,53		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-66.026,54	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-1.382,78	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-67.409,32	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-67.409,32	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.013.506,04	-1.045.914,40	-906.534,87	139.379,53		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010101 Betreuung Kreistag u. Ausschüsse, Zentr. Aufg., Verwaltungsf

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.013.506,04	-1.045.914,40	-906.534,87	139.379,53		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.013.506,04	-1.045.914,40	-906.534,87	139.379,53		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010101 Betreuung Kreistag u. Ausschüsse, Zentr. Aufg., Verwaltungsführ							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.650003 Neugestaltung Sitzungssaal	-67.409,32						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-66.026,54						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.382,78						
Summe	-67.409,32						

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,33	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,33	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-57.794,45	-72.730,00	-65.347,19	7.382,81		
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.856,51	-8.440,00	-14.921,54	-6.481,54		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.604,78	-1.908,00	-1.507,32	400,68		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-463,56	-717,14	-316,79	400,35		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.469,87	-4.942,45	-4.316,05	626,40		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-73.189,17	-88.737,59	-86.408,89	2.328,70		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-73.188,84	-88.737,59	-86.408,89	2.328,70		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-73.188,84	-88.737,59	-86.408,89	2.328,70		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-73.188,84	-88.737,59	-86.408,89	2.328,70		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.069,74	-4.419,70	-3.999,67	420,03		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-77.258,58	-93.157,29	-90.408,56	2.748,73		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-40.874,55	-55.460,00	-49.112,38	6.347,62		
11	- Versorgungsauszahlungen	-14.996,00	-16.040,00	0,00	16.040,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.604,78	-1.908,00	-1.507,32	400,68		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.490,57	-4.942,45	-4.330,35	612,10		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.965,90	-78.350,45	-54.950,05	23.400,40		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.965,90	-78.350,45	-54.950,05	23.400,40		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	-300,00	0,00	300,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	0,00	300,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	0,00	300,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-60.965,90	-78.650,45	-54.950,05	23.700,40		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-60.965,90	-78.650,45	-54.950,05	23.700,40		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-60.965,90	-78.650,45	-54.950,05	23.700,40		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I03GWG001 Anschaffung Geringwertige Wirtschaftsgüter		-300,00		-300,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-300,00		-300,00			
Summe		-300,00		-300,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010103 IT-Sicherheit und Datenschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-99.929,81	-94.200,00	-87.276,21	6.923,79		
12	- Versorgungsaufwendungen	-20.092,11	-15.400,00	-24.548,36	-9.148,36		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.884,00	-1.291,98	592,02		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.794,37	-5.100,00	-834,17	4.265,83		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-122.816,29	-116.584,00	-113.950,72	2.633,28		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-122.816,29	-116.584,00	-113.950,72	2.633,28		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-122.816,29	-116.584,00	-113.950,72	2.633,28		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-122.816,29	-116.584,00	-113.950,72	2.633,28		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.069,75	-4.419,70	-3.999,66	420,04		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-126.886,04	-121.003,70	-117.950,38	3.053,32		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010103 IT-Sicherheit und Datenschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-66.479,64	-63.100,00	-60.972,92	2.127,08		
11	- Versorgungsauszahlungen	-30.568,77	-29.100,00	0,00	29.100,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	-1.884,00	-1.291,98	592,02		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.794,37	-5.100,00	-834,17	4.265,83		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.842,78	-99.184,00	-63.099,07	36.084,93		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.842,78	-99.184,00	-63.099,07	36.084,93		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-99.842,78	-99.184,00	-63.099,07	36.084,93		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010103 IT-Sicherheit und Datenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-99.842,78	-99.184,00	-63.099,07	36.084,93		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-99.842,78	-99.184,00	-63.099,07	36.084,93		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	27,00	27,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	27,00	27,00		
11	- Personalaufwendungen	-173.514,27	-176.240,00	-158.123,59	18.116,41		
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.026,58	-11.180,00	-18.290,94	-7.110,94		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.089,37	-6.142,80	-4.780,33	1.362,47		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.532,15	-1.311,84	-906,59	405,25		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.027,24	-9.541,50	-5.346,80	4.194,70		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-197.189,61	-204.416,14	-187.448,25	16.967,89		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-197.189,61	-204.416,14	-187.421,25	16.994,89		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-197.189,61	-204.416,14	-187.421,25	16.994,89		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-197.189,61	-204.416,14	-187.421,25	16.994,89		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.084,35	-5.535,10	-5.005,57	529,53		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-202.273,96	-209.951,24	-192.426,82	17.524,42		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-148.050,26	-153.420,00	-136.867,60	16.552,40		
11	- Versorgungsauszahlungen	-21.340,47	-21.280,00	0,00	21.280,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-5.089,37	-6.142,80	-4.780,33	1.362,47		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.037,13	-9.541,50	-5.346,80	4.194,70		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.517,23	-190.384,30	-146.994,73	43.389,57		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.517,23	-190.384,30	-146.994,73	43.389,57		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	52,00	52,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	52,00	52,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	52,00	52,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-177.517,23	-190.384,30	-146.942,73	43.441,57		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-177.517,23	-190.384,30	-146.942,73	43.441,57		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-177.517,23	-190.384,30	-146.942,73	43.441,57		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			52,00	-52,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			52,00	-52,00			
Summe			52,00	-52,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.374,76	3.669,31	14.618,71	10.949,40		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	192.277,65	166.400,00	193.895,86	27.495,86		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.956,81	9.000,00	0,00	-9.000,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.406,12	500,00	4.358,00	3.858,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	234.015,34	179.569,31	212.872,57	33.303,26		
11	- Personalaufwendungen	-1.665.404,74	-1.663.780,00	-1.674.377,26	-10.597,26		
12	- Versorgungsaufwendungen	-93.636,85	-88.240,00	-149.215,49	-60.975,49		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-457.380,89	-426.990,00	-422.352,65	4.637,35		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-132.731,19	-133.519,05	-114.552,88	18.966,17		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.204.678,07	-1.450.604,99	-1.367.730,51	82.874,48		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.553.831,74	-3.763.134,04	-3.728.228,79	34.905,25		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.319.816,40	-3.583.564,73	-3.515.356,22	68.208,51		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.319.816,40	-3.583.564,73	-3.515.356,22	68.208,51		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.319.816,40	-3.583.564,73	-3.515.356,22	68.208,51		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.468.925,33	1.591.310,00	1.460.254,48	-131.055,52		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81.048,70	-88.410,80	-79.933,32	8.477,48		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.931.939,77	-2.080.665,53	-2.135.035,06	-54.369,53		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.397,59	166.400,00	213.518,46	47.118,46		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.956,81	9.000,00	0,00	-9.000,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	225.354,40	175.400,00	213.518,46	38.118,46		
10	- Personalauszahlungen	-1.481.449,67	-1.484.360,00	-1.492.274,47	-7.914,47		
11	- Versorgungsauszahlungen	-142.462,03	-167.140,00	0,00	167.140,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-447.862,02	-426.990,00	-434.845,35	-7.855,35		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.177.351,36	-1.455.754,99	-1.205.617,22	250.137,77		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.249.125,08	-3.534.244,99	-3.132.737,04	401.507,95		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.023.770,68	-3.358.844,99	-2.919.218,58	439.626,41		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.889,03	0,00	148.892,34	148.892,34		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	2.435,00	6.000,00	4.360,00	-1.640,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	71.324,03	6.000,00	153.252,34	147.252,34		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-152.959,55	-612.591,08	-198.659,07	413.932,01		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-152.959,55	-612.591,08	-198.659,07	413.932,01		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.635,52	-606.591,08	-45.406,73	561.184,35		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.105.406,20	-3.965.436,07	-2.964.625,31	1.000.810,76		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.105.406,20	-3.965.436,07	-2.964.625,31	1.000.810,76		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	-2.499,35	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-3.107.905,55	-3.965.436,07	-2.964.625,31	1.000.810,76		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010301 Organisation/Logistik							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		6.000,00	4.350,00	1.650,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		6.000,00	4.350,00	1.650,00			
I08.100001 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10	-2.350,00	-37.999,99	-37.999,99				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.650,01						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-46.000,01	-37.999,99	-37.999,99				
I08.100003 Ausstattungsgegenstände und B	-38.658,29		-2.716,79	2.716,79			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-38.658,29		-2.716,79	2.716,79			
I08.100008 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software	355,81						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	355,81						
I08.200001 Investitionspauschale			147.106,88	-147.106,88			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			147.106,88	-147.106,88			
I08.200002 Schulpauschale			623,92	-623,92			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			623,92	-623,92			
I10BGA-O1 Ausstattungsgegenstände und B	-2.408,91	-367.591,09	-34.809,12	-332.781,97			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.161,54	-1.161,54			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.408,91	-367.591,09	-35.970,66	-331.620,43			
I10BGA-O2 Betriebsausstattung Kantine	-11.885,84	-2.000,00	-1.924,23	-75,77			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.885,84	-2.000,00	-1.924,23	-75,77			
I10GWG-O1 Ausstattungsgegenstände und B	-29.123,29	-80.000,00	-76.689,35	-3.310,65			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.883,21						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-54.006,50	-80.000,00	-76.689,35	-3.310,65			
I10KFZ-O1 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10		-125.000,00	-43.358,05	-81.641,95			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-125.000,00	-43.358,05	-81.641,95			
Summe	-84.070,52	-606.591,08	-45.416,73	-561.174,35			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.782,22	0,00	9.514,08	9.514,08		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.211,88	11.000,00	0,00	-11.000,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	100,00	170,00	70,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10,00	600,00	1.315,39	715,39		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	7.079,10	11.700,00	10.999,47	-700,53		
11	- Personalaufwendungen	-753.563,34	-799.940,00	-737.210,38	62.729,62		
12	- Versorgungsaufwendungen	-25.020,37	-25.060,00	-27.917,75	-2.857,75		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.332,01	-71.074,80	-34.737,84	36.336,96		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-121.220,03	-205.226,22	-158.379,02	46.847,20		
15	- Transferaufwendungen	-1.167.478,40	-1.546.350,00	-1.239.838,83	306.511,17		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-651.849,76	-876.996,20	-626.848,86	250.147,34		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.766.463,91	-3.524.647,22	-2.824.932,68	699.714,54		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.759.384,81	-3.512.947,22	-2.813.933,21	699.014,01		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.759.384,81	-3.512.947,22	-2.813.933,21	699.014,01		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.759.384,81	-3.512.947,22	-2.813.933,21	699.014,01		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.955,29	64.082,50	74.267,37	10.184,87		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.494,54	-21.259,30	-19.222,10	2.037,20		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.706.924,06	-3.470.124,02	-2.758.887,94	711.236,08		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.211,88	11.000,00	0,00	-11.000,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,00	100,00	45,00	-55,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.266,88	11.100,00	45,00	-11.055,00		
10	- Personalauszahlungen	-697.012,02	-748.840,00	-694.751,53	54.088,47		
11	- Versorgungsauszahlungen	-38.066,78	-47.660,00	0,00	47.660,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-52.321,48	-71.074,80	-63.779,68	7.295,12		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.173.044,14	-1.546.350,00	-1.251.322,13	295.027,87		
15	- Sonstige Auszahlungen	-736.217,61	-876.996,20	-713.989,74	163.006,46		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.696.662,03	-3.290.921,00	-2.723.843,08	567.077,92		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.692.395,15	-3.279.821,00	-2.723.798,08	556.022,92		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.861,12	0,00	20.852,47	20.852,47		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	10,00	1.100,00	418,00	-682,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	51.871,12	1.100,00	21.270,47	20.170,47		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-141.821,37	-325.200,00	-156.468,77	168.731,23		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-141.821,37	-325.200,00	-156.468,77	168.731,23		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-89.950,25	-324.100,00	-135.198,30	188.901,70		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.782.345,40	-3.603.921,00	-2.858.996,38	744.924,62		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.782.345,40	-3.603.921,00	-2.858.996,38	744.924,62		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-2.782.345,40	-3.603.921,00	-2.858.996,38	744.924,62		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		1.100,00	418,00	682,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		1.100,00	418,00	682,00			
I08.100002 Aufwand für Informationstechnik (BGA)	-16.800,00						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.800,00						
I08.200001 Investitionspauschale			20.852,47	-20.852,47			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			20.852,47	-20.852,47			
I10BGA-T1 Aufwand für Informationstechnik (BGA)	-71.910,09	-165.000,00	-114.486,51	-50.513,49			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.321,55						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-74.231,64	-165.000,00	-114.486,51	-50.513,49			
I10GWG-T1 Aufwand für Informationstechnik (GWG)	-4.057,43	-15.000,00	-4.785,84	-10.214,16			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.057,43	-15.000,00	-4.785,84	-10.214,16			
I10SOF-T1 Aufwand für Informationstechnik (Software)	2.807,27	-145.200,00	-37.196,42	-108.003,58			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	49.539,57						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-46.732,30	-145.200,00	-37.196,42	-108.003,58			
Summe	-89.960,25	-324.100,00	-135.198,30	-188.901,70			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.839,90	148.600,00	152.174,16	3.574,16		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.339.855,81	1.406.000,00	1.243.732,16	-162.267,84		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15,28	0,00	5.456,94	5.456,94		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.493.710,99	1.554.600,00	1.401.363,26	-153.236,74		
11	- Personalaufwendungen	-1.994.840,34	-2.286.970,00	-1.819.802,80	467.167,20		
12	- Versorgungsaufwendungen	-209.261,30	-201.460,00	-208.178,63	-6.718,63		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.047,07	-152.569,71	-152.658,77	-89,06		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.872,71	-3.200,67	-2.113,13	1.087,54		
15	- Transferaufwendungen	-136.398,86	-159.400,00	-134.390,09	25.009,91		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-406.895,90	-322.270,95	-294.325,08	27.945,87		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.844.316,18	-3.125.871,33	-2.611.468,50	514.402,83		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.350.605,19	-1.571.271,33	-1.210.105,24	361.166,09		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.350.605,19	-1.571.271,33	-1.210.105,24	361.166,09		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.350.605,19	-1.571.271,33	-1.210.105,24	361.166,09		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.081,39	89.707,00	103.289,09	13.582,09		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.575,47	-50.619,90	-45.796,44	4.823,46		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.297.099,27	-1.532.184,23	-1.152.612,59	379.571,64		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.839,90	148.600,00	152.174,16	3.574,16		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.405.869,15	1.406.000,00	1.030.362,93	-375.637,07		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.559.709,05	1.554.600,00	1.182.537,09	-372.062,91		
10	- Personalauszahlungen	-2.122.063,43	-1.977.740,00	-2.922.325,37	-944.585,37		
11	- Versorgungsauszahlungen	197.559,01	-381.460,00	-6.590.070,10	-6.208.610,10		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-160.047,07	-152.569,71	-92.658,77	59.910,94		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-171.133,00	-159.400,00	-186.302,89	-26.902,89		
15	- Sonstige Auszahlungen	-837.564,56	-322.270,95	-293.416,05	28.854,90		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.093.249,05	-2.993.440,66	-10.084.773,18	-7.091.332,52		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.533.540,00	-1.438.840,66	-8.902.236,09	-7.463.395,43		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	83,50	83,50		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	83,50	83,50		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-170.000,00	-3.285.000,00	-3.285.000,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-170.000,00	-3.285.000,00	-3.285.000,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-170.000,00	-3.285.000,00	-3.284.916,50	83,50		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.703.540,00	-4.723.840,66	-12.187.152,59	-7.463.311,93		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.703.540,00	-4.723.840,66	-12.187.152,59	-7.463.311,93		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.703.540,00	-4.723.840,66	-12.187.152,59	-7.463.311,93		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010401 Personalangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			83,50	-83,50			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			83,50	-83,50			
I08.110001 Versorgungsfond	-170.000,00	-3.285.000,00	-3.285.000,00				
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-170.000,00	-3.285.000,00	-3.285.000,00				
Summe	-170.000,00	-3.285.000,00	-3.284.916,50	-83,50			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010501 Rechnungsprüfung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.688,00	1.700,00	1.976,00	276,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.530,00	300,00	2.285,00	1.985,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.530,00	85.000,00	89.866,29	4.866,29		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.780,00	3.780,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	93.748,00	87.000,00	97.907,29	10.907,29		
11	- Personalaufwendungen	-544.167,42	-557.480,00	-484.841,07	72.638,93		
12	- Versorgungsaufwendungen	-92.499,56	-76.920,00	-112.152,30	-35.232,30		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.055,27	-2.250,00	-3.172,62	-922,62		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.245,67	-1.015,04	-715,82	299,22		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.858,08	-86.071,43	-72.705,26	13.366,17		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-683.826,00	-723.736,47	-673.587,07	50.149,40		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-590.078,00	-636.736,47	-575.679,78	61.056,69		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-590.078,00	-636.736,47	-575.679,78	61.056,69		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-590.078,00	-636.736,47	-575.679,78	61.056,69		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.828,19	38.455,00	45.245,67	6.790,67		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.890,69	-7.525,60	-6.801,96	723,64		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-553.140,50	-605.807,07	-537.236,07	68.571,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010501 Rechnungsprüfung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.844,00	1.700,00	1.976,00	276,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.580,00	300,00	2.235,00	1.935,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.530,00	85.000,00	89.866,29	4.866,29		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.954,00	87.000,00	94.077,29	7.077,29		
10	- Personalauszahlungen	-387.478,39	-401.280,00	-362.924,51	38.355,49		
11	- Versorgungsauszahlungen	-140.731,72	-145.620,00	0,00	145.620,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-3.055,27	-2.250,00	-3.172,62	-922,62		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.830,55	-86.071,43	-59.615,26	26.456,17		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-548.095,93	-635.221,43	-425.712,39	209.509,04		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-454.141,93	-548.221,43	-331.635,10	216.586,33		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-454.141,93	-548.221,43	-331.635,10	216.586,33		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010501 Rechnungsprüfung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-454.141,93	-548.221,43	-331.635,10	216.586,33		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-454.141,93	-548.221,43	-331.635,10	216.586,33		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-208.000,00	-208.000,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	511.845,16	41.000,00	40.960,74	-39,26		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	511.845,16	41.000,00	-167.039,26	-208.039,26		
11	- Personalaufwendungen	-693.640,22	-832.860,00	-749.525,49	83.334,51		
12	- Versorgungsaufwendungen	-105.388,84	-87.240,00	-120.816,43	-33.576,43		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.717,96	-1.114.810,80	-1.113.824,19	986,61		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-23.552.833,81	-9.865.134,93	-11.251.300,54	-1.386.165,61		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.268,59	-91.611,30	-68.561,92	23.049,38		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.474.849,42	-11.991.657,03	-13.304.028,57	-1.312.371,54		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.963.004,26	-11.950.657,03	-13.471.067,83	-1.520.410,80		
19	+ Finanzerträge	22.835,81	3.912.500,00	5.310.994,90	1.398.494,90		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	22.835,81	3.912.500,00	5.310.994,90	1.398.494,90		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-23.940.168,45	-8.038.157,03	-8.160.072,93	-121.915,90		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-23.940.168,45	-8.038.157,03	-8.160.072,93	-121.915,90		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	195.049,27	149.707,00	154.312,33	4.605,33		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-49.134,69	-36.164,70	-31.405,94	4.758,76		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-23.794.253,87	-7.924.614,73	-8.037.166,54	-112.551,81		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	41.000,00	40.936,74	-63,26		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.835,52	3.912.500,00	5.310.994,90	1.398.494,90		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.835,52	3.953.500,00	5.351.931,64	1.398.431,64		
10	- Personalauszahlungen	-617.222,38	-655.460,00	-613.656,00	41.804,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	-160.341,88	-165.340,00	0,00	165.340,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-14.717,96	-1.114.810,80	-13.824,19	1.100.986,61		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-239.046,07	-91.611,30	-268.931,92	-177.320,62		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.031.328,29	-2.027.222,10	-896.412,11	1.130.809,99		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.008.492,77	1.926.277,90	4.455.519,53	2.529.241,63		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	50,00	0,00	118,00	118,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	50,00	0,00	118,00	118,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	50,00	0,00	118,00	118,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.008.442,77	1.926.277,90	4.455.637,53	2.529.359,63		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-16.980,44	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-16.980,44	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.025.423,21	1.926.277,90	4.455.637,53	2.529.359,63		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.025.423,21	1.926.277,90	4.455.637,53	2.529.359,63		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010601 Finanzmanagement							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	50,00		118,00	-118,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	50,00		118,00	-118,00			
Summe	50,00		118,00	-118,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010602 Zahlungsabwicklung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	185,00	100,00	388,94	288,94		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.279,20	17.000,00	19.251,60	2.251,60		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	93.784,69	75.600,00	100.174,83	24.574,83		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	110.248,89	92.700,00	119.815,37	27.115,37		
11	- Personalaufwendungen	-593.821,81	-606.050,00	-594.439,63	11.610,37		
12	- Versorgungsaufwendungen	-64.825,51	-51.560,00	-89.529,29	-37.969,29		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.766,69	-17.587,60	-13.187,93	4.399,67		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.405,68	-2.499,07	-754,08	1.744,99		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.279,31	-12.796,20	-514.182,48	-501.386,28		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-686.099,00	-690.492,87	-1.212.093,41	-521.600,54		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-575.850,11	-597.792,87	-1.092.278,04	-494.485,17		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-575.850,11	-597.792,87	-1.092.278,04	-494.485,17		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-575.850,11	-597.792,87	-1.092.278,04	-494.485,17		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.253,19	51.252,00	58.043,41	6.791,41		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.569,13	-14.758,40	-13.342,65	1.415,75		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-533.166,05	-561.299,27	-1.047.577,28	-486.278,01		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010602 Zahlungsabwicklung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158,00	100,00	388,94	288,94		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.279,20	17.000,00	19.251,60	2.251,60		
07	+ Sonstige Einzahlungen	86.730,75	75.600,00	84.634,94	9.034,94		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103.167,95	92.700,00	104.275,48	11.575,48		
10	- Personalauszahlungen	-479.645,58	-500.940,00	-492.813,52	8.126,48		
11	- Versorgungsauszahlungen	-98.627,56	-97.860,00	0,00	97.860,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-13.766,69	-17.587,60	-13.187,93	4.399,67		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.168,36	-7.796,20	-5.917,98	1.878,22		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-597.208,19	-624.183,80	-511.919,43	112.264,37		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-494.040,24	-531.483,80	-407.643,95	123.839,85		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	25,00	0,00	50,00	50,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	25,00	0,00	50,00	50,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	25,00	0,00	50,00	50,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-494.015,24	-531.483,80	-407.593,95	123.889,85		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010602 Zahlungsabwicklung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-494.015,24	-531.483,80	-407.593,95	123.889,85		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	-48.716,95	0,00	-808,09	-808,09		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-542.732,19	-531.483,80	-408.402,04	123.081,76		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010602 Zahlungsabwicklung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	25,00		50,00	-50,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	25,00		50,00	-50,00			
Summe	25,00		50,00	-50,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010701 Rechtsangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	370,00	1.000,00	123,53	-876,47		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	378,28	500,00	1.379,58	879,58		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9,48	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	757,76	1.500,00	1.503,11	3,11		
11	- Personalaufwendungen	-370.772,86	-470.840,00	-324.504,68	146.335,32		
12	- Versorgungsaufwendungen	-74.302,92	-54.560,00	-89.047,97	-34.487,97		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.350,55	-5.710,00	-1.051,01	4.658,99		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-789,43	-633,34	-435,33	198,01		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.906,95	-137.752,25	-122.011,07	15.741,18		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-571.122,71	-669.495,59	-537.050,06	132.445,53		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-570.364,95	-667.995,59	-535.546,95	132.448,64		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-570.364,95	-667.995,59	-535.546,95	132.448,64		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-570.364,95	-667.995,59	-535.546,95	132.448,64		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	112.999,06	125.000,00	111.783,82	-13.216,18		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.106,77	-8.549,90	-7.628,54	921,36		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-466.472,66	-551.545,49	-431.391,67	120.153,82		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010701 Rechtsangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	370,00	1.000,00	123,53	-876,47		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	709,78	500,00	1.254,08	754,08		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.079,78	1.500,00	1.377,61	-122,39		
10	- Personalauszahlungen	-246.652,32	-314.340,00	-228.996,44	85.343,56		
11	- Versorgungsauszahlungen	-113.046,79	-123.460,00	0,00	123.460,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-2.350,55	-5.710,00	-1.051,01	4.658,99		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-117.835,03	-137.752,25	-126.499,58	11.252,67		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-479.884,69	-581.262,25	-356.547,03	224.715,22		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-478.804,91	-579.762,25	-355.169,42	224.592,83		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-478.804,91	-579.762,25	-355.169,42	224.592,83		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010701 Rechtsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-478.804,91	-579.762,25	-355.169,42	224.592,83		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-478.804,91	-579.762,25	-355.169,42	224.592,83		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010702 Versicherungsangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010702 Versicherungsangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010702 Versicherungsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010703 Bußgeldstelle							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.730,62	12.000,00	15.827,01	3.827,01		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	300.782,49	200.000,00	203.208,15	3.208,15		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	312.513,11	212.000,00	219.035,16	7.035,16		
11	- Personalaufwendungen	-561.224,04	-513.030,00	-428.455,94	84.574,06		
12	- Versorgungsaufwendungen	-63.688,22	-54.640,00	-55.835,48	-1.195,48		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.701,08	-11.620,00	-2.101,99	9.518,01		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.065,78	-3.144,18	-1.864,57	1.279,61		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.193,93	-24.399,50	-19.876,47	4.523,03		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-649.873,05	-606.833,68	-508.134,45	98.699,23		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-337.359,94	-394.833,68	-289.099,29	105.734,39		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-337.359,94	-394.833,68	-289.099,29	105.734,39		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-337.359,94	-394.833,68	-289.099,29	105.734,39		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.161,45	-20.539,70	-18.540,04	1.999,66		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-356.521,39	-415.373,38	-307.639,33	107.734,05		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010703 Bußgeldstelle

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.805,75	12.000,00	15.827,01	3.827,01		
07	+ Sonstige Einzahlungen	275.777,84	200.000,00	208.976,56	8.976,56		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	288.583,59	212.000,00	224.803,57	12.803,57		
10	- Personalauszahlungen	-449.466,60	-401.960,00	-363.862,89	38.097,11		
11	- Versorgungsauszahlungen	-96.897,25	-103.440,00	0,00	103.440,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.701,08	-11.620,00	-2.101,99	9.518,01		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.896,91	-24.399,50	-19.869,92	4.529,58		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-567.961,84	-541.419,50	-385.834,80	155.584,70		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-279.378,25	-329.419,50	-161.031,23	168.388,27		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	25,00	25,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	25,00	25,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25,00	25,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-279.378,25	-329.419,50	-161.006,23	168.413,27		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010703 Bußgeldstelle

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-279.378,25	-329.419,50	-161.006,23	168.413,27		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-279.378,25	-329.419,50	-161.006,23	168.413,27		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010703 Bußgeldstelle							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			25,00	-25,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			25,00	-25,00			
Summe			25,00	-25,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.644,05	69.644,06	251.253,15	181.609,09		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	338.884,14	272.300,00	276.780,60	4.480,60		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.466,16	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	13,50	13,50		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	409.994,35	341.944,06	528.047,25	186.103,19		
11	- Personalaufwendungen	-509.929,62	-495.660,00	-502.554,83	-6.894,83		
12	- Versorgungsaufwendungen	-19.713,04	-13.700,00	-24.067,02	-10.367,02		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.660,70	-116.468,93	-131.620,52	-15.151,59		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-363.037,40	-362.843,24	-865.428,99	-502.585,75		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.354,66	-26.524,00	-23.726,01	2.797,99		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.012.695,42	-1.015.196,17	-1.547.397,37	-532.201,20		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-602.701,07	-673.252,11	-1.019.350,12	-346.098,01		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-602.701,07	-673.252,11	-1.019.350,12	-346.098,01		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-602.701,07	-673.252,11	-1.019.350,12	-346.098,01		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.720,35	-19.329,30	-17.450,89	1.878,41		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-620.421,42	-692.581,41	-1.036.801,01	-344.219,60		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333.240,65	272.300,00	280.932,75	8.632,75		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.466,16	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	334.706,81	272.300,00	280.932,75	8.632,75		
10	- Personalauszahlungen	-467.577,19	-468.100,00	-468.588,74	-488,74		
11	- Versorgungsauszahlungen	-29.992,02	-25.800,00	0,00	25.800,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-72.122,89	-116.468,93	759.671,50	876.140,43		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-76.153,55	-26.524,00	-24.566,20	1.957,80		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-645.845,65	-636.892,93	266.516,56	903.409,49		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-311.138,84	-364.592,93	547.449,31	912.042,24		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	168.000,00	50.000,00	-118.000,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	13,50	13,50		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	168.000,00	50.013,50	-117.986,50		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-2.901,22	-168.000,00	-80.563,52	87.436,48		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.901,22	-168.000,00	-80.563,52	87.436,48		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.901,22	0,00	-30.550,02	-30.550,02		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-314.040,06	-364.592,93	516.899,29	881.492,22		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-314.040,06	-364.592,93	516.899,29	881.492,22		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-314.040,06	-364.592,93	516.899,29	881.492,22		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			13,50	-13,50			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			13,50	-13,50			
K09.65-001 Vernetzung aller Berufskolleg n. Konj.Paket II	-2.901,22		-30.563,52	30.563,52			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		168.000,00	50.000,00	118.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.901,22	-168.000,00	-80.563,52	-87.436,48			
Summe	-2.901,22		-30.550,02	30.550,02			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010901 Kreispolizeibehörde							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.263,83	104.000,00	138.149,65	34.149,65		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	4.956,00	4.956,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.266,60	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	166.530,43	104.000,00	143.105,65	39.105,65		
11	- Personalaufwendungen	-564.261,38	-558.710,00	-572.857,89	-14.147,89		
12	- Versorgungsaufwendungen	-61.792,72	-51.700,00	-83.271,87	-31.571,87		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.138,66	-1.764,41	-1.239,66	524,75		
15	- Transferaufwendungen	-6.739,50	-8.200,00	-2.567,90	5.632,10		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.928,90	-17.480,00	-26.743,96	-9.263,96		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-650.861,16	-637.854,41	-686.681,28	-48.826,87		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-484.330,73	-533.854,41	-543.575,63	-9.721,22		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-484.330,73	-533.854,41	-543.575,63	-9.721,22		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-484.330,73	-533.854,41	-543.575,63	-9.721,22		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.151,62	-17.332,20	-15.572,14	1.760,06		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-501.482,35	-551.186,61	-559.147,77	-7.961,16		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010901 Kreispolizeibehörde							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	163.354,67	104.000,00	141.156,11	37.156,11		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	3.717,00	3.717,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	595,60	0,00	921,00	921,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	163.950,27	104.000,00	145.794,11	41.794,11		
10	- Personalauszahlungen	-455.139,00	-453.600,00	-478.328,65	-24.728,65		
11	- Versorgungsauszahlungen	-94.013,40	-98.000,00	0,00	98.000,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-6.739,50	-8.200,00	-2.567,90	5.632,10		
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.928,90	-17.480,00	-26.743,96	-9.263,96		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-571.820,80	-577.280,00	-507.640,51	69.639,49		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-407.870,53	-473.280,00	-361.846,40	111.433,60		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-407.870,53	-473.280,00	-361.846,40	111.433,60		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010901 Kreispolizeibehörde

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-407.870,53	-473.280,00	-361.846,40	111.433,60		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-407.870,53	-473.280,00	-361.846,40	111.433,60		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 011001 Weitere Aufgaben d. unteren staatlichen Verwaltungsbehörd							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	442,50	-157,50		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	600,00	442,50	-157,50		
11	- Personalaufwendungen	-803.908,07	-778.490,00	-760.761,25	17.728,75		
12	- Versorgungsaufwendungen	-150.122,25	-117.000,00	-198.793,56	-81.793,56		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.658,80	-9.232,00	-7.197,38	2.034,62		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.890,57	-2.315,95	-999,27	1.316,68		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-963.579,69	-907.037,95	-967.751,46	-60.713,51		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-963.579,69	-906.437,95	-967.308,96	-60.871,01		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-963.579,69	-906.437,95	-967.308,96	-60.871,01		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-963.579,69	-906.437,95	-967.308,96	-60.871,01		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.687,95	-5.115,30	-4.622,44	492,86		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-968.267,64	-911.553,25	-971.931,40	-60.378,15		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 011001 Weitere Aufgaben d. unteren staatlichen Verwaltungsbehörde							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	312,50	-287,50		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	600,00	312,50	-287,50		
10	- Personalauszahlungen	-552.019,83	-540.600,00	-546.520,39	-5.920,39		
11	- Versorgungsauszahlungen	-228.400,67	-221.700,00	0,00	221.700,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-7.658,80	-9.232,00	-7.197,38	2.034,62		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.881,83	-2.315,95	-999,27	1.316,68		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-789.961,13	-773.847,95	-554.717,04	219.130,91		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-789.961,13	-773.247,95	-554.404,54	218.843,41		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-789.961,13	-773.247,95	-554.404,54	218.843,41		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 011001 Weitere Aufgaben d. unteren staatlichen Verwaltungsbehörde

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-789.961,13	-773.247,95	-554.404,54	218.843,41		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-789.961,13	-773.247,95	-554.404,54	218.843,41		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	372,00	0,00	1.327,99	1.327,99		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.070,63	0,00	35.545,91	35.545,91		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	14.442,63	0,00	36.873,90	36.873,90		
11	- Personalaufwendungen	-74.005,66	-41.790,00	-40.353,31	1.436,69		
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.098,31	-320,00	-1.444,02	-1.124,02		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.914,68	-7.189,20	-5.555,50	1.633,70		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.085,92	-16.555,65	-18.410,25	-1.854,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-211.104,57	-65.854,85	-65.763,08	91,77		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-196.661,94	-65.854,85	-28.889,18	36.965,67		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-196.661,94	-65.854,85	-28.889,18	36.965,67		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-196.661,94	-65.854,85	-28.889,18	36.965,67		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.276,82	-1.447,10	-1.271,53	175,57		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-197.938,76	-67.301,95	-30.160,71	37.141,24		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.237,01	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	372,00	0,00	664,00	664,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-83.929,37	0,00	16.912,85	16.912,85		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.320,36	0,00	17.576,85	17.576,85		
10	- Personalauszahlungen	-58.335,60	-40.180,00	-38.237,98	1.942,02		
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.842,46	-1.020,00	0,00	1.020,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-5.914,68	-7.189,20	-5.555,50	1.633,70		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-12.237,01	0,00	-206.291,54	-206.291,54		
15	- Sonstige Auszahlungen	-54.578,06	-16.555,65	-85.918,11	-69.362,46		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-144.907,81	-64.944,85	-336.003,13	-271.058,28		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-216.228,17	-64.944,85	-318.426,28	-253.481,43		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-216.228,17	-64.944,85	-318.426,28	-253.481,43		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-216.228,17	-64.944,85	-318.426,28	-253.481,43		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-216.228,17	-64.944,85	-318.426,28	-253.481,43		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199.840,67	188.000,00	211.059,34	23.059,34	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	59,00	-141,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	150,00	255,60	105,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-42,54	3.500,00	1.726,60	-1.773,40	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	199.798,13	191.850,00	213.100,54	21.250,54	
11	- Personalaufwendungen	-795.306,42	-824.770,00	-687.636,95	137.133,05	
12	- Versorgungsaufwendungen	-113.728,96	-97.340,00	-128.036,54	-30.696,54	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.320,39	-25.952,00	-20.025,70	5.926,30	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-6.174,15	-5.767,54	-4.124,93	1.642,61	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.251,42	-32.949,00	-18.498,23	14.450,77	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-962.781,34	-986.778,54	-858.322,35	128.456,19	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-762.983,21	-794.928,54	-645.221,81	149.706,73	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-762.983,21	-794.928,54	-645.221,81	149.706,73	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-762.983,21	-794.928,54	-645.221,81	149.706,73	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.567,34	-27.812,30	-25.058,91	2.753,39	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-789.550,55	-822.740,84	-670.280,72	152.460,12	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-219,28	0,00	-526,50	-526,50		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.345,72	188.000,00	210.132,41	22.132,41		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	-200,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	150,00	255,60	105,60		
07	+ Sonstige Einzahlungen	355,50	3.500,00	533,40	-2.966,60		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	197.481,94	191.850,00	210.394,91	18.544,91		
10	- Personalauszahlungen	-600.762,32	-626.960,00	-546.025,81	80.934,19		
11	- Versorgungsauszahlungen	-173.030,80	-184.340,00	0,00	184.340,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-21.320,39	-25.952,00	-20.025,70	5.926,30		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	-918,58	-918,58		
15	- Sonstige Auszahlungen	-25.622,04	-32.949,00	-18.789,17	14.159,83		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-820.735,55	-870.201,00	-585.759,26	284.441,74		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-623.253,61	-678.351,00	-375.364,35	302.986,65		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	25,00	0,00	67,00	67,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	25,00	0,00	67,00	67,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	25,00	0,00	67,00	67,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-623.228,61	-678.351,00	-375.297,35	303.053,65		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-623.228,61	-678.351,00	-375.297,35	303.053,65		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-623.228,61	-678.351,00	-375.297,35	303.053,65		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			67,00	-67,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			67,00	-67,00			
Summe			67,00	-67,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.484,14	3.096,44	3.096,44	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.689.623,77	3.600.000,00	3.561.161,81	-38.838,19		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.149,73	500,00	1.415,30	915,30		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.780,37	45.000,00	53.241,64	8.241,64		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.245.503,60	2.900.500,00	4.255.463,66	1.354.963,66		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	6.998.541,61	6.549.096,44	7.874.378,85	1.325.282,41		
11	- Personalaufwendungen	-2.509.566,56	-2.531.730,00	-2.505.122,62	26.607,38		
12	- Versorgungsaufwendungen	-95.911,43	-80.040,00	-123.223,12	-43.183,12		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-375.284,30	-470.131,42	-471.815,92	-1.684,50		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-66.875,15	-56.617,33	-59.127,16	-2.509,83		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-258.512,74	-258.831,50	-240.141,97	18.689,53		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.306.150,18	-3.397.350,25	-3.399.430,79	-2.080,54		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.692.391,43	3.151.746,19	4.474.948,06	1.323.201,87		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	3.692.391,43	3.151.746,19	4.474.948,06	1.323.201,87		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	3.692.391,43	3.151.746,19	4.474.948,06	1.323.201,87		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-272.201,14	-296.544,10	-270.970,98	25.573,12		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	3.420.190,29	2.855.202,09	4.203.977,08	1.348.774,99		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.711.019,37	3.600.000,00	2.868.647,61	-731.352,39		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.864,67	500,00	702,33	202,33		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.698,31	45.000,00	52.323,70	7.323,70		
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.151.538,23	2.900.500,00	4.860.220,03	1.959.720,03		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.923.120,58	6.546.000,00	7.781.893,67	1.235.893,67		
10	- Personalauszahlungen	-2.303.247,89	-2.369.260,00	-2.332.475,18	36.784,82		
11	- Versorgungsauszahlungen	-145.922,65	-151.540,00	0,00	151.540,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-362.803,82	-470.131,42	-464.829,75	5.301,67		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-244.621,89	-258.831,50	-240.939,82	17.891,68		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.056.596,25	-3.249.762,92	-3.038.244,75	211.518,17		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.866.524,33	3.296.237,08	4.743.648,92	1.447.411,84		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	152,00	0,00	248,00	248,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	152,00	0,00	248,00	248,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	152,00	0,00	248,00	248,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.866.676,33	3.296.237,08	4.743.896,92	1.447.659,84		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.866.676,33	3.296.237,08	4.743.896,92	1.447.659,84		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	3.866.676,33	3.296.237,08	4.743.896,92	1.447.659,84		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020301 Straßenverkehr							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	152,00		223,00	-223,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	152,00		223,00	-223,00			
Summe	152,00		223,00	-223,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020302 Straßenwesen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.804,89	35.534,89	34.284,89	-1.250,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.310,75	300.000,00	347.686,15	47.686,15		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.434,13	0,00	250,00	250,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	288.549,77	335.534,89	382.221,04	46.686,15		
11	- Personalaufwendungen	-447.402,30	-435.250,00	-415.326,20	19.923,80		
12	- Versorgungsaufwendungen	-47.387,07	-38.100,00	-60.648,88	-22.548,88		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.858,15	-48.860,00	-35.847,45	13.012,55		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-5.976,15	-5.755,61	-5.068,24	687,37		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.652,24	-10.070,50	-3.971,41	6.099,09		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-522.275,91	-538.036,11	-520.862,18	17.173,93		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-233.726,14	-202.501,22	-138.641,14	63.860,08		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-233.726,14	-202.501,22	-138.641,14	63.860,08		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-233.726,14	-202.501,22	-138.641,14	63.860,08		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.055,67	-21.582,00	-19.495,30	2.086,70		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-253.781,81	-224.083,22	-158.136,44	65.946,78		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020302 Straßenwesen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.770,00	33.500,00	39.450,00	5.950,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	282.376,55	300.000,00	350.081,85	50.081,85		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.434,13	0,00	250,00	250,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	289.580,68	333.500,00	389.781,85	56.281,85		
10	- Personalauszahlungen	-363.473,21	-357.600,00	-346.211,28	11.388,72		
11	- Versorgungsauszahlungen	-72.096,17	-72.300,00	0,00	72.300,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-16.858,15	-48.860,00	-35.847,45	13.012,55		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.652,24	-10.070,50	-3.971,41	6.099,09		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-457.079,77	-488.830,50	-386.030,14	102.800,36		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.499,09	-155.330,50	3.751,71	159.082,21		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-167.499,09	-155.330,50	3.751,71	159.082,21		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020302 Straßenwesen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-167.499,09	-155.330,50	3.751,71	159.082,21		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-167.499,09	-155.330,50	3.751,71	159.082,21		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.051,55	50.500,00	52.815,27	2.315,27		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.464,67	60.500,00	60.692,98	192,98		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.231,48	0,00	43.388,88	43.388,88		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.783,32	1.500,00	-4.242,00	-5.742,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	58.531,02	112.500,00	152.655,13	40.155,13		
11	- Personalaufwendungen	-1.237.402,77	-1.257.720,00	-1.238.388,27	19.331,73		
12	- Versorgungsaufwendungen	-146.710,37	-124.820,00	-191.573,46	-66.753,46		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-589.839,52	-612.470,00	-575.360,58	37.109,42		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-11.896,70	-11.223,70	-9.512,50	1.711,20		
15	- Transferaufwendungen	-590.200,00	-599.500,00	-609.135,50	-9.635,50		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.555,74	-89.149,45	-70.794,14	18.355,31		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.641.605,10	-2.694.883,15	-2.694.764,45	118,70		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.583.074,08	-2.582.383,15	-2.542.109,32	40.273,83		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.583.074,08	-2.582.383,15	-2.542.109,32	40.273,83		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.583.074,08	-2.582.383,15	-2.542.109,32	40.273,83		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.100,89	-53.084,20	-47.729,65	5.354,55		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.631.174,97	-2.635.467,35	-2.589.838,97	45.628,38		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189.471,51	50.500,00	52.337,93	1.837,93		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.155,53	60.500,00	12.358,78	-48.141,22		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	44.504,62	44.504,62		
07	+ Sonstige Einzahlungen	475,00	1.500,00	3.513,32	2.013,32		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	194.102,04	112.500,00	112.714,65	214,65		
10	- Personalauszahlungen	-981.725,55	-1.003.980,00	-1.022.288,69	-18.308,69		
11	- Versorgungsauszahlungen	-223.209,74	-236.420,00	0,00	236.420,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-596.978,24	-612.470,00	-575.395,93	37.074,07		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-693.828,44	-599.500,00	-599.135,50	364,50		
15	- Sonstige Auszahlungen	-63.050,42	-89.149,45	-71.039,28	18.110,17		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.558.792,39	-2.541.519,45	-2.267.859,40	273.660,05		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.364.690,35	-2.429.019,45	-2.155.144,75	273.874,70		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	1.554,00	1.554,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	1.554,00	1.554,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-1.445,49	-1.500,00	-1.152,89	347,11		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.445,49	-1.500,00	-1.152,89	347,11		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.445,49	-1.500,00	401,11	1.901,11		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.366.135,84	-2.430.519,45	-2.154.743,64	275.775,81		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.366.135,84	-2.430.519,45	-2.154.743,64	275.775,81		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-2.366.135,84	-2.430.519,45	-2.154.743,64	275.775,81		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			1.554,00 1.554,00	-1.554,00 -1.554,00			
I39BGA001 Anschaffung von BGA 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-670,57 -670,57	-1.000,00 -1.000,00		-1.000,00 -1.000,00			
I39GWG001 Anschaffung von GWG 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-774,92 -774,92	-500,00 -500,00	-1.152,89 -1.152,89	652,89 652,89			
Summe	-1.445,49	-1.500,00	401,11	-1.901,11			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.057.814,43	2.088.800,00	2.049.688,55	-39.111,45		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.199,70	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.064.014,13	2.088.800,00	2.049.688,55	-39.111,45		
11	- Personalaufwendungen	-1.994.359,13	-1.965.980,00	-1.793.404,89	172.575,11		
12	- Versorgungsaufwendungen	-25.020,38	-20.520,00	-28.880,43	-8.360,43		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.206,91	-40.400,00	-48.944,09	-8.544,09		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-299,60	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.010,42	-1.700,00	-18.775,06	-17.075,06		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.067.896,44	-2.028.600,00	-1.890.004,47	138.595,53		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.882,31	60.200,00	159.684,08	99.484,08		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.882,31	60.200,00	159.684,08	99.484,08		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.882,31	60.200,00	159.684,08	99.484,08		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.783,76	-60.200,00	-59.250,58	949,42		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-61.666,07	0,00	100.433,50	100.433,50		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	21.648,00	21.648,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.055.653,46	2.088.800,00	1.881.932,66	-206.867,34		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5,00	0,00	5,00	5,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.199,70	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.061.848,16	2.088.800,00	1.903.585,66	-185.214,34		
10	- Personalauszahlungen	-1.942.775,72	-1.924.280,00	-1.755.342,84	168.937,16		
11	- Versorgungsauszahlungen	-38.066,78	-38.820,00	0,00	38.820,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-33.337,59	-40.400,00	-39.364,23	1.035,77		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	-47.421,44	-47.421,44		
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.010,42	-1.700,00	-18.775,06	-17.075,06		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.029.190,51	-2.005.200,00	-1.860.903,57	144.296,43		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.657,65	83.600,00	42.682,09	-40.917,91		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-299,60	-1.500,00	0,00	1.500,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-299,60	-1.500,00	0,00	1.500,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-299,60	-1.500,00	0,00	1.500,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	32.358,05	82.100,00	42.682,09	-39.417,91		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	32.358,05	82.100,00	42.682,09	-39.417,91		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	32.358,05	82.100,00	42.682,09	-39.417,91		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I39BGA002 Anschaffung vom BGA (GebührenHH) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00 -1.000,00		-1.000,00 -1.000,00			
I39GWG001 Anschaffung von GWG 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-299,60 -299,60						
I39GWG002 Anschaffung von GWG (GebührenHH) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-500,00 -500,00		-500,00 -500,00			
Summe	-299,60	-1.500,00		-1.500,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020501 Feuerschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.273,23	43.739,78	57.981,03	14.241,25		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000,00	26.982,27	6.982,27		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.524,52	7.400,00	5.898,49	-1.501,51		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.166,49	411.000,00	455.583,21	44.583,21		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	504.964,24	482.139,78	546.445,00	64.305,22		
11	- Personalaufwendungen	-1.589.862,36	-1.654.540,00	-1.363.050,74	291.489,26		
12	- Versorgungsaufwendungen	-284.701,51	-257.280,00	-334.050,18	-76.770,18		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-143.712,68	-359.878,20	-366.791,76	-6.913,56		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-127.642,85	-172.058,26	-105.521,90	66.536,36		
15	- Transferaufwendungen	-3.600,00	-4.100,00	-3.600,00	500,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-228.659,88	-237.778,55	-213.257,14	24.521,41		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.378.179,28	-2.685.635,01	-2.386.271,72	299.363,29		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.873.215,04	-2.203.495,23	-1.839.826,72	363.668,51		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.873.215,04	-2.203.495,23	-1.839.826,72	363.668,51		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.873.215,04	-2.203.495,23	-1.839.826,72	363.668,51		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-534.697,10	-671.345,25	-459.961,03	211.384,22		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.407.912,14	-2.874.840,48	-2.299.787,75	575.052,73		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020501 Feuerschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.921,10	20.000,00	25.233,97	5.233,97		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.601,62	7.400,00	3.597,68	-3.802,32		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	479.699,31	411.000,00	514.918,39	103.918,39		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	536.222,03	438.400,00	543.750,04	105.350,04		
10	- Personalauszahlungen	-1.111.234,00	-1.231.920,00	-1.001.406,41	230.513,59		
11	- Versorgungsauszahlungen	-433.153,78	-487.180,00	0,00	487.180,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-165.173,57	-359.878,20	-368.690,87	-8.812,67		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-3.600,00	-4.100,00	-3.600,00	500,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-223.008,58	-319.478,55	-183.692,83	135.785,72		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.936.169,93	-2.402.556,75	-1.557.390,11	845.166,64		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.399.947,90	-1.964.156,75	-1.013.640,07	950.516,68		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.599,38	16.100,00	195.522,57	179.422,57		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	3.700,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	163.299,38	16.100,00	195.522,57	179.422,57		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-191.868,79	-517.772,63	-309.500,80	208.271,83		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-191.868,79	-517.772,63	-309.500,80	208.271,83		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.569,41	-501.672,63	-113.978,23	387.694,40		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.428.517,31	-2.465.829,38	-1.127.618,30	1.338.211,08		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020501 Feuerschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.428.517,31	-2.465.829,38	-1.127.618,30	1.338.211,08		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.428.517,31	-2.465.829,38	-1.127.618,30	1.338.211,08		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020501 Feuerschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale			179.355,00	-179.355,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			179.355,00	-179.355,00			
I08.320001 Kraftfahrzeugbeschaffung	-35.054,76						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-35.054,76						
I08.320003 Ausstattungsgegenstände f. KFT	-21.536,95		-2.465,58	2.465,58			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.536,95		-2.465,58	2.465,58			
I08.320010 Landeszuweisung aus der Feuerschutzsteuer	32.283,92	16.100,00		16.100,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.283,92	16.100,00		16.100,00			
I32BGA-F1 Ausstattungsgegenstände f. KFT	16.479,53	-157.200,00	-47.824,39	-109.375,61			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.374,57		16.167,57	-16.167,57			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.895,04	-157.200,00	-63.991,96	-93.208,04			
I32GWG-F1 Anschaffung von GWG für Feuerschutz	-28.211,99	-14.000,00	-1.048,01	-12.951,99			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-28.211,99	-14.000,00	-1.048,01	-12.951,99			
I32KFZ-F1 Kraftfahrzeugbeschaffung	35.054,76	-346.572,63	-241.995,25	-104.577,38			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	135.224,81						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-100.170,05	-346.572,63	-241.995,25	-104.577,38			
Summe	-985,49	-501.672,63	-113.978,23	-387.694,40			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.300,20	68.289,00	65.201,20	-3.087,80		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.875.261,72	7.815.443,00	7.892.708,39	77.265,39		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.447,10	0,00	9.688,17	9.688,17		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.961,61	23.000,00	27.813,61	4.813,61		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.698,00	0,00	9.795,64	9.795,64		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	7.987.668,63	7.906.732,00	8.005.207,01	98.475,01		
11	- Personalaufwendungen	-2.786.296,71	-2.857.720,00	-2.766.469,15	91.250,85		
12	- Versorgungsaufwendungen	-95.153,24	-65.160,00	-127.073,84	-61.913,84		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-384.439,80	-472.040,80	-531.690,02	-59.649,22		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-330.769,91	-323.393,68	-361.015,33	-37.621,65		
15	- Transferaufwendungen	-2.572.547,99	-2.751.500,00	-2.745.669,36	5.830,64		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-684.256,71	-239.265,90	-231.296,05	7.969,85		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.853.464,36	-6.709.080,38	-6.763.213,75	-54.133,37		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.134.204,27	1.197.651,62	1.241.993,26	44.341,64		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	1.134.204,27	1.197.651,62	1.241.993,26	44.341,64		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	1.134.204,27	1.197.651,62	1.241.993,26	44.341,64		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.134.204,27	-1.309.202,40	-1.241.993,26	67.209,14		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	-111.550,78	0,00	111.550,78		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.869.636,19	6.961.800,00	7.728.147,42	766.347,42		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.447,10	0,00	9.266,12	9.266,12		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.521,91	23.000,00	36.353,67	13.353,67		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.903.605,20	6.984.800,00	7.773.767,21	788.967,21		
10	- Personalauszahlungen	-2.785.175,97	-2.725.240,00	-2.616.572,94	108.667,06		
11	- Versorgungsauszahlungen	-144.769,12	-123.460,00	0,00	123.460,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-412.149,19	-472.040,80	-531.991,69	-59.950,89		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-2.471.317,96	-2.751.500,00	-2.512.040,34	239.459,66		
15	- Sonstige Auszahlungen	-412.612,01	-239.265,90	-417.233,53	-177.967,63		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.226.024,25	-6.311.506,70	-6.077.838,50	233.668,20		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.677.580,95	673.293,30	1.695.928,71	1.022.635,41		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	4.660,00	0,00	13.461,99	13.461,99		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	4.660,00	0,00	13.461,99	13.461,99		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-9.313,61	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-756.808,65	-800.613,88	-714.363,03	86.250,85		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-766.122,26	-800.613,88	-714.363,03	86.250,85		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-761.462,26	-800.613,88	-700.901,04	99.712,84		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	916.118,69	-127.320,58	995.027,67	1.122.348,25		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	916.118,69	-127.320,58	995.027,67	1.122.348,25		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	916.118,69	-127.320,58	995.027,67	1.122.348,25		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	3.700,00		13.461,99	-13.461,99			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.700,00		13.461,99	-13.461,99			
I08.320002 Anschaffung von Krankenwagen und Zubehör	-508.500,00						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-508.500,00						
I08.320006 Einrichtung von Rettungswachen	-252,74						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-252,74						
I08.320011 Bau Rettungswache Fürstenberg	-9.313,61						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-9.313,61						
I32BGA-K1 BGA für Krankentransport-/Rettungsdienst	-59.875,83	-460.300,00	-462.475,92	2.175,92			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-59.875,83	-460.300,00	-462.475,92	2.175,92			
I32GWG-K1 GWG für Krankentransport-/Rettungsdienst	-22.394,75	-15.000,00	-13.130,30	-1.869,70			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-22.394,75	-15.000,00	-13.130,30	-1.869,70			
I32KFZ-K1 Kraftfahrzeugbeschaffung	-165.785,33	-325.313,88	-238.756,81	-86.557,07			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-165.785,33	-325.313,88	-238.756,81	-86.557,07			
Summe	-762.422,26	-800.613,88	-700.901,04	-99.712,84			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	30.000,00	3.692,01	-26.307,99		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	216,15	216,15		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	30.000,00	3.908,16	-26.091,84		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.645,70	-53.300,00	-8.737,95	44.562,05		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.232,28	-4.237,14	-1.983,68	2.253,46		
15	- Transferaufwendungen	-2.500,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-857,50	0,00	-269,32	-269,32		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.235,48	-57.537,14	-10.990,95	46.546,19		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.235,48	-27.537,14	-7.082,79	20.454,35		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-15.235,48	-27.537,14	-7.082,79	20.454,35		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-15.235,48	-27.537,14	-7.082,79	20.454,35		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.432,73	-4.171,65	-3.414,94	756,71		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-18.668,21	-31.708,79	-10.497,73	21.211,06		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	216,15	216,15		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	30.000,00	30.216,15	216,15		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-9.767,83	-53.300,00	-8.552,07	44.747,93		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-2.500,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-496,15	0,00	269,10	269,10		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.763,98	-53.300,00	-8.282,97	45.017,03		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.763,98	-23.300,00	21.933,18	45.233,18		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	35,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	35,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	-12.434,14	-5.434,14	7.000,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.434,14	-5.434,14	7.000,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	35,00	-12.434,14	-5.434,14	7.000,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.728,98	-35.734,14	16.499,04	52.233,18		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-12.728,98	-35.734,14	16.499,04	52.233,18		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-12.728,98	-35.734,14	16.499,04	52.233,18		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020503 Katastrophenschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	35,00 35,00						
I32BGA-O1 BGA für Katastrophenschutz 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-10.434,14 -10.434,14	-5.434,14 -5.434,14	-5.000,00 -5.000,00			
I32GWG-O1 GWG für Katastrophenschutz 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00 -2.000,00		-2.000,00 -2.000,00			
Summe	35,00	-12.434,14	-5.434,14	-7.000,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020504 Leitstelle							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.579,32	100.579,32	135.109,92	34.530,60		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	627.330,26	600.000,00	831.672,40	231.672,40		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	9.471,37	9.471,37		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	727.909,58	700.579,32	976.253,69	275.674,37		
11	- Personalaufwendungen	-1.077.565,13	-1.292.060,00	-842.895,91	449.164,09		
12	- Versorgungsaufwendungen	-233.523,47	-209.940,00	-311.908,55	-101.968,55		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.697,06	-354.937,80	-256.500,86	98.436,94		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-241.529,79	-245.068,31	-409.879,02	-164.810,71		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.131,64	-117.739,00	-184.350,86	-66.611,86		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.748.447,09	-2.219.745,11	-2.005.535,20	214.209,91		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.020.537,51	-1.519.165,79	-1.029.281,51	489.884,28		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.020.537,51	-1.519.165,79	-1.029.281,51	489.884,28		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.020.537,51	-1.519.165,79	-1.029.281,51	489.884,28		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.234.022,35	1.562.225,86	1.233.496,96	-328.728,90		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-213.484,84	-179.457,77	-204.215,45	-24.757,68		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	-136.397,70	0,00	136.397,70		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020504 Leitstelle							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	569.318,14	600.000,00	739.855,00	139.855,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	569.318,14	600.000,00	739.855,00	139.855,00		
10	- Personalauszahlungen	-769.054,98	-865.460,00	-772.367,45	93.092,55		
11	- Versorgungsauszahlungen	-355.289,91	-397.640,00	0,00	397.640,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-136.092,15	-354.937,80	-256.480,15	98.457,65		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-68.753,70	-117.739,00	-97.853,22	19.885,78		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.329.190,74	-1.735.776,80	-1.126.700,82	609.075,98		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-759.872,60	-1.135.776,80	-386.845,82	748.930,98		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000,00	0,00	1.265,00	1.265,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	2.915,50	2.915,50		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	300.000,00	0,00	4.180,50	4.180,50		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-620.802,42	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-80.321,20	-748.576,81	-417.156,76	331.420,05		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-701.123,62	-748.576,81	-417.156,76	331.420,05		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-401.123,62	-748.576,81	-412.976,26	335.600,55		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.160.996,22	-1.884.353,61	-799.822,08	1.084.531,53		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020504 Leitstelle

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.160.996,22	-1.884.353,61	-799.822,08	1.084.531,53		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.160.996,22	-1.884.353,61	-799.822,08	1.084.531,53		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020504 Leitstelle							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			2.915,50	-2.915,50			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			2.915,50	-2.915,50			
I08.320008 Ausstattung Leitstellentechnik	-644.991,28	-213.350,93	-229.015,43	15.664,50			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-620.249,07						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-24.742,21	-213.350,93	-229.015,43	15.664,50			
I08.320009 Gleichwellenfunkanlage	-46.386,20	-134.213,80	-13.196,27	-121.017,53			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-46.386,20	-134.213,80	-13.196,27	-121.017,53			
I32BGA-L1 BGA für die Leitstelle	-6.878,37	-400.012,08	-173.680,06	-226.332,02			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.265,00	-1.265,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-553,35						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.325,02	-400.012,08	-174.945,06	-225.067,02			
I32GWG-L1 GWG für die Leitstelle	-2.867,77	-1.000,00		-1.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.867,77	-1.000,00		-1.000,00			
Summe	-701.123,62	-748.576,81	-412.976,26	-335.600,55			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.709,44	1.194,00	38.358,43	37.164,43		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.539,35	10.500,00	3.758,07	-6.741,93		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.511,80	0,00	18.205,53	18.205,53		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	153.760,59	11.694,00	60.322,03	48.628,03		
11	- Personalaufwendungen	-354.898,37	-323.630,00	-235.494,75	88.135,25		
12	- Versorgungsaufwendungen	-30.327,73	-27.200,00	-20.697,62	6.502,38		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-398.904,03	-427.000,00	-476.536,44	-49.536,44		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-45.813,52	-45.899,42	-46.545,11	-645,69		
15	- Transferaufwendungen	-396.234,40	-155.300,00	-157.505,25	-2.205,25		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-452.236,59	-530.048,00	-417.030,44	113.017,56		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.678.414,64	-1.509.077,42	-1.353.809,61	155.267,81		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.524.654,05	-1.497.383,42	-1.293.487,58	203.895,84		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.524.654,05	-1.497.383,42	-1.293.487,58	203.895,84		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.524.654,05	-1.497.383,42	-1.293.487,58	203.895,84		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.763,67	-18.305,20	-16.551,61	1.753,59		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.541.417,72	-1.515.688,62	-1.310.039,19	205.649,43		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15.968,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.557,84	10.500,00	3.714,07	-6.785,93		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	115.511,80	0,00	18.205,53	18.205,53		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.037,64	10.500,00	22.919,60	12.419,60		
10	- Personalauszahlungen	-299.695,78	-268.300,00	-210.595,15	57.704,85		
11	- Versorgungsauszahlungen	-46.141,55	-51.500,00	0,00	51.500,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-397.851,26	-427.000,00	-445.867,33	-18.867,33		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-398.832,89	-155.300,00	-160.835,35	-5.535,35		
15	- Sonstige Auszahlungen	-432.590,00	-530.048,00	-427.493,15	102.554,85		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.575.111,48	-1.432.148,00	-1.244.790,98	187.357,02		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.437.073,84	-1.421.648,00	-1.221.871,38	199.776,62		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.862,19	0,00	38.117,43	38.117,43		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	25,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	30.887,19	0,00	38.117,43	38.117,43		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-30.434,69	-39.000,00	-38.544,93	455,07		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.434,69	-39.000,00	-38.544,93	455,07		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	452,50	-39.000,00	-427,50	38.572,50		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.436.621,34	-1.460.648,00	-1.222.298,88	238.349,12		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.436.621,34	-1.460.648,00	-1.222.298,88	238.349,12		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.436.621,34	-1.460.648,00	-1.222.298,88	238.349,12		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030101 Schulverwaltung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200002 Schulpauschale			38.117,43	-38.117,43			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			38.117,43	-38.117,43			
I40BGA-SV BGA für Schulverwaltung		-1.000,00	-938,91	-61,09			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00	-938,91	-61,09			
I40BGA001 Optische u. akkustische Ansschauungsmittel/		-7.000,00	-1.656,00	-5.344,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.802,19						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.802,19	-7.000,00	-1.656,00	-5.344,00			
I40GWG-SV GWG für Schulverwaltung		-1.000,00	-362,32	-637,68			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00	-362,32	-637,68			
I40GWG001 Optische u. akkustische Ansschauungsmittel/	427,50	-30.000,00	-35.587,70	5.587,70			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.060,00						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-28.632,50	-30.000,00	-35.587,70	5.587,70			
Summe	427,50	-39.000,00	-427,50	-38.572,50			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030102 Bildungsbüro							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.300,00	6.976,04	-1.323,96		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.786,20	1.786,20		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	102.750,00	70.220,82	-32.529,18		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	111.050,00	78.983,06	-32.066,94		
11	- Personalaufwendungen	0,00	-210.490,00	-192.429,85	18.060,15		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-16.540,00	-23.585,68	-7.045,68		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-57.300,00	-57.197,72	102,28		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	-435.700,00	-329.684,66	106.015,34		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-19.504,00	-19.149,67	354,33		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-739.534,00	-622.047,58	117.486,42		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-628.484,00	-543.064,52	85.419,48		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	-628.484,00	-543.064,52	85.419,48		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	-628.484,00	-543.064,52	85.419,48		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.076,50	-5.495,61	580,89		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	-634.560,50	-548.560,13	86.000,37		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030102 Bildungsbüro							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.300,00	6.976,04	-1.323,96		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.786,20	1.786,20		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	102.750,00	70.220,82	-32.529,18		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	111.050,00	78.983,06	-32.066,94		
10	- Personalauszahlungen	0,00	-176.860,00	-164.974,84	11.885,16		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-31.340,00	0,00	31.340,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	-57.300,00	-50.296,52	7.003,48		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	-435.700,00	-317.431,41	118.268,59		
15	- Sonstige Auszahlungen	-320,00	-19.504,00	-19.149,67	354,33		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-320,00	-720.704,00	-551.852,44	168.851,56		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-320,00	-609.654,00	-472.869,38	136.784,62		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-320,00	-609.654,00	-472.869,38	136.784,62		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030102 Bildungsbüro

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-320,00	-609.654,00	-472.869,38	136.784,62		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-320,00	-609.654,00	-472.869,38	136.784,62		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030201 Förderschulen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030201 Förderschulen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030201 Förderschulen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030202 Berufliche Schulen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030202 Berufliche Schulen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030202 Berufliche Schulen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.557,34	121.612,00	104.297,64	-17.314,36	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.944,27	66.400,00	51.531,67	-14.868,33	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.516,08	31.000,00	5.486,76	-25.513,24	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	190.017,69	219.112,00	161.316,07	-57.795,93	
11	- Personalaufwendungen	-253.851,85	-187.110,00	-207.665,44	-20.555,44	
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.889,28	-10.900,00	-16.365,58	-5.465,58	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-972.658,07	-978.036,23	-972.844,56	5.191,67	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-161.268,27	-167.354,79	-156.654,30	10.700,49	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.105,81	-14.447,50	-15.116,77	-669,27	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.414.773,28	-1.357.848,52	-1.368.646,65	-10.798,13	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.224.755,59	-1.138.736,52	-1.207.330,58	-68.594,06	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.224.755,59	-1.138.736,52	-1.207.330,58	-68.594,06	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.224.755,59	-1.138.736,52	-1.207.330,58	-68.594,06	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.917,13	-7.608,90	-6.824,76	784,14	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.231.672,72	-1.146.345,42	-1.214.155,34	-67.809,92	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.732,00	6.700,00	13.449,00	6.749,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.652,22	0,00	4.081,30	4.081,30		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.619,21	66.400,00	51.981,90	-14.418,10		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.216,20	31.000,00	7.587,12	-23.412,88		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	102.219,63	104.100,00	77.099,32	-27.000,68		
10	- Personalauszahlungen	-228.117,09	-164.900,00	-186.806,06	-21.906,06		
11	- Versorgungsauszahlungen	-19.610,16	-20.600,00	0,00	20.600,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-976.780,87	-978.036,23	-998.187,83	-20.151,60		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-874,00	0,00	-5.451,72	-5.451,72		
15	- Sonstige Auszahlungen	-13.928,80	-14.447,50	-12.791,77	1.655,73		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.239.310,92	-1.177.983,73	-1.203.237,38	-25.253,65		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.137.091,29	-1.073.883,73	-1.126.138,06	-52.254,33		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.298,37	0,00	24.373,00	24.373,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	30,00	100,00	0,00	-100,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	11.328,37	100,00	24.373,00	24.273,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-27.408,89	-37.597,13	-26.299,70	11.297,43		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.408,89	-37.597,13	-26.299,70	11.297,43		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.080,52	-37.497,13	-1.926,70	35.570,43		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.153.171,81	-1.111.380,86	-1.128.064,76	-16.683,90		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.153.171,81	-1.111.380,86	-1.128.064,76	-16.683,90		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.153.171,81	-1.111.380,86	-1.128.064,76	-16.683,90		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	30,00 30,00						
I08.100009 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	3.760,40 -3.760,40						
I08.200002 Schulpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			24.373,00 24.373,00	-24.373,00 -24.373,00			
I08.400009 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.869,84 -2.869,84						
I08.GWGS3 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-900,00 -900,00						
I10BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.500,00 -1.500,00	-179,82 -179,82	-1.320,18 -1.320,18			
I10GWG-HS Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-7.597,13 -7.597,13	-4.597,13 -4.597,13	-3.000,00 -3.000,00			
I10SOF-HS Softwarebeschaffung FB 10 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.500,00 -2.500,00	-3.269,69 -3.269,69	769,69 769,69			
I40BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.867,71 7.537,97 -16.405,68	-20.000,00 -20.000,00	-18.241,51 -18.241,51	-1.758,49 -1.758,49			
I40GWG-HS Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.472,97 -3.472,97	-6.000,00 -6.000,00	-11,55 -11,55	-5.988,45 -5.988,45			
Summe	-16.080,52	-37.597,13	-1.926,70	-35.670,43			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.345,27	48.728,00	56.214,15	7.486,15		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.199,00	500,00	2.870,96	2.370,96		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	50.544,27	49.228,00	59.085,11	9.857,11		
11	- Personalaufwendungen	-45.378,73	-48.560,00	-43.561,15	4.998,85		
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.549,16	-4.120,00	-6.257,42	-2.137,42		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-456.861,93	-453.583,78	-481.644,85	-28.061,07		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-55.185,47	-51.215,05	-48.040,96	3.174,09		
15	- Transferaufwendungen	-35.625,01	-84.200,00	-89.322,26	-5.122,26		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.375,39	-43.961,15	-32.229,92	11.731,23		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-639.975,69	-685.639,98	-701.056,56	-15.416,58		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-589.431,42	-636.411,98	-641.971,45	-5.559,47		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-589.431,42	-636.411,98	-641.971,45	-5.559,47		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-589.431,42	-636.411,98	-641.971,45	-5.559,47		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.621,30	-3.933,60	-3.559,25	374,35		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-593.052,72	-640.345,58	-645.530,70	-5.185,12		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.194,47	19.900,00	32.374,00	12.474,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	2.466,00	2.466,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.549,00	500,00	2.870,96	2.370,96		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.743,47	20.400,00	37.710,96	17.310,96		
10	- Personalauszahlungen	-37.300,20	-40.180,00	-36.582,37	3.597,63		
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.921,24	-7.820,00	0,00	7.820,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-446.826,62	-453.583,78	-491.012,58	-37.428,80		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-874,00	-85.500,00	-119.578,86	-34.078,86		
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.330,60	-43.961,15	-32.546,75	11.414,40		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-541.252,66	-631.044,93	-679.720,56	-48.675,63		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-516.509,19	-610.644,93	-642.009,60	-31.364,67		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.922,09	0,00	-6.369,57	-6.369,57		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	46.922,09	0,00	-6.369,57	-6.369,57		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-15.205,13	-26.316,25	-26.086,90	229,35		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.205,13	-26.316,25	-26.086,90	229,35		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	31.716,96	-26.316,25	-32.456,47	-6.140,22		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-484.792,23	-636.961,18	-674.466,07	-37.504,89		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-484.792,23	-636.961,18	-674.466,07	-37.504,89		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-484.792,23	-636.961,18	-674.466,07	-37.504,89		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200002 Schulpauschale			6.824,49	-6.824,49			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			6.824,49	-6.824,49			
I08.400010 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar	-5.311,60						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.311,60						
I10BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)		-2.000,00	-857,81	-1.142,19			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00	-857,81	-1.142,19			
I10GWG-EK Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)		-3.316,25	-1.316,25	-2.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.316,25	-1.316,25	-2.000,00			
I10SOF-EK Softwarebeschaffung FB 10		-1.000,00	-470,05	-529,95			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00	-470,05	-529,95			
I40BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	36.528,56	-18.000,00	-36.613,45	18.613,45			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.780,51		-13.194,06	13.194,06			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.251,95	-18.000,00	-23.419,39	5.419,39			
I40GWG-EK Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	500,00	-2.000,00	-23,40	-1.976,60			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.141,58						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.641,58	-2.000,00	-23,40	-1.976,60			
Summe	31.716,96	-26.316,25	-32.456,47	6.140,22			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.135,86	64.577,00	60.542,63	-4.034,37		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.350,00	0,00	-3.350,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.071,61	5.850,00	6.241,79	391,79		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.847,05	15.000,00	14.126,10	-873,90		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	81.054,52	88.777,00	80.910,52	-7.866,48		
11	- Personalaufwendungen	-87.666,60	-90.160,00	-82.392,13	7.767,87		
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.549,16	-4.120,00	-6.257,43	-2.137,43		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-356.940,10	-303.670,43	-353.074,35	-49.403,92		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-71.194,22	-67.994,99	-65.117,10	2.877,89		
15	- Transferaufwendungen	-104.082,92	-134.950,00	-133.216,55	1.733,45		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.244,06	-5.776,86	-3.432,84	2.344,02		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-627.677,06	-606.672,28	-643.490,40	-36.818,12		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-546.622,54	-517.895,28	-562.579,88	-44.684,60		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-546.622,54	-517.895,28	-562.579,88	-44.684,60		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-546.622,54	-517.895,28	-562.579,88	-44.684,60		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.600,99	-4.999,90	-4.522,81	477,09		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-551.223,53	-522.895,18	-567.102,69	-44.207,51		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.745,49	20.000,00	24.887,00	4.887,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,84	3.350,00	0,00	-3.350,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.625,60	5.850,00	6.419,35	569,35		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.847,05	15.000,00	14.126,10	-873,90		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.358,98	44.200,00	45.432,45	1.232,45		
10	- Personalauszahlungen	-78.613,95	-81.780,00	-74.559,38	7.220,62		
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.921,23	-7.820,00	0,00	7.820,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-351.760,95	-303.670,43	-380.822,35	-77.151,92		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-103.462,57	-134.950,00	-139.062,22	-4.112,22		
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.064,72	-5.776,86	-14.255,31	-8.478,45		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-555.823,42	-533.997,29	-608.699,26	-74.701,97		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-513.464,44	-489.797,29	-563.266,81	-73.469,52		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.089,71	0,00	8.186,98	8.186,98		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	14.089,71	0,00	8.186,98	8.186,98		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-7.144,59	-21.000,00	-16.481,10	4.518,90		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.144,59	-21.000,00	-16.481,10	4.518,90		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	6.945,12	-21.000,00	-8.294,12	12.705,88		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-506.519,32	-510.797,29	-571.560,93	-60.763,64		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-506.519,32	-510.797,29	-571.560,93	-60.763,64		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-506.519,32	-510.797,29	-571.560,93	-60.763,64		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200002 Schulpauschale			8.186,98	-8.186,98			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			8.186,98	-8.186,98			
I08.400011 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	956,28						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-956,28						
I08.400014 Ersteinrichtung offene Ganztagschule	6.945,12		-8.244,12	8.244,12			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.919,85						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.974,73		-8.244,12	8.244,12			
I08.GWGS5 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software	-223,91						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-223,91						
I10BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)		-1.500,00	-3.518,83	2.018,83			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	690,90						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-690,90	-1.500,00	-3.518,83	2.018,83			
I10GWG-AL Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)		-2.500,00		-2.500,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.500,00		-2.500,00			
I10SOF-AL Softwarebeschaffung FB 10		-500,00	-31,77	-468,23			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-500,00	-31,77	-468,23			
I40BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)		-13.000,00	-3.409,36	-9.590,64			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-13.000,00	-3.409,36	-9.590,64			
I40GWG-AL Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	223,91	-3.500,00	-1.277,02	-2.222,98			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	522,68						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-298,77	-3.500,00	-1.277,02	-2.222,98			
Summe	6.945,12	-21.000,00	-8.294,12	-12.705,88			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.192,91	34.205,00	26.100,96	-8.104,04	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	537,02	100,00	478,24	378,24	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.357,55	7.000,00	1.240,00	-5.760,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	13,50	13,50	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	26.087,48	41.305,00	27.832,70	-13.472,30	
11	- Personalaufwendungen	-106.376,05	-105.260,00	-104.276,92	983,08	
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.549,15	-4.120,00	-6.257,42	-2.137,42	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-242.129,36	-136.946,04	-149.428,80	-12.482,76	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-59.548,62	-63.870,97	-56.371,90	7.499,07	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.746,27	-4.106,50	-6.649,32	-2.542,82	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-417.349,45	-314.303,51	-322.984,36	-8.680,85	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-391.261,97	-272.998,51	-295.151,66	-22.153,15	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-391.261,97	-272.998,51	-295.151,66	-22.153,15	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-391.261,97	-272.998,51	-295.151,66	-22.153,15	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.840,78	-6.346,40	-5.741,27	605,13	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-397.102,75	-279.344,91	-300.892,93	-21.548,02	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	537,02	100,00	478,24	378,24		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.532,00	7.000,00	1.023,00	-5.977,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.069,02	7.100,00	1.501,24	-5.598,76		
10	- Personalauszahlungen	-96.836,35	-96.880,00	-96.102,58	777,42		
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.921,23	-7.820,00	0,00	7.820,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-248.027,74	-136.946,04	-151.818,30	-14.872,26		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.746,27	-4.106,50	-6.649,32	-2.542,82		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-356.531,59	-245.752,54	-254.570,20	-8.817,66		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-353.462,57	-238.652,54	-253.068,96	-14.416,42		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	554.051,80	996.546,79	315.778,51	-680.768,28		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	13,50	13,50		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	554.051,80	996.546,79	315.792,01	-680.754,78		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-447.554,90	-1.496.546,79	-426.856,50	1.069.690,29		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-4.051,80	-67.061,34	-16.499,56	50.561,78		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-451.606,70	-1.563.608,13	-443.356,06	1.120.252,07		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	102.445,10	-567.061,34	-127.564,05	439.497,29		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-251.017,47	-805.713,88	-380.633,01	425.080,87		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-251.017,47	-805.713,88	-380.633,01	425.080,87		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-251.017,47	-805.713,88	-380.633,01	425.080,87		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			13,50	-13,50			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			13,50	-13,50			
I08.200002 Schulpauschale			15.778,51	-15.778,51			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			15.778,51	-15.778,51			
I09.650001 Erweiterung um 5 Klassenräume		-500.000,00	-73.883,37	-426.116,63			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		500.000,00		500.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-1.000.000,00	-73.883,37	-926.116,63			
I10.400006 Ausstattung des Erweiterungsbaus		-32.000,00		-32.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-32.000,00		-32.000,00			
I10BGA-GM Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)		-6.823,87	-6.823,87				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.176,13						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.176,13	-6.823,87	-6.823,87				
I10GWG-GM Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)		-2.500,00		-2.500,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.500,00		-2.500,00			
I10MEP-GM Medienentwicklungsplan GM Inve		-9.100,00	-5.612,95	-3.487,05			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-9.100,00	-5.612,95	-3.487,05			
I10SOF-GM Softwarebeschaffung FB 10		-2.480,00		-2.480,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.480,00		-2.480,00			
I40BGA-GM Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)		-8.400,00	-2.212,21	-6.187,79			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.633,14						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.633,14	-8.400,00	-2.212,21	-6.187,79			
I40GWG-GM Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)		-5.757,47	-1.850,53	-3.906,94			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	242,53						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-242,53	-5.757,47	-1.850,53	-3.906,94			
K09.65-GM1 Gebäudeinvestition nach Konj.Paket II	102.445,10		-52.973,13	52.973,13			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	550.000,00	496.546,79	300.000,00	196.546,79			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-447.554,90	-496.546,79	-352.973,13	-143.573,66			
Summe	102.445,10	-567.061,34	-127.564,05	-439.497,29			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	346.891,85	459.984,00	385.471,10	-74.512,90		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.969,53	2.300,00	2.449,58	149,58		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.447,42	41.000,00	48.174,66	7.174,66		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2,97	0,00	1.999,00	1.999,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	394.311,77	503.284,00	438.094,34	-65.189,66		
11	- Personalaufwendungen	-289.220,74	-299.050,00	-308.757,22	-9.707,22		
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.307,36	-4.740,00	-6.738,76	-1.998,76		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.415.771,66	-1.298.129,87	-1.249.446,97	48.682,90		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-703.697,51	-763.943,39	-713.098,78	50.844,61		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.354,98	-52.397,20	-50.310,26	2.086,94		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.462.352,25	-2.418.260,46	-2.328.351,99	89.908,47		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.068.040,48	-1.914.976,46	-1.890.257,65	24.718,81		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.068.040,48	-1.914.976,46	-1.890.257,65	24.718,81		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.068.040,48	-1.914.976,46	-1.890.257,65	24.718,81		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.756,44	-18.214,40	-16.473,05	1.741,35		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.084.796,92	-1.933.190,86	-1.906.730,70	26.460,16		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	2.466,00	2.466,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.437,18	2.300,00	3.979,90	1.679,90		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.996,48	41.000,00	46.668,87	5.668,87		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.433,66	43.300,00	53.114,77	9.814,77		
10	- Personalauszahlungen	-274.594,23	-289.460,00	-295.745,98	-6.285,98		
11	- Versorgungsauszahlungen	-8.074,77	-8.940,00	0,00	8.940,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.415.902,05	-1.298.129,87	-1.253.036,38	45.093,49		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	-1.582,00	-1.582,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-48.517,48	-52.397,20	-50.768,64	1.628,56		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.747.088,53	-1.648.927,07	-1.601.133,00	47.794,07		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.693.654,87	-1.605.627,07	-1.548.018,23	57.608,84		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.044.439,59	474.936,54	1.091.803,62	616.867,08		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	35,00	0,00	2.000,00	2.000,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	1.044.474,59	474.936,54	1.093.803,62	618.867,08		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-1.068.275,08	-474.936,54	-463.668,59	11.267,95		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-168.409,95	-903.321,00	-546.961,97	356.359,03		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.236.685,03	-1.378.257,54	-1.010.630,56	367.626,98		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-192.210,44	-903.321,00	83.173,06	986.494,06		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.885.865,31	-2.508.948,07	-1.464.845,17	1.044.102,90		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.885.865,31	-2.508.948,07	-1.464.845,17	1.044.102,90		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.885.865,31	-2.508.948,07	-1.464.845,17	1.044.102,90		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			2.000,00 2.000,00	-2.000,00 -2.000,00			
I08.100005 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-28.490,30 3.558,10 -32.048,40						
I08.200002 Schulpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			441.521,38 441.521,38	-441.521,38 -441.521,38			
I08.400002 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.473,11 -9.473,11						
I08.400003 Ersatzinvestition Drehmaschine 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	28.557,40 -28.557,40						
I08.650001 Einrichtung eines Schulnetzwerkes 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	37.424,71 47.047,95 -9.623,24						
I09.400002 Ausbau CNC-Kompetenzzentrum 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-210.000,00 -210.000,00	-184.315,87 -184.315,87	-25.684,13 -25.684,13			
I10.400001 CNC-Holzbearbeitungsmaschine 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-139.000,00 -139.000,00	-80.400,07 -80.400,07	-58.599,93 -58.599,93			
I10.400002 Maschinen für die Holztechnik in Büren 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-46.000,00 -46.000,00	-37.469,57 -37.469,57	-8.530,43 -8.530,43			
I10.400004 Metalltechnik (Fräs- und Drehmaschine) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-95.000,00 -95.000,00		-95.000,00 -95.000,00			
I10.400005 Elektrotechnik (16 Roboter) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-22.400,00 -22.400,00	-23.412,06 -23.412,06	1.012,06 1.012,06			
I10.65NETZ EDV Einrichtung - Vernetzung Berufkollegzentrum 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-74.821,40 -74.821,40	74.821,40 74.821,40			
I10BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.199,86 25.748,17	-82.751,69	-29.461,19	-53.290,50			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.548,31	-82.751,69	-29.461,19	-53.290,50			
I10GWG-RW Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)		-10.000,00	-10.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-10.000,00	-10.000,00				
I10MEP-RW Medienentwicklungsplan RW Inv		-124.000,00	-29.187,40	-94.812,60			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-124.000,00	-29.187,40	-94.812,60			
I10SOF-RW Softwarebeschaffung FB 10		-9.000,00		-9.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-9.000,00		-9.000,00			
I40BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-426,84	-95.132,00	-62.515,61	-32.616,39			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.769,96						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-43.196,80	-95.132,00	-62.515,61	-32.616,39			
I40GWG-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-204,68	-70.037,31	-15.378,80	-54.658,51			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.758,01						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-36.962,69	-70.037,31	-15.378,80	-54.658,51			
K09.65-RW1 Gebäudeinvestitionen nach Konj.	-30.516,09		57.718,36	-57.718,36			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	260.000,00		69.914,08	-69.914,08			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-290.516,09		-12.195,72	12.195,72			
K09.65-RW2 Gebäudeinvestition nach Konj.Paket II	-177.758,99		177.681,64	-177.681,64			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	600.000,00	234.936,54	280.368,16	-45.431,62			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-777.758,99	-234.936,54	-102.686,52	-132.250,02			
K10.65-RW1 Sanierung RvWB PB mit KoPa II			-48.786,35	48.786,35			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		240.000,00	300.000,00	-60.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-240.000,00	-348.786,35	108.786,35			
Summe	-192.245,44	-903.321,00	83.173,06	-986.494,06			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	224.853,55	261.008,00	237.049,77	-23.958,23	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.350,00	6.500,00	9.064,47	2.564,47	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.554,64	75.000,00	79.717,47	4.717,47	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	313.758,19	342.508,00	325.831,71	-16.676,29	
11	- Personalaufwendungen	-304.794,10	-304.050,00	-268.985,29	35.064,71	
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.307,35	-4.740,00	-6.738,78	-1.998,78	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.154.583,13	-1.175.120,34	-1.007.065,43	168.054,91	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-443.147,46	-434.391,58	-418.149,50	16.242,08	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.757,29	-28.501,60	-41.266,37	-12.764,77	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.932.589,33	-1.946.803,52	-1.742.205,37	204.598,15	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.618.831,14	-1.604.295,52	-1.416.373,66	187.921,86	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.618.831,14	-1.604.295,52	-1.416.373,66	187.921,86	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.618.831,14	-1.604.295,52	-1.416.373,66	187.921,86	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.250,42	-28.706,50	-25.852,78	2.853,72	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.645.081,56	-1.633.002,02	-1.442.226,44	190.775,58	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.350,00	6.500,00	8.978,47	2.478,47		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	86.720,00	75.000,00	87.256,80	12.256,80		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.070,00	81.500,00	96.235,27	14.735,27		
10	- Personalauszahlungen	-289.777,97	-294.460,00	-256.828,04	37.631,96		
11	- Versorgungsauszahlungen	-8.074,77	-8.940,00	0,00	8.940,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.172.407,33	-1.175.120,34	-1.010.827,69	164.292,65		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.742,62	-28.501,60	-30.293,84	-1.792,24		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.495.002,69	-1.507.021,94	-1.297.949,57	209.072,37		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.401.932,69	-1.425.521,94	-1.201.714,30	223.807,64		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.216,18	291.000,00	294.138,62	3.138,62		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	25,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	132.241,18	291.000,00	294.138,62	3.138,62		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	-291.000,00	-268.621,47	22.378,53		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-136.431,27	-170.080,33	-86.936,66	83.143,67		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-136.431,27	-461.080,33	-355.558,13	105.522,20		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.190,09	-170.080,33	-61.419,51	108.660,82		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.406.122,78	-1.595.602,27	-1.263.133,81	332.468,46		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.406.122,78	-1.595.602,27	-1.263.133,81	332.468,46		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.406.122,78	-1.595.602,27	-1.263.133,81	332.468,46		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	25,00 25,00						
I08.100006 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-29.506,17 70.618,05 -100.124,22	-4.090,87 -4.090,87	-1.661,24 -1.661,24	-2.429,63 -2.429,63			
I08.200002 Schulpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			69.138,62 69.138,62	-69.138,62 -69.138,62			
I10BGA-LE Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	27.662,56 27.662,56	-51.920,00 -51.920,00	-17.559,28 -17.559,28	-34.360,72 -34.360,72			
I10MEP-LE Medientwicklungsplan LE Inve 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-84.900,00 -84.900,00	-48.356,92 -48.356,92	-36.543,08 -36.543,08			
I10SOF-LE Softwarebeschaffung FB 10 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-5.892,95 -5.892,95		-5.892,95 -5.892,95			
I40BGA-LE Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.371,48 16.140,06 -18.511,54	-19.900,00 -19.900,00	-14.913,38 -14.913,38	-4.986,62 -4.986,62			
I40GWG-LE Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	17.795,51 -17.795,51	-3.376,51 -3.376,51	-4.445,84 -4.445,84	1.069,33 1.069,33			
K09.65-LE2 Aufbau schulinternes Netzwerk Konj.Paket II 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		76.000,00 -76.000,00	25.000,00 -57.985,84	32.985,84 -18.014,16			
K10.65-LE1 Gebäudeinvestitionen nach Konj. 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		215.000,00 -215.000,00	200.000,00 -210.635,63	10.635,63 -4.364,37			
Summe	-4.190,09	-170.080,33	-61.419,51	-108.660,82			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.309,09	226.889,00	184.660,15	-42.228,85		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.985,03	18.000,00	16.333,27	-1.666,73		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.233,09	17.900,00	21.199,67	3.299,67		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.809,86	36.000,00	36.288,86	288,86		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	268.337,07	298.789,00	258.481,95	-40.307,05		
11	- Personalaufwendungen	-140.042,40	-162.750,00	-180.188,54	-17.438,54		
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.307,35	-4.740,00	-6.738,76	-1.998,76		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-966.248,02	-1.179.948,88	-996.495,05	183.453,83		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-356.044,69	-368.339,28	-343.189,70	25.149,58		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.524,19	-29.255,55	-18.419,63	10.835,92		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.486.166,65	-1.745.033,71	-1.545.031,68	200.002,03		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.217.829,58	-1.446.244,71	-1.286.549,73	159.694,98		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.217.829,58	-1.446.244,71	-1.286.549,73	159.694,98		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.217.829,58	-1.446.244,71	-1.286.549,73	159.694,98		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.298,08	-14.451,10	-13.072,15	1.378,95		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.231.127,66	-1.460.695,81	-1.299.621,88	161.073,93		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.985,03	18.000,00	16.333,27	-1.666,73		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.985,69	17.900,00	20.417,72	2.517,72		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.500,90	36.000,00	38.596,00	2.596,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.471,62	71.900,00	75.346,99	3.446,99		
10	- Personalauszahlungen	-128.922,66	-153.160,00	-169.739,24	-16.579,24		
11	- Versorgungsauszahlungen	-8.074,77	-8.940,00	0,00	8.940,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-980.179,64	-1.179.948,88	-1.004.299,52	175.649,36		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-443,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.403,59	-29.255,55	-19.716,15	9.539,40		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.136.023,66	-1.371.304,43	-1.193.754,91	177.549,52		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.051.552,04	-1.299.404,43	-1.118.407,92	180.996,51		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	224.292,80	76.000,00	122.551,49	46.551,49		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	224.292,80	76.000,00	122.551,49	46.551,49		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-170.086,32	-76.000,00	-90.367,19	-14.367,19		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-63.677,32	-193.773,89	-89.033,50	104.740,39		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-233.763,64	-269.773,89	-179.400,69	90.373,20		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.470,84	-193.773,89	-56.849,20	136.924,69		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.061.022,88	-1.493.178,32	-1.175.257,12	317.921,20		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.061.022,88	-1.493.178,32	-1.175.257,12	317.921,20		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.061.022,88	-1.493.178,32	-1.175.257,12	317.921,20		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200002 Schulpauschale			67.465,57	-67.465,57			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			67.465,57	-67.465,57			
I08.400005 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar	-2.884,05						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.015,95						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.900,00						
I10.400003 Sondermaßnahme Friseur-/Chemieraum		-92.300,00		-92.300,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-92.300,00		-92.300,00			
I10BGA-HW Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-2.687,02	-42.031,90	-29.695,79	-12.336,11			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.811,36						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.498,38	-42.031,90	-29.695,79	-12.336,11			
I10BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	4.088,84						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.088,84						
I10GWG-HW Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)		-91,99	-91,99				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-91,99	-91,99				
I10MEP-HW Medienentwicklungsplan HW Inv		-21.600,00	-9.719,97	-11.880,03			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-21.600,00	-9.719,97	-11.880,03			
I10SOF-HW Softwarebeschaffung FB 10	-1.507,73						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.507,73						
I40BGA-HW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	23.707,84	-20.400,00	-43.297,87	22.897,87			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	49.897,20						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.189,36	-20.400,00	-43.297,87	22.897,87			
I40BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	642,60						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	642,60						
I40BGAHW1 Investition für die Einrichtung Kreissporthalle	-745,00	-1.350,00		-1.350,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	605,00						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.350,00	-1.350,00		-1.350,00			
I40GWG-HW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)		-16.000,00	-6.227,88	-9.772,12			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.231,85						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-18.231,85	-16.000,00	-6.227,88	-9.772,12			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
K09.65-HW1 Gebäudeinvestitionen nach Konj.P	-30.086,32		30.085,92	-30.085,92			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	140.000,00		30.085,92	-30.085,92			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-170.086,32						
K09.65-HW2 Aufbau schulinternes Netzwerk Konj.Pak			-65.367,19	65.367,19			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		76.000,00	25.000,00	51.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-76.000,00	-90.367,19	14.367,19			
Summe	-9.470,84	-193.773,89	-56.849,20	-136.924,69			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.151,19	247.846,00	210.611,14	-37.234,86	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.133,91	8.000,00	7.222,00	-778,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.168,30	52.000,00	42.840,91	-9.159,09	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9,48	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	256.462,88	307.846,00	260.674,05	-47.171,95	
11	- Personalaufwendungen	-193.539,76	-208.650,00	-197.358,09	11.291,91	
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.307,36	-4.740,00	-6.738,76	-1.998,76	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-621.513,21	-743.802,19	-635.482,07	108.320,12	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-423.167,63	-414.418,88	-392.104,53	22.314,35	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.086,97	-27.779,29	-21.917,65	5.861,64	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.261.614,93	-1.399.390,36	-1.253.601,10	145.789,26	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.005.152,05	-1.091.544,36	-992.927,05	98.617,31	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.005.152,05	-1.091.544,36	-992.927,05	98.617,31	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.005.152,05	-1.091.544,36	-992.927,05	98.617,31	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.531,80	-14.699,70	-13.300,16	1.399,54	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.018.683,85	-1.106.244,06	-1.006.227,21	100.016,85	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.613,16	8.000,00	7.172,15	-827,85	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.816,00	52.000,00	45.609,00	-6.391,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.429,16	60.000,00	52.781,15	-7.218,85	
10	- Personalauszahlungen	-181.056,28	-199.060,00	-186.567,20	12.492,80	
11	- Versorgungsauszahlungen	-8.074,78	-8.940,00	0,00	8.940,00	
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-588.864,98	-743.802,19	-680.113,16	63.689,03	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.042,99	-27.779,29	-21.917,65	5.861,64	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-796.039,03	-979.581,48	-888.598,01	90.983,47	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-739.609,87	-919.581,48	-835.816,86	83.764,62	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.407,83	0,00	103.495,75	103.495,75	
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	20.407,83	0,00	103.495,75	103.495,75	
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-21.744,44	-305.280,37	-105.645,54	199.634,83	
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.744,44	-305.280,37	-105.645,54	199.634,83	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.336,61	-305.280,37	-2.149,79	303.130,58	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-740.946,48	-1.224.861,85	-837.966,65	386.895,20	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-740.946,48	-1.224.861,85	-837.966,65	386.895,20		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-740.946,48	-1.224.861,85	-837.966,65	386.895,20		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.100008 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software	-2.017,72	-50.982,28	-45.732,89	-5.249,39			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.017,72	-50.982,28	-45.732,89	-5.249,39			
I08.200002 Schulpauschale			103.495,75	-103.495,75			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			103.495,75	-103.495,75			
I08.400007 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar	-9.206,51						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.448,36						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.654,87						
I10BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	2.017,72	-34.300,00	-553,35	-33.746,65			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.017,72						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-34.300,00	-553,35	-33.746,65			
I10MEP-SN Medientwicklungsplan SN Inve		-157.800,00	-48.899,99	-108.900,01			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-157.800,00	-48.899,99	-108.900,01			
I10SOF-SN Softwarebeschaffung FB 10		-21.470,00		-21.470,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-21.470,00		-21.470,00			
I40BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	6.288,94	-37.728,09	-7.681,99	-30.046,10			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.298,06						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.009,12	-37.728,09	-7.681,99	-30.046,10			
I40GWG-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	1.580,96	-3.000,00	-2.777,32	-222,68			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.643,69						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.062,73	-3.000,00	-2.777,32	-222,68			
Summe	-1.336,61	-305.280,37	-2.149,79	-303.130,58			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.747,25	206.408,64	99.836,19	-106.572,45		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	138.278,92	117.000,00	183.301,90	66.301,90		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.401,71	0,00	15.673,69	15.673,69		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	332.452,88	323.408,64	298.811,78	-24.596,86		
11	- Personalaufwendungen	-981.140,09	-978.760,00	-937.435,65	41.324,35		
12	- Versorgungsaufwendungen	-28.432,23	-23.600,00	-37.063,21	-13.463,21		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-610.914,53	-552.933,84	-696.311,80	-143.377,96		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-259.502,39	-276.557,10	-360.611,46	-84.054,36		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-370.801,67	-195.157,80	-175.882,44	19.275,36		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.250.790,91	-2.027.008,74	-2.207.304,56	-180.295,82		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.918.338,03	-1.703.600,10	-1.908.492,78	-204.892,68		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.918.338,03	-1.703.600,10	-1.908.492,78	-204.892,68		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.918.338,03	-1.703.600,10	-1.908.492,78	-204.892,68		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.622,19	-35.327,50	-31.878,44	3.449,06		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.950.960,22	-1.738.927,60	-1.940.371,22	-201.443,62		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.071,76	110.500,00	42.073,44	-68.426,56	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.810,32	117.000,00	185.247,15	68.247,15	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.401,71	0,00	14.418,76	14.418,76	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	336.283,79	227.500,00	241.739,35	14.239,35	
10	- Personalauszahlungen	-848.202,74	-930.700,00	-833.119,65	97.580,35	
11	- Versorgungsauszahlungen	-43.257,69	-44.800,00	0,00	44.800,00	
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-606.766,57	-552.933,84	-703.648,03	-150.714,19	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-364.199,62	-195.157,80	-151.514,77	43.643,03	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.862.426,62	-1.723.591,64	-1.688.282,45	35.309,19	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.526.142,83	-1.496.091,64	-1.446.543,10	49.548,54	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.361.162,42	1.804.100,00	1.232.523,30	-571.576,70	
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	25,00	0,00	25,00	25,00	
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	1.361.187,42	1.804.100,00	1.232.548,30	-571.551,70	
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	-1.880,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-812.250,08	-1.159.447,28	-1.677.140,54	-517.693,26	
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-459.557,10	-1.406.600,00	-463.155,52	943.444,48	
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.273.687,18	-2.566.047,28	-2.140.296,06	425.751,22	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	87.500,24	-761.947,28	-907.747,76	-145.800,48	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.438.642,59	-2.258.038,92	-2.354.290,86	-96.251,94	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.438.642,59	-2.258.038,92	-2.354.290,86	-96.251,94		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	-3.872,75	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.442.515,34	-2.258.038,92	-2.354.290,86	-96.251,94		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	25,00		25,00	-25,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	25,00		25,00	-25,00			
I08.200001 Investitionspauschale			4.658,85	-4.658,85			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			4.658,85	-4.658,85			
I08.450001 Ankauf von Exponaten	-2.152,76						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.152,76						
I08.450003 Ankauf von Kunstgegenständen	-15.900,00						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.900,00						
I08.450005 Einrichtungskosten Hochstiftmuseum			-273,70	273,70			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-273,70	273,70			
I08.450006 Einrichtung Neubau	-14.468,19	-11.200,00	-556,98	-10.643,02			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	38.800,00		38.800,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.468,19	-50.000,00	-556,98	-49.443,02			
I08.450007 Umbau Wachgebäude	-674.137,39	-240.922,74	-813.910,68	572.987,94			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	490.000,00	447.400,00	62.103,01	385.296,99			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-674.137,39	-688.322,74	-876.013,69	187.690,95			
I08.450008 Einrichtung Ausstellung	-344.401,76	-383.700,00	-9.960,62	-373.739,38			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	541.276,12	822.900,00	755.345,44	67.554,56			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen			-366.125,78	366.125,78			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-344.401,76	-1.206.600,00	-399.180,28	-807.419,72			
I08.450009 Umbau Nordturm	-74.120,17	-24.924,54	-75.240,00	50.315,46			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000,00	46.200,00		46.200,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-74.120,17	-71.124,54	-74.347,50	3.222,96			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-892,50	892,50			
I08.650002 Einbau einer Überwachungsanlage im Hochstift	-49.965,14		15.000,00	-15.000,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			15.000,00	-15.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-49.965,14						
I09.450001 Einrichtung Nordturm		-26.200,00	-8.335,95	-17.864,05			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		48.800,00		48.800,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-75.000,00	-8.335,95	-66.664,05			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
I45BGA002 Einrichtungskosten Hochstiftmuseum	-5.290,58	-13.000,00	-11.280,03	-1.719,97			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.290,58	-13.000,00	-11.280,03	-1.719,97			
I45DENK01 Bodendenkmal SchieSSstand	-1.880,00						
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-1.880,00						
I45GWG001 GWG Hochstiftmuseum Einrichtungs- sko		-2.000,00		-2.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00		-2.000,00			
I45KUNST1 Ankauf von Exponaten	-23.168,81	-40.000,00	-42.594,58	2.594,58			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-23.168,81	-40.000,00	-42.594,58	2.594,58			
I45KUNST3 Ankauf von Kunstgegenständen	-34.175,00	-20.000,00	-41,50	-19.958,50			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.000,00						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-54.175,00	-20.000,00	-41,50	-19.958,50			
K10.65BAU1 Bau und Einrichtung Cafe Wewelsburg	-14.027,38		34.762,43	-34.762,43			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		400.000,00	395.416,00	4.584,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-14.027,38	-400.000,00	-360.653,57	-39.346,43			
Summe	-1.253.662,18	-761.947,28	-907.747,76	145.800,48			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339,75	108,19	108,19	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84,15	200,00	618,65	418,65		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.456,19	3.200,00	1.223,66	-1.976,34		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.880,09	3.508,19	1.950,50	-1.557,69		
11	- Personalaufwendungen	-426.263,77	-449.550,00	-401.042,54	48.507,46		
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.196,64	-14.740,00	-23.585,68	-8.845,68		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.456,56	-35.740,00	-28.853,45	6.886,55		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-9.770,98	-8.462,43	-5.951,18	2.511,25		
15	- Transferaufwendungen	-572.137,73	-644.000,00	-622.904,12	21.095,88		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.791,89	-19.582,00	-19.522,26	59,74		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.095.617,57	-1.172.074,43	-1.101.859,23	70.215,20		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.093.737,48	-1.168.566,24	-1.099.908,73	68.657,51		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.093.737,48	-1.168.566,24	-1.099.908,73	68.657,51		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.093.737,48	-1.168.566,24	-1.099.908,73	68.657,51		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.492,57	-14.832,00	-13.415,84	1.416,16		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.107.230,05	-1.183.398,24	-1.113.324,57	70.073,67		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84,15	200,00	618,65	418,65		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.456,19	3.200,00	1.223,66	-1.976,34		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.540,34	3.400,00	1.842,31	-1.557,69		
10	- Personalauszahlungen	-388.045,53	-419.560,00	-369.488,42	50.071,58		
11	- Versorgungsauszahlungen	-27.684,93	-27.940,00	0,00	27.940,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-31.405,70	-35.740,00	-29.017,26	6.722,74		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-572.537,73	-644.000,00	-622.904,12	21.095,88		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.038.094,89	-19.582,00	-19.522,26	59,74		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.057.768,78	-1.146.822,00	-1.040.932,06	105.889,94		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.056.228,44	-1.143.422,00	-1.039.089,75	104.332,25		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	-1.700,00	-979,03	720,97		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	-2.000,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.000,00	-1.700,00	-979,03	720,97		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.000,00	-1.700,00	-979,03	720,97		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.058.228,44	-1.145.122,00	-1.040.068,78	105.053,22		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.058.228,44	-1.145.122,00	-1.040.068,78	105.053,22		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-3.058.228,44	-1.145.122,00	-1.040.068,78	105.053,22		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I09.410001 Stammkapital Wege durch das Land	-2.000,00						
27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-2.000,00						
I41BGA002 Anschaffung BGA		-1.000,00	-979,03	-20,97			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00	-979,03	-20,97			
I41GWG002 Anschaffung GWG		-700,00		-700,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-700,00		-700,00			
Summe	-2.000,00	-1.700,00	-979,03	-720,97			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.787,64	5.650,00	15.093,45	9.443,45	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.689,34	285.000,00	280.288,66	-4.711,34	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.493,92	550,00	3.698,89	3.148,89	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.861,19	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	13,50	13,50	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	299.832,09	291.200,00	299.094,50	7.894,50	
11	- Personalaufwendungen	-597.282,29	-575.050,00	-581.107,85	-6.057,85	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.516,39	-1.180,00	-1.925,36	-745,36	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.688,89	-41.810,00	-33.507,60	8.302,40	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.687,17	-1.940,00	-2.262,38	-322,38	
15	- Transferaufwendungen	-3.814,92	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.593,65	-19.774,50	-16.500,12	3.274,38	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-655.583,31	-639.754,50	-635.303,31	4.451,19	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-355.751,22	-348.554,50	-336.208,81	12.345,69	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-355.751,22	-348.554,50	-336.208,81	12.345,69	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-355.751,22	-348.554,50	-336.208,81	12.345,69	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.310,69	-12.345,80	-11.148,13	1.197,67	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-367.061,91	-360.900,30	-347.356,94	13.543,36	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.914,20	5.000,00	13.131,25	8.131,25		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.948,85	285.000,00	279.698,59	-5.301,41		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.258,55	550,00	5.251,06	4.701,06		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.861,19	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	297.982,79	290.550,00	298.080,90	7.530,90		
10	- Personalauszahlungen	-583.017,47	-572.520,00	-569.320,64	3.199,36		
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.307,08	-2.280,00	0,00	2.280,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-36.636,54	-41.810,00	-33.573,05	8.236,95		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-3.814,92	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.915,75	-19.774,50	-16.110,72	3.663,78		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-641.691,76	-636.384,50	-619.004,41	17.380,09		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-343.708,97	-345.834,50	-320.923,51	24.910,99		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.600,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	13,50	13,50		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	6.600,00	0,00	13,50	13,50		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-6.600,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-1.645,36	-2.500,00	-1.504,90	995,10		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.245,36	-2.500,00	-1.504,90	995,10		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.645,36	-2.500,00	-1.491,40	1.008,60		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-345.354,33	-348.334,50	-322.414,91	25.919,59		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-345.354,33	-348.334,50	-322.414,91	25.919,59		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-345.354,33	-348.334,50	-322.414,91	25.919,59		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 040202 Kreismusikschule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			13,50 13,50	-13,50 -13,50			
I41BGA001 Instrumente/Unterrichtsmittel (BG 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-849,00 -849,00	-1.500,00 -1.500,00	-1.318,00 -1.318,00	-182,00 -182,00			
I41GWG001 Instrumente/Unterrichtsmittel (G 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-796,36 -796,36	-1.000,00 -1.000,00	-186,90 -186,90	-813,10 -813,10			
K09.41BGA1 Kauf Klavier aus Konjunktur Paket II 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	6.600,00 -6.600,00						
Summe	-1.645,36	-2.500,00	-1.491,40	-1.008,60			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.061,31	600,00	1.091,80	491,80		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	964,64	500,00	1.006,50	506,50		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.025,95	1.100,00	2.098,30	998,30		
11	- Personalaufwendungen	-119.664,48	-131.050,00	-131.003,09	46,91		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.516,38	-1.180,00	-1.925,36	-745,36		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.161,70	-26.630,00	-24.506,31	2.123,69		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.500,00	-2.850,00	-2.499,00	351,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.928,79	-5.950,50	-4.897,01	1.053,49		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-155.771,35	-167.660,50	-164.830,77	2.829,73		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-153.745,40	-166.560,50	-162.732,47	3.828,03		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-153.745,40	-166.560,50	-162.732,47	3.828,03		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-153.745,40	-166.560,50	-162.732,47	3.828,03		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.009,15	-23.098,50	-20.942,22	2.156,28		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-173.754,55	-189.659,00	-183.674,69	5.984,31		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	914,18	600,00	747,56	147,56		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.081,50	500,00	1.006,50	506,50		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.995,68	1.100,00	1.754,06	654,06		
10	- Personalauszahlungen	-114.751,01	-128.520,00	-126.645,50	1.874,50		
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.307,08	-2.280,00	0,00	2.280,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-27.161,70	-26.630,00	-24.497,32	2.132,68		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.928,79	-5.950,50	-4.897,01	1.053,49		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-149.148,58	-163.380,50	-156.039,83	7.340,67		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147.152,90	-162.280,50	-154.285,77	7.994,73		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-147.152,90	-162.280,50	-154.285,77	7.994,73		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-147.152,90	-162.280,50	-154.285,77	7.994,73		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-147.152,90	-162.280,50	-154.285,77	7.994,73		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 050101 Leistungen nach dem SGB XII						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	1.785.846,94	1.235.600,00	1.386.501,67	150.901,67	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.797.744,47	1.508.000,00	1.550.251,24	42.251,24	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.000,00	100,00	1.813,50	1.713,50	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.589.591,41	2.743.700,00	2.938.566,41	194.866,41	
11	- Personalaufwendungen	-600.177,60	-644.550,00	-535.252,07	109.297,93	
12	- Versorgungsaufwendungen	-97.427,82	-80.520,00	-122.260,44	-41.740,44	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.325,04	-21.635,60	-27.219,68	-5.584,08	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.588,88	-3.380,41	-2.463,13	917,28	
15	- Transferaufwendungen	-26.152.882,58	-27.081.000,00	-26.544.680,60	536.319,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.496,91	-9.597,15	-3.729,83	5.867,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.876.898,83	-27.840.683,16	-27.235.605,75	605.077,41	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.287.307,42	-25.096.983,16	-24.297.039,34	799.943,82	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-23.287.307,42	-25.096.983,16	-24.297.039,34	799.943,82	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-23.287.307,42	-25.096.983,16	-24.297.039,34	799.943,82	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.398,66	-14.907,60	-13.418,88	1.488,72	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-23.301.706,08	-25.111.890,76	-24.310.458,22	801.432,54	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050101 Leistungen nach dem SGB XII							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.484.218,84	1.235.600,00	1.634.092,02	398.492,02		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	26,00	26,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.779.167,90	1.508.000,00	1.591.529,62	83.529,62		
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.000,00	100,00	1.300,00	1.200,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	591,42	0,00	585.034,85	585.034,85		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.264.978,16	2.743.700,00	3.812.982,49	1.069.282,49		
10	- Personalauszahlungen	-435.312,61	-481.080,00	-402.305,74	78.774,26		
11	- Versorgungsauszahlungen	-148.229,72	-152.420,00	0,00	152.420,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-11.325,04	-21.635,60	-27.219,68	-5.584,08		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-24.147.355,74	-27.081.000,00	-26.548.598,48	532.401,52		
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.585,42	-9.597,15	-3.535,97	6.061,18		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.751.808,53	-27.745.732,75	-26.981.659,87	764.072,88		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.486.830,37	-25.002.032,75	-23.168.677,38	1.833.355,37		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	70,00	0,00	13,50	13,50		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	70,00	0,00	13,50	13,50		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	70,00	0,00	13,50	13,50		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.486.760,37	-25.002.032,75	-23.168.663,88	1.833.368,87		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050101 Leistungen nach dem SGB XII

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-21.486.760,37	-25.002.032,75	-23.168.663,88	1.833.368,87		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-21.486.760,37	-25.002.032,75	-23.168.663,88	1.833.368,87		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 050101 Leistungen nach dem SGB XII							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	70,00		13,50	-13,50			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	70,00		13,50	-13,50			
Summe	70,00		13,50	-13,50			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.451.951,30	12.100.000,00	11.889.929,54	-210.070,46		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	6.581,96	600,00	2.385,95	1.785,95		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	10.299,01	10.299,01		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.259.106,70	3.640.000,00	3.514.420,58	-125.579,42		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	14.717.639,96	15.740.600,00	15.417.035,08	-323.564,92		
11	- Personalaufwendungen	-2.395.200,94	-2.981.980,00	-2.514.321,58	467.658,42		
12	- Versorgungsaufwendungen	-104.630,64	-92.740,00	-100.600,14	-7.860,14		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-155.636,44	-54.908,00	-53.788,31	1.119,69		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.747,91	0,00	-6.493,80	-6.493,80		
15	- Transferaufwendungen	-351.558,02	-360.000,00	-323.239,21	36.760,79		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.138.152,20	-51.555.642,45	-42.659.401,89	8.896.240,56		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-45.146.926,15	-55.045.270,45	-45.657.844,93	9.387.425,52		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30.429.286,19	-39.304.670,45	-30.240.809,85	9.063.860,60		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-30.429.286,19	-39.304.670,45	-30.240.809,85	9.063.860,60		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-30.429.286,19	-39.304.670,45	-30.240.809,85	9.063.860,60		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.207,85	-11.105,00	-10.038,29	1.066,71		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-30.439.494,04	-39.315.775,45	-30.250.848,14	9.064.927,31		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050102 Grundsicherung für Arbeitsuchende gem. SGB II (Eingl.-u.Tra						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.417.353,13	12.100.000,00	11.906.172,48	-193.827,52	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.370,10	600,00	5.114,94	4.514,94	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	10.299,01	10.299,01	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.256.743,84	3.640.000,00	3.514.420,58	-125.579,42	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.677.467,07	15.740.600,00	15.436.007,01	-304.592,99	
10	- Personalauszahlungen	-2.177.947,37	-2.793.360,00	-2.364.217,60	429.142,40	
11	- Versorgungsauszahlungen	-159.188,34	-175.740,00	0,00	175.740,00	
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-56.636,44	-54.908,00	-152.788,31	-97.880,31	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-338.748,82	-360.000,00	-3.120.272,02	-2.760.272,02	
15	- Sonstige Auszahlungen	-42.365.662,70	-51.555.642,45	-39.711.783,39	11.843.859,06	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.098.183,67	-54.939.650,45	-45.349.061,32	9.590.589,13	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.420.716,60	-39.199.050,45	-29.913.054,31	9.285.996,14	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-74.111,97	-7.000,00	-1.165,89	5.834,11	
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.111,97	-7.000,00	-1.165,89	5.834,11	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.111,97	-7.000,00	-1.165,89	5.834,11	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-30.494.828,57	-39.206.050,45	-29.914.220,20	9.291.830,25	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050102 Grundsicherung für Arbeitsuchende gem. SGB II (Eingl.-u.Tra

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-30.494.828,57	-39.206.050,45	-29.914.220,20	9.291.830,25		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-30.494.828,57	-39.206.050,45	-29.914.220,20	9.291.830,25		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

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

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I50BGA001 Ankauf von BGA für die ARGE	-74.111,97	-7.000,00	-1.165,89	-5.834,11			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-74.111,97	-7.000,00	-1.165,89	-5.834,11			
Summe	-74.111,97	-7.000,00	-1.165,89	-5.834,11			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 050103 Finanzielle Leistungen nach anderen Rechtsgrundlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.276,00	20.000,00	19.443,03	-556,97		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	28.276,00	20.000,00	19.443,03	-556,97		
11	- Personalaufwendungen	-133.028,39	-135.460,00	-135.075,31	384,69		
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.405,67	-12.080,00	-20.697,62	-8.617,62		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.301,22	-3.995,60	-3.100,74	894,86		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-560,80	-396,25	-278,40	117,85		
15	- Transferaufwendungen	-5.077.508,04	-5.930.499,74	-5.671.226,27	259.273,47		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.209.315,68	-1.500.684,90	-1.379.534,09	121.150,81		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.438.119,80	-7.583.116,49	-7.209.912,43	373.204,06		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.409.843,80	-7.563.116,49	-7.190.469,40	372.647,09		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-6.409.843,80	-7.563.116,49	-7.190.469,40	372.647,09		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-6.409.843,80	-7.563.116,49	-7.190.469,40	372.647,09		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.251,04	-12.643,90	-11.389,66	1.254,24		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-6.422.094,84	-7.575.760,39	-7.201.859,06	373.901,33		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050103 Finanzielle Leistungen nach anderen Rechtsgrundlagen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.276,00	20.000,00	38.057,00	18.057,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	248,71	248,71		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	607,49	0,00	128.709,92	128.709,92		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.883,49	20.000,00	167.015,63	147.015,63		
10	- Personalauszahlungen	-107.348,09	-110.620,00	-111.798,24	-1.178,24		
11	- Versorgungsauszahlungen	-21.917,24	-23.080,00	0,00	23.080,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-3.301,22	-3.995,60	-3.100,74	894,86		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-8.537.381,44	-5.930.499,74	-6.758.816,14	-828.316,40		
15	- Sonstige Auszahlungen	2.601.532,08	-1.500.684,90	-1.083,38	1.499.601,52		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.068.415,91	-7.568.880,24	-6.874.798,50	694.081,74		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.039.532,42	-7.548.880,24	-6.707.782,87	841.097,37		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.039.532,42	-7.548.880,24	-6.707.782,87	841.097,37		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050103 Finanzielle Leistungen nach anderen Rechtsgrundlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.039.532,42	-7.548.880,24	-6.707.782,87	841.097,37		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-6.039.532,42	-7.548.880,24	-6.707.782,87	841.097,37		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 050104 Finanzielle Leistungen für andere Träger							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16,36	100,00	0,00	-100,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	16,36	5.100,00	0,00	-5.100,00		
11	- Personalaufwendungen	-348.138,97	-351.800,00	-338.303,25	13.496,75		
12	- Versorgungsaufwendungen	-39.426,05	-32.740,00	-49.096,73	-16.356,73		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.785,84	-8.330,40	-6.373,78	1.956,62		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.164,21	-1.814,47	-1.057,35	757,12		
15	- Transferaufwendungen	-123,00	-5.000,00	0,00	5.000,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.716,07	-2.483,95	-1.561,40	922,55		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-399.354,14	-402.168,82	-396.392,51	5.776,31		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-399.337,78	-397.068,82	-396.392,51	676,31		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-399.337,78	-397.068,82	-396.392,51	676,31		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-399.337,78	-397.068,82	-396.392,51	676,31		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.425,45	-12.135,30	-10.869,73	1.265,57		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-411.763,23	-409.204,12	-407.262,24	1.941,88		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050104 Finanzielle Leistungen für andere Träger							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-397,22	0,00	5.710,16	5.710,16		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-397,22	5.100,00	5.710,16	610,16		
10	- Personalauszahlungen	-279.371,37	-285.060,00	-282.536,94	2.523,06		
11	- Versorgungsauszahlungen	-59.984,02	-62.140,00	0,00	62.140,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-6.785,84	-8.330,40	-6.373,78	1.956,62		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.470,29	-5.000,00	341,85	5.341,85		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.713,56	-2.483,95	-1.561,40	922,55		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-350.325,08	-363.014,35	-290.130,27	72.884,08		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350.722,30	-357.914,35	-284.420,11	73.494,24		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	25,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	25,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	25,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-350.697,30	-357.914,35	-284.420,11	73.494,24		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050104 Finanzielle Leistungen für andere Träger

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-350.697,30	-357.914,35	-284.420,11	73.494,24		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-350.697,30	-357.914,35	-284.420,11	73.494,24		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 050104 Finanzielle Leistungen für andere Träger

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
Summe							

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 050201 Leistungen und Angebote anderer Art							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416.645,00	416.000,00	416.645,00	645,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.430,00	2.430,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	416.645,00	419.500,00	419.075,00	-425,00		
11	- Personalaufwendungen	-793.423,16	-805.780,00	-792.828,51	12.951,49		
12	- Versorgungsaufwendungen	-82.263,95	-67.340,00	-110.708,27	-43.368,27		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.815,87	-35.866,40	-11.414,07	24.452,33		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.797,20	-2.410,14	-1.720,72	689,42		
15	- Transferaufwendungen	-56.423,33	-60.000,00	-52.287,50	7.712,50		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-493.372,42	-478.924,50	-474.641,04	4.283,46		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.439.095,93	-1.450.321,04	-1.443.600,11	6.720,93		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.022.450,93	-1.030.821,04	-1.024.525,11	6.295,93		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.022.450,93	-1.030.821,04	-1.024.525,11	6.295,93		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.022.450,93	-1.030.821,04	-1.024.525,11	6.295,93		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.414,58	-9.277,80	-8.344,07	933,73		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.030.865,51	-1.040.098,84	-1.032.869,18	7.229,66		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050201 Leistungen und Angebote anderer Art							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416.645,00	416.000,00	416.645,00	645,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.180,00	2.180,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	54.308,83	3.000,00	0,00	-3.000,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	250,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	471.203,83	419.500,00	418.825,00	-675,00		
10	- Personalauszahlungen	-647.284,42	-668.960,00	-666.280,86	2.679,14		
11	- Versorgungsauszahlungen	-125.158,94	-127.540,00	0,00	127.540,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-10.983,57	-35.866,40	-11.414,07	24.452,33		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-56.423,33	-60.000,00	-52.287,50	7.712,50		
15	- Sonstige Auszahlungen	-487.203,39	-478.924,50	-484.096,97	-5.172,47		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.327.053,65	-1.371.290,90	-1.214.079,40	157.211,50		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-855.849,82	-951.790,90	-795.254,40	156.536,50		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	40,00	40,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	40,00	40,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	40,00	40,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-855.849,82	-951.790,90	-795.214,40	156.576,50		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050201 Leistungen und Angebote anderer Art

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-855.849,82	-951.790,90	-795.214,40	156.576,50		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-855.849,82	-951.790,90	-795.214,40	156.576,50		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 050201 Leistungen und Angebote anderer Art							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			40,00	-40,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			40,00	-40,00			
Summe			40,00	-40,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 050301 Rückford. v. Hauptentsch. n. Schadensausgl. gem. LAG (ges							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050301 Rückford. v. Hauptentsch. n. Schadensausgl. gem. LAG (gespe							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050301 Rückford. v. Hauptentsch. n. Schadensausgl. gem. LAG (gespe

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060101 Leistungen des FB 51

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.360,67	148.000,00	130.324,12	-17.675,88		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	144.360,67	148.000,00	130.324,12	-17.675,88		
11	- Personalaufwendungen	-231.881,60	-273.680,00	-212.488,81	61.191,19		
12	- Versorgungsaufwendungen	-33.360,49	-22.460,00	-41.876,61	-19.416,61		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.164,32	-81.119,36	-47.003,99	34.115,37		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.989,18	-1.776,45	-1.165,70	610,75		
15	- Transferaufwendungen	-72.788,99	-81.100,00	-76.371,25	4.728,75		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.677,74	-11.051,85	-8.731,69	2.320,16		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-405.862,32	-471.187,66	-387.638,05	83.549,61		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-261.501,65	-323.187,66	-257.313,93	65.873,73		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-261.501,65	-323.187,66	-257.313,93	65.873,73		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-261.501,65	-323.187,66	-257.313,93	65.873,73		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.553,01	-8.952,00	-8.068,07	883,93		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-270.054,66	-332.139,66	-265.382,00	66.757,66		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060101 Leistungen des FB 51							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	53.022,83	0,00	44.649,88	44.649,88		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	133.650,00	148.000,00	134.080,88	-13.919,12		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	186.672,83	148.000,00	178.730,76	30.730,76		
10	- Personalauszahlungen	-174.682,86	-227.940,00	-166.221,66	61.718,34		
11	- Versorgungsauszahlungen	-50.755,70	-42.660,00	0,00	42.660,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-58.664,32	-81.119,36	-46.559,19	34.560,17		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-71.695,38	-81.100,00	-77.464,86	3.635,14		
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.922,38	-11.051,85	-8.731,69	2.320,16		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-363.720,64	-443.871,21	-298.977,40	144.893,81		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.047,81	-295.871,21	-120.246,64	175.624,57		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-177.047,81	-295.871,21	-120.246,64	175.624,57		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060101 Leistungen des FB 51

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-177.047,81	-295.871,21	-120.246,64	175.624,57		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-177.047,81	-295.871,21	-120.246,64	175.624,57		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060102 Verwaltung der Jugendhilfe							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	322.855,99	300.000,00	338.967,58	38.967,58		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	538.815,21	600.000,00	608.270,61	8.270,61		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	861.671,20	900.000,00	947.238,19	47.238,19		
11	- Personalaufwendungen	-708.361,14	-621.270,00	-648.779,35	-27.509,35		
12	- Versorgungsaufwendungen	-72.028,35	-57.860,00	-90.010,63	-32.150,63		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.713,45	-142.000,00	-136.791,74	5.208,26		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-1.167.264,15	-1.250.000,00	-1.303.436,98	-53.436,98		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.193,76	-1.500,00	-3.734,56	-2.234,56		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.068.560,85	-2.072.630,00	-2.182.753,26	-110.123,26		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.206.889,65	-1.172.630,00	-1.235.515,07	-62.885,07		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.206.889,65	-1.172.630,00	-1.235.515,07	-62.885,07		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.206.889,65	-1.172.630,00	-1.235.515,07	-62.885,07		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.742,00	-21.256,00	-19.035,05	2.220,95		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.228.631,65	-1.193.886,00	-1.254.550,12	-60.664,12		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060102 Verwaltung der Jugendhilfe							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	215.774,75	300.000,00	234.702,01	-65.297,99		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	577.675,28	600.000,00	618.115,08	18.115,08		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	793.450,03	900.000,00	852.817,09	-47.182,91		
10	- Personalauszahlungen	-579.981,03	-503.540,00	-546.139,24	-42.599,24		
11	- Versorgungsauszahlungen	-109.586,18	-109.660,00	0,00	109.660,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-131.257,90	-142.000,00	-138.159,48	3.840,52		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.079.451,15	-1.250.000,00	-1.211.282,83	38.717,17		
15	- Sonstige Auszahlungen	-96.998,76	-1.500,00	-104.349,56	-102.849,56		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.997.275,02	-2.006.700,00	-1.999.931,11	6.768,89		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.203.824,99	-1.106.700,00	-1.147.114,02	-40.414,02		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.203.824,99	-1.106.700,00	-1.147.114,02	-40.414,02		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060102 Verwaltung der Jugendhilfe

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.203.824,99	-1.106.700,00	-1.147.114,02	-40.414,02		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.203.824,99	-1.106.700,00	-1.147.114,02	-40.414,02		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.443,37	160.372,27	161.213,27	841,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.898,42	23.000,00	14.880,15	-8.119,85		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,00	500,00	1.020,00	520,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.522,57	5.600,00	5.522,57	-77,43		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1,00	1,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	188.944,36	189.472,27	182.636,99	-6.835,28		
11	- Personalaufwendungen	-141.807,34	-150.470,00	-145.632,99	4.837,01		
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.477,42	-7.580,00	-11.552,17	-3.972,17		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.168,04	-34.880,00	-25.106,22	9.773,78		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-15.547,88	-14.665,60	-12.700,14	1.965,46		
15	- Transferaufwendungen	-1.015.721,33	-994.200,00	-957.877,88	36.322,12		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.035,65	-70.320,70	-68.885,63	1.435,07		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.240.757,66	-1.272.116,30	-1.221.755,03	50.361,27		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.051.813,30	-1.082.644,03	-1.039.118,04	43.525,99		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.051.813,30	-1.082.644,03	-1.039.118,04	43.525,99		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.051.813,30	-1.082.644,03	-1.039.118,04	43.525,99		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.509,61	-10.396,20	-6.612,69	3.783,51		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.061.322,91	-1.093.040,23	-1.045.730,73	47.309,50		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.841,00	160.000,00	160.841,00	841,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.922,50	23.000,00	13.624,87	-9.375,13		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.140,00	500,00	990,00	490,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	186,49	186,49		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	180.903,50	183.500,00	175.642,36	-7.857,64		
10	- Personalauszahlungen	-124.032,22	-135.020,00	-131.292,31	3.727,69		
11	- Versorgungsauszahlungen	-14.419,24	-14.380,00	0,00	14.380,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-23.915,95	-34.880,00	-25.226,44	9.653,56		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.013.183,13	-994.200,00	-959.804,53	34.395,47		
15	- Sonstige Auszahlungen	-27.704,56	-63.520,70	-61.782,06	1.738,64		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.203.255,10	-1.242.000,70	-1.178.105,34	63.895,36		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.022.351,60	-1.058.500,70	-1.002.462,98	56.037,72		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	-3.682,15	-5.000,00	0,00	5.000,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-1.451,94	-14.500,00	-11.913,33	2.586,67		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.134,09	-19.500,00	-11.913,33	7.586,67		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.134,09	-19.500,00	-11.913,33	7.586,67		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.027.485,69	-1.078.000,70	-1.014.376,31	63.624,39		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.027.485,69	-1.078.000,70	-1.014.376,31	63.624,39		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.027.485,69	-1.078.000,70	-1.014.376,31	63.624,39		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 060201 Jugendarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I51BGA001 BGA für Jugendzeltplätze	-1.451,94	-14.500,00	-11.913,33	-2.586,67			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.451,94	-14.500,00	-11.913,33	-2.586,67			
I51GEB001 Investitionen auf Jugendzeltplätzen	-3.682,15	-5.000,00		-5.000,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-3.682,15	-5.000,00		-5.000,00			
Summe	-5.134,09	-19.500,00	-11.913,33	-7.586,67			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060202 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060202 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060202 Einrichtungen der Jugendarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060203 Jugendfestwoche

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.179,05	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	22.179,05	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-19.420,02	-19.320,00	-17.209,40	2.110,60		
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.032,76	-2.420,00	-3.369,39	-949,39		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-358,35	-358,35		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.359,50	-900,00	-13,70	886,30		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-69.812,28	-22.640,00	-20.950,84	1.689,16		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-47.633,23	-22.640,00	-20.950,84	1.689,16		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-47.633,23	-22.640,00	-20.950,84	1.689,16		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-47.633,23	-22.640,00	-20.950,84	1.689,16		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.698,11	-2.929,80	-2.651,54	278,26		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-50.331,34	-25.569,80	-23.602,38	1.967,42		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060203 Jugendfestwoche

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.245,20	0,00	933,85	933,85		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.245,20	0,00	933,85	933,85		
10	- Personalauszahlungen	-14.658,41	-14.580,00	-13.351,11	1.228,89		
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.614,15	-4.420,00	0,00	4.420,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-358,35	-358,35		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-47.359,50	-900,00	-13,70	886,30		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-66.632,06	-19.900,00	-13.723,16	6.176,84		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.386,86	-19.900,00	-12.789,31	7.110,69		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-45.386,86	-19.900,00	-12.789,31	7.110,69		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060203 Jugendfestwoche

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-45.386,86	-19.900,00	-12.789,31	7.110,69		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-45.386,86	-19.900,00	-12.789,31	7.110,69		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060301 Kinderschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	439.843,54	400.500,00	640.971,54	240.471,54		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.450,00	15.000,00	55.010,00	40.010,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.162.396,79	900.000,00	979.863,12	79.863,12		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.615.690,33	1.315.500,00	1.675.844,66	360.344,66		
11	- Personalaufwendungen	-2.056.375,42	-1.971.750,00	-2.042.088,65	-70.338,65		
12	- Versorgungsaufwendungen	-103.114,28	-76.340,00	-129.480,53	-53.140,53		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-426.915,00	-423.951,60	-425.602,78	-1.651,18		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-7.629,89	-6.766,70	-4.326,58	2.440,12		
15	- Transferaufwendungen	-7.296.309,65	-7.061.295,00	-7.809.482,91	-748.187,91		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.897,25	-48.573,00	-55.853,35	-7.280,35		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.956.241,49	-9.588.676,30	-10.466.834,80	-878.158,50		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.340.551,16	-8.273.176,30	-8.790.990,14	-517.813,84		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-8.340.551,16	-8.273.176,30	-8.790.990,14	-517.813,84		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-8.340.551,16	-8.273.176,30	-8.790.990,14	-517.813,84		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.570,07	-42.913,70	-38.757,51	4.156,19		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-8.380.121,23	-8.316.090,00	-8.829.747,65	-513.657,65		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060301 Kinderschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	431.119,22	400.500,00	493.255,79	92.755,79		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.075,00	15.000,00	15.385,00	385,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-42,00	-42,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.146.970,09	900.000,00	973.307,25	73.307,25		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	318.036,62	318.036,62		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.631.164,31	1.315.500,00	1.799.942,66	484.442,66		
10	- Personalauszahlungen	-1.848.905,81	-1.816.460,00	-1.872.283,17	-55.823,17		
11	- Versorgungsauszahlungen	-156.881,27	-144.740,00	0,00	144.740,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-400.617,39	-423.951,60	-439.916,77	-15.965,17		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-7.267.686,34	-7.061.295,00	-8.117.047,39	-1.055.752,39		
15	- Sonstige Auszahlungen	-68.638,34	-48.573,00	-55.871,85	-7.298,85		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.742.729,15	-9.495.019,60	-10.485.119,18	-990.099,58		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.111.564,84	-8.179.519,60	-8.685.176,52	-505.656,92		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	35,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	35,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	35,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.111.529,84	-8.179.519,60	-8.685.176,52	-505.656,92		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060301 Kinderschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-8.111.529,84	-8.179.519,60	-8.685.176,52	-505.656,92		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-8.111.529,84	-8.179.519,60	-8.685.176,52	-505.656,92		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 060301 Kinderschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	35,00						
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	35,00						
Summe	35,00						

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.071.202,01	11.440.000,00	12.354.926,22	914.926,22		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.092.651,48	3.890.400,00	3.908.460,93	18.060,93		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	403.596,47	882.000,00	611.484,90	-270.515,10		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,99	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	14.567.450,95	16.212.400,00	16.874.872,05	662.472,05		
11	- Personalaufwendungen	-116.851,02	-115.870,00	-110.682,23	5.187,77		
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.719,22	-7.060,00	-10.589,49	-3.529,49		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.833,39	-21.210,40	-19.592,20	1.618,20		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-936,56	-703,10	-534,11	168,99		
15	- Transferaufwendungen	-27.843.541,26	-29.028.000,00	-28.038.685,08	989.314,92		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-422.659,49	-976.384,90	-639.396,15	336.988,75		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.403.540,94	-30.149.228,40	-28.819.479,26	1.329.749,14		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.836.089,99	-13.936.828,40	-11.944.607,21	1.992.221,19		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-13.836.089,99	-13.936.828,40	-11.944.607,21	1.992.221,19		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-13.836.089,99	-13.936.828,40	-11.944.607,21	1.992.221,19		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.743,53	-5.185,60	-4.691,38	494,22		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-13.840.833,52	-13.942.014,00	-11.949.298,59	1.992.715,41		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.945.586,50	11.440.000,00	11.627.909,00	187.909,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.964.351,96	3.890.400,00	3.956.522,28	66.122,28	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	908.385,14	0,00	149.175,61	149.175,61	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.818.323,60	15.330.400,00	15.733.606,89	403.206,89	
10	- Personalauszahlungen	-100.753,37	-101.440,00	-97.633,67	3.806,33	
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.265,69	-13.360,00	0,00	13.360,00	
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-10.833,39	-21.210,40	-19.592,20	1.618,20	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-27.879.479,73	-29.028.000,00	-30.554.563,36	-1.526.563,36	
15	- Sonstige Auszahlungen	-53.136,36	-1.484,90	-1.872,11	-387,21	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.057.468,54	-29.165.495,30	-30.673.661,34	-1.508.166,04	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.239.144,94	-13.835.095,30	-14.940.054,45	-1.104.959,15	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.072.182,00	5.152.600,00	4.759.133,76	-393.466,24	
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	2.072.182,00	5.152.600,00	4.759.133,76	-393.466,24	
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.316.786,00	-6.225.279,91	-4.145.546,84	2.079.733,07	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.316.786,00	-6.225.279,91	-4.145.546,84	2.079.733,07	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-244.604,00	-1.072.679,91	613.586,92	1.686.266,83	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.483.748,94	-14.907.775,21	-14.326.467,53	581.307,68	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-12.483.748,94	-14.907.775,21	-14.326.467,53	581.307,68		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-12.483.748,94	-14.907.775,21	-14.326.467,53	581.307,68		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I51ARAP001 Abwicklung U3-Förderung	-349.509,00	-1.072.679,91	613.586,92	-1.686.266,83			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.956.777,00	5.152.600,00	4.759.133,76	393.466,24			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.306.286,00	-6.225.279,91	-4.145.546,84	-2.079.733,07			
Summe	-349.509,00	-1.072.679,91	613.586,92	-1.686.266,83			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060402 Betreuung in Tagespflegefamilien

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.250,00	14.500,00	26.386,00	11.886,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	58.431,48	60.000,00	84.981,13	24.981,13		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	65.681,48	74.500,00	111.367,13	36.867,13		
11	- Personalaufwendungen	-59.340,64	-44.760,00	-41.457,59	3.302,41		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-240,00	0,00	240,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.211,46	-1.356,00	-1.214,04	141,96		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-360.973,14	-450.000,00	-488.215,28	-38.215,28		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.244,88	-1.542,45	-946,38	596,07		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-422.770,12	-497.898,45	-531.833,29	-33.934,84		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-357.088,64	-423.398,45	-420.466,16	2.932,29		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-357.088,64	-423.398,45	-420.466,16	2.932,29		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-357.088,64	-423.398,45	-420.466,16	2.932,29		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.113,07	-3.393,10	-3.070,84	322,26		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-360.201,71	-426.791,55	-423.537,00	3.254,55		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060402 Betreuung in Tagespflegefamilien							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.588,00	14.500,00	16.818,00	2.318,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	51.767,74	60.000,00	84.335,97	24.335,97		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	21.464,00	21.464,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	67.355,74	74.500,00	122.617,97	48.117,97		
10	- Personalauszahlungen	-57.430,40	-44.460,00	-40.314,72	4.145,28		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-340,00	0,00	340,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.211,46	-1.356,00	-1.214,04	141,96		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-358.862,05	-450.000,00	-477.824,59	-27.824,59		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.244,88	-1.542,45	-946,38	596,07		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-418.748,79	-497.698,45	-520.299,73	-22.601,28		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-351.393,05	-423.198,45	-397.681,76	25.516,69		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-351.393,05	-423.198,45	-397.681,76	25.516,69		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060402 Betreuung in Tagespflegefamilien

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-351.393,05	-423.198,45	-397.681,76	25.516,69		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-351.393,05	-423.198,45	-397.681,76	25.516,69		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060403 Betreuung in Schulen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-81.305,29	-83.190,00	-97.587,53	-14.397,53		
12	- Versorgungsaufwendungen	-758,19	-520,00	-962,69	-442,69		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.322,06	-2.622,40	-2.330,74	291,66		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-320,16	-248,96	-181,74	67,22		
15	- Transferaufwendungen	-202.979,24	-205.000,00	-320.388,64	-115.388,64		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127,67	-670,75	-88,29	582,46		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-287.812,61	-292.252,11	-421.539,63	-129.287,52		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-287.812,61	-292.252,11	-421.539,63	-129.287,52		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-287.812,61	-292.252,11	-421.539,63	-129.287,52		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-287.812,61	-292.252,11	-421.539,63	-129.287,52		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.373,19	-4.775,40	-4.320,41	454,99		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-292.185,80	-297.027,51	-425.860,04	-128.832,53		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060403 Betreuung in Schulen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	1.387,89	1.387,89		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.387,89	1.387,89		
10	- Personalauszahlungen	-78.361,51	-82.180,00	-94.810,95	-12.630,95		
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.153,54	-1.020,00	0,00	1.020,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-2.322,06	-2.622,40	-2.330,74	291,66		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-202.537,24	-205.000,00	-298.302,61	-93.302,61		
15	- Sonstige Auszahlungen	-127,67	-670,75	-88,29	582,46		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-284.502,02	-291.493,15	-395.532,59	-104.039,44		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-284.502,02	-291.493,15	-394.144,70	-102.651,55		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-284.502,02	-291.493,15	-394.144,70	-102.651,55		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060403 Betreuung in Schulen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-284.502,02	-291.493,15	-394.144,70	-102.651,55		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-284.502,02	-291.493,15	-394.144,70	-102.651,55		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.925,00	5.500,00	6.125,00	625,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	716,00	0,00	288,00	288,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	6.641,00	5.500,00	6.413,00	913,00		
11	- Personalaufwendungen	-415.301,97	-514.770,00	-443.921,29	70.848,71		
12	- Versorgungsaufwendungen	-26.157,67	-31.040,00	-50.540,73	-19.500,73		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.172,13	-16.230,00	-7.023,13	9.206,87		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.851,57	-2.252,04	-1.256,14	995,90		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.272,07	-10.049,95	-8.290,59	1.759,36		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-464.755,41	-574.341,99	-511.031,88	63.310,11		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-458.114,41	-568.841,99	-504.618,88	64.223,11		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-458.114,41	-568.841,99	-504.618,88	64.223,11		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-458.114,41	-568.841,99	-504.618,88	64.223,11		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.677,61	-11.695,10	-10.578,31	1.116,79		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-468.792,02	-580.537,09	-515.197,19	65.339,90		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.975,00	5.500,00	5.891,00	391,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	716,00	0,00	288,00	288,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.691,00	5.500,00	6.179,00	679,00		
10	- Personalauszahlungen	-365.353,04	-451.560,00	-384.299,00	67.261,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	-39.797,09	-58.940,00	0,00	58.940,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-12.346,82	-16.230,00	-6.925,73	9.304,27		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.610,07	-10.049,95	-7.921,09	2.128,86		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-427.107,02	-536.779,95	-399.145,82	137.634,13		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-420.416,02	-531.279,95	-392.966,82	138.313,13		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-753,27	-3.500,00	0,00	3.500,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-753,27	-3.500,00	0,00	3.500,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-753,27	-3.500,00	0,00	3.500,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-421.169,29	-534.779,95	-392.966,82	141.813,13		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-421.169,29	-534.779,95	-392.966,82	141.813,13		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-421.169,29	-534.779,95	-392.966,82	141.813,13		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I77BGA001 Geräte/Gegenstände (BGA)		-3.000,00		-3.000,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.000,00		-3.000,00			
I77GWG001 Geräte/Gegenstände (GWG)	-753,27	-500,00		-500,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-753,27	-500,00		-500,00			
Summe	-753,27	-3.500,00		-3.500,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.700,00	119.200,00	114.700,00	-4.500,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.713,82	7.000,00	7.558,04	558,04	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.572,00	90.000,00	94.299,00	4.299,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	27,00	27,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	210.985,82	216.200,00	216.584,04	384,04	
11	- Personalaufwendungen	-832.141,17	-826.380,00	-718.896,99	107.483,01	
12	- Versorgungsaufwendungen	-90.604,07	-76.920,00	-108.301,58	-31.381,58	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.819,47	-14.620,00	-8.648,95	5.971,05	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.536,42	-2.537,44	-1.408,85	1.128,59	
15	- Transferaufwendungen	-876.270,60	-892.600,00	-867.771,81	24.828,19	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.315,83	-12.558,40	-6.393,44	6.164,96	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.815.687,56	-1.825.615,84	-1.711.421,62	114.194,22	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.604.701,74	-1.609.415,84	-1.494.837,58	114.578,26	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.604.701,74	-1.609.415,84	-1.494.837,58	114.578,26	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.604.701,74	-1.609.415,84	-1.494.837,58	114.578,26	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.021,81	-19.713,90	-17.814,29	1.899,61	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.622.723,55	-1.629.129,74	-1.512.651,87	116.477,87	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.700,00	119.200,00	114.700,00	-4.500,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.549,74	7.000,00	7.558,04	558,04		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	89.572,00	90.000,00	47.150,00	-42.850,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	206.821,74	216.200,00	169.408,04	-46.791,96		
10	- Personalauszahlungen	-671.243,82	-670.180,00	-596.045,69	74.134,31		
11	- Versorgungsauszahlungen	-137.847,88	-145.620,00	0,00	145.620,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-7.807,81	-14.620,00	-8.690,07	5.929,93		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-899.020,60	-892.600,00	-878.471,81	14.128,19		
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.089,06	-12.558,40	-6.444,74	6.113,66		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.723.009,17	-1.735.578,40	-1.489.652,31	245.926,09		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.516.187,43	-1.519.378,40	-1.320.244,27	199.134,13		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	52,00	52,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	52,00	52,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	52,00	52,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.516.187,43	-1.519.378,40	-1.320.192,27	199.186,13		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.516.187,43	-1.519.378,40	-1.320.192,27	199.186,13		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.516.187,43	-1.519.378,40	-1.320.192,27	199.186,13		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen			52,00	-52,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			52,00	-52,00			
Summe			52,00	-52,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.685,23	250.000,00	283.307,45	33.307,45		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.400,00	17.000,00	19.500,00	2.500,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	749,25	500,00	176,22	-323,78		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	281.834,48	267.500,00	302.983,67	35.483,67		
11	- Personalaufwendungen	-1.792.656,03	-1.817.480,00	-1.804.186,74	13.293,26		
12	- Versorgungsaufwendungen	-64.067,31	-50.000,00	-91.936,00	-41.936,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.800,48	-104.020,00	-69.913,54	34.106,46		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-14.859,14	-13.265,39	-10.941,23	2.324,16		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.681,15	-16.467,80	-10.554,53	5.913,27		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.958.064,11	-2.001.233,19	-1.987.532,04	13.701,15		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.676.229,63	-1.733.733,19	-1.684.548,37	49.184,82		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.676.229,63	-1.733.733,19	-1.684.548,37	49.184,82		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.676.229,63	-1.733.733,19	-1.684.548,37	49.184,82		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.505,64	-42.003,60	-37.965,00	4.038,60		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.714.735,27	-1.775.736,79	-1.722.513,37	53.223,42		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.098,24	250.000,00	283.899,16	33.899,16		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.072,30	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.400,00	17.000,00	19.500,00	2.500,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	286.570,54	267.500,00	303.399,16	35.899,16		
10	- Personalauszahlungen	-1.652.103,21	-1.716.100,00	-1.661.557,88	54.542,12		
11	- Versorgungsauszahlungen	-97.474,01	-94.500,00	0,00	94.500,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-77.031,64	-104.020,00	-70.245,21	33.774,79		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.667,35	-16.467,80	-10.443,80	6.024,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.838.276,21	-1.931.087,80	-1.742.246,89	188.840,91		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.551.705,67	-1.663.587,80	-1.438.847,73	224.740,07		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	401,00	0,00	408,50	408,50		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	401,00	0,00	408,50	408,50		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-9.081,93	-6.500,00	-1.737,40	4.762,60		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.081,93	-6.500,00	-1.737,40	4.762,60		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.680,93	-6.500,00	-1.328,90	5.171,10		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.560.386,60	-1.670.087,80	-1.440.176,63	229.911,17		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.560.386,60	-1.670.087,80	-1.440.176,63	229.911,17		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	-2.044,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.562.430,60	-1.670.087,80	-1.440.176,63	229.911,17		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	401,00		408,50	-408,50			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	401,00		408,50	-408,50			
I53BGA001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (BGA)	-9.081,93	-6.000,00	-1.737,40	-4.262,60			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.081,93	-6.000,00	-1.737,40	-4.262,60			
I53GWG001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (GWG)		-500,00		-500,00			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-500,00		-500,00			
Summe	-8.680,93	-6.500,00	-1.328,90	-5.171,10			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 070301 Chemisches Untersuchungsamt							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-129,09	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-129,09	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-129,09	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-129,09	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-129,09	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-129,09	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070301 Chemisches Untersuchungsamt							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-129,09	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.778,23	-124.000,00	0,00	124.000,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.907,32	-124.000,00	0,00	124.000,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.907,32	-124.000,00	0,00	124.000,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-9.907,32	-124.000,00	0,00	124.000,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070301 Chemisches Untersuchungsamt

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-9.907,32	-124.000,00	0,00	124.000,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-9.907,32	-124.000,00	0,00	124.000,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 070301 Chemisches Untersuchungsamt

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
Summe							

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 080101 Förderung des Sports							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-344,17	-660,00	-350,00	310,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-140,00	0,00	140,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-0,26	-0,26		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-114.462,60	-118.500,00	-114.590,96	3.909,04		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.941,25	-20.200,00	-19.841,25	358,75		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-134.748,02	-139.500,00	-134.782,47	4.717,53		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-134.748,02	-139.500,00	-134.782,47	4.717,53		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-134.748,02	-139.500,00	-134.782,47	4.717,53		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-134.748,02	-139.500,00	-134.782,47	4.717,53		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-134.748,02	-139.500,00	-134.782,47	4.717,53		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 080101 Förderung des Sports							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-344,17	-460,00	-350,00	110,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-240,00	0,00	240,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-0,26	-0,26		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-114.462,60	-118.500,00	-114.590,96	3.909,04		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.100,00	-1.300,00	-1.000,00	300,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-115.906,77	-120.500,00	-115.941,22	4.558,78		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.906,77	-120.500,00	-115.941,22	4.558,78		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-115.906,77	-120.500,00	-115.941,22	4.558,78		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 080101 Förderung des Sports

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-115.906,77	-120.500,00	-115.941,22	4.558,78		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-115.906,77	-120.500,00	-115.941,22	4.558,78		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-102.772,51	-104.150,00	-89.183,78	14.966,22		
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.411,88	-2.800,00	-962,68	1.837,32		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.696,46	-52.087,60	-25.093,46	26.994,14		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-482,11	-242,45	-418,55	-176,10		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-108.362,96	-159.280,05	-115.658,47	43.621,58		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-108.362,96	-119.280,05	-75.658,47	43.621,58		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-108.362,96	-119.280,05	-75.658,47	43.621,58		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-108.362,96	-119.280,05	-75.658,47	43.621,58		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.920,20	-3.208,80	-2.902,72	306,08		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-111.283,16	-122.488,85	-78.561,19	43.927,66		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-95.067,12	-98.400,00	-86.203,71	12.196,29		
11	- Versorgungsauszahlungen	-5.190,93	-5.300,00	0,00	5.300,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.696,46	-52.087,60	-25.093,46	26.994,14		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-492,11	-242,45	-418,55	-176,10		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.446,62	-156.030,05	-111.715,72	44.314,33		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.446,62	-116.030,05	-71.715,72	44.314,33		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-102.446,62	-116.030,05	-71.715,72	44.314,33		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-102.446,62	-116.030,05	-71.715,72	44.314,33		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-102.446,62	-116.030,05	-71.715,72	44.314,33		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 090201 Geoinformationen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.416,78	3.408,10	31.791,72	28.383,62		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.089.886,52	1.026.000,00	1.020.742,74	-5.257,26		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110,61	2.000,00	1.970,34	-29,66		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000,00	5.000,00	30.256,18	25.256,18		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14,02	0,00	84,44	84,44		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.137.427,93	1.036.408,10	1.084.845,42	48.437,32		
11	- Personalaufwendungen	-4.311.432,58	-4.176.000,00	-4.164.283,65	11.716,35		
12	- Versorgungsaufwendungen	-304.035,44	-238.440,00	-369.669,38	-131.229,38		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.022,29	-124.838,40	-101.406,05	23.432,35		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-68.986,23	-119.703,88	-87.174,21	32.529,67		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.494,69	-65.362,00	-54.478,77	10.883,23		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.861.971,23	-4.724.344,28	-4.777.012,06	-52.667,78		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.724.543,30	-3.687.936,18	-3.692.166,64	-4.230,46		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.724.543,30	-3.687.936,18	-3.692.166,64	-4.230,46		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.724.543,30	-3.687.936,18	-3.692.166,64	-4.230,46		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-124.444,76	-130.923,00	-118.426,22	12.496,78		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.848.988,06	-3.818.859,18	-3.810.592,86	8.266,32		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 090201 Geoinformationen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.254.394,11	1.026.000,00	1.100.874,43	74.874,43		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.146,84	2.000,00	1.970,41	-29,59		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.000,00	5.000,00	29.390,32	24.390,32		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.285.540,95	1.033.000,00	1.132.235,16	99.235,16		
10	- Personalauszahlungen	-3.741.032,37	-3.792.360,00	-3.712.004,25	80.355,75		
11	- Versorgungsauszahlungen	-462.569,03	-450.740,00	0,00	450.740,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-107.022,29	-124.838,40	-101.406,05	23.432,35		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-71.165,76	-195.662,00	-54.547,54	141.114,46		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.381.789,45	-4.563.600,40	-3.867.957,84	695.642,56		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.096.248,50	-3.530.600,40	-2.735.722,68	794.877,72		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.943,50	0,00	28.844,40	28.844,40		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	95,00	95,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	51.943,50	0,00	28.939,40	28.939,40		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-60.752,25	-129.964,50	-101.913,75	28.050,75		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.752,25	-129.964,50	-101.913,75	28.050,75		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.808,75	-129.964,50	-72.974,35	56.990,15		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.105.057,25	-3.660.564,90	-2.808.697,03	851.867,87		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 090201 Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.105.057,25	-3.660.564,90	-2.808.697,03	851.867,87		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-3.105.057,25	-3.660.564,90	-2.808.697,03	851.867,87		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 090201 Geoinformationen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			95,00 95,00	-95,00 -95,00			
I08.200001 Investitionspauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			28.844,40 28.844,40	-28.844,40 -28.844,40			
I08.620001 Ablösung der Verfahrenskomp ALB/ALK durch 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.092,00 51.943,50 -60.035,50	-109.964,50 -109.964,50	-87.591,93 -87.591,93	-22.372,57 -22.372,57			
I62BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-15.000,00 -15.000,00	-13.137,65 -13.137,65	-1.862,35 -1.862,35			
I62GWG001 Technische Einrichtung und Geräte (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-716,75 -716,75	-5.000,00 -5.000,00	-1.184,17 -1.184,17	-3.815,83 -3.815,83			
Summe	-8.808,75	-129.964,50	-72.974,35	-56.990,15			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	661,55	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	920.622,27	947.000,00	1.131.144,26	184.144,26		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.617,11	1.600,00	0,00	-1.600,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.131,28	6.000,00	31.155,76	25.155,76		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.730,96	10.000,00	2.170,00	-7.830,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	938.763,17	964.600,00	1.164.470,02	199.870,02		
11	- Personalaufwendungen	-1.514.015,96	-1.490.060,00	-1.371.193,81	118.866,19		
12	- Versorgungsaufwendungen	-193.718,34	-154.160,00	-236.338,10	-82.178,10		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-194.808,13	-343.964,74	-359.220,90	-15.256,16		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-12.771,23	-12.088,80	-8.532,44	3.556,36		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.296,24	-27.869,63	-33.069,38	-5.199,75		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.949.609,90	-2.028.143,17	-2.008.354,63	19.788,54		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.010.846,73	-1.063.543,17	-843.884,61	219.658,56		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.010.846,73	-1.063.543,17	-843.884,61	219.658,56		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.010.846,73	-1.063.543,17	-843.884,61	219.658,56		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.685,27	-42.785,70	-38.350,61	4.435,09		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.053.532,00	-1.106.328,87	-882.235,22	224.093,65		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	921.355,56	947.000,00	1.109.189,97	162.189,97		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.803,59	1.600,00	2.813,52	1.213,52		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.914,10	6.000,00	27.754,94	21.754,94		
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.784,17	10.000,00	1.797,32	-8.202,68		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	937.857,42	964.600,00	1.141.555,75	176.955,75		
10	- Personalauszahlungen	-1.178.230,77	-1.177.040,00	-1.107.585,34	69.454,66		
11	- Versorgungsauszahlungen	-294.729,14	-291.860,00	0,00	291.860,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-190.226,46	-343.964,74	-347.653,15	-3.688,41		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-35.115,64	-27.869,63	-32.550,00	-4.680,37		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.698.302,01	-1.840.734,37	-1.487.788,49	352.945,88		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-760.444,59	-876.134,37	-346.232,74	529.901,63		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	72,00	72,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	72,00	72,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	72,00	1.572,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-760.444,59	-877.634,37	-346.160,74	531.473,63		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-760.444,59	-877.634,37	-346.160,74	531.473,63		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-760.444,59	-877.634,37	-346.160,74	531.473,63		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 100101 Bauaufsicht							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen			72,00 72,00	-72,00 -72,00			
I63BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00 -1.000,00		-1.000,00 -1.000,00			
I63GWG001 Technische Einrichtung und Geräte (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-500,00 -500,00		-500,00 -500,00			
Summe		-1.500,00	72,00	-1.572,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.949,31	130.000,00	131.821,33	1.821,33		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.923,40	4.500,00	4.732,00	232,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	144.872,71	134.500,00	136.553,33	2.053,33		
11	- Personalaufwendungen	-432.877,79	-428.080,00	-390.106,09	37.973,91		
12	- Versorgungsaufwendungen	-48.145,25	-37.860,00	-51.984,75	-14.124,75		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.075,18	-2.350,00	-1.446,28	903,72		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.083,05	-1.159,69	-848,22	311,47		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.422,03	-6.141,50	-3.821,18	2.320,32		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-490.603,30	-475.591,19	-448.206,52	27.384,67		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-345.730,59	-341.091,19	-311.653,19	29.438,00		
19	+ Finanzerträge	15,38	100,00	0,00	-100,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	15,38	100,00	0,00	-100,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-345.715,21	-340.991,19	-311.653,19	29.338,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-345.715,21	-340.991,19	-311.653,19	29.338,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.889,52	-15.183,50	-13.729,44	1.454,06		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-359.604,73	-356.174,69	-325.382,63	30.792,06		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.458,50	130.000,00	132.552,16	2.552,16		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.923,40	4.500,00	4.732,00	232,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15,38	100,00	0,00	-100,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	144.397,28	134.600,00	137.284,16	2.684,16		
10	- Personalauszahlungen	-348.245,34	-351.040,00	-330.247,20	20.792,80		
11	- Versorgungsauszahlungen	-73.249,70	-71.760,00	0,00	71.760,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-2.075,18	-2.350,00	-1.446,28	903,72		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.287,64	-6.141,50	-3.821,18	2.320,32		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-428.857,86	-431.291,50	-335.514,66	95.776,84		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-284.460,58	-296.691,50	-198.230,50	98.461,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.607,09	850,00	584,00	-266,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	1.607,09	850,00	584,00	-266,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.607,09	850,00	584,00	-266,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-282.853,49	-295.841,50	-197.646,50	98.195,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-282.853,49	-295.841,50	-197.646,50	98.195,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-282.853,49	-295.841,50	-197.646,50	98.195,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 110101 Beteiligung an Ver- und Entsorgungsunternehmen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 110101 Beteiligung an Ver- und Entsorgungsunternehmen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	470.916,70	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	470.916,70	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	470.916,70	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	470.916,70	0,00	0,00	0,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 110101 Beteiligung an Ver- und Entsorgungsunternehmen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	470.916,70	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	470.916,70	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.093.659,97	3.078.141,13	3.069.652,93	-8.488,20	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	590,54	3.000,00	955,54	-2.044,46	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.186,80	35.800,00	33.496,00	-2.304,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.479,03	67.900,00	87.790,84	19.890,84	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-82.042,00	0,00	207.231,26	207.231,26	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.075.874,34	3.184.841,13	3.399.126,57	214.285,44	
11	- Personalaufwendungen	-1.655.197,29	-1.647.080,00	-1.654.145,69	-7.065,69	
12	- Versorgungsaufwendungen	-20.092,12	-17.060,00	-27.917,74	-10.857,74	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-844.987,95	-4.973.012,53	-5.060.780,72	-87.768,19	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.748.650,43	-4.709.354,46	-4.693.868,18	15.486,28	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.151,76	-149.762,50	-176.028,19	-26.265,69	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.365.079,55	-11.496.269,49	-11.612.740,52	-116.471,03	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.289.205,21	-8.311.428,36	-8.213.613,95	97.814,41	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-4.289.205,21	-8.311.428,36	-8.213.613,95	97.814,41	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-4.289.205,21	-8.311.428,36	-8.213.613,95	97.814,41	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.693,20	-77.117,20	-68.556,85	8.560,35	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-4.359.898,41	-8.388.545,56	-8.282.170,80	106.374,76	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.670,54	3.000,00	853,28	-2.146,72		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.964,12	35.800,00	34.543,74	-1.256,26		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35.479,03	50.000,00	69.304,56	19.304,56		
07	+ Sonstige Einzahlungen	253.540,73	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	319.654,42	88.800,00	104.701,58	15.901,58		
10	- Personalauszahlungen	-1.586.289,91	-1.612.240,00	-1.594.009,49	18.230,51		
11	- Versorgungsauszahlungen	-30.568,78	-32.460,00	0,00	32.460,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-870.194,74	-4.973.012,53	-1.099.113,09	3.873.899,44		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-16.539,10	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-72.114,44	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-504.391,44	-122.762,50	-138.094,51	-15.332,01		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.080.098,41	-6.740.475,03	-2.831.217,09	3.909.257,94		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.760.443,99	-6.651.675,03	-2.726.515,51	3.925.159,52		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.962.605,05	1.709.500,00	1.990.053,15	280.553,15		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	34.575,00	6.000,00	1.685,50	-4.314,50		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	61.285,00	61.285,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	1.997.180,05	1.715.500,00	2.053.023,65	337.523,65		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	-72.603,57	-3.000,00	-12.037,28	-9.037,28		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-2.575.168,18	-3.569.210,99	-2.376.599,62	1.192.611,37		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-427.092,98	-295.000,00	-270.872,14	24.127,86		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-640.000,00	-69.853,00	570.147,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.074.864,73	-4.507.210,99	-2.729.362,04	1.777.848,95		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.077.684,68	-2.791.710,99	-676.338,39	2.115.372,60		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.838.128,67	-9.443.386,02	-3.402.853,90	6.040.532,12		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.838.128,67	-9.443.386,02	-3.402.853,90	6.040.532,12		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-3.838.128,67	-9.443.386,02	-3.402.853,90	6.040.532,12		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	2.950,00	6.000,00	1.685,50	4.314,50			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.950,00	6.000,00	1.685,50	4.314,50			
I08.200001 Investitionspauschale			228.211,92	-228.211,92			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			228.211,92	-228.211,92			
I08.690002 Brückensanierung	-565,11						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-565,11						
I08.690003 K 2 (Almebrücke, Radweg)	-320.372,07	-45.844,91	-253.156,57	207.311,66			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	584.000,00	93.000,00	46.000,00	47.000,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-2.519,32						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-901.852,75	-138.844,91	-299.156,57	160.311,66			
I08.690006 K 24/B 68 (Lichtenau-Kleinenberg, Radweg)	-3.928,17	-3.300,00	6.265,09	-9.565,09			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-79.516,73	6.700,00	2.774,00	3.926,00			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen			4.526,00	-4.526,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-2.608,17		-1.034,91	1.034,91			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	120.554,67	-10.000,00		-10.000,00			
I08.690011 K 35 (Harth-Weiberg, Radweg)	-167.425,87	-4.674,13	5.071,89	-9.746,02			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		7.500,00	11.000,00	-3.500,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-29.957,76		-299,91	299,91			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-137.468,11	-12.174,13	-5.628,20	-6.545,93			
I08.690012 K 38 (Paderborn-Marienloh, Radweg)	-247.455,12	-7.046,81	-10.000,46	2.953,65			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	556.000,00	16.600,00		16.600,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-32.783,92		-8.132,16	8.132,16			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-770.671,20	-23.646,81	-1.868,30	-21.778,51			
I08.690016 K 29 (Hermann Löns Straße, Rad- und Gehweg)	-35.653,31	-597.200,00	-419.883,98	-177.316,02			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		652.800,00	717.500,00	-64.700,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-35.653,31	-1.250.000,00	-1.137.383,98	-112.616,02			
I08.690018 K 32 (OD Thüle)	-95.968,85		-25.200,00	25.200,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-95.968,85		-25.200,00	25.200,00			
I08.690019 K 37 / L 752 (Kreuzung Salzkotten- Oberntudo)	-9.326,87	-320.000,00	-6.359,22	-313.640,78			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-9.326,87	-320.000,00	-6.359,22	-313.640,78			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
I08.690020 K 2 (Borchen-Schloss Hamborn, Radweg) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-20.000,00 -20.000,00		-20.000,00 -20.000,00			
I08.690021 K 7 (Eisen-Sande, Rad- und Gehweg) 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-740,23 75,00 -815,23						
I08.690022 K 13 (Grundsteinh-Herbram-Wald, Rad-/Gehweg) 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		-170.000,00 -20.000,00 -150.000,00	56.759,00 56.759,00	-226.759,00 -56.759,00 -20.000,00 -150.000,00			
I08.690023 K 35 (OD Büren, Umbau) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-6.057,74 -6.057,74	-3.942,26 -3.942,26		-3.942,26 -3.942,26			
I08.690024 K 19 (OD Eickhoff, Umbau) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-55.362,88 -55.362,88	479.030,15 480.000,00 -969,85	-534.393,03 -480.000,00 -54.393,03			
I08.690026 K 97 (Hövelhöf-Senne, Rad- und Gehweg) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	225.240,00 230.000,00 -4.760,00	-157.340,00 267.900,00 -425.240,00	-345.313,13	187.973,13 267.900,00 -79.926,87			
I08.690027 Kraftfahrzeugbeschaffung 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-121.675,66 -121.675,66						
I08.690029 Planungskosten für künftige Baumassnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	347,72 347,72						
I08.690030 K 37 n (Flughafen-BAB-Anbindung, Bau Kreisverkeh 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-70.370,94 -1.214,02						
I08.690032 K 8 (Salzkotten-Mantinghausen, Rad- und Gehwe 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud. 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-38.191,30 8.500,00 -3.212,35 -43.478,95	-10.000,00	1.848,21 4.100,00 -2.251,79	-11.848,21 -4.100,00 2.251,79 -10.000,00			
I09.690001 K 10 (OD Delbrück-Sudhagen) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-85.950,99 -85.950,99	-40.000,00 -40.000,00	-19.506,34 -19.506,34	-20.493,66 -20.493,66			
I09.690002 Emsradweg (Steinhorster Becken)	-18.820,31						
I09.690003 Radverkehrsnetz Kreis Paderborn		-175.000,00	207.447,00	-382.447,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		315.000,00	277.300,00	37.700,00			
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		-490.000,00	-69.853,00	-420.147,00			
I09.690004 Straßenentwässerung (OD Thüle	-29.206,87						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-29.206,87						
I09.690008 K 29n Georg Marschall Ring (Rückerstattung)	-63.481,58		13.467,23	-13.467,23			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-63.481,58		13.467,23	-13.467,23			
I10.690001 K 38 (Rad- und Gehweg Dahl-Schwaney)		-10.000,00	-10.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-10.000,00	-10.000,00				
I10.690002 K 32 (Kreisverkehr Scharmède)			168.000,00	-168.000,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		350.000,00	168.000,00	182.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-350.000,00		-350.000,00			
I10.690003 K 61 (Rad- und Gehweg Schöning)		-45.000,00	23.900,00	-68.900,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			23.900,00	-23.900,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-45.000,00		-45.000,00			
I10.690006 K 37 (Sanierung Brücke bei Wewer)		-400.000,00	-347.965,46	-52.034,54			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-400.000,00	-347.965,46	-52.034,54			
I10.690007 K 61 (Ausbau Verlar-Mantinghausen)			-270,00	270,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen			-270,00	270,00			
I10.690009 K 35 (Büren-Weiberg, Radweg)		-10.000,00		-10.000,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-10.000,00		-10.000,00			
I69BAU001 Brückensanierung	-1.543,38	-150.000,00	-1.500,00	-148.500,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	199.049,65						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-200.593,03	-150.000,00	-1.500,00	-148.500,00			
I69BAU002 Straßensanierung, verschiedene Kreisstraßen	-344.507,79	-225.000,00	-175.203,57	-49.796,43			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.131,27						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-348.639,06	-225.000,00	-175.203,57	-49.796,43			
I69BAU003 Planungskosten für zukünftige Baumaßnahmen	-25.062,50	-50.000,00	-275,00	-49.725,00			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-25.062,50	-50.000,00	-275,00	-49.725,00			
I69BGA001 Technische Einrichtung und Maschinen	-2.062,88	-105.000,00	-92.251,84	-12.748,16			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	66.458,44						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-68.521,32	-105.000,00	-92.251,84	-12.748,16			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
I69GRU001 Grunderwerb (allgemein) FB 69	-308,03	-3.000,00	-318,51	-2.681,49			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-308,03	-3.000,00	-318,51	-2.681,49			
I69KFZ001 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 69		-190.000,00	-178.620,30	-11.379,70			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	236.896,00						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-236.896,00	-190.000,00	-178.620,30	-11.379,70			
Summe	-1.460.137,85	-2.791.710,99	-694.138,39	-2.097.572,60			
UNTER Unterhalb der festgelegten Wertgrenze	16.600,00		17.800,00	-17.800,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.552,77	158.800,00	116.529,33	-42.270,67		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	138.552,77	158.800,00	116.529,33	-42.270,67		
11	- Personalaufwendungen	-92.605,94	-91.850,00	-87.297,98	4.552,02		
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.196,65	-14.740,00	-24.067,02	-9.327,02		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-40.689,15	-40.000,00	-1.773,91	38.226,09		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71,93	-200,00	0,00	200,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-151.563,67	-146.790,00	-113.138,91	33.651,09		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.010,90	12.010,00	3.390,42	-8.619,58		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-13.010,90	12.010,00	3.390,42	-8.619,58		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-13.010,90	12.010,00	3.390,42	-8.619,58		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.068,70	-3.088,70	-2.692,22	396,48		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-17.079,60	8.921,30	698,20	-8.223,10		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	138.552,77	158.800,00	131.529,33	-27.270,67		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.552,77	158.800,00	131.529,33	-27.270,67		
10	- Personalauszahlungen	-62.532,18	-61.960,00	-61.443,60	516,40		
11	- Versorgungsauszahlungen	-27.684,93	-27.840,00	0,00	27.840,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-40.689,15	-40.000,00	-1.773,91	38.226,09		
15	- Sonstige Auszahlungen	-71,93	-200,00	0,00	200,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-130.978,19	-130.000,00	-63.217,51	66.782,49		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.574,58	28.800,00	68.311,82	39.511,82		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	7.574,58	28.800,00	68.311,82	39.511,82		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	7.574,58	28.800,00	68.311,82	39.511,82		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	7.574,58	28.800,00	68.311,82	39.511,82		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 130101 Gewässer/Wasserbauliche Anlagen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.159,53	81.973,28	81.973,27	-0,01	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.880,38	20.000,00	42.814,90	22.814,90	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	700,00	-1.800,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.009,07	3.000,00	2.505,82	-494,18	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	142.048,98	107.473,28	127.993,99	20.520,71	
11	- Personalaufwendungen	-742.375,93	-754.000,00	-705.096,19	48.903,81	
12	- Versorgungsaufwendungen	-53.452,60	-42.940,00	-65.462,28	-22.522,28	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.418,48	-30.818,40	-16.692,62	14.125,78	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-109.354,01	-107.651,60	-105.794,45	1.857,15	
15	- Transferaufwendungen	-1.250.322,04	-1.226.000,00	-1.214.268,05	11.731,95	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.062,43	-7.166,95	-5.996,40	1.170,55	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.212.985,49	-2.168.576,95	-2.113.309,99	55.266,96	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.070.936,51	-2.061.103,67	-1.985.316,00	75.787,67	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.070.936,51	-2.061.103,67	-1.985.316,00	75.787,67	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.070.936,51	-2.061.103,67	-1.985.316,00	75.787,67	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.592,78	-18.166,80	-16.425,54	1.741,26	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.087.529,29	-2.079.270,47	-2.001.741,54	77.528,93	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130101 Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.186,26	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.908,38	20.000,00	40.204,90	20.204,90		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.213,16	2.500,00	700,00	-1.800,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.307,80	25.500,00	40.904,90	15.404,90		
10	- Personalauszahlungen	-642.532,51	-666.760,00	-625.855,86	40.904,14		
11	- Versorgungsauszahlungen	-81.324,47	-81.340,00	0,00	81.340,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-52.454,18	-30.818,40	-16.692,62	14.125,78		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.250.322,04	-1.226.000,00	-1.214.268,05	11.731,95		
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.050,50	-7.166,95	-5.996,40	1.170,55		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.031.683,70	-2.012.085,35	-1.862.812,93	149.272,42		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.971.375,90	-1.986.585,35	-1.821.908,03	164.677,32		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.971.375,90	-1.986.585,35	-1.821.908,03	164.677,32		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130101 Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.971.375,90	-1.986.585,35	-1.821.908,03	164.677,32		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.971.375,90	-1.986.585,35	-1.821.908,03	164.677,32		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege sowie Klimaschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.066,20	216.755,00	143.495,50	-73.259,50		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.580,08	22.330,00	20.608,36	-1.721,64		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.130,36	8.000,00	9.866,22	1.866,22		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.508,26	59.500,00	154.109,03	94.609,03		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46,10	1.500,00	-717,67	-2.217,67		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	204.331,00	308.085,00	327.361,44	19.276,44		
11	- Personalaufwendungen	-1.026.257,08	-1.055.530,00	-927.857,46	127.672,54		
12	- Versorgungsaufwendungen	-60.655,45	-52.700,00	-63.536,93	-10.836,93		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-311.022,87	-548.538,32	-419.844,87	128.693,45		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-6.111,26	-5.970,36	-7.774,72	-1.804,36		
15	- Transferaufwendungen	-77.036,23	-50.115,00	-63.174,31	-13.059,31		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.010,13	-104.507,50	-21.005,88	83.501,62		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.501.093,02	-1.817.361,18	-1.503.194,17	314.167,01		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.296.762,02	-1.509.276,18	-1.175.832,73	333.443,45		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.296.762,02	-1.509.276,18	-1.175.832,73	333.443,45		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.296.762,02	-1.509.276,18	-1.175.832,73	333.443,45		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.891,82	-26.440,70	-23.902,82	2.537,88		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.320.653,84	-1.535.716,88	-1.199.735,55	335.981,33		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege sowie Klimaschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.682,42	216.755,00	165.833,17	-50.921,83		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-225,00	0,00	-350,00	-350,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.317,05	22.330,00	21.711,94	-618,06		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.246,01	8.000,00	9.563,27	1.563,27		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	75.508,26	59.500,00	224.307,22	164.807,22		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	170.725,27	0,00	-11.422,85	-11.422,85		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	370.254,01	308.085,00	409.642,75	101.557,75		
10	- Personalauszahlungen	-908.059,12	-948.600,00	-846.142,90	102.457,10		
11	- Versorgungsauszahlungen	-92.283,10	-99.700,00	0,00	99.700,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-334.621,69	-548.538,32	-415.251,68	133.286,64		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-102.480,69	-50.115,00	-63.174,31	-13.059,31		
15	- Sonstige Auszahlungen	-44.081,09	-104.507,50	-25.117,68	79.389,82		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.481.525,69	-1.751.460,82	-1.349.686,57	401.774,25		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.111.271,68	-1.443.375,82	-940.043,82	503.332,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	184.936,22	20.000,00	0,00	-20.000,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	1.200,00	0,00	1.000,00	1.000,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	186.136,22	20.000,00	1.000,00	-19.000,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	-156.304,92	-150.500,00	-124.670,68	25.829,32		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	-68.369,31	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	-4.642,24	-8.900,81	-7.019,39	1.881,42		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-229.316,47	-159.400,81	-131.690,07	27.710,74		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-43.180,25	-139.400,81	-130.690,07	8.710,74		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.154.451,93	-1.582.776,63	-1.070.733,89	512.042,74		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege sowie Klimaschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.154.451,93	-1.582.776,63	-1.070.733,89	512.042,74		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-1.154.451,93	-1.582.776,63	-1.070.733,89	512.042,74		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege sowie Klimaschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	1.200,00		1.000,00	-1.000,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.200,00		1.000,00	-1.000,00			
I08.610002 Maßnahmen nach § 5 LG	-20.942,00						
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-20.942,00						
I09.610001 Brückenbaumaßnahmen in der M	-18.826,81						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	49.294,50						
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-68.121,31						
I61BGA001 Beschaffung von Geräten (BGA)		-7.900,81	-6.900,81	-1.000,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.492,25						
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.492,25	-7.900,81	-6.900,81	-1.000,00			
I61GRU001 Maßnahmen nach § 5 LG	-4.461,45	-144.500,00	-124.670,68	-19.829,32			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	131.149,47	6.000,00		6.000,00			
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-135.362,92	-150.500,00	-124.670,68	-25.829,32			
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-248,00						
I61GWG001 Beschaffung von Geräten (GWG)	-149,99	-1.000,00	-118,58	-881,42			
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-149,99	-1.000,00	-118,58	-881,42			
I61SOPO-1 Zuwendungen nach ELER u. FÖNA		14.000,00		14.000,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		14.000,00		14.000,00			
Summe	-43.180,25	-139.400,81	-130.690,07	-8.710,74			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 130301 Land- und Forstwirtschaft							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.750,61	9.500,00	7.292,62	-2.207,38		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.100,00	15.100,00	15.100,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	70,67	70,67		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	18.850,61	24.600,00	22.463,29	-2.136,71		
11	- Personalaufwendungen	-36.867,74	-36.130,00	-28.880,40	7.249,60		
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.307,36	-4.460,00	-5.776,09	-1.316,09		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.185,64	-18.700,00	-9.790,12	8.909,88		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-3.165,33	-3.350,00	-2.941,50	408,50		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-631,42	-400,00	-46.606,16	-46.206,16		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-57.157,49	-63.040,00	-93.994,27	-30.954,27		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.306,88	-38.440,00	-71.530,98	-33.090,98		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-38.306,88	-38.440,00	-71.530,98	-33.090,98		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-38.306,88	-38.440,00	-71.530,98	-33.090,98		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-538,85	-586,10	-529,87	56,23		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-38.845,73	-39.026,10	-72.060,85	-33.034,75		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130301 Land- und Forstwirtschaft							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.427,81	9.500,00	6.615,42	-2.884,58		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.100,00	15.100,00	15.100,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-646,80	0,00	646,80	646,80		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.881,01	24.600,00	22.362,22	-2.237,78		
10	- Personalauszahlungen	-27.441,93	-27.040,00	-22.606,73	4.433,27		
11	- Versorgungsauszahlungen	-8.074,78	-8.360,00	0,00	8.360,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-11.185,64	-18.700,00	-9.790,12	8.909,88		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-3.165,33	-3.350,00	-2.941,50	408,50		
15	- Sonstige Auszahlungen	-615,02	-400,00	-136,89	263,11		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-50.482,70	-57.850,00	-35.475,24	22.374,76		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.601,69	-33.250,00	-13.113,02	20.136,98		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	533,20	0,00	80,00	80,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	533,20	0,00	80,00	80,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	533,20	0,00	80,00	80,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-31.068,49	-33.250,00	-13.033,02	20.216,98		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130301 Land- und Forstwirtschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-31.068,49	-33.250,00	-13.033,02	20.216,98		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-31.068,49	-33.250,00	-13.033,02	20.216,98		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 130301 Land- und Forstwirtschaft							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	278,00		80,00	-80,00			
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	278,00		80,00	-80,00			
I61GRU001 Maßnahmen nach § 5 LG	255,20						
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	255,20						
Summe	533,20		80,00	-80,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 140101 Grundwasser- und Bodenschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.495,83	91.000,00	72.045,51	-18.954,49	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.141,08	2.500,00	1.059,10	-1.440,90	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.687,00	220.000,00	205.697,00	-14.303,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	806,90	3.000,00	254,64	-2.745,36	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	314.130,81	316.500,00	279.056,25	-37.443,75	
11	- Personalaufwendungen	-899.223,04	-908.810,00	-859.321,01	49.488,99	
12	- Versorgungsaufwendungen	-57.622,67	-46.400,00	-67.869,00	-21.469,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.033,03	-51.711,60	-31.834,75	19.876,85	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.075,79	-956,14	-671,79	284,35	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.817,57	-6.639,60	-6.394,79	244,81	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.026.772,10	-1.014.517,34	-966.091,34	48.426,00	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-712.641,29	-698.017,34	-687.035,09	10.982,25	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-712.641,29	-698.017,34	-687.035,09	10.982,25	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-712.641,29	-698.017,34	-687.035,09	10.982,25	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.706,40	-12.895,50	-11.650,91	1.244,59	
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-724.347,69	-710.912,84	-698.686,00	12.226,84	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 140101 Grundwasser- und Bodenschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.240,83	91.000,00	71.543,26	-19.456,74	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.949,88	2.500,00	2.250,30	-249,70	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	216.687,00	220.000,00	205.697,00	-14.303,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	3.000,00	254,64	-2.745,36	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	312.877,71	316.500,00	279.745,20	-36.754,80	
10	- Personalauszahlungen	-789.217,51	-814.500,00	-774.387,51	40.112,49	
11	- Versorgungsauszahlungen	-87.668,94	-87.900,00	0,00	87.900,00	
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-63.342,23	-51.711,60	-37.546,75	14.164,85	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.184,09	-6.639,60	-6.394,79	244,81	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-946.412,77	-960.751,20	-818.329,05	142.422,15	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-633.535,06	-644.251,20	-538.583,85	105.667,35	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-633.535,06	-644.251,20	-538.583,85	105.667,35	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 140101 Grundwasser- und Bodenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-633.535,06	-644.251,20	-538.583,85	105.667,35		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-633.535,06	-644.251,20	-538.583,85	105.667,35		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	1.529,34	1.429,34		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.500,00	296,10	-3.203,90		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.403,16	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	45.403,16	3.600,00	1.825,44	-1.774,56		
11	- Personalaufwendungen	-198.599,43	-194.770,00	-153.320,07	41.449,93		
12	- Versorgungsaufwendungen	-32.981,40	-28.580,00	-36.581,85	-8.001,85		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.754,44	-9.210,00	-3.271,79	5.938,21		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.169,04	-825,27	-579,83	245,44		
15	- Transferaufwendungen	-186.428,23	-150.000,00	-140.868,71	9.131,29		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.886.666,05	-22.269,80	-8.176,28	14.093,52		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.307.598,59	-405.655,07	-342.798,53	62.856,54		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.262.195,43	-402.055,07	-340.973,09	61.081,98		
19	+ Finanzerträge	8.416.967,59	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	8.416.967,59	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	5.154.772,16	-402.055,07	-340.973,09	61.081,98		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	5.154.772,16	-402.055,07	-340.973,09	61.081,98		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.343,01	-8.117,20	-7.103,59	1.013,61		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	5.144.429,15	-410.172,27	-348.076,68	62.095,59		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	1.529,34	1.429,34		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	296,10	296,10		
07	+ Sonstige Einzahlungen	45.403,16	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.932.057,83	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.977.460,99	100,00	1.825,44	1.725,44		
10	- Personalauszahlungen	-142.434,21	-136.720,00	-113.475,43	23.244,57		
11	- Versorgungsauszahlungen	-50.178,93	-54.080,00	0,00	54.080,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.754,44	-9.210,00	-3.271,79	5.938,21		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-173.519,45	-150.000,00	-164.513,08	-14.513,08		
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.508,30	-18.769,80	-8.169,03	10.600,77		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-372.395,33	-368.779,80	-289.429,33	79.350,47		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.605.065,66	-368.679,80	-287.603,89	81.075,91		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	9.325.714,29	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	3.052.300,00	1.543.956,00	-1.508.344,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	9.325.714,29	3.052.300,00	1.543.956,00	-1.508.344,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	-3.052.300,00	0,00	3.052.300,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-500.000,00	-1.543.956,00	-1.043.956,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.552.300,00	-1.543.956,00	2.008.344,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	9.325.714,29	-500.000,00	0,00	500.000,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	16.930.779,95	-868.679,80	-287.603,89	581.075,91		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	16.930.779,95	-868.679,80	-287.603,89	581.075,91		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	16.930.779,95	-868.679,80	-287.603,89	581.075,91		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 150101 Wirtschaftsförderung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
K09.20-001 Inv.Zuschuss Zukunftsmeile Fürstenallee 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		-500.000,00 -500.000,00		-500.000,00 -500.000,00			
K09.20-002 Investitionszuschuss BTZ aus Konj.Paket II 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		52.300,00 -52.300,00		52.300,00 -52.300,00			
K09.20-003 Investitionszuschuss MZG Konj.Paket II 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		3.000.000,00 -3.000.000,00	1.543.956,00 -1.543.956,00	1.456.044,00 -1.456.044,00			
Summe		-500.000,00		-500.000,00			

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 150201 Tourismus							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-264.886,24	-274.110,00	-277.486,55	-3.376,55		
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.065,54	-4.980,00	-7.701,44	-2.721,44		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.116,00	-143.620,00	-147.885,03	-4.265,03		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.234,76	-2.324,14	-1.632,91	691,23		
15	- Transferaufwendungen	-4.177,00	-11.200,00	-10.611,80	588,20		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.964,93	-33.112,70	-24.211,94	8.900,76		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-436.444,47	-469.346,84	-469.529,67	-182,83		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-436.444,47	-469.346,84	-469.529,67	-182,83		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-436.444,47	-469.346,84	-469.529,67	-182,83		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-436.444,47	-469.346,84	-469.529,67	-182,83		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.467,05	-11.923,60	-10.789,12	1.134,48		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-446.911,52	-481.270,44	-480.318,79	951,65		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 150201 Tourismus							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-249.107,30	-264.020,00	-264.175,28	-155,28		
11	- Versorgungsauszahlungen	-9.228,31	-9.380,00	0,00	9.380,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-147.116,00	-143.620,00	-147.885,03	-4.265,03		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-4.177,00	-11.200,00	-10.611,80	588,20		
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.828,13	-33.112,70	-19.805,30	13.307,40		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-421.456,74	-461.332,70	-442.477,41	18.855,29		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-421.456,74	-461.332,70	-442.477,41	18.855,29		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-421.456,74	-461.332,70	-442.477,41	18.855,29		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 150201 Tourismus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-421.456,74	-461.332,70	-442.477,41	18.855,29		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	-421.456,74	-461.332,70	-442.477,41	18.855,29		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	189.596,76	152.000,00	134.084,00	-17.916,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.667.719,58	199.726.843,00	196.813.876,58	-2.912.966,42		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.001,88	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	104.772,50	0,00	3.966,61	3.966,61		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	180.979.090,72	199.878.843,00	196.951.927,19	-2.926.915,81		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-54.096.335,49	-54.605.000,00	-52.860.751,20	1.744.248,80		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.369,43	-23.500,00	-2.057,20	21.442,80		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-54.098.704,92	-54.628.500,00	-52.862.808,40	1.765.691,60		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	126.880.385,80	145.250.343,00	144.089.118,79	-1.161.224,21		
19	+ Finanzerträge	367.502,11	230.000,00	281.825,90	51.825,90		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-986.723,46	-880.800,00	-880.830,53	-30,53		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-619.221,35	-650.800,00	-599.004,63	51.795,37		
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	126.261.164,45	144.599.543,00	143.490.114,16	-1.109.428,84		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	126.261.164,45	144.599.543,00	143.490.114,16	-1.109.428,84		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	94.671,48	88.083,71	106.745,31	18.661,60		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	126.355.835,93	144.687.626,71	143.596.859,47	-1.090.767,24		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	192.466,12	152.000,00	129.949,89	-22.050,11		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.854.941,00	197.078.950,00	194.794.921,00	-2.284.029,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.001,88	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.472,81	0,00	2.310,03	2.310,03		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	790.289,11	230.000,00	284.700,58	54.700,58		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	179.858.170,92	197.460.950,00	195.211.881,50	-2.249.068,50		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-977.798,74	-880.800,00	-882.082,53	-1.282,53		
14	- Transferauszahlungen	-54.096.335,49	-54.605.000,00	-52.860.751,20	1.744.248,80		
15	- Sonstige Auszahlungen	488.155,81	-23.500,00	-2.057,20	21.442,80		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-54.585.978,42	-55.509.300,00	-53.744.890,93	1.764.409,07		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.272.192,50	141.951.650,00	141.466.990,57	-484.659,43		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.468.452,47	1.481.000,00	1.726.825,47	245.825,47		
19	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a.d.Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä.Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	2.468.452,47	1.481.000,00	1.726.825,47	245.825,47		
24	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f.Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d.Erwerb v.bewegl.Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d.Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.468.452,47	1.481.000,00	1.726.825,47	245.825,47		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	127.740.644,97	143.432.650,00	143.193.816,04	-238.833,96		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-8.553.111,43	-1.887.000,00	-1.883.202,17	3.797,83		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.553.111,43	-1.887.000,00	-1.883.202,17	3.797,83		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	119.187.533,54	141.545.650,00	141.310.613,87	-235.036,13		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	12.107.267,00	0,00	-12.107.267,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	12,80	12,80		
41	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Liquide Mittel	119.187.533,54	153.652.917,00	141.310.626,67	-12.342.290,33		

Jahresabschluss 2010 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2010			
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale		556.000,00	-365.521,18	921.521,18			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		556.000,00	-365.521,18	921.521,18			
I08.200002 Schulpauschale		925.000,00	-462.514,65	1.387.514,65			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		925.000,00	-462.514,65	1.387.514,65			
Summe		1.481.000,00	-828.035,83	2.309.035,83			

Seiten 333 – 338
leer

Für Anmerkungen:

Anhang
zum
Jahresabschluss 2010

Erläuterungsteil Bilanz

I. Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss des Kreises Paderborn wird gemäß § 37 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und der Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und der GemHVO NRW aufgestellt.

Der Kreis Paderborn hat gemäß § 37 Abs. 1 Nr. GemHVO NRW zum Jahresabschluss einen erläuternden Anhang zu erstellen. Es gelten dabei die allgemeinen Grundsätze zum Anhang gemäß § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO NRW. Dem Anhang ist ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel gem. §§ 45 – 47 GemHVO NRW beizufügen.

Im Anhang des Kreises Paderborn sind die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der wesentlichen Posten der Bilanz, der Haftungsverhältnisse und der sonstigen erheblichen Verpflichtungen sowie erforderliche gesondert anzugebende Erläuterungen in der Form dargelegt, dass ein sachverständiger Dritter den vorliegenden Jahresabschluss hinsichtlich der Ertrags-, Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage beurteilen kann (§ 95 GO NRW).

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. In Anbetracht der Fülle von Information erscheint jedoch eine grundlegende Strukturierung geboten, um die erforderlichen Informationen in einen sachlichen Zusammenhang mit den Teilbereichen des Jahresabschlusses zu stellen. Deshalb erfolgen im Anschluss an die allgemeinen Angaben zum Jahresabschluss 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.

Die gem. § 92 Abs. 7 GO i. V. m. § 57 GemHVO NRW erfolgten Berichtigungen der Eröffnungsbilanz werden gesondert erläutert (s. Gliederungspunkt VI).

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Kreis Paderborn hat für die Erstellung der Eröffnungsbilanz eine Erstinventur zum 31.12.2008 durchgeführt. Nach § 28 Abs. 1 i.V.m. § 34 Abs. 1 GemHVO NRW ist spätestens alle 3 Jahre eine körperliche Inventur durchzuführen.

Im Haushaltsjahr 2010 wurde die Folgeinventur zum Stichtag 31.12.2010 durchgeführt. Die Ergebnisse der Inventur wurden bei den einzelnen Bilanzpositionen eingearbeitet.

Grundsätzlich waren auch für den Jahresabschluss 2010 die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend, die auch bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz und den ersten doppelten Jahresabschlüssen 2008 und 2009 angewendet wurden. Abweichungen ergeben sich nur bei Regelungen, die speziell für die Eröffnungsbilanz Geltung hatten. Die Werte der Eröffnungsbilanz gelten in den künftigen Haushaltsjahren gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW in den künftigen Haushaltsjahren als Anschaffungs- oder Herstellungskosten dieser Vermögensgegenstände.

AKTIVA

1 Immaterielles Vermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

2 Sachanlagevermögen

Die Zugänge des Anlagevermögens werden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert.

Die Abschreibungen auf Zugänge des Sachanlagevermögens werden entsprechend ihrer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer bemessen und linear vorgenommen. Bei Zugängen des Sachanlagevermögens werden die Abschreibungen für die vollen Monate zwischen der Anschaffung oder Herstellung und dem Ende des Jahres vorgenommen.

Geringwertige Vermögensgegenstände bis 410 Euro (ohne Vorsteuer) werden grundsätzlich im Anschaffungsjahr voll abgeschrieben (§ 33 Abs. 4 GemHVO NRW). Die Anschaffungen der geringwertigen Vermögensgegenstände werden direkt über Aufwandskonten erfasst. Folge dieses Prozesses ist, dass die entsprechenden Anschaffungswerte in den Teilergebnisrechnungen, nicht aber in den Teilfinanzrechnungen abgebildet werden. Die Anschaffungen der geringwertigen Vermögensgegenstände werden in der Gesamtfinanzrechnung bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen ausgewiesen.

In Teilbereichen des Anlage- und des Umlaufvermögens wurde gemäß § 34 Abs. 1 und 2 GemHVO NRW von dem Vereinfachungsverfahren Festwerte Gebrauch gemacht.

3 Finanzanlagevermögen

Für die Bewertung der in der Eröffnungsbilanz des Kreises Paderborn zum 01.01.2008 unter den Bilanzpositionen 1.3.1 bis 1.3.4 erfassten Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und Wertpapiere des Anlagevermögens gelten die Sonderregelungen in § 55 Abs. 6 und 7 GemHVO NRW.

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

Bei den sonstigen Ausleihungen sind die Darlehen zur Förderung des Wohnungsbaus bilanziert.

4 Vorräte

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

5 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zu ihrem Nominalwert angesetzt.

Ausfallrisiken sind durch Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt.

6 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die unter dieser Position bilanzierten Mittel werden mit ihrem Nennwert angesetzt.

7 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel wurden mit ihrem Nennwert bewertet. Sie umfassen im Wesentlichen Guthaben bei Kreditinstituten, die überwiegend als Termin- oder Tagesgeld angelegt sind.

8 Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen angesetzt, die aufwandsmäßig einer bestimmten Zeit nach diesem Tag zuzurechnen sind.

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

Bilanziert wird der jeweilige Auszahlungsbetrag bzw. Restwert der noch nicht in Ansatz gebrachten Aufwendungen.

P A S S I V A

9 Sonderposten

Zuwendungen für investive Zwecke werden in einen Sonderposten eingestellt, einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst (abgeschrieben). Zuwendungen für konsumtive Zwecke werden im Jahr des Zugangs komplett ergebniswirksam erfasst.

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

10 Rückstellungen

Rückstellungen werden gem. § 88 GO NRW i.V.m. § 36 GemHVO NRW gebildet. Sie sind gemäß § 91 Abs. 2 GO NRW nur in Höhe des Betrags angesetzt, der voraussichtlich notwendig ist.

Pensions- und Beihilferückstellungen werden gemäß den Mitteilungen der Kommunalen Versorgungskassen für Westfalen-Lippe, Münster angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem im NKF-Gesetz des Landes NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5,0% auf der Grundlage der realen Beschäftigungsdaten und auf der Basis der Richttafeln 2005 G von Heubeck.

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.

Sonstige Rückstellungen werden gemäß § 36 Abs. 6 GemHVO nur gebildet, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

Bei der Bemessung der sonstigen Rückstellungen wird allen erkennbaren Risiken, ungewissen Verbindlichkeiten sowie drohenden Verlusten aus schwebenden Geschäften Rechnung getragen. Als sonstige Rückstellungen i. S. v. § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO NRW werden insbesondere Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Altersteilzeit und Verpflichtungen aus Lieferung und Leistung gebildet.

Die im Jahresabschluss 2009 angesetzten Rückstellungen wurden aufgelöst, soweit absehbar war, dass eine Inanspruchnahme nicht erfolgen wird und der Rückstellungsgrund damit entfallen ist.

11 Verbindlichkeiten

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgt mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag.

Als Verbindlichkeiten sind ebenfalls erhaltene Anzahlungen zu bilanzieren, soweit sie noch nicht für den vorgesehen Zweck verwendet worden sind. Bei erhaltenen Anzahlungen handelt es sich um Vorleistungen eines Dritten auf eine vom Kreis Paderborn noch zu erbringende Leistung.

12 Passive Rechnungsabgrenzung

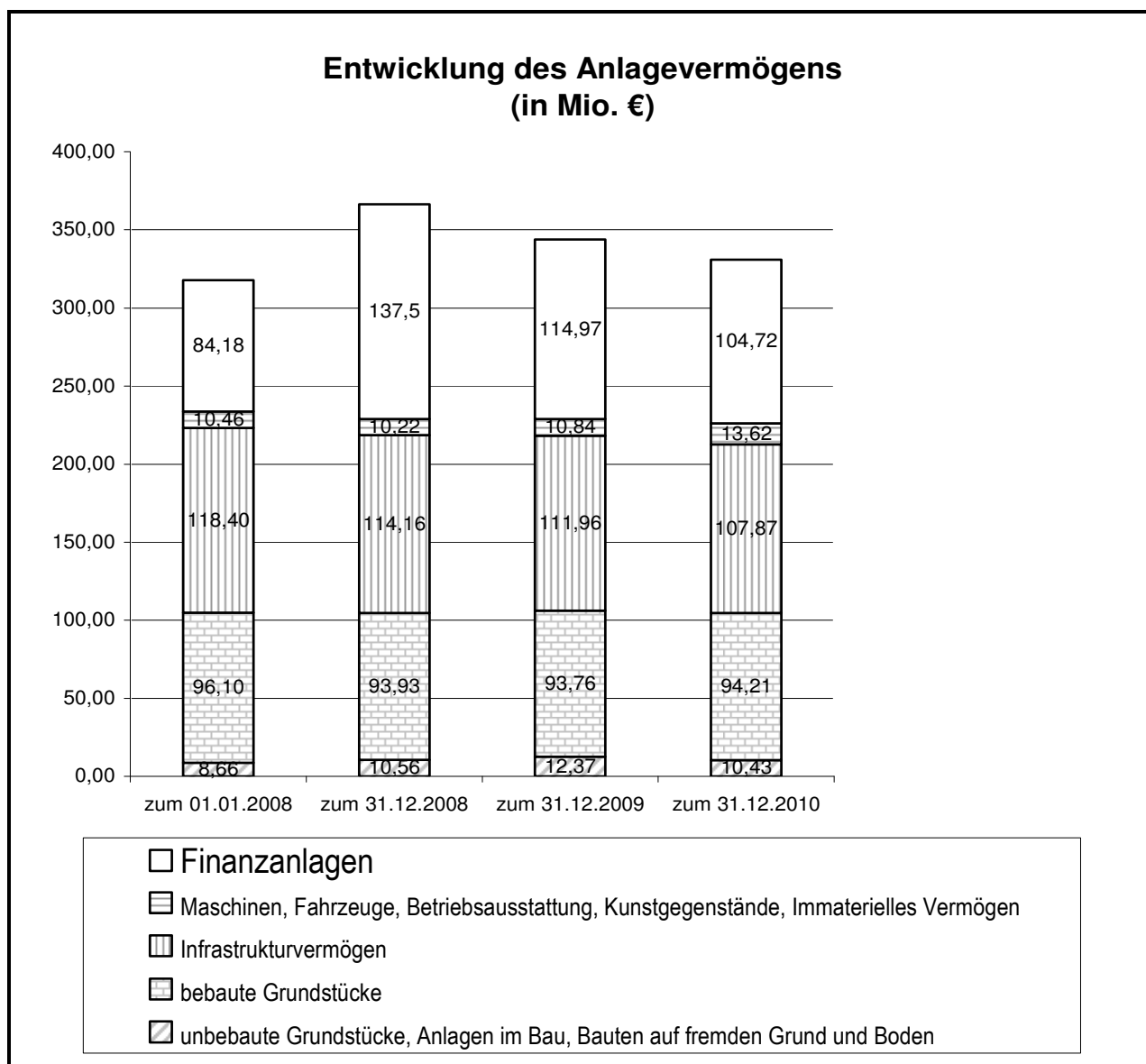
Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Einnahmen vor dem 31.12. erfasst, soweit sie einen Ertrag in späteren Rechnungsperioden darstellen. Der Ansatz der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt mit dem Nennbetrag.

III. Erläuterung der einzelnen Bilanzposten

AKTIVA

1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen des Kreises Paderborn beläuft sich zum 31.12.2010 auf einen Buchwert von rund **330,842 Mio. €** (Vorjahr: 343,906 Mio. €). Die Struktur des Anlagevermögens hat sich im Vergleich zu den Vorjahreszeiträumen wie folgt entwickelt.



Die wesentliche Veränderung ergibt sich bei den Finanzanlagen durch die außerplanmäßige Abwertung der RWE-Stammaktien in Höhe von rd. 10,25 Mio. €.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den unter dieser Bilanzposition ausgewiesenen Vermögensgegenständen handelt es sich um entgeltlich erworbene DV-Lizenzen und DV-Software.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	529.546,26	606.511,89

Entwicklung:

	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	
Stand am 31.12.2009	529.546,26
Zugänge	291.302,89
Abgänge	-18.508,29
Umbuchung	-42.884,93
Abschreibungen	-152.944,04
Stand am 31.12.2010	606.511,89

Die Zugänge im Bereich der Software/ Lizenzen/ Nutzungsrechte beinhalten u.a. folgende Vermögensgegenstände:

Erweiterung des Liegenschaftskatasterinformationssystems „ALKIS“	86.136,16 €
Erweiterung der Filmdokumentation für die Ausstellung „1933 – 1945 im Kreismuseum Wewelsburg“	18.417,50 €
„Office Professional Plus 2010“ für das Berufskolleg Schloß Neuhaus	33.871,57 €
„Adobe Creative Suite 5.0“ für das Berufskolleg Schloß Neuhaus	13.443,43 €

Die Abgänge ergeben sich aus der vollständigen Anschreibung von 2 Lizenzen vor Ablauf der geplanten Nutzungsdauer.

Die Umbuchungen betreffen Umgliederungen vorhandener Anlagewerte, die sich aus dem Tausch zwischen einzelnen Bilanzpositionen des Anlagevermögens ergeben.

1.2 Sachanlagen

Entsprechend § 33 GemHVO NRW sind Vermögensgegenstände in die Bilanz aufzunehmen, sofern die Kommune das wirtschaftliche Eigentum daran inne hat und diese selbstständig verwertbar sind.

Gegenüber den in der Eröffnungsbilanz auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten gebildeten Wertansätzen (§ 54 GemHVO) werden für das im Haushaltsjahr 2010 zugegangene Vermögen gemäß § 33 GemHVO NRW die geleisteten Anschaffungskosten und erbrachten Herstellungskosten als Wertansätze zugrunde gelegt.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	2.513.432,48	2.638.099,16

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2009	2.513.432,48
Zugänge	124.670,68
Abgänge	-4,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	2.638.099,16

Der Zugang ergibt sich aus dem Ankauf von Grünflächen zu Naturschutzzwecken.
Der Abgang von 4 m² basiert auf einer Flurbereinigung.

1.2.1.2 Ackerland

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	470.021,00	423.530,00

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2009	470.021,00
Zugänge	0,00
Abgänge	-46.491,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	423.530,00

Der Abgang in Höhe von 46.491,00 € basiert auf der Übertragung von 2 Grundstücken an den AV.E-Eigenbetrieb des Kreises Paderborn in Höhe von 46.441,00 € und dem Verkauf eines Grundstücks in Höhe von 50,00 €.

1.2.1.3 Wald, Forsten

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	914.898,80	914.898,80

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2009	577.349,80
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	577.349,80
Aufwuchs	
Stand am 31.12.2009	337.549,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	337.549,00
	914.898,80

Im Jahr 2010 gibt es im Bereich Wald/ Forsten keine Veränderungen.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Bei den sonstigen unbebauten Grundstücken handelt es sich vorrangig um Rohbau- und Bauerwartungsland sowie um unbebaute Splissgrundstücke.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	101.234,00	101.234,00

Im Jahr 2010 gibt es im Bereich „Sonstige unbebaute Grundstücke“ keine Veränderungen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bei den kommunalnutzungsorientierten Gebäuden erfolgte im Rahmen der Eröffnungsbilanz die Bewertung nach dem Sachwertverfahren. Der Grund und Boden für kommunalnutzungsorientierte Objekte wurde gem. § 55 Abs. 1 GemHVO NRW mit 40 % des bereichstypischen Bodenrichtwertes angesetzt.

Bei Gebäuden, die in marktvergleichender Weise genutzt werden, wurde das Ertragswertverfahren angewandt. Der Wert des Grund und Bodens für marktfähige Objekte wurde auf der Grundlage der Bodenrichtwerttabelle des Kreises Paderborn unter Berücksichtigung der jeweiligen Lage festgesetzt. Seitdem werden die fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten berücksichtigt.

1.2.2.1 Kinder und Jugendeinrichtungen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

1.2.2.2 Schulen

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	70.224.040,43	69.535.959,20

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2009	5.896.279,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	5.896.279,00
Gebäude	
Stand am 31.12.2009	64.327.761,43
Zugänge	971.878,85
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-1.659.960,08
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	63.639.680,20
	69.535.959,20

Die Zugänge im Bereich der Schulgebäude in Höhe von 971.878,85 € resultieren aus den durch das Konjunkturpaket II getätigten Investitionen.

Es handelt sich dabei im Einzelnen um folgende Baumaßnahmen:

Gregor-Mendel-Berufskolleg Paderborn	347.074,82 €
Ludwig-Erhard-Berufskolleg Paderborn	210.635,63 €
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Paderborn	299.460,85 €
Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg Büren	114.707,55 €

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

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
1. Astrid-Lindgren-Schule, Salzkotten, Am Friedhof 1	1.595.463,16	1.538.194,74
2. Berufskolleg Schloß Neuhaus, An der Kapelle 2	16.378.171,60	16.065.757,39
3. Gregor-Mendel-Berufskolleg, Paderborn, Bleichstr. 41	1.726.864,97	2.034.145,67
4. Hermann-Schmidt-Schule, Schloss Neuhaus, Merschweg 6	5.491.552,64	5.364.828,96
5. Helene-Weber-Berufskolleg, Paderborn, Am Bischofsteich 5	7.942.036,32	7.733.035,36
6. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Paderborn, Schützenweg 4	9.150.909,10	9.121.499,28
7. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Büren, Almestr. 5	2.348.970,27	2.265.455,41
8. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Paderborn, Schützenweg 6	10.758.314,83	10.762.998,71
9. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Büren, Bühl 7	5.742.676,80	5.647.062,07
10. Landwirtschaftsschule, Paderborn, Bleichstr. 39	652.280,00	623.920,00
11. Dreifachsporthalle Paderborn, Am Bischofsteich 42	2.540.521,74	2.482.782,61
Summe	64.327.761,43	63.639.680,20

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

1.2.2.3 Wohnbauten

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	602.033,32	579.549,98

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2009	183.000,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	183.000,00
Gebäude	
Stand am 31.12.2009	419.033,32
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-22.483,34
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	396.549,98
	579.549,98

Bei dem hier 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.

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

Die Wohnbauten gliedern sich wertmäßig wie folgt:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
1. Wohnhaus Riemekestr. 51, Paderborn (Nutzung als Dienstgebäude)	45.066,66	41.599,99
2. Wohnhaus Riemekestr. 53, Paderborn (Nutzung als Dienstgebäude)	52.000,00	48.000,00
3. Wohnhaus Riemekestr. 55, Paderborn (Nutzung als Dienstgebäude)	84.066,66	77.599,99
4. Fertighaus Südstr. 55, Paderborn (Nutzung durch Bauhof Klausheide als Büro und Lager)	53.100,00	50.150,00
5. Mietwohnhaus Rathenastr. 75, Paderborn (Nutzung als Mietwohnung, 9 Wohneinheiten)	184.800,00	179.200,00
Summe	419.033,32	396.549,98

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	22.930.752,83	24.095.006,23

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2009	3.123.563,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	3.123.563,00
Gebäude	
Stand am 31.12.2009	19.807.189,83
Zugänge	397.976,39
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-1.116.606,59
Umbuchungen	1.882.883,60
Stand am 31.12.2010	20.971.443,23
	24.095.006,23

Die Zugänge im Bereich der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude belaufen sich auf insgesamt 397.976,39 € und resultieren aus folgenden Baumaßnahmen:

Umbau des Nordturmes der Burg Wewelsburg	14.629,48 €
Umbau des ehemaligen Wachgebäudes der Wewelsburg	54.926,50 €
Museumscafe im ehemaligen Wachgebäude der Wewelsburg (aus Konjunkturpaket II)	328.420,41 €

Die im Vergleich zum Vorjahr deutlich höheren Abschreibungen sind im Wesentlichen auf die Abschreibung des Gebäudes „Chemisches Untersuchungsamt“ auf den Erinnerungswert von 1 € zurückzuführen. Das Chemische Untersuchungsamt soll im Jahr 2011 abgerissen und durch einen Neubau ersetzt werden. Die konkrete Absicht für den Abriss und Neubau bestand bereits zum Bilanzstichtag und wurde durch Kreistagsbeschluss vom 14.02.2011 erwartungsgemäß bestätigt.

Die Umbuchungen in Höhe von 1.882.883,60 € ergeben sich aus der Umgliederung der bisher unter Anlagen im Bau ausgewiesenen Anschaffungs- und Herstellungskosten:

Umbau des Nordturmes der Burg Wewelsburg	134.598,23 €
Umbau des ehemaligen Wachgebäudes der Wewelsburg	1.678.759,90 €
Kreistagssitzungssaal im Kreishaus Paderborn	69.525,47 €

Die sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude gliedern sich wertmäßig wie folgt:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
1. Kreishaus - Verwaltungsgebäude, Aldegreverstr., Paderborn	3.704.400,00	3.641.625,47
2. Gesundheitsamt mit Tiefgarage, Aldegreverstr., Paderborn	561.866,66	541.799,99
3. Chemisches Labor, Aldegreverstr., Paderborn	521.733,34	1,00
4. Garagentrakt mit 5 Einstellplätzen, Aldegreverstr., Paderborn	7.000,00	6.500,00
5. Garagentrakt mit 8 Einstellplätzen, Rathenastr., Paderborn	22.222,22	21.333,33
6. Fahrradunterstand, Aldegreverstr., Paderborn	9.000,00	8.500,00
7. Kreishaus -Verwaltungsnebengebäude, Königsstr., Büren	2.757.066,66	2.658.599,99
8. Garagengebäude mit 4 Einstellplätzen, Königstr., Büren	11.266,66	10.399,99
9. Verwaltungsgebäude Lindenstr., Büren	203.400,00	192.100,00
10. Garagentrakt mit 2 Einstellplätzen, Lindenstr., Büren	3.600,00	3.400,00
11. Bauhof Klausheide, Betriebsgebäude	72.800,00	70.200,00
12. Bauhof Klausheide, Fahrzeughalle	82.133,34	79.200,01
13. Bauhof Klausheide, Lagerscheune	58.880,00	56.320,00
14. Bauhof Klausheide, Gerätermise	7.200,00	6.800,00
15. Bauhof Klausheide, Salzlagerhalle	36.000,00	34.000,00
16. Bauhof Lichtenau, Betriebsgebäude	47.272,72	44.909,08
17. Bauhof Lichtenau, Fahrzeughalle	49.090,90	46.636,35
18. Bauhof Lichtenau, Geräteschuppen	17.100,00	16.150,00
19. Bauhof Lichtenau, Salzlagerhalle	36.800,00	35.200,00
20. Bauhof Lichtenau, Gerätermise	22.080,00	21.120,00
21. Bauhof Harth, Betriebsgebäude	35.454,54	33.681,81
22. Bauhof Harth, Fahrzeughalle	35.454,54	33.681,81
23. Bauhof Harth, Geräteschuppen offen	6.933,34	6.400,01
24. Bauhof Harth, Geräteschuppen	5.200,00	4.800,00
25. Bauhof Harth, Salzlagerhalle	32.727,28	31.090,92
26. Rettungswache Büren	129.733,34	125.100,01
27. Rettungswache Fürstenberg	221.723,65	194.008,19
28. Burg Wewelsburg, Kreismuseum	6.570.240,00	6.581.482,32
29. ehemaliges Wachgebäude, Wewelsburg	2.078.580,54	4.040.557,80
30. Lagergebäude, Wewelsburg	68.160,00	66.740,00
31. Neues Verwaltungsgebäude, Wewelsburg	2.166.721,52	2.138.582,28
32. Voigthaus Atteln, "Speicher"	204.480,00	200.220,00
33. Arreststube Atteln	13.440,00	13.160,00
34. Gerätehaus Ehrenfriedhof Böödeken, Wewelsburg	7.428,58	7.142,87
Summe	19.807.189,83	20.971.443,23

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen des Kreises Paderborn umfasst im Wesentlichen Verkehrseinrichtungen und ist wie folgt strukturiert:

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

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.

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	9.705.371,48	9.727.714,80

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2009	9.705.371,48
Zugänge	10.355,02
Abgänge	-2.027,00
Umbuchungen	14.015,30
Stand am 31.12.2010	9.727.714,80

Die Zugänge und Umbuchungen beim Grund und Boden des Infrastrukturvermögens setzten sich aus den Ankäufen von Straßenland sowie den nachträglichen Anschaffungskosten durch Notargebühren und Schlussvermessungen zusammen.

Der Abgang in Höhe von 2.027,00 € basiert auf die Übertragung eines Grundstücks an den AV.E-Eigenbetrieb des Kreises Paderborn.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	14.754.629,56	13.143.788,43

Entwicklung:

	EUR
Brücken und Tunnel	
Stand am 31.12.2009	14.754.629,56
Zugänge	1.500,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-310.627,38
Umbuchungen	-1.301.713,75
Stand am 31.12.2010	13.143.788,43

Der Zugang beinhaltet nachträgliche Anschaffungskosten.

Die Umbuchungen ergeben sich aus inventurbedingten Umgliederungen zu anderen Posten des Jahresabschlusses.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt

1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtsignalanlagen, Bäumen

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	85.917.017,58	83.506.839,34

Entwicklung:

	EUR
Straßennetz mit Wegen, Plätzen	
Stand am 31.12.2009	83.867.120,33
Zugänge	228.576,42
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-4.175.236,11
Umbuchungen	1.570.480,10
Stand am 31.12.2010	81.490.940,74
Lichtsignalanlagen	
Stand am 31.12.2009	131.689,85
Zugänge	0,00
Abgänge	-22.532,91
Abschreibungen	-11.465,74
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	97.691,20
Straßenbäume	
Stand am 31.12.2009	1.918.207,40
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	1.918.207,40
	83.506.839,34

Sowohl die Zugänge als auch die Umbuchungen im Bereich des Straßennetzes ergeben sich aus den in 2010 fertig gestellten Maßnahmen.

Herstellungskosten der größten, in 2010 abgeschlossenen Straßenbaumaßnahmen:

Rad-/ Gehweg an der K97 in Hövelhof-Senne	336.057,83 €
Rad-/ Gehweg an der Hermann-Löns-Str. in Schloß Neuhaus (K29)	1.173.037,29 €

Die Abgänge bei den Lichtsignalanlagen ergeben sich aus inventurbedingten Umgliederungen zu anderen Posten des Jahresabschlusses.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	1.586.438,57	1.487.190,56

Entwicklung:

	EUR
Gewässerregulierung: Altenau und Pader-Alme-Überleitung	
Stand am 31.12.2009	1.586.438,57
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-99.248,01
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	1.487.190,56

Der Bilanzposten beinhaltet die in der Zeit von 1971 bis 1978 durchgeführte Altenauregulierung sowie die im Jahr 1987 abgeschlossene Baumaßnahme der Pader-Alme-Überleitung.
Im Jahr 2010 sind im Bereich „Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens“ keine Zu- bzw. Abgänge zu verzeichnen.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	4.654.604,07	4.544.334,90

Entwicklung:

	EUR
Bauten auf fremden Grund und Boden	
Stand am 31.12.2009	4.654.604,07
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-110.269,17
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	4.544.334,90

Die auf fremden Grund und Boden errichteten Gebäude gliedern sich wertmäßig wie folgt:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
1. Kreisfeuerwehrezentrale Büren-Ahden, (Grundstückseigentümer: Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH)	2.080.538,46	2.024.307,69
2. Rettungswache Salzkotten (Grundstückseigentümer: St. Josefskrankenhaus Salzkotten)	146.533,34	141.300,01
3. Rettungswache Altenbeken-Buke (Grundstückseigentümer: Gemeinde Altenbeken)	110.675,68	107.513,52
4. Erich-Kästner-Schule, Paderborn (Grundstückseigentümer: Stadt Paderborn)	2.003.900,00	1.969.350,00
5. Unterstand Jugendzeltplatz Hövelhof (Grundstückseigentümer: Privatperson)	8.526,32	8.289,48
6. Küchen- und Sanitätsgebäude Jugendzeltplatz Hövelhof (Grundstückseigentümer: Privatperson)	82.195,67	79.722,30
7. Küchen- und Sanitätsgebäude Jugendzeltplatz Siddinghausen (Grundstückseigentümer: Privatperson)	46.363,64	44.045,46
8. Straßenverkehrsamt (Anbau Zulassungsstelle, An der Talle, PB) (Grundstückseigentümer: TÜV NORD AG)	175.870,96	169.806,44
Summe	4.654.604,07	4.544.334,90

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Dieser Bilanzposten beinhaltet Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Geschichte und Kultur im öffentlichen Interesse liegt. Hierzu gehören die Exponate des Kreismuseums Wewelsburg.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	2.809.877,01	2.852.501,49

Entwicklung:

	EUR
Kunstgegenstände	
Stand am 31.12.2009	2.809.877,01
Zugänge	42.624,48
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2010	2.852.501,49

Die Zugänge resultieren aus dem Ankauf von Exponaten zur Dokumentation der Geschichte des Nationalsozialismus.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Diese Position beinhaltet neben den Fahrzeugen im Wesentlichen die Nachrichtentechnik sowie die Maschinen des Kreisstraßenbauamtes.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	3.950.648,19	4.177.421,41

Entwicklung:

	EUR
Fahrzeuge	
Stand am 31.12.2009	2.161.563,03
Zugänge	752.994,29
Abgänge	-26.767,11
Abschreibungen	-466.179,78
Stand am 31.12.2010	2.421.610,43
Maschinen	
Stand am 31.12.2009	632.569,17
Zugänge	87.829,50
Abgänge	-17.532,40
Abschreibungen	-105.284,53
Stand am 31.12.2010	597.581,74
Technische Anlagen	
Stand am 31.12.2009	1.129.340,66
Zugänge	327.102,91
Abgänge	-77.701,49
Abschreibungen	-279.096,84
Umbuchungen	49.965,14
Stand am 31.12.2010	1.149.610,38
Betriebsvorrichtungen	
Stand am 31.12.2009	27.175,33
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-18.556,47
Stand am 31.12.2010	8.618,86
	4.177.421,41

Der Bilanzposten beinhaltet bei den **Fahrzeugen** neben den marktgängigen Fahrzeugen auch die kommunalspezifischen Sonderfahrzeuge.

Die Zugänge im Bereich der Fahrzeuge in Höhe von 752.994,29 € verteilen sich mit 500.818,22 € auf den Kauf von 9 Fahrzeugen und mit 252.176,07 € auf die Ausrüstung von 5 vorhandenen Basisfahrzeugen der Kreisfeuerwehr mit den für ihren Einsatzzweck erforderlichen Spezialaufbauten.

An Fahrzeugen wurden im Berichtszeitraum folgende Anschaffungskosten verbucht:

2 VW Polo	Fuhrpark Kreishaus	33.190,03 €
1 Renault Kangoo Rapid	Fuhrpark Kreishaus	18.408,00 €
1 Mehrzweckfahrzeug (VW-Transporter)	Fuhrpark Kreishaus	29.760,01 €
1 LKW Kipper (Unimog U400), Herst. Daimler	Kreisstraßenbauamt	189.567,00 €

1 Kastenanhänger, Hersteller Koch	Kreisstraßenbauamt	2.053,30 €
1 Sonder-Kfz Wechsellader, Hersteller Scania	Kreisfeuerwehrzentrale	141.361,57 €
1 Funkmastanhänger, Hersteller Clark Masts	Kreisfeuerwehrzentrale	51.963,49 €
1 Rettungsfahrzeug (Ausrüstung mit Spezialaufbau noch nicht erfolgt)	Kreisfeuerwehrzentrale	34.514,82 €

Die Abgänge bei den Fahrzeugen ergeben sich aus den Restbuchwerten von 15 Fahrzeugen, die entweder verkauft oder unentgeltlich sozialen Einrichtungen übergeben wurden.

Der Zugang bei den **Maschinen** ergibt sich aus den nachfolgend aufgeführten Anschaffungen für das Kreisstraßenbauamt:

Frontausleger Mähgerät	46.886,00 €
Randstreifenmäher	26.537,00 €
Kehrmaschine (Anbau)	11.186,00 €
Hochdruckreiniger Kärcher	3.220,50 €

Die Abgänge setzen sich aus den Restbuchwerten der ausgesonderten Maschinen des Kreisstraßenbauamtes zusammen.

Die Zugänge bei den **technischen Anlagen** ergeben sich aus der Vernetzung der Berufskollegs in Höhe von 303.737,95 € und der Telekommunikationsausrüstung im Kreishaus Büren an der Königstr. in Höhe von 23.364,96 €.

Die Umbuchungen in Höhe von 49.965,14 € ergeben sich aus der Umgliederung der bisher unter Anlagen im Bau ausgewiesenen Anschaffungskosten der Überwachungsanlage im Hochstiftmuseum Wewelsburg.

Die Abgänge ergeben sich aus den Restbuchwerten der ausgesonderten technischen Anlagen in der Kreisfeuerwehrzentrale Büren-Ahden.

Im Bereich der **Betriebsvorrichtungen** gibt es im Jahr 2010 keine Bestandsveränderungen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung handelt es sich insbesondere um die Büroeinrichtung der Kernverwaltung und der Einrichtung und Ausstattung von Schulen und der Feuerwehr.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	3.554.892,39	5.980.706,66

Entwicklung:

	EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Stand am 31.12.2009	3.554.892,39
Zugänge ¹⁾	1.924.273,70
Abgänge ¹⁾	-94.636,69
Abschreibungen	-985.512,91
Umbuchungen	1.581.690,17
Stand am 31.12.2010	5.980.706,66

¹⁾ Die Anschaffungs- und Herstellungskosten der geringwertigen Vermögensgegenstände werden in der vorstehenden Tabelle nicht ausgewiesen.

Die für das Sachanlagevermögen gebildeten Festwerte sind mit folgenden Vermögenswerten in die Betriebs- und Geschäftsausstattung eingeflossen:	EUR
1. Medienbestand der Kreisfahrbücherei	86.350,00
2. Medienbestand der Präsenzbibliothek des Kreisarchivs	82.157,50
3. Medienbestand der Kreismuseumsbibliothek	148.633,06
4. Medienbestand des Kreismedienzentrums	34.900,00
5. Bekleidung Feuerwehrlaute und Rettungsdienst	63.000,00
6. Druckschläuche der Kreisfeuerwehrzentrale	66.750,00
	481.790,56

Die Zugänge bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 1.924.273,70 € verteilen sich auf folgende Bereiche:

Kreisfeuerwehrzentrale Ahden	717.943,78 €
Schulen des Kreises Paderborn	668.145,50 €
Übriger Verwaltungsbereich	518.184,42 €

Als größere Einzelposten beinhalten die Zugänge folgende Anschaffungen:

Kreisfeuerwehrzentrale Ahden	16 Defibrillatoren	403.290,62 €
	Erneuerung der digitalen Alarmierung	159.250,08 €
Berufsschulen des Kreises PB	2 CNC-Anlagen für die Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs in Paderborn und Büren	262.988,60 €
Übriger Verwaltungsbereich	Einrichtungskosten für die Ausstellung im Kreismuseum Wewelsburg	330.410,00 €

Die Abgänge ergeben sich aus den Restbuchwerten der ausgesonderten Vermögensgegenstände und verteilen sich wie folgt:

Kreisfeuerwehrzentrale Ahden	9.661,17 €
Berufsschulen des Kreises PB	13.298,53 €
Übriger Verwaltungsbereich	71.676,99 €

Ein Großteil der Abgänge im Verwaltungsbereich ergibt sich aus dem Inventarübergang der Betriebs- und Geschäftsausstattung an die ARGE Paderborn.

Die Umbuchungen beziehen sich auf die Aktivierung von bisher auf Anlagen im Bau gebuchten Anschaffungs- und Herstellungskosten oder sind aufgrund veränderter Anlagenklassenzuordnungen erfolgt, die sich aus dem Tausch zwischen einzelnen Bilanzpositionen des Anlagevermögens ergeben.

Im Feuerwehrbereich ergeben sich Umbuchungen in Höhe von insgesamt 1.107.804,71 €, die sich aus der Aktivierung der bisher als Anlagen im Bau gebuchten Anschaffungs- und Herstellungskosten des Notruf- und Funkabfragesystems in Höhe von 807.864,93 € und der Erneuerung des Leitstellensystems in Höhe von 299.939,78 € ergeben.

Im Verwaltungsbereich ergeben sich Umbuchungen in Höhe von insgesamt 473.885,46 €, die im Wesentlichen aus der Fertigstellung der bisher als Anlagen im Bau gebuchten Einrichtungskosten für die Ausstellung im Kreismuseum Wewelsburg in Höhe von 356.214,78 € zurückzuführen sind.

Für den Schulbereich ergeben sich keine Umbuchungen.

Die Anschaffungskosten der geringwertigen Vermögensgegenstände sind in den obigen Werten nicht enthalten, da der Kreis Paderborn von dem Bilanzierungswahlrecht nach § 33 Abs. 4 GemHVO NRW Gebrauch gemacht hat. Dies bedeutet, dass selbstständig nutzbare Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 60 und 410 EUR im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben werden. Zum Stichtag 31.12.2010 ergaben sich für die Anschaffung der geringwertigen Vermögensgegenstände Ausgaben in Höhe von insgesamt 172.185,33 EUR. Diese werden im Anlagenspiegel gesondert ausgewiesen.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die Position beinhaltet den Wert sämtlicher Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt sind.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	3.715.777,60	1.807.217,03

Entwicklung:

	EUR
geleistete Anzahlungen/ Anlagen im Bau	
Stand am 31.12.2009	3.715.777,60
Zugänge	3.147.588,81
Abgänge	0,00
Umbuchungen	-5.056.149,38
Stand am 31.12.2010	1.807.217,03

Die Anzahlungen der am Bilanzstichtag im Bau befindlichen Anlagen setzen sich wie folgt zusammen:

Baumaßnahme	Buchwert 31.12.2009	Zugang 2010	Buchwert 31.12.2010
	EUR	EUR	EUR
Erweiterung des Gregor-Mendel-Berufskollegs um 5 Klassenräume (Inv.Nr. 109.650001)	0,00	73.883,37	73.883,37
Kreisstr. K2; Erneuerung der Almebrücke und Erweiterung um einen Rad-/Gehweg (Inv.Nr. 108.690003)	1.130.379,26	122.373,55	1.252.752,81
Kreisstr. K35; Umbau der Ortsdurchfahrt Büren (Inv.Nr. 108.690023)	16.057,74	0,00	16.057,74

Baumaßnahme	Buchwert	Zugang	Buchwert
	31.12.2009	2010	31.12.2010
	EUR	EUR	EUR
Kreisstr. K20, Radweg Bochen (L755-K21) (Inv.Nr. I09.690005)	10.586,27	0,00	10.586,27
Kreisstr. K16; Rad- und Gehweg zwischen Ahden und Brenken (Inv.Nr. I08.690025)	14.800,00	0,00	14.800,00
Kreisstr. K 34; Radweg Weiberg – Hegensdorf (Inv.Nr. I09.690007)	5.400,00	0,00	5.400,00
Kreisstr. K38; Rad- und Gehweg Dahl – Schwaney (Inv.Nr. I10.690001)	58.570,44	10.000,00	68.570,44
Kreisstr. K37; Kreuzung Salzkotten-Oberntudorf (Inv.Nr. I08.690019)	9.326,87	6.359,22	15.686,09
Kreisstr. K19; Umbau der Ortsdurchfahrt Büren-Eickhoff (Inv.Nr. I08.690024)	0,00	969,85	969,85
Kreisstr. K 37; Brücke bei Wewer (Inv.Nr. I10.690006)	0,00	347.965,46	347.965,46
Kreisstr. K29; Radweg am Diebesweg in Paderborn (Inv.Nr. I69.BAU003)	0,00	275,00	275,00
Kreisstr. K61; Ausbau Verlar – Mantinghausen (Inv.Nr. I10.690007)	0,00	270,00	270,00
Summe	1.245.120,58	562.096,45	1.807.217,03

Die Umbuchungen bei den Anlagen im Bau beziehen sich auf die Aktivierung von bisher auf Anlagen im Bau gebuchten Anschaffungs- und Herstellungskosten bei Fertigstellung oder Nutzungsbeginn von Anlagevermögen.

Im Haushaltsjahr 2010 konnten folgende Baumaßnahmen abgeschlossen werden:

Baumaßnahme	Buchwert	Zugang	Umbuchung	aktiviert unter Bil.-Pos		
	31.12.2009	2010	2010		EUR	
	EUR	EUR	EUR		EUR	
Notruf- und Funkabfragesystem der Feuerwehreinheit Büren-Ahden (Inv.Nr. I08.320008)	607.315,65	131.247,17	738.562,82	1.2.7	BGA	738.562,82 €
Erneuerung der Leitstellentechnik der Kreisfeuerwehreinheit (Inv.Nr. I08.320008)	270.914,06	7.352,74	278.266,80	1.2.7	BGA	278.266,80 €
Umbau Wachgebäude Wewelsburg (Inv.Nr. I08.450007)	1.110.126,22	568.633,68	1.678.759,90	1.2.2.4	Gebäude	1.678.759,90
Umbau Kreistagssitzungssaal (Inv.Nr. I08.650003)	225.375,31	0,00	225.375,31	1.2.7	BGA	155.849,84 €
				1.2.2.4	Gebäude	69.525,47 €
Umbau Nordturm Wewelsburg (Inv.Nr. I08.450009)	78.792,34	55.805,89	134.598,23	1.2.2.4	Gebäude	134.598,23
Überwachungsanlage für das Kreishaus Büren, Königstr. (Inv.Nr. I08.650002)	49.965,14	0,00	49.965,14	1.2.6	techn. Anl.	49.965,14 €
Einrichtung Kreismuseum Wewelsburg (Inv.Nr. I08.45.0008)	0,00	366.125,78	366.125,78	1.2.7	BGA	366.125,78 €
Kreisstr. K10; Ortsdurchfahrt Delbrück-Sudhagen (Inv.Nr. I09.690001)	87.754,99	19.506,34	107.261,33	1.2.3.5	Straßen	107.261,33 €
Kreisstr. K29; Rad- und Gehweg an der Hermann-Löns- Str. (Inv.Nr. I08.690016)	35.653,31	1.133.425,35	1.169.078,66	1.2.3.5	Straßen	1.169.078,66
Kreisstr. K97; Rad- und Gehweg Hövelhof-Senne (Inv.Nr. I08.690026)	4.760,00	303.395,41	308.155,41	1.2.3.1	GuB Infrastr.	14.015,30 €
				1.2.3.5	Straßen	294.140,11 €
Summe	2.470.657,02	2.585.492,36	5.056.149,38			5.056.149,38 €

1.3 Finanzanlagen

Unter Finanzanlagen sind solche Geld- und Kapitalanlagen ausgewiesen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen dienen.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Bilanzposition beinhaltet die verbundenen Unternehmen, auf die der Kreis Paderborn einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dies ist regelmäßig der Fall, wenn eine Beteiligung von mehr als 50 % vorliegt.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	1.695.050,00	1.695.050,00

Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
1. Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH, Büren (Erstbewertung auf Grundlage Ertragswertgutachten)	1.190.040,00	1.190.040,00
2. Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH, Paderborn (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	32.407,72	32.407,72
3. Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (NPH), Paderborn (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	472.602,28	472.602,28
	1.695.050,00	1.695.050,00

Die im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses vorgenommene Werthaltigkeitsprüfung ergab, dass keine Hinweise für eine Wertminderung vorliegen. Der in die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 eingestellte Buchwert bei den verbundenen Unternehmen wird beibehalten.

1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile, die die Kommune an Unternehmen oder Einrichtungen mit der Absicht hält, eine dauernde Verbindung zu diesen Organisationseinheiten herzustellen. Eine Beteiligung der Kommune liegt im Regelfall vor, wenn sie an einem Unternehmen mit mehr als 20 % beteiligt ist.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	19.752.624,42	19.752.624,42

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
1. Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Ostwestfalen-Lippe (CVUA-OWL) (Erstbewertung in Höhe des sich aus § 4 der CVUA-Finanzsatzung ergebenden Erstattungsanspruchs)	284.907,64	284.907,64
2. E.ON Westfalen Weser AG, Paderborn (Erstbewertung auf Grundlage des mittels Ertragswertgutachtens ermittelten Anteils am Unternehmenswert)	18.024.076,91	18.024.076,91
3. Gemeindeforstamtsverband Willebadessen, Willebadessen (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	4.874,53	4.874,53
4. GKD Paderborn (Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn), Paderborn (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	1.167.804,72	1.167.804,72
5. Kommunale Aktionärsvereinigung RWE Westfalen-Weser-Ems GmbH, Dortmund (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	282,82	282,82
6. Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH, Bad Wünnenberg (Erstbewertung auf der Basis des von der Stadt Bad Wünnenberg ermittelten Unternehmenswertes, der aufgrund einer Beteiligungsquote von 84% das anzuwendende Bewertungsverfahren oblag)	1,00	1,00
7. Landestheater Detmold GmbH, Detmold (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	8.423,10	8.423,10
8. OstWestfalenLippe Marketing GmbH, Bielefeld (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	30.119,23	30.119,23
9. Paderborner Kommunalbetriebe GmbH, Paderborn (Erstbewertung auf Grundlage des eingebrachten Stammkapitals)	117.000,00	117.000,00
10. Radio Paderborn Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG, Paderb. (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	96.316,63	96.316,63
11. Sparkassenzweckverband des Kreises Paderborn und der Städte Paderborn und Marsberg, Paderborn (Erstbewertung entsprechend den Vorgaben des Innenministeriums NRW mit 1 €)	1,00	1,00
12. Stiftung Kloster Dalheim, Lichtenau-Dalheim (Erstbewertung mit symbolischen Wert von 1 €, da bei Auflösung der Stiftung vorhandenes Vermögens an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe übergeht)	1,00	1,00
13. Studieninstitut Kommunale Verwalt. Hellweg-Sauerland, Soest (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	3.817,71	3.817,71
14. Vereinigung ehemaliger kommunaler Aktionäre der VEW GmbH, Dortmund (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	858,43	858,43
15. Wege durch das Land gemeinnützige GmbH, Detmold (Erstbewertung auf Grundlage Anteil an Stammeinlage)	2.000,00	2.000,00
16. Westfälische Kammerspiele GmbH, Paderborn (Erstbewertung mit Erinnerungswert, da die Bilanzen seit 2005 kein Eigenkapital ausweisen)	1,00	1,00
17. Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Büren/Bad Wünnenberg, Bad Wünnenberg (Erstbewertung noch nicht erfolgt, deshalb vorerst Bewertung mit symbolischen Wert)	1,00	1,00
18. Zweckverband Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald, Detmold (Erstbewertung auf Grundlage Eigenkapitalspiegelbildmethode)	12.137,70	12.137,70
	19.752.624,42	19.752.624,42

Die im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses vorgenommene Werthaltigkeitsprüfung bei den unter dieser Bilanzposition ausgewiesenen Unternehmen ergab, dass keine Hinweise für eine Wertminderung vorliegen. Der im Jahresabschluss 2009 ausgewiesene Buchwert wird daher unverändert beibehalten.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 28.06.2010 beschlossen, an die Westfälische Kammerspiele GmbH eine Sonderzahlung in Höhe von 1 Mio. € zu leisten. Die Sonderzahlung erfolgt in jährlichen Raten von 100.000,00 € in einem Zeitraum von 10 Jahren, beginnend ab dem Haushaltsjahr 2011(DS-Nr. 15.0223).

Die Finanzierung dieser Sonderzahlung erfolgte über eine Gewinnausschüttung der AV.E GmbH; die über den AV.E-Eigenbetrieb in den Kreishaushalt geflossen ist. Die Sonderzahlung in Höhe von 1 Mio. € ist als nachträgliche Anschaffungskosten an die Westfl. Kammerspiele GmbH aktiviert und aufgrund der Beibehaltung der Bewertung der Anteile an der Beteiligung mit 1 € sogleich wieder außerplanmäßig abgeschrieben worden.

Die endgültige Bewertung der Beteiligung des Kreises Paderborn am Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Büren/ Bad Wünnenberg (Nr. 17) steht noch aus. Diese Beteiligung wird daher zunächst weiter mit einem symbolischen Wert von 1 € ausgewiesen. Bei Eingang der benötigten Bewertungsunterlagen wird gem. § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW eine erfolgsneutrale Wertberichtigung erfolgen.

1.3.3 Sondervermögen

Zum Sondervermögen gehört der organisatorisch verselbständigte Eigenbetrieb der Abfall- u. Entsorgungsbetrieb des Kreises Paderborn (AV.E).

Sonstiges Sondervermögen wie rechtlich unselbständige Stiftungen, Gemeindegliedervermögen oder rechtlich unselbständige Versorgungs- u. Versicherungseinrichtungen hat der Kreis Paderborn nicht.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	6.179.630,19	6.179.630,19

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
AV.E Eigenbetrieb des Kreises Paderborn (Erstbewertung auf Grundlage der Eigenkapitalspiegelbildmethode)	6.179.630,19	6.179.630,19
	6.179.630,19	6.179.630,19

Der Wert des eingestellten Sondervermögens hat sich im Laufe des Jahres 2010 nicht verändert.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter dieser Position werden die Wertpapiere angesetzt, die vom Kreis Paderborn auf Dauer gehalten werden, aber keine Anteile an gemeindlichen Betrieben darstellen.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	87.330.933,09	77.080.711,67

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
RWE AG, Essen (Erstbewertung gem. § 55 Abs. 7 GemHVO NRW mit dem Tiefstkurs von 12 Wochen vor dem Bilanzstichtag)	86.175.674,62	75.925.453,20
Versorgungsfonds der Westf.-Lippe Versorgungskasse, Münster (Erstbewertung gem. § 55 Abs. 7 GemHVO NRW mit den historischen Anschaffungskosten)	1.155.258,47	1.155.258,47
	87.330.933,09	77.080.711,67

Aufgrund der Entwicklung der RWE-Aktie im Jahr 2010 hat der Kreis Paderborn gem. § 35 Abs. 5 Satz 2 GemHVO NRW eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 10.250.221,42 € vorgenommen. Die RWE-Aktie wird auf einen Buchwert von 59,60 €/Aktie abgeschrieben. Nähere Erläuterungen werden im Lagebericht unter Ziff. 7 (Seite 448 ff) gegeben.

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

Als Vorsorge für künftige Versorgungslasten war der Kreis Paderborn bis zum 31.12.2004 gem. § 12 EFoG verpflichtet, eine Sonderrücklage zu bilden. Zu diesem Zweck wurden jährliche Zahlungen in den Versorgungsfonds der wvk geleistet.

Die Verpflichtung zu Zuführungen an den Versorgungsfonds ist mit der Einführung des NKFG entfallen (Streichung von § 12 EFoG durch Artikel 10 NKFG NRW). Von der Möglichkeit einer freiwilligen Zuführung zum Versorgungsfonds der wvk hat der Kreis im Jahr 2010 keinen Gebrauch gemacht.

1.3.5 Ausleihungen

Unter den Ausleihungen sind langfristige Darlehen des Kreises Paderborn, die dieser im Rahmen seiner Aufgabenerzielung vergibt, bilanziert.

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	12.347,30	11.763,30

Zusammensetzung und Entwicklung

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Wohnungsbauförderung, Soforthilfedarlehen	12.347,30	11.763,30
	12.347,30	11.763,30

Die Wohnungsbaudarlehen an den privaten Bereich wurden im Jahr 2010 in Höhe von 584,00 € getilgt. Die Darlehen wurden zinslos gewährt.

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	149.421,68	166.463,55

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Vorratslager der Feuerwehr	15.900,30	16.023,75
Medizinische Versorgung durch den Krankentransport und Rettungsdienst	64.558,73	72.863,03
Medikamente und Arzneimittel im Gesundheitsamt	2.345,58	2.677,92
Vorräte an Fahrzeugplaketten und Zulassungsdokumenten im Straßenverkehrsamt	25.603,70	32.157,21
Vorräte der Bauhöfe Harth, Lichtenau, Klausheide	41.013,37	42.741,64
	149.421,68	166.463,55

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Diese Bilanzposition beinhaltet die öffentlich-rechtlichen Forderungen, die Forderungen aus Transferleistungen und die privatrechtlichen Forderungen des Kreises Paderborn. Darüber hinaus werden unter dem Sammelposten „Sonstige Vermögensgegenstände“ Ansprüche des Kreises Paderborn gegen Dritte bilanziert, die keinem anderen Bilanzposten zugeordnet werden können.

2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen entstehen aus der Erhebung von Gebühren, Beiträgen und Steuern. Forderungen aus Transferleistungen können sich als Rückforderungen ergeben, wenn die Voraussetzungen für die Gewährung von Transferleistungen (z.B. Sozialhilfe, Jugendhilfe, Leistungen an Asylbewerber etc.) fortgefallen sind oder sich Erstattungsansprüche gegenüber Dritten aus der Gewährung von Transferleistungen ergeben.

2.2.1.1 Gebühren

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	1.597.844,18	1.574.330,39

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Gebührenforderungen gegenüber dem privaten Bereich	724.872,79	847.373,35
Gebührenforderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	872.971,39	726.957,04
	1.597.844,18	1.574.330,39

Die „Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich“ beinhalten im Wesentlichen Ansprüche aus Verwaltungsgebühren im Bereich Straßenverkehr, Schwerlastverkehr, Vermessung, Bauaufsicht, Schlachtvieh und Fleischbeschau sowie um Entgelte der Eltern zu den Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen.

Bei den „Gebührenforderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich“ handelt es sich um Benutzungsgebühren, die als größte Position die Gebühren für die Inanspruchnahme des Rettungsdienstes und des Krankentransportes enthält.

2.2.1.2 Beiträge

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

2.2.1.3 Steuern

Die Steuereinnahmen des Kreises basieren ausschließlich auf die Einnahmen aus der Jagdsteuer.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	2.844,18	6.978,29

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	612.767,48	1.168.866,64

Transferleistungen basieren auf dem Grundsatz der Solidarität, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Typische Transferleistungen sind Sozialleistungen wie bspw. Sozialhilfe oder Jugendhilfe sowie gemeindliche Zuwendungen oder andere Hilfen der Gemeinde an Unternehmen (Subventionen).

Aus der Gewährung von Transferleistungen können Ansprüche der Gemeinde in Form von Forderungen entstehen, wenn die Voraussetzungen für den Erhalt der gemeindlichen Unterstützung bei dem Antragsteller nicht vorgelegen haben oder wenn die Kommune im Bereich der Unterhaltszahlungen in Vorkasse tritt und gleichzeitig eine Forderung gegen den eigentliche Unterhaltsverpflichteten erwirkt.

Die unter dieser Position ausgewiesenen Forderungen ergeben sich aus den Erstattungen von geleisteten Sozialtransfers in Höhe von 242.105,64 € und dem den kreisangehörigen Städten und Gemeinden gewährten Nachlass auf die Kreisumlage 2010 in Höhe von 926.761,00 €.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Zu dieser Position gehören alle öffentlich-rechtlichen Forderungen, die nicht aus Gebühren, Beiträgen, Steuern oder Forderungen aus Transferleistungen resultieren

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	1.163.681,88	4.406.208,70

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Sonstige öffentl. rechtl. Forderungen gegenü. privaten Bereich	944.083,31	1.017.756,45
Sonstige öffentl. rechtl. Forderungen gegenü. öffentl. Bereich	231.750,57	558.301,25
Forderungen gem. § 107b / VLVG für Landesbeamte	0,00	1.842.466,00
Forderungen gem. § 107b / VLVG für allg. Übernahme Kreis	0,00	987.685,00
Forderungen an Bund aus Zuschüssen f. Straßenbaumaßnahmen	-12.152,00	0,00
	1.163.681,88	4.406.208,70

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich setzen sich vorwiegend aus Bußgeldern und den Nebenforderungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen (Mahn- und Vollstreckungskosten) zusammen.

Bei den Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich handelt es sich um Kostenerstattungen von Gemeinden und anderen Trägern.

Die sich aus § 107 b BeamtVG bzw. dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) ergebenden Forderungen betreffen die Erstattungsansprüche, die bei einem Dienstherrnwechsel eines Beamten gegenüber dem abgebenden Dienstherrn entstehen.

Neben den Erstattungsforderungen gegen das Land NRW, die sich aus der Bilanzierung der Versorgungsanwartschaften und der Versorgungslastenverteilung im Zusammenhang mit der Kommunalisie-

zung der Versorgungs- und Umweltverwaltung (aufgrund der Auflösung der Versorgungsämter zum 01.01.2008) ergeben, werden erstmals auch die Erstattungsansprüche gegenüber den übrigen Dienstherren ausgewiesen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift.

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

In der Bilanzposition „Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich“ sind alle privatrechtlichen Forderungen gegen natürliche und privatrechtlich organisierte juristische Personen auszuweisen, soweit es sich nicht um Ausleihungen handelt.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	544.536,72	1.725.281,57

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus durchlaufenden Geldern

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	106.319,24	738.340,33

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	1.713,95	0,00

2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	0,00	6.982,07

Die Bilanzposition enthält eine Forderung gegen die CVUA OWL.

2.2.2.6 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

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

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	171.844,77	178.942,30

In dem Bilanzansatz sind u.a. Forderungen gegenüber Banken in Höhe von 85.629,32 € enthalten, die sich aus Zinserträgen ergeben. Ein Betrag in Höhe von 85.456,96 € bezieht sich auf die Forderung gegenüber dem Landkreistag Brandenburg, die sich aus der Erstattung der Gehaltszahlungen ergeben.

2.2.4 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	-29.500,00	-538.000,00

Die Pauschalwertberichtigung soll das allgemeine Ausfallrisiko einwandfreier Forderungen abdecken. Das zu schätzende Ausfallrisiko wurde auf Basis der offenen Forderungen aus den Jahren von 1997 bis Ende 2010 vorgenommen. Dabei wurde davon ausgegangen, dass das allgemeine Ausfallrisiko umso größer wird, je älter die Forderung ist.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Unter dieser Bilanzposition sind Wertpapiere auszuweisen, die zur Veräußerung oder als kurzfristige Anlage liquider Mittel bis zu einem Jahr bestimmt sind.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	8.880.000,00	22.625.094,00

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
1) Sparkasse Paderborn	2.880.000,00	0,00
2) Sparkasse Paderborn	6.000.000,00	0,00
3) Commerzbank	0,00	6.000.000,00
4) Commerzbank	0,00	6.340.094,00
5) Commerzbank	0,00	3.285.000,00
6) Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold	0,00	6.000.000,00
7) Sparkasse Paderborn	0,00	1.000.000,00
	8.880.000,00	22.625.094,00

Der Erlös aus Interargem in Höhe von 2,8 Mio. € sowie die über die Kreisumlagen 2008 bis 2010 erwirtschafteten Erträge zur Erfüllung künftiger Pensionsverpflichtungen wurden bisher zinsbringend angelegt. Diese Mittel (Ifd. Nr. 3 u. 4) sind zweckgebundener Natur und müssen in einem noch festzulegenden Pensionsfonds dauerhaft angelegt werden.

Darüber hinaus wurden Mittel für den Neubau des Verwaltungsgebäudes (Ifd. Nr. 5), zur anteiligen Finanzierung der Westfälischen Kammerspiele (Ifd. Nr. 6), sowie für die Betriebskostenzuschüsse für die Westfälischen Kammerspiele (Ifd. Nr. 7) angelegt.

2.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel zum 31.12.2010 resultieren überwiegend aus Guthaben des Kreises Paderborn bei diversen Banken. Die Bestände sind über Bankbestätigungen nachgewiesen.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	12.107.266,82	10.892.907,73

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Bestände Girokonten	353.487,81	639.199,06
Beständer Tagesgelder	5.667.459,79	10.077.726,04
Bestände Termingelder	6.000.000,00	0,00
Bestände Schulgirokonten	82.004,54	170.656,11
Barkassenbestände, Handvorschüsse	4.152,31	5.326,52
nicht eingelöste Schecks	162,37	0,00
	12.107.266,82	10.892.907,73

Bei den Schulgirokonten handelt es sich um Bankkonten, die von den Schulen des Kreises Paderborn eigenständig bewirtschaftet werden. Das wirtschaftliche Eigentum bezüglich dieser Vermögensgegenstände wird dem Kreis Paderborn zugerechnet.

Ein geringer Teil dieses Bilanzpostens ist durch Barkassenbestände, die in den Ämtern als Wechselgeldkassen vorgehalten werden, begründet.

2.5 Geldtransit

Unter dieser Position werden u.a. Geldbewegungen zwischen den Bankkonten des Kreises unterschiedlicher Geldinstitute ausgewiesen, die sich augenscheinlich auf dem Weg zwischen den Banken befinden. Grund für diese Darstellung ist die Tatsache, dass in diesen Fällen der Geldeingang bzw. Geldabgang bereits gebucht wurde, die Gutschrift auf dem Bankkonto aber noch nicht erfolgt ist.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	10.640,72	0,00

2.6 Fremde liquide Mittel

Fremde liquide Mittel sind Finanzmittel, die auf gesetzlicher Grundlage von den Kommunen unmittelbar für einen anderen öffentlichen Aufgabenträger vorläufig vereinnahmt oder verausgabt werden.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	0,00	4.752,23

Unter diesem Bilanzposten werden die Jugendamt-Amtsvormundschaften ausgewiesen.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind anzusetzen, wenn Ausgaben vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Stichtag darstellen (transitorische Rechnungsabgrenzung, § 42 Abs. 1 GemHVO NRW).

Daneben ergibt sich die Notwendigkeit der Aktiven Rechnungsabgrenzung gem. § 43 Abs. 2 Satz 21 GemHVO NRW auch für geleistete Zuwendungen, welche mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind. Diese Aktivposten werden über die Dauer der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	16.969.706,23	28.609.127,94

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
<u>Transitorische Rechnungsabgrenzung:</u>		
Transferzahlungen Amt 50 (Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe zur Pflege, Krankenhilfe, Grundsicherung für Arbeitssuchende gem. SGB II)	5.195.284,89	5.148.190,89
Transferleistungen Amt 51 (Geldleistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz, Kinderschutz, Hilfe zur Erziehung, Betriebskostenzuschüsse nach § 20 KiBiz)	342.016,66	2.501.470,00
Kostenerstattung an Hilfsorganisationen im Bereich Krankentransport und Rettungsdienst	190.737,83	189.469,49
Mieten für Funkstandorte	2.572,91	2.572,91
Mieten, Nebenkosten und Gebäudeunterhaltung	60.529,67	60.565,72
TUIV: Wartungsverträge	15.237,70	70.911,18
Beiträge zu Versorgungskosten für Beamte	431.524,00	454.595,00
Beamtenbesoldung Januar Folgejahr	824.686,08	825.245,86
Vorableistung Krankenversicherung	25.519,01	25.519,01
Sonstige (Fzg-Leasing, Mittagstisch etc.)	55.537,30	4.433.186,19
	7.143.646,05	13.711.726,25
<u>Geleistete Zuschüsse gem. § 43 Abs. 2 GemHVO NRW:</u>		
K 37N; Flughafen-BAB-Anbindung Kreisverkehr	319.672,01	303.688,41
Emsradweg Steinhorster Becken	92.098,06	89.983,92
Radverkehrsnetz Kreis Paderborn	27.370,00	97.223,00
K24/ B68 Anteil Radweg Lichtenau	136.574,67	129.745,94
Konjunkturpaket II MZG	0,00	1.543.956,00
Investitionskostenförderung Tageseinrichtungen für Kinder	8.881.605,21	12.389.628,01
Investitionskostenförderung von Jugendräumen	105.719,13	100.109,70
Investitionskostenförderung von Begegnungsstätten	17.340,02	16.226,88
Investitionskostenförderung von Sportstätten	245.681,08	226.839,83
	9.826.060,18	14.897.401,69
	16.969.706,23	28.609.127,94

Die Veränderung bei den „Transferleistungen des Amtes 51“ resultiert im Wesentlichen aus den in 2010 geleisteten Abschlagszahlungen zu den Betriebskosten nach § 20 KiBiz.

Bei den unter „Sonstige“ bilanzierten Rechnungsabgrenzungen ist die Veränderung zum Vorjahr auf die Abgrenzung der Landschaftsumlage zurückzuführen. In gleicher Höhe ist die Leistung unter Bilanzposition 4.5 „Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung“ passiviert worden.

Bei den für das „MZG“ ausgewiesenen Betrag handelt es sich um Mittel aus dem Konjunkturpaket II, die in gleicher Höhe unter der Bil.-Postion „Passiver Rechnungsabgrenzungsposten“ ausgewiesen werden.

Bei den „Investitionskosten zur Förderung der Tageseinrichtung für Kinder“ ist die Steigerung im Wesentlichen auf die verstärkte Förderung von Plätzen für Kinder im Alter von 3 Jahren bis zum Beginn der Schulpflicht in Kindergärten zurückzuführen.

PASSIVA

1 Eigenkapital

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	79.153.955,30	77.772.392,31

Das Eigenkapital ergibt sich rechnerisch aus der Differenz zwischen dem Vermögen (Aktivseite) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Einbeziehung der Sonderposten und der passiven Rechnungsabgrenzung. Die Eigenkapitalposition unterteilt sich in die allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, Ausgleichsrücklage und den Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag.

Der Bilanzposten Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag übernimmt im Zuge des Jahresabschlusses das Jahresergebnis der Ergebnisrechnung. Weil der Kreistag des Kreises Paderborn gem. § 96 GO NRW über die Verwendung des Jahresergebnisses zu beschließen hat, wird ihm die Bilanz ohne jegliche Verwendung des Jahresergebnisses, allerdings mit einem Verwendungsvorschlag, vorgelegt (siehe Gliederungspkt. V).

Erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Kreistag und Beschlussfassung über die Verwendung eines Jahresüberschusses oder die Behandlung eines Jahresfehlbetrages können die erforderlichen Umbuchungen, bspw. in die Ausgleichsrücklage vorgenommen werden.

1.1 Allgemeine Rücklage

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	70.104.387,00	70.256.325,00

Unter dem Bilanzposten Allgemeine Rücklage wird der Wert ausgewiesen, der sich aus der Saldierung der Aktiva und der übrigen Passivposten, jedoch ohne Sonderrücklage, Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag als wertmäßiger Überschuss ergibt.

In den Jahren nach Aufstellen der Eröffnungsbilanz verändert sich der Wert durch mögliche Zuführungen von Jahresüberschüssen oder Entnahmen zur Abdeckung von Fehlbeträgen.

Auf Grund des Ergebnisses des dritten Jahresabschlusses des Kreises wird sich die allgemeine Rücklage nicht verändern, weil der Jahresfehlbetrag von 1.609.469,99 € noch voll durch die Ausgleichsrücklage gedeckt wird. Die Veränderung bei der allgemeinen Rücklage in Höhe von 151.938 € resultiert aus der ergebnisneutralen Berichtigung der Eröffnungsbilanz.

„Davon-Vermerk“ Zweckgebundene Deckungsrücklage

Anders als in der abgelösten Kameralistik führen Ermächtigungsübertragungen nicht zu einer Belastung des abgelaufenen Haushaltsjahres sondern zu einer wirtschaftlichen Belastung des Folgejahres. Aus diesem Grunde ist der jeweiligen Bilanz gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW im Umfang der genehmigten Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen nach § 22 GemHVO NRW eine zweckgebundene Deckungsrücklage in Form eines „Davon-Vermerks“ zum Bilanzposten „Allgemeine Rücklage“ anzusetzen. Die Höhe der von den Fachämtern beantragten Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen des Jahres 2011 beläuft sich auf 405.101,87 €. Im Einzelnen wird auf die Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen unter der lfd. Nr. XI. verwiesen.

1.2 Sonderrücklagen

Zuwendungen, die die Kommune für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erhalten hat und deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, sind in Höhe des noch nicht aktivierten Anteils als Sonderrücklagen anzusetzen. Darüber hinaus kann eine Sonderrücklage auch gebildet werden, um die vom Kreistag beschlossene Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu sichern.

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

1.3 Ausgleichsrücklage

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	35.020.623,54	9.125.537,30

Nach § 75 Abs. 3 GO NRW ist die Ausgleichsrücklage in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen.

Die Ausgleichsrücklage hat die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses. Fehlbeiträge in der Jahresrechnung können solange durch die Ausgleichsrücklage beglichen werden, bis diese aufgebraucht ist. Jahresüberschüsse können der Ausgleichsrücklage nur bis zum Erreichen der durch § 75 Abs. 3 GO NRW festgelegten Höchstgrenze zugeführt werden.

Die Reduzierung des Wertansatzes der Ausgleichsrücklage in Höhe von 25.895.086,24 € ergibt sich aus der Differenz zwischen der Entnahme zur Deckung des Jahresfehlbetrages 2009 in Höhe von 25.971.055,54 € (Kreistagsbeschluss vom 08.11.2010, DS-Nr. 150279) und der Zuführung in Höhe von 75.969,00 € aufgrund der im Jahr 2010 erfolgten Berichtigung der Eröffnungsbilanz nach § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW.

1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	-25.971.055,24	-1.609.469,99

Der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres. In der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2010 wird ein Fehlbetrag in Höhe von 1.609.469,99 € ausgewiesen.

Vorbehaltlich des Beschlusses des Kreistages des Kreises Paderborn über die Behandlung des Jahresfehlbetrages bietet sich eine Verrechnung mit der Ausgleichsrücklage an (siehe Gliederungspunkt V).

2 Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Für erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt worden sind und für die Anschaffung von Vermögensgegenständen verwendet wurden, sind entsprechende Sonderposten anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten wird entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorgenommen.

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	121.526.168,47	120.905.562,15

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Bil.-Pos. 1.1 Immaterielles Vermögen	146.685,89	217.630,63
Bil.-Pos. 1.2.1.1 Grünflächen	1.258.155,04	1.382.825,72
Bil.-Pos. 1.2.1.2 Ackerland	185.652,37	185.652,37
Bil.-Pos. 1.2.1.3 Wald, Forst	524.343,88	524.343,88
Bil.-Pos. 1.2.2.2 Schulen	40.467.265,31	40.783.750,48
Bil.-Pos. 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	3.369.006,82	3.506.934,70
Bil.-Pos. 1.2.3.1 Grund und Boden Infrastruktur	3.031.354,85	3.030.718,17
Bil.-Pos. 1.2.3.2 Brücken und Tunnel	9.743.416,39	8.682.422,59
Bil.-Pos. 1.2.3.5 Straßennetz und Verkehrslenkungsanlagen	55.707.117,05	53.996.585,66
Bil.-Pos. 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.273.246,31	1.194.209,40
Bil.-Pos. 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.472.387,16	2.415.537,24
Bil.-Pos. 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	258.011,67	258.011,67
Bil.-Pos. 1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.650.427,33	1.920.998,75
Bil.-Pos. 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	597.227,19	2.175.940,89
Bil.-Pos. 1.2.8 Anlagen im Bau	841.871,21	630.000,00
	121.526.168,47	120.905.562,15

Herkunft der Finanzmittel nach Zuwendungsgebern:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	1.195.855,84	1.585.751,52
Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	119.918.215,96	118.385.950,05
Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden	668,13	243.453,39
Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1,00	0,00
Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	401.427,54	680.407,19
Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	10.000,00	10.000,00
	121.526.168,47	120.905.562,15

Der Zuwendungsgeber kann die Zweckbindung bei investiv zu verwendenden Zuweisungen entweder projektbezogen oder allgemein festlegen.

Die projektbezogene Förderung beinhaltet eine vom Zuwendungsgeber bestimmte Verwendungsvorgabe zur Anschaffung bzw. Herstellung eines konkreten Vermögensgegenstandes.

Bei einer allgemeinen Förderung wird i.d.R. einerseits vom Zuwendungsgeber die Höhe der Zuwendung nach allgemeinen (pauschalieren) Kriterien ermittelt und/ oder der Zuwendungsempfänger darf eigenver-

antwortlich Projekte für die zweckentsprechende Verwendung der Zuwendung festlegen. Unter eine solche Förderungsform fallen die sich aus dem Konjunkturpaket II geförderten Maßnahmen sowie die allgemeine Investitionszuschale, die Schulzuschale und die Brandschutzzuschale.

Die in der vorstehenden Tabelle ausgewiesenen Sonderposten aus Zuweisungen des Landes in Höhe von 118.385.950,05 € ergeben sich aus projektbezogen erhaltenen Zuwendungen in Höhe von 114.148.736,96 € und pauschal gewährten Investitionszuschwendungen in Höhe von 4.237.213,09 € (davon 3.189.586,05 € aus Konjunkturpaket II und 1.047.627,04 € aus der Investitions-, Schul- und Brandschutzzuschale).

Die für das Jahr 2010 vereinnahmte allgemeine Investitionszuschale des Landes Nordrhein-Westfalen in Höhe von 609.029,52 € wurde auf die größeren nicht anderweitig bezuschussten Investitionen in den Bereichen immaterielles und bewegliches Anlagevermögen (Maschinen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung) verteilt.

Zur Unterstützung der kommunalen Aufwendungen im Schulbereich hat der Kreis Paderborn für das Haushaltsjahr 2010 eine Schulzuschale in Höhe von 2.502.103,00 € erhalten. Von diesem Betrag sind 1.577.076,00 € konsumtiv verwendet worden und 925.027,00 € in den investiven Bereich geflossen.

Aus dem Haushaltsjahr 2009 stand noch ein Restbetrag in Höhe von 853.144,95 € zur Verfügung, so dass insgesamt 1.778.171,95 € im Haushaltsjahr 2010 für investive Maßnahmen im Schulbereich zur Verfügung standen.

Für die im Jahr 2010 durchgeführten investiven Maßnahmen sind insgesamt 776.610,33 € als Sonderposten bei den Vermögensgegenständen des immateriellen Vermögens und der Betriebs- und Geschäftsausstattung bilanziert worden. Die noch nicht zweckentsprechend eingesetzten Finanzierungsmittel in Höhe von 1.001.561,62 € werden als „erhaltene Anzahlung“ bei den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ (Bil.Pos. 4.7) in Ansatz gebracht.

Die für das Jahr 2010 vereinnahmte Investitionszuschale aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von 16.167,57 € wurde für die Anschaffung eines Brandübungscontainers im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung verwendet.

2.2 Sonderposten für Beiträge

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	2.043.058,89	1.733.576,53

Zusammensetzung:

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich beinhaltet Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen aus der Gebührenkalkulation.

Angesetzt sind die entstandenen Kostenüberdeckungen für den Krankentransport und den Rettungsdienst. Gem. § 6 KAG sind die Überschüsse der gebührenrechnenden Einrichtungen innerhalb von drei Jahren an den Gebührenzahler zurückzuführen.

2.4 Sonstige Sonderposten

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

3 Rückstellungen

In der Bilanz sind unter den Voraussetzungen des § 36 GemHVO NRW Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten oder bestimmte Aufwendungen gebildet worden, deren wirtschaftliche Ursache im abgelaufenen Haushaltsjahr oder schon in früheren Rechnungsperioden liegt.

3.1 Pensionsrückstellungen

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

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	129.417.276,00	131.901.037,00

Zusammensetzung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Pensionsverpflichtungen für aktive Beamte	51.198.994,00	49.133.021,00
Pensionsverpflichtungen für Versorgungsempfänger	51.457.967,00	53.918.141,00
Beihilfeverpflichtungen für aktive Beamte	12.878.264,00	13.447.896,00
Beihilfeverpflichtungen für Pensionäre	13.882.051,00	15.401.979,00
	129.417.276,00	131.901.037,00

Zum Stichtag 31.12.2010 hat die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster für den Kreis Paderborn eine versicherungsmathematische Bewertung seiner Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Heubeck AG vornehmen lassen. Die Berechnung erfolgt auf der Basis der, der Versorgungskasse zur Verfügung stehenden Daten der aktiven Beamten und Beamtinnen sowie der Versorgungsempfänger/innen des Kreises Paderborn.

In der Berechnung werden erstmals die versorgungsrechtlichen Verpflichtungen, die sich bei einem Dienstherrnwechsel unter den in § 107 b BeamtVG bzw. der Nachfolgeregelung des Versorgungslastenverteilungsgesetzes (VLVG NRW) genannten Voraussetzungen für den abgehenden Dienstherrn ergeben, berücksichtigt. Ebenso wird auch der Erstattungsanspruch, der bei einem Dienstherrnwechsel des Beamten gegenüber dem alten Dienstherrn entsteht und von dem übernehmenden Dienstherrn als Forderung zu aktivieren ist, bilanziell ausgewiesen.

Entwicklung:

	Pensions- rückstell. für aktive Beamte	Pensions- rückstell. für Versorg.-Empf.
	EUR	EUR
Stand 31.12.2009	51.198.994,00	51.457.967,00
Zugang aus der Berichtigung der Eröffnungsbilanz	160.549,00	0,00
Anpassung Rückstellung	0,00	-2.167.845,00
Umbuchung	-4.628.019,00	4.628.019,00
Zuführung	2.401.497,00	0,00
Stand 31.12.2010	49.133.021,00	53.918.141,00

	Beihilfe- rückstell. für aktive Beamte	Beihilfe- rückstell. für Versorg.-Empf.
	EUR	EUR
Stand 31.12.2009	12.878.264,00	13.882.051,00
Zugang aus der Berichtigung der Eröffnungsbilanz	232.960,00	0,00
Anpassung Rückstellung	0,00	436.873,00
Umbuchung	-1.083.055,00	1.083.055,00
Zuführung	1.419.727,00	0,00
Stand 31.12.2010	13.447.896,00	15.401.979,00

In der Spalte „Zugang aus der Berichtigung der Eröffnungsbilanz“ wird der sich zum 01.01.2008 aus Dienstherrenwechsel ergebende Saldo der zum Kreis Paderborn übergeleiteten Landesbeamten der Versorgungs- und Umweltverwaltung und der Versetzung der Kommunalbeamten zur CVUA-OWL ausgewiesen.

Die Spalte „Anpassung Rückstellung“ stellt die Auswirkungen des Heubeck-Gutachtens auf die Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger dar. In der Regel erfolgt eine Auflösung der Rückstellung, da Leistungen an die Pensionäre über eine Umlage an die Versorgungskasse Münster erbracht werden. Entsprechend sind die Pensions- und Beihilferückstellungen aufzulösen. In Ausnahmefällen ist auch eine Erhöhung der Rückstellungen möglich, wenn z.B. die Lebenserwartungs- bzw. die Kopfschadensstatistiken seitens der Bundesanstalt für die Finanzwirtschaft angepasst werden.

Unter „Umbuchung“ wird die Zuführung aus der Rückstellung für aktive Beamte an die Versorgungsempfänger ausgewiesen, die sich aus der Pensionierung eines bisher aktiven Beamten ergeben.

Die Spalte „Zuführung“ enthält die Aufwendungen, die der Rückstellung zuzuführen sind, um den mittels des versicherungs-mathematischen Gutachtens zu bildenden Rückstellungsbetrag auszuweisen.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

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

3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Die Instandhaltungsrückstellungen sind unter Beachtung der Voraussetzungen gemäß § 36 Abs. 3 GemH-VO NRW gebildet worden. Die Umsetzung der Maßnahmen ist für den mittelfristigen Planungszeitraum geplant.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	0,00	4.160.000,00

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltung gebildet worden ist, sind der folgenden Aufstellung nach Maßnahmenblöcken zu entnehmen:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Helene Weber Berufskolleg; Dachsanierung (DS-Nr. 15.036)	0,00	230.000,00
Kreisfeuerwehrzentrale Ahden; Dach- und Fassadensanierung (DS-Nr. 15.0366)	0,00	430.000,00
<u>13 Brückenbauwerke:</u> (DS-Nr. 15.0362)	0,00	750.000,00
Plattenbrücke in Sudhagen, K10 Stahlbeton-Plattenbrücke in Iggenhausen, K13 Naturstein/ Betongewölbebrücke in Marienloh, K38 Einfeldriger vorgespannter Plattenbalken in Hegensdorf, K 34 Spannbeton-Plattenbrücke in Atteln, K1 Einfeldrige schiefe Plattenbr. mit Betongelenk in Steinhausen, K19 Einfeld-Plattenbrücke mit Betrongelenk in Anreppen, K5 Betonfertigteildurchlass-Rahmen in Sudhagen, K10 Einfeldrige mehrstegige Holzbalkenbrücke in Elsen, K7 Einfeldrige Holzbalkenbrücke in Westenholz, K61 3 einfeldrige Holzbalkenbrücken in Mantinghausen, K61		
<u>Kreisstraßen:</u> (DS-Nr. 15.0362)	0,00	2.750.000,00
<u>Kreisstr./Abschnitt</u> <u>Station von - bis</u> <u>Ort</u>		
K29/4	400 - 1263	Paderborn
K35/4	0 - 1000	Barkhausen
K61/11	0 - 1400	Schöning
K11/3	0 - 4026	Herbram
K27/1	0 - 1020	Schwaney
K34/4	1756 - 3009	Hegensdorf
K4/1	825 - 3479	Hövelhof
K38/5	0 - 3920	Schwaney
K61/4	825 - 3479	Verlar
K37/5	0 - 2850	Oberntudorf
K28/1	0 - 2204	Sande
K38/6	680 - 2235	Schwaney
K8/1	692 - 3412	Mantinghausen
K19/1	690 - 3118	Steinhausen
K1/6	0 - 2800	Neuenbeken
	0,00	4.160.000,00

3.4 Sonstige Rückstellungen

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

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	4.802.498,79	8.776.197,15

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
1. Rückstellung Altersteilzeit	1.257.416,13	2.084.294,89
2. Rückstellung nicht genommener Urlaub	1.624.868,45	1.524.402,86
3. Rückstellung Arbeitszeitguthaben	835.349,21	621.913,40
4. Rückstellung aufgrund der Patronatserklärung gegenüber dem Gemeindeforstamtsverband Willebadessen	19.295,00	19.295,00
5. Vergütungsausgleich für Mehrarbeit von Feuerwehrleuten	582.000,00	582.000,00
6. Rückstellung für die im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses anfallenden Personalkosten	84.600,00	84.600,00
7. Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses gegenüber Dritten	25.200,00	34.510,00
8. Erstattungsverpflichtungen nach § 2 VLVG und §107 b BeamtVG (Ausgleichsansprüche bei Dienstherrnwechsel der Beamten)	0,00	1.361.506,00
9. Rückstellung für Verpflichtungen im Bereich "Kinderschutz"	140.800,00	0,00
10. Verpflichtungen aus dem Anspruch der Beschäftigten auf LOB	0,00	351.000,00
11. Verpflichtungen aus der Organisationsuntersuchung 2010 durch die GPA	0,00	108.475,00
12. Verpflichtungen aus der Gebührenpflicht für die Niederschlagswasserbeseitigung auf Kreisstraßen	0,00	450.000,00
13. Rückzahlung von zu Unrecht erhaltenen Landeszuwendungen für den Straßen- und Radwegebau	200.000,00	0,00
14. Rückstellungen für Verpflichtungen aus dem Eigenanteil am Konjunkturpaket II	0,00	1.100.000,00
15. Rückstellung für die finanziellen Belastungen nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW	0,00	208.000,00
16. Rückstellung für die Abbruch- und Entsorgungskosten des Gebäudes "Chemisches Untersuchungsamt"	0,00	60.000,00
<u>17. Rückstellungen für ausstehende Eingangsrechnungen:</u>		
→ Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement	0,00	92.000,00
→ Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	5.900,00	0,00
→ Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz	10.000,00	20.000,00
→ Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst	17.070,00	30.000,00
→ Produkt 010301 Organisation/ Logistik	0,00	29.000,00
→ Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege	0,00	15.200,00
	4.802.498,79	8.776.197,15

1. Rückstellung für Altersteilzeit

Rückstellungen für Altersteilzeit sind für Mitarbeiter/innen zu bilden, die sich im sog. Blockmodell befinden. Beim Blockmodell durchläuft der Arbeitnehmer zunächst die Beschäftigungsphase, in der er im Umfang seiner bisherigen Arbeitszeit weiterarbeitet, aber eine geringere Vergütung erhält. Im Anschluss daran tritt

er in die sog. Freistellungsphase, in der er vollständig von der Arbeit freigestellt ist, jedoch die Vergütung in gleicher Höhe weiter ausgezahlt bekommt. Um den Verpflichtungen in der Freistellungsphase nachkommen zu können, ist der Rückstellungsbetrag während der Beschäftigungsphase rätierlich anzusammeln, dh. der Beschäftigte erwirbt mit jedem Monat seiner Arbeitsleistung einen Anspruch auf einen Monat Freistellung.

Als Bemessungsgrundlage dienen hierbei sämtliche in der Freistellungsphase zu zahlenden Vergütungen inklusive Aufstockungsbeträge und Nebenleistungen.

Zur Deckung der Zahlungsverpflichtungen während der Freizeitphase sind der Altersteilzeitrückstellung 826.878,76 € zuzuführen.

2. Rückstellung für nicht genommenen Urlaub

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

Im Jahr 2010 erfolgte eine ertragswirksame Inanspruchnahme der Rückstellung in Höhe von 100.465,59 €.

3. Rückstellung für Arbeitszeitguthaben

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

Im Jahr 2010 erfolgte eine ertragswirksame Inanspruchnahme der Rückstellung in Höhe von 213.435,81 €.

4. Rückstellung aufgrund der gegenüber dem Gemeindeforstamtsverband Willebadessen abgegebenen Patronatserklärung

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

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

5. Vergütungsausgleich für Mehrarbeit von Feuerwehrleuten

Durch Urteil vom 07.05.2009 hat das Oberverwaltungsgericht Münster entschieden, dass beamteten Bediensteten des feuerwehrtechnischen Dienstes, die in der Zeit zwischen dem 01.01.2002 und dem 31.12.2006 mehr als die nach der EU-Arbeitszeitrichtlinie zulässige 48 Wochenstunden Dienst geleistet haben, ein Anspruch auf Freizeitausgleich in Höhe von 12,11 (ggf. 17,11) Stunden je Kalendermonat zusteht. Dieser Freizeitausgleich muss lt. der Entscheidung des OVG abgebaut oder finanziell ausgeglichen werden. Für den Kreis Paderborn kommt nur ein finanzieller Ausgleich in Betracht, da aus organisatorischen Gründen ein Freizeitausgleich nicht zu realisieren ist.

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

6. Rückstellung für die im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses 2009 anfallenden Personalkosten

Die im Jahresabschluss 2009 gebildete Rückstellung für die Personalaufwendungen, die im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses für das abgelaufene Jahr entstehen, wird unverändert beibehalten.

7. Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses

Nach § 103 Abs. 5 GemHVO NRW kann sich die örtliche Rechnungsprüfung mit Zustimmung des Rechnungsprüfungsausschusses eines Dritten als Prüfer bedienen. Der Kreis Paderborn hat hiervon Gebrauch gemacht und eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der Prüfung des Jahresabschlusses beauftragt. Die für die Prüfung des Jahresabschlusses 2009 gebildete Rückstellung wurde in Höhe von 21.420,00 € in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 3.780,00 € wurde ertragswirksam aufgelöst. Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2010 und Prüfung des Gesamtabchlusses 2010 wurde eine Rückstellung in Höhe von 34.510,00 € gebildet.

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

Die Versorgungslasten nach § 2 Versorgungslastenverteilungsgesetz und § 107 b des Beamtenversorgungsgesetzes berücksichtigen Ansprüche von Beamten und Beamtinnen, die den Dienstherrn gewechselt haben und bei denen Pensionslasten zum Teil auch vom Kreis Paderborn zu tragen sind. Zum Stichtag ergeben sich laut des versicherungs-mathematischen Gutachtens der Versorgungskasse Westfalen-Lippe Münster für den Kreis Paderborn versorgungsrechtliche Verpflichtungen in Höhe von 1.361.506,00 €.

9. Rückstellungen für Verpflichtungen im Bereich Kinderschutz

Im Jahresabschluss 2009 wurden für die noch nicht erfolgten Abrechnungen des Monats Dezember eine Rückstellung in Höhe von insgesamt 140.800,00 € gebildet. Die Rückstellung ist in voller Höhe in Anspruch genommen worden.

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

Mit der Einführung des Tarifvertrages öffentlicher Dienst (TVöD) ist die Vergabe einer variablen, leistungsorientierten Bezahlung zusätzlich zum Tabellenentgelt ermöglicht worden. Die Leistungsprämie wird jeweils für das abgelaufene Haushaltsjahr gezahlt. Für das Jahr 2010 bestehen Verpflichtungen in Höhe von 351.000,00 €.

11. Verpflichtungen aus der Organisationsuntersuchung 2010 durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA)

Die Gemeindeprüfungsanstalt hat im Sommer 2010 mit der überörtlichen Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung des Kreises Paderborn begonnen. Der Prüfungsumfang umfasst insgesamt ca. 300 Tagewerke. Für die im Jahr 2010 von der GPA geleisteten Prüfungstage erfolgt eine Rückstellungsbildung in Höhe von 108.475,00 €.

12. Verpflichtungen aus der Gebührenpflicht für die Niederschlagswasserbeseitigung auf Kreisstraßen

Nach den geänderten Abwassergebührensatzungen sind alle Grundstückseigentümer und damit auch die Träger der Straßenbaulast gebührenpflichtig, soweit Oberflächenwasser von versiegelten Grundstücken, zu denen auch Straßenflächen zählen, der städtischen bzw. gemeindlichen Abwasseranlage zugeleitet wird. Die Städte und Gemeinden des Kreises Paderborn haben die betroffenen Flächen ermittelt und sind vereinzelt auch schon auf den Kreis Paderborn zugekommen.

Es ist damit zu rechnen, dass in 2011 auch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden, die bisher dem Kreis Paderborn noch keine Gebühren für die Beseitigung und Behandlung von Niederschlagswasser geltend gemacht haben, Gebührenbescheide mit rückwirkenden Forderungen für die Jahre 2007 bis 2010 vorlegen werden.

Um die noch ausstehenden rückwirkenden Forderungen gegenüber dem Kreis erfüllen zu können, ist nach den Berechnungen des Amtes 69 mit Aufwendungen in Höhe von 450.000,00 € zu rechnen.

13. Rückzahlung von zu Unrecht erhaltenen Landeszuwendungen für den Straßen- und Radwegebau

Die aufgrund der Prüfungsbeanstandung der Bezirksregierung Detmold im Jahresabschluss 2008 gebildete Rückstellung (300.000,00 €) ist im Jahr 2009 in Höhe von 100.000,00 € und in 2010 in Höhe von 14.506,97 € in Anspruch genommen worden. Weitere Verpflichtungen bestehen nicht mehr, da die Beanstandungen der Bezirksregierung im Nachhinein ausgeräumt werden konnten. Der Restbetrag in Höhe von 185.493,03 € wurde daher ertragswirksam aufgelöst.

14. Rückstellung für die Verpflichtungen aus dem Eigenanteil am Konjunkturpaket II

Das Land NRW hat unter dem Namen „Zukunftsinvestitions- und Tilgungsfonds Nordrhein-Westfalen“ ein Sondervermögen zur Abwicklung der sich nach dem Konjunkturpaket II ergebenden Finanzhilfen sowie dessen Finanzierung errichtet. Aus diesem Sondervermögen hat der Kreis Paderborn zur Förderung zusätzlicher Investitionen im Bereich Bildungsinfrastruktur und Infrastruktur insgesamt 7.149.485,00 € erhalten.

Ab dem Haushaltsjahr 2012 sind die Verbindlichkeiten des Sondervermögens innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren zu tilgen. An den Zins- und Tilgungsleistungen beteiligen sich die Kommunen durch einen pauschalen Abzug bei den finanzkraftunabhängigen Zuweisungen nach Maßgabe des jährlichen Gemeindefinanzierungsgesetzes. Der Eigenanteil der Gemeinden beträgt bei allen kommunalbezogenen Investitionsmaßnahmen nach dem Zukunftsinvestitionsgesetz 12,5 %.

Für den Kreis Paderborn wird sich dadurch eine finanzielle Belastung in Höhe von vorsichtig geschätzten 1.100.000,00 € ergeben.

15. Rückstellung für die finanziellen Belastungen nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW

Aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW vom 09.02.2010 folgt für den Kreis Paderborn voraussichtlich eine Rückzahlungsverpflichtung gegenüber dem Land in Höhe von 208.000,00 €, da bislang keine entsprechenden Vorausleistungen auf die Einheitslast erbracht wurden.

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

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

Für die Abbruch- und Entsorgungskosten des alten Gebäudes ist eine Rückstellung in Höhe von 60.000,00 € gebildet worden.

17. Rückstellung für ausstehende Eingangsrechnungen

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

4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind grundsätzlich einzeln erfasst und mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt worden. Arten, Strukturen und Fälligkeiten sind dem beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen (siehe Gliederungspunkt IX).

4.1 Anleihen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Verbindlichkeiten aus Krediten bezeichnen die der Kommune von einem Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen.

4.2.1 Investitionskredite von verbundenen Unternehmen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.2.2 Investitionskredite von Beteiligungen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.2.3 Investitionskredite von Sondervermögen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.2.4 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich

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

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	12.427.427,01	11.301.378,59

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
1. HSH Nordbank, Kiel Schuldurkunde vom 08.12.1997	58.397,51	0,00
2. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 13.11.2003	2.184.294,59	1.956.956,74
3. Bayerische Landesbank, München Schuldurkunde vom 05.10.2004	1.042.809,24	974.221,87
4. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	1.146.508,43	1.005.343,31
5. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	1.959.773,75	1.844.186,04
6. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	1.184.839,20	1.006.363,37
7. NordLB, Hannover Schuldurkunde vom 24.04.2006	4.850.804,29	4.514.307,26
	12.427.427,01	11.301.378,59

4.2.5 Investitionskredite vom privaten Kreditmarkt

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

lt. Bilanz	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
	11.081.877,52	10.324.723,77

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
1. Münchener Hypothekenbank eG, München Schuldurkunde vom 22.01.1999	1.908.604,80	1.750.697,54
4. Dexia Kommunalbank Deutschland AG, Frankfurt Schuldurkunde vom 30.09.2005	1.788.024,29	1.686.105,02
5. Commerzbank AG, Paderborn Schuldurkunde vom 27.06.2005	1.485.444,24	1.362.021,39
6. Westf. Landschaft Bodenkreditbank AG, Münster Schuldurkunde vom 07.04.2006	758.871,01	723.054,12
7. Commerzbank AG, Paderborn Schuldurkunde vom 09.03.2007	5.140.933,18	4.802.845,70
	11.081.877,52	10.324.723,77

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Die Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, beziehen sich auf vertragliche Verpflichtungen, die sich aus den mit der GKD Paderborn geschlossenen Mietkaufverträgen ergeben. Die Verbindlichkeiten werden entsprechend der vertraglichen Regelungen planmäßig abgebaut.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	270.374,52	210.435,48

Zusammensetzung und Entwicklung:

Mietvertrag Nr. / Datum	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
5100 vom 08.02.2005	102.614,60	69.668,21
7002 vom 30.04.2007	4.440,59	0,00
7008 vom 06.07.2007	7.124,09	0,00
7012 vom 23.10.2007	7.850,81	0,00
7014 vom 02.01.2008	10.427,23	0,00
8005 vom 11.07.2008	56.698,36	19.314,44
8013 vom 22.12.2008	15.510,77	7.940,37
9002 vom 21.04.2009	11.173,39	6.312,34
9008 vom 14.07.2009	8.303,71	5.058,97
9012 vom 09.10.2009	46.230,97	29.872,14
10008 vom 05.01.2011	0,00	72.269,01
	270.374,52	210.435,48

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Diese Position weist Verbindlichkeiten auf Grund von vertraglichen Vereinbarungen aus, bei denen die Zahlung für die empfangene Leistungen seitens des Kreises Paderborn noch aussteht.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	2.498.858,04	5.605.327,59

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung gegenüber		
- verbundenen Unternehmen	92.459,84	0,00
- öffentlichen Bereich	65.332,02	4.366.675,15
- privaten Bereich	1.477.157,71	897.554,06
- privatrechtliche Unternehmen	863.908,47	341.098,38
	2.498.858,04	5.605.327,59

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Unter diesen Bilanzposten fallen Verpflichtungen des Kreises Paderborn, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	0,00	926.761,00

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 13.12.2010 beschlossen, die Verbesserungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen, Landschaftsumlage, Auswirkungen veränderter Umlagegrundlagen) auf Basis einer saldierten Berechnung als Nachlass auf die Kreisumlage an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden weiterzugeben.

Dem Kreis Paderborn ging am 27.12.2010 ein Änderungsbescheid für das Jahr 2010 über zusätzlich 926.761,00 € an Schlüsselzuweisungen zu. Daraus ergibt sich zum 31.12.2010 für den Kreis Paderborn eine Verbindlichkeit, da die Mittel noch nicht dem Kreistagsbeschluss entsprechend verwandt wurden.

4.7 Erhaltene Anzahlungen/ Sonstige Verbindlichkeiten

Die Position „Erhaltene Anzahlungen enthält Mittel, die mit einer bestimmten Zweckbindung gewährt worden sind, bei denen diese zum Abschlussstichtag jedoch noch nicht erfüllt wurde bzw. die zugeordneten Vermögensgegenstände noch nicht aktiviert worden sind. Daneben werden unter dieser Bilanzposition auch die sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen, die aufgrund ihrer originären Eigenschaften keiner anderen Position zugeordnet werden können. Hierunter fallen Verbindlichkeiten, die nicht auf der Grundlage von Warengeschäften oder einem entgeltlichen Leistungsaustausch beruhen.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	13.811.044,47	12.842.754,31

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
Erhaltene Anzahlungen		
1. Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen Amt 61	8.837,73	0,00
2. Verbindlichkeiten aus erhaltenen Investitionszuwendungen	3.340.297,73	2.890.953,56
3. Verbindlichkeiten aus erhaltenem Ersatzgeld	801.677,66	679.431,92
4. Verbindlichkeiten aus erhaltener Schulpauschale	853.144,95	1.001.561,62
5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuschüssen und Umlagen	105.664,77	188.588,51
6. Verbindlichkeiten aus erhaltener Jugendamtsumlage	2.136.924,00	811.764,00
7. Verbindl. aus Abrechnung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei	65.470,00	34.388,00
	7.312.016,84	5.606.687,61
Sonstige Verbindlichkeiten		
8. Verbindlichkeiten aus Zusage Zuschuss Kammerspiele	6.000.000,00	6.000.000,00
9. Verbindlichkeiten aus Zusage Sonderzahlung Kammerspiele (Verwaltungsvorlage DS-Nr. 15.0223)	0,00	1.000.000,00
10. Verbindlichkeiten aus abzuführenden Steuern an das Finanzamt	232.340,84	226.277,42
11. Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	40.087,53	1.251,30
12. Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern	80.323,87	26,49
13. andere sonstige Verbindlichkeiten	146.275,39	8.511,49
	6.499.027,63	7.236.066,70
	13.811.044,47	12.842.754,31

Da die erhaltenen Anzahlungen eine gesonderte Position bei den Sonstigen Verbindlichkeiten einnehmen, werden diese nachfolgend kurz erläutert:

Der im Jahresergebnis 2009 unter Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen Amt 61 ausgewiesene Betrag in Höhe von 8.837,73 € ist dem Land NRW erstattet worden, da die mit der Zuwendung zu fördernden Naturschutzmaßnahmen nicht durchgeführt wurden.

Unter Verbindlichkeiten aus erhaltenen Investitionszuwendungen werden insbesondere die bis zur Fertigstellung der im Bau befindlichen Vermögensgegenstände erhaltenen Zuwendungen ausgewiesen. Die noch nicht für den vorgesehenen Zweck verwendeten Zuwendungsmittel setzen sich wie folgt zusammen:

- Zuwendungen des Bundes	1.212.829,11 €
- Zuwendungen des Landes	1.563.926,72 €
- Zuwendungen des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe	114.197,73 €

Der unter „Verbindlichkeiten aus erhaltenem Ersatzgeld“ eingestellte Wert ergibt sich aus dem Ansatz des Vorjahres zzgl. der im laufenden Jahr festgesetzten Ersatzgelder abzüglich der Inanspruchnahme.

Der Ansatz unter „Verbindlichkeiten aus erhaltener Schulpauschale“ enthält die noch nicht verwendeten Zuwendungsmittel.

Die größten Einzelpositionen bei den unter „Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuschüssen und Umlagen“ ausgewiesenen Verpflichtungen bilden mit 92.778,83 € die Kostenerstattungen der anderen Träger der Jugendhilfe und mit 56.307,99 € die noch nicht verbrauchte Zuwendungspauschale für überörtliche und landesweite Hilfsmaßnahmen bei Großschadensereignissen.

Der Ansatz unter „Verbindlichkeiten aus erhaltener Jugendamtsumlage“ enthält die noch nicht verwendeten Ulagemittel.

Der unter „Verbindlichkeiten aus der Abrechnung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei“ eingestellte Wert enthält die erhaltenen und noch zweckentsprechend zu erwendenden Gebühren.

5 Passive Rechnungsabgrenzung

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten weist Einnahmen vor dem Bilanzstichtag aus, die Erträge die Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Stichtag darstellen.

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
lt. Bilanz	9.162.349,41	15.948.413,32

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2009	31.12.2010
	EUR	EUR
<u>Transitorische Rechnungsabgrenzung:</u>		
Erstattung Schülerfahrtkosten	128.701,95	141.132,09
Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen	101.022,44	1.022.196,12
	229.724,39	1.163.328,21
<u>Geleistete Zuschüsse gem. § 43 Abs. 2 GemHVO NRW:</u>		
Investitionskostenförderung Tageseinrichtungen für Kinder	6.133.892,00	10.459.123,59
Investive Jugendamtsumlage	2.543.495,02	2.392.970,72
K13; Rad-Gehweg Grundsteinheim	0,00	56.759,00
K37N; Flughafen-BAB-Anbindung Kreisverkehr	103.124,00	183.467,80
Emsradweg Steinhorster Becken	56.200,00	53.390,00
K24/B68; Anteil Radweg Lichtenau	95.914,00	95.418,00
Investitionszuwendung aus Konjunkturpaket II am MZG	0,00	1.543.956,00
	8.932.625,02	14.785.085,11
	9.162.349,41	15.948.413,32

Der erhöhte Ansatz bei den „sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungen“ ist im Wesentlichen auf die deutlich gestiegenen Landeszuschüsse an den Betriebskosten nach dem Kinderbildungsgesetz NRW (Ki-Biz) zurückzuführen.

Bei den „Investitionskosten zur Förderung der Tageseinrichtung für Kinder“ ist die Steigerung im Wesentlichen auf die verstärkte Förderung von Plätzen für Kinder im Alter von 3 Jahren bis zum Beginn der Schulpflicht in Kindergärten zurückzuführen.

IV. Sonstige Angaben

1 Nicht bilanzierte finanzielle Verpflichtungen

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

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

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

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

Für die sich aus den Nachsorgeaufwendungen der Deponie ergebenden Verpflichtungen weist der AV.E-Eigenbetrieb zum 31.12.2010 eine Rückstellung in Höhe von 41.878.977,97 € aus (Stand 31.12.2009: 53.286.000,00 €). Die Differenz zum Vorjahr betrifft den Umstellungseffekt nach BilMoG. Aufgrund des Ansatzes des notwendigen Erfüllungsbetrages wurde die Rückstellung nach den handelsrechtlichen Vorgaben abgezinst. Der sich aus der Neubewertung ergebende Differenzbetrag wurde gemäß Art. 67 Abs. 1 EGHGB erfolgsneutral in die Gewinnrücklagen des AV.E-Eigenbetriebes umgebucht.

2 Haftungsverhältnisse

Zum 31.12.2010 bestehen 11 Haftungsverhältnisse in Form von Bürgschaften, die der Kreis Paderborn zur Absicherung der Darlehen verschiedenster Institutionen übernommen hat. Die Haftungssumme der besicherten Darlehen beträgt per 31.12.2010 insgesamt 9.418.094,00 €.

Eine detaillierte Aufstellung der Bürgschaftsverpflichtungen ergibt sich aus dem beigefügten Bürgschaftsnachweis (siehe Gliederungspunkt X).

V. Vorschlag zur Verwendung des Jahresabschlusses 2010

Das Jahresergebnis 2010 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von insgesamt 1.609.469,99 € ab. Es wird vorgeschlagen, diesen Betrag der Ausgleichsrücklage zu entnehmen.

VI. Berichtigung der Eröffnungsbilanz

In § 57 Abs. 1 GemHVO NRW sind die Tatbestände aufgeführt, die zu der Verpflichtung führen, Wertansätze in der Eröffnungsbilanz nach deren Feststellung zu berichtigen. Demnach dürfen nur fehlerhafte Ansätze korrigiert werden. Dies ist der Fall, wenn in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, Sonderposten oder Schulden

- mit einem zu niedrigen/zu hohen Wert oder
- zu Unrecht bzw. zu Unrecht nicht

angesetzt worden sind und es sich dabei um einen wesentlichen Wertbetrag handelt.

Der Kreis Paderborn hat bislang die sich aus einem Dienstherrenwechsel der Beamten ergebenden versorgungsrechtlichen Verpflichtungen in der Eröffnungsbilanz nicht ausgewiesen, da die mittels eines versicherungsmathematischen Gutachtens vorzunehmende Berechnung des Erstattungsanspruches bzw. der Erstattungsverpflichtung nicht eigenständig geleistet werden konnte.

Die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe, Münster, hat nun erstmals für ihre Mitglieder die entsprechenden Berechnungen vorgenommen, so dass nun die notwendige Berichtigung der Eröffnungsbilanz bezüglich der zum 01.01.2008 übergeleiteten Landesbeamten der Versorgungskasse sowie der ebenfalls zum 01.01.2008 gewechselten Kommunalbeamten zur CVUA OWL vorgenommen werden kann.

1 Wertberichtigungen im Jahresabschluss 2010

a) Kommunalisierung der Versorgungs- und Umweltverwaltung

Dem Kreis Paderborn entstehen für die Versorgung übergeleiteter Beamter keine Aufwendungen, weil das Land nach Maßgabe von § 23 Abs. 2 des Gesetzes zur Eingliederung der Versorgungsämter in die allgemeine Verwaltung des Landes NRW sowie § 4 Abs. 2 des Gesetzes zur Kommunalisierung von Aufgaben des Umweltrechts i.V.m. den jeweils einschlägigen Ausführungsverordnungen für die erworbenen Versorgungsanwartschaften und die Versorgungsleistungen aufkommt.

Unbeschadet davon sind aber nach Auskunft aus dem Innenministerium NRW für die übergeleiteten Beamten auf der Passivseite der Bilanz Pensionsrückstellungen zu bilden. Gleichzeitig sind dann auf der Aktivseite die entsprechenden Forderungen gegen das Land auszuweisen.

Die versorgungsrechtlichen Verpflichtungen der vom Land zum 01.01.2008 übergeleiteten Landesbeamten betragen bei den Pensionsverpflichtungen 1.381.599,00 € und bei den Beihilfeverpflichtungen 460.867,00 € (insgesamt 1.842.466,00 €).

Um diesen Betrag ist der in der Ursprungsfassung der Eröffnungsbilanz auf der Passivseite unter Bil.-Pos. 3.1 „Pensionsrückstellungen“ eingestellte Wertansatz zu erhöhen. In gleicher Höhe erhöht sich auch der auf der Aktivseite der Eröffnungsbilanz der unter Bil.-Pos. 2.2.1.5 „Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ ausgewiesene Betrag. Diese Berichtigung der Eröffnungsbilanz hat keine Auswirkung auf das Eigenkapital.

b) Überleitung der Kreisbeamten zur CVUA-OWL

Bei einem Dienstherrenwechsel ist der abgebende Dienstherr unter den in § 107 b BeamtVG bzw. den Regelungen des Versorgungslastenverteilungsgesetzes NRW genannten Voraussetzungen verpflichtet, sich bei Eintritt des Versorgungsfalles anteilig an die Versorgungsbezüge des Beamten zu beteiligen.

Kommt es zu einer Aufteilung der Versorgungsbezüge, müssen beide Dienstherrn Pensionsrückstellungen für den betreffenden Beamten ausweisen. In diesen Fällen hat der aufnehmende Dienstherr die gesamte Pensionsverpflichtung zu bilanzieren und zusätzlich den Erstattungsanspruch gegenüber der abgebenden Behörde unter „Sonstige Forderungen“ zu aktivieren.

Der abgebende Dienstherr hat die Erstattungsverpflichtung unter der Bil.-Pos. „Sonstige Rückstellungen“ zu passivieren. Dabei ist zu beachten, dass die Beihilfeverpflichtung vollständig auf den neuen Dienstherr übergeht und folglich der abgebende Dienstherr die gebildeten Beihilferückstellungen aufzulösen hat.

Der Kreis Paderborn hat in seiner Eröffnungsbilanz die Pensionsverpflichtungen (einschl. Beihilfeverpflichtungen) der zum 01.01.2008 zur CVUA-OWL gewechselten Beamten aufgrund der noch nicht vorliegenden Berechnungsmodalitäten noch in voller Höhe unter der Bil.-Pos. 3.1 „Pensionsrückstellungen“ ausgewiesen. Lt. der nun vorliegenden Berechnung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe betragen die bis zum Stichtag 01.01.2008 erworbenen Pensionsverpflichtungen der zur CVUA OWL versetzten Beamten insgesamt 1.221.050,00 €. Die Beihilfeverpflichtungen beliefen sich auf 227.907,00 €.

Im Zuge der Berichtigung der Eröffnungsbilanz sind folgende Buchungen vorzunehmen:

- Die Bil.-Pos. 3.1 „Pensionsrückstellungen“ ist um die summierten Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der zur CVUA-OWL versetzten Beamten in Höhe von insgesamt 1.448.957,00 € zu mindern.
- Die Pensionsverpflichtung nach Dienstherrwechsel in Höhe von 1.221.050,00 € ist als „Sonstige Rückstellung“ unter der Bil.-Pos. 3.4 einzustellen.
- Die Beihilfeverpflichtung in Höhe von 227.907,00 € ist zu 2/3 mit der Allgemeinen Rücklage und zu 1/3 mit der Ausgleichsrücklage zu verrechnen.

Durch die Verrechnung der Beihilfeverpflichtungen mit der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage erfolgt eine ergebnisneutrale Wertberichtigung.

2 Berichtigte Eröffnungsbilanz

Nach § 58 Abs. 2 GemHVO NRW ist die Eröffnungsbilanz dauernd aufzubewahren. Wenn Bilanzposten dieser Urkunde durch spätere Jahresabschlüsse in zulässiger Weise berichtigt werden, ist dieser Umstand in geeigneter Form zu dokumentieren und zu erläutern. Dabei muss der ursprünglich fehlerhafte Wertansatz jedoch transparent bleiben. Deshalb wird dem Jahresabschluss 2008 eine Ausfertigung der berichtigten Eröffnungsbilanz beigelegt, aus der die Veränderungen gegenüber dem Ursprungsdokument ersichtlich werden. In dieser Bilanz ist dokumentiert, dass die Eröffnungsbilanz nach § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW durch den Jahresabschluss 2010 berichtigt wurde. Ein gleichlautendes Dokument wird zusammen mit den Buchungsunterlagen, welche die Tatbestände für die Berichtigung enthalten, in aufbereiteter und nachvollziehbarer Form der Eröffnungsbilanz beigelegt und gemeinsam mit dieser dauernd aufbewahrt. Die Eröffnungsbilanz gilt damit als berichtigt. In den Unterlagen zum Jahresabschluss 2010 findet sich ein entsprechender Hinweis.

Sofern die Prüfungsinstanzen im Rahmen der Nachprüfung nicht von ihrem bisherigen Bestätigungsvermerk abweichen oder gar die Entlastung des Landrates gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW in Frage stellen, ist eine erneute Beschlussfassung zur berichtigten Eröffnungsbilanz nicht erforderlich.

Aktiva	Berichtigte Eröffnungsbilanz im JA 2010	Ursprungsfassung (KT-Beschluss v. 15.12.2008)
1. Anlagevermögen	318.283.069,49	321.398.860,94
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	488.715,65	488.715,65
1.2 Sachanlagen	233.135.947,96	234.843.937,15
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<u>3.689.185,00</u>	<u>3.689.185,00</u>
1.2.1.1 Grünflächen	2.202.776,00	2.202.776,00
1.2.1.2 Ackerland	470.021,00	470.021,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	915.154,00	915.154,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	101.234,00	101.234,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<u>96.100.842,00</u>	<u>96.285.842,00</u>
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	71.721.279,00	71.721.279,00
1.2.2.3 Wohnbauten	647.000,00	647.000,00
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgeb.	23.732.563,00	23.917.563,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	<u>118.397.868,79</u>	<u>119.920.857,98</u>
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	9.591.037,00	9.591.037,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	14.878.546,75	14.878.546,75
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtzeichenanlagen, Bäumen	92.143.350,45	93.666.339,64
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.784.934,59	1.784.934,59
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	<u>4.871.000,00</u>	<u>4.871.000,00</u>
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<u>2.655.512,56</u>	<u>2.655.512,56</u>
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	<u>3.838.274,35</u>	<u>3.838.274,35</u>
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>3.478.839,57</u>	<u>3.478.839,57</u>
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<u>104.425,69</u>	<u>104.425,69</u>
1.3 Finanzanlagen	84.658.405,88	86.066.208,14
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	<u>1.695.050,00</u>	<u>1.222.449,72</u>
1.3.2 Beteiligungen	<u>22.632.819,51</u>	<u>24.513.222,05</u>
1.3.3 Sondervermögen	<u>6.179.630,19</u>	<u>6.179.630,19</u>
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>54.136.117,47</u>	<u>54.136.117,47</u>
1.3.5 Ausleihungen	<u>14.788,71</u>	<u>14.788,71</u>
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	14.788,71	14.788,71
2 Umlaufvermögen	78.152.858,82	73.010.838,63
2.1 Vorräte	127.299,05	127.299,05
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	<u>127.299,05</u>	<u>127.299,05</u>
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.997.159,28	3.855.139,09
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	<u>5.397.732,63</u>	<u>3.555.266,63</u>
2.2.1.1 Gebühren	1.176.205,15	1.176.205,15
2.2.1.2 Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3 Steuern	2.269,59	2.269,59
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.357.245,99	1.357.245,99
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.862.011,90	1.019.545,90
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	<u>299.872,46</u>	<u>299.872,46</u>
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	280.371,46	280.371,46
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	1,00	1,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	19.500,00	19.500,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>3.299.554,19</u>	<u>0,00</u>
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	62.476.573,00	62.476.573,00
2.4 Liquide Mittel	6.551.827,49	6.551.827,49
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	14.957.263,49	14.957.263,49
Gesamtsumme	411.393.191,80	409.366.963,06

Passiva	Berichtigte Eröffnungsbilanz	Ursprungsfassung (Kt-Beschluss v. 15.12.2008)
1. Eigenkapital	105.289.777,62	104.458.467,88
1.1 Allgemeine Rücklage	70.193.185,08	69.638.978,59
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	35.096.592,54	34.819.489,29
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
2. Sonderposten	126.564.771,22	126.984.411,22
2.1 für Zuwendungen (u.a. Infrastruktur, Gebäude)	125.711.128,43	126.711.721,34
2.2 für Beiträge	0,00	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	853.642,79	272.689,88
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	126.778.658,01	125.164.099,01
3.1 Pensionsrückstellungen	122.550.634,00	122.157.125,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	4.228.024,01	3.006.974,01
4. Verbindlichkeiten	44.570.864,60	44.570.864,60
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	34.290.050,86	34.290.050,86
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	17.999.758,83	17.999.758,83
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	16.290.292,03	16.290.292,03
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	441.433,19	441.433,19
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	388.421,95	388.421,95
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	214.500,00	214.500,00
4.7 Erhaltene Anzahlungen / Sonstige Verbindlichkeiten	9.236.458,60	9.236.458,60
5. Passive Rechnungsabgrenzung	8.189.120,35	8.189.120,35
Gesamtsumme	411.393.191,80	409.366.963,06

3. Bilanzposten der Eröffnungsbilanz, die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten berichtigt wurden:

AKTIVA

Bil.-Pos.	Beschreibung	Ursprungsfassung (KT-Beschluss vom 15.12.2008)	Veränderungen der Bilanzposten im Jahresabschluss				Gesamt- veränderung	Berichtigte Eröffnungsbilanz
			2011	2010	2009	2008		
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	23.917.563,00				-185.000,00	-185.000,00	23.732.563,00
	2008: Rettungswache Fürstenberg	201.000,00				-185.000,00		
1.2.3.5	Straßennetz mit Plätzen, Lichtsignalanlagen, Bäumen	93.666.339,64				-1.522.989,19	-1.522.989,19	92.143.350,45
	2008: 8 Teilstücke des Straßennetzes	2.792.198,16				-1.522.949,26		
	2008: Berichtigung Rundungsdifferenzen					-39,93		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.222.449,72			+472.601,28	-1,00	+472.600,28	1.695.050,00
	2008: Wasserverband Obere Lippe	1,00				-1,00		
	2009: Nahverkehrsverbund Paderborn/ Höxter (NPH)	1,00			+472.601,28			
1.3.2	Beteiligungen	24.513.222,05			+3.816,71	-1.884.219,25	-1.880.402,54	22.632.819,51
	2008: Wasserverband Aabach-Talsperre	2.286.292,78				-2.286.292,78		
	2008: CVUA-OWL	0,00				+284.907,64		
	2008: GKD Paderborn	1.050.638,83				+117.165,89		
	2009: Studieninstitut Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland, Soest	1,00			+3.816,71			
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.019.545,90		+1.842.466,00			+1.842.466,00	2.862.011,90
	2010: Erstattungsanspruch gegenüber anderen Gemeinden oder sonstigen öffentlichen Körperschaften, die sich aus den künftigen Versorgungsleistungen für die Beamten aufgrund des Dienstherrnwechsels ergeben	0,00		+1.842.466,00				
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00				+3.301.562,19	+3.301.562,19	3.301.562,19
	2008: Ausgleichsanspruch auf Lieferung einer unbestimmten Anzahl RWE-Aktien	0,00				+2.530.297,48		
	2008: Anspruch aus Lieferung einer unbestimmten Anzahl RWE-Aktien aus der Verzinsung bis 31.12.07	0,00				+769.256,71		

PASSIVA

Bil.-Pos.	Beschreibung	Ursprungsfassung (KT-Beschluss vom 15.12.2008)	Veränderungen der Bilanzposten im Jahresabschluss				Gesamt- veränderung	Berichtigte Eröffnungsbilanz
			2011	2010	2009	2008		
	Eigenkapital	104.458.467,88					+833.317,74	105.291.785,62
	Allgemeine Rücklage	69.638.978,59					+555.545,16	70.194.523,75
	Ausgleichsrücklage	34.819.489,29					+277.772,58	35.097.261,87
2.1	Sonderposten für Zuwendungen	126.711.721,34				-1.000.592,91	-1.000.592,91	125.711.128,43
	2008: Zuwendungen für die unter 1.2.3.5 aufgeführten Teilstücke des Straßennetzes	1.834.474,05				-1.000.574,89		
	2008: Berichtigung Rundungsdifferenzen					-18,02		
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	272.689,88				+580.952,91	+580.952,91	853.642,79
	2008: Berichtigung des Wertansatzes um die vor 2008 tatsächlich erzielten Überschüsse	272.689,88				+580.952,91		
3.1	Pensionsrückstellungen	122.157.125,00		+393.509,00			+393.509,00	122.550.634,00
	2010: Berichtigung des Wertansatzes um die versorgungsrechtlichen Verpflichtungen, die sich aus dem Dienstherrwechsel nach § 107b BeamtVG bzw. der Nachfolgeregelung des VLVG NRW aufgrund der Kommunalisierung der Versorgungs- und Umweltverwaltung zum 01.01.2008 und Wechsel der Kommunalbeamten zur CVUA OWL ebenfalls zum 01.01.2008 ergeben haben	0,00		+393.509,00				
3.4	Sonstige Rückstellungen	3.006.974,01		+1.221.050,00			+1.221.050,00	4.228.024,01
	2010: Erstattungsverpflichtungen gegenüber anderen Gemeinden oder sonstigen öffentlichen Körperschaften, die sich aus den künftigen Versorgungsleistungen für die Beamten aufgrund des Dienstherrwechsels ergeben	0,00		+1.221.050,00				

VII. Anlagenspiegel:

2010	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand 31.12.2009	Korrektur der Eröffnungsbilanz im HHJ 2010	Zugänge 2010	Abgänge 2010	Umbuchungen 2010	Stand 31.12.2010	Kumulierte Abschreibungen bis 31.12.2009	Abschreibungen 2010	Zuschreibungen 2010	Abschreibungen der abgängigen Vermögensgegenstände 2010	kumulierte Abschreibungen 31.12.2010	Stand 31.12.2010	Stand 31.12.2009	Veränderungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		(+/-)	(+)	(-)	(+/-)					(+)	(-)			(+/-)
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.099.852,45	0,00	291.302,89	33.201,00	-42.884,93	1.315.069,41	570.306,19	152.944,04	0,00	14.692,71	708.557,52	606.511,89	529.546,26	76.965,63
1.2 Sachanlagen														
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
1.2.1.1 Grünflächen	2.513.432,48	0,00	124.670,68	4,00	0,00	2.638.099,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.638.099,16	2.513.432,48	124.666,68
1.2.1.2 Ackerland	470.021,00	0,00	0,00	46.491,00	0,00	423.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423.530,00	470.021,00	-46.491,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	914.898,80	0,00	0,00	0,00	0,00	914.898,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	914.898,80	914.898,80	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	101.234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.234,00	101.234,00	0,00
Summe unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	3.999.586,28	0,00	124.670,68	46.495,00	0,00	4.077.761,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.077.761,96	3.999.586,28	78.175,68
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	73.462.593,80	0,00	971.878,85	0,00	0,00	74.434.472,65	3.238.553,37	1.659.960,08	0,00	0,00	4.898.513,45	69.535.959,20	70.224.040,43	-688.081,23
1.2.2.3 Wohnbauten	647.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647.000,00	44.966,68	22.483,34	0,00	0,00	67.450,02	579.549,98	602.033,32	-22.483,34
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	24.013.862,65	0,00	397.976,39	0,00	1.882.883,60	26.294.722,64	1.083.109,82	1.116.606,59	0,00	0,00	2.199.716,41	24.095.006,23	22.930.752,83	1.164.253,40
Summe bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	98.123.456,45	0,00	1.369.855,24	0,00	1.882.883,60	101.376.195,29	4.366.629,87	2.799.050,01	0,00	0,00	7.165.679,88	94.210.515,41	93.756.826,58	453.688,83
1.2.3 Infrastrukturvermögen														
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.705.371,48	0,00	10.355,02	2.027,00	14.015,30	9.727.714,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.727.714,80	9.705.371,48	22.343,32
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	15.411.951,23	0,00	1.500,00	0,00	-1.301.713,75	14.111.737,48	657.321,67	310.627,38	0,00	0,00	967.949,05	13.143.788,43	14.754.629,56	-1.610.841,13
1.2.3.3 Gleisanlagen m. Streckenausüstg. u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtzeichenanlagen, Bäumen	94.470.874,82	0,00	228.576,42	47.584,94	1.570.480,10	96.222.346,40	8.553.857,24	4.186.701,85	0,00	25.052,03	12.715.507,06	83.506.839,34	85.917.017,58	-2.410.178,24
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.784.934,59	0,00	0,00	0,00	0,00	1.784.934,59	198.496,02	99.248,01	0,00	0,00	297.744,03	1.487.190,56	1.586.438,57	-99.248,01
Summe Infrastrukturvermögen	121.373.132,12	0,00	240.431,44	49.611,94	282.781,65	121.846.733,27	9.409.674,93	4.596.577,24	0,00	25.052,03	13.981.200,14	107.865.533,13	111.963.457,19	-4.097.924,06
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.874.682,15	0,00	0,00	0,00	0,00	4.874.682,15	220.078,08	110.269,17	0,00	0,00	330.347,25	4.544.334,90	4.654.604,07	-110.269,17
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.809.953,48	0,00	42.624,48	0,00	0,00	2.852.577,96	76,47	0,00	0,00	0,00	76,47	2.852.501,49	2.809.877,01	42.624,48
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.784.387,12	0,00	1.167.926,70	1.942.864,08	49.965,14	9.059.414,88	5.833.738,93	869.117,62	0,00	1.820.863,08	4.881.993,47	4.177.421,41	3.950.648,19	226.773,22
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (Davon-Anteil für geringwertige Vermögensgegenstände < 410 €)	10.528.085,94	0,00	2.096.459,03	375.023,56	1.581.690,17	13.831.211,58	6.973.193,55	1.157.698,24	0,00	280.386,87	7.850.504,92	5.980.706,66	3.554.892,39	2.425.814,27
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.715.777,60	0,00	3.147.588,81	0,00	-5.056.149,38	1.807.217,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.807.217,03	3.715.777,60	-1.908.560,57
Summe Sachanlagen	256.308.913,59	0,00	8.480.859,27	2.447.195,58	-1.301.713,75	261.040.863,53	27.373.698,02	9.685.656,32	0,00	2.140.994,69	34.918.359,65	226.122.503,88	228.935.215,57	-2.812.711,69
1.3 Finanzanlagen														
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.695.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.695.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.695.050,00	1.695.050,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	19.752.624,42	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	20.752.624,42	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	19.752.624,42	19.752.624,42	0,00
1.3.3 Sondervermögen	6.179.630,19	0,00	0,00	0,00	0,00	6.179.630,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.179.630,19	6.179.630,19	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	110.880.477,49	0,00	0,00	0,00	0,00	110.880.477,49	23.549.544,40	10.250.221,42	0,00	0,00	33.799.765,82	77.080.711,67	87.330.933,09	-10.250.221,42
1.3.5 Ausleihungen														
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	12.347,30	0,00	0,00	584,00	0,00	11.763,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.763,30	12.347,30	-584,00
Summe Finanzanlagen	138.520.129,40	0,00	1.000.000,00	584,00	0,00	139.519.545,40	23.549.544,40	11.250.221,42	0,00	0,00	34.799.765,82	104.719.779,58	114.970.585,00	-10.250.805,42
Summe des Anlagevermögens	394.829.042,99	0,00	9.480.859,27	2.447.779,58	-1.301.713,75	400.560.408,93	50.923.242,42	20.935.877,74	0,00	2.140.994,69	69.718.125,47	330.842.283,46	343.905.800,57	-13.063.517,11

Die kumulierten Abschreibungen (Spalte 12) errechnen sich aus der Summe der Spalten 8, 9 und 10 abzüglich Spalte 11.
Der Buchwert des Haushaltsjahres 2010 (Spalte 13) errechnet sich aus der Differenz zwischen Spalte 7 und Spalte 12.

VIII. Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2010)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2009)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.156.384,02	4.326.233,02	0,00	2.830.151,00	3.377.137,62
1.1 Gebühren	1.574.330,39	1.574.330,39			1.597.844,18
1.2 Beiträge	0,00				0,00
1.3 Steuern	6.978,29	6.978,29			2.844,18
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.168.866,64	1.168.866,64			612.767,48
1.5 Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	4.406.208,70	1.576.057,70		2.830.151,00	1.163.681,78
2. Privatrechtliche Forderungen	2.470.603,97	2.470.603,97	0,00	0,00	652.570,01
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.725.281,57	1.725.281,57			544.536,82
2.2 durchlaufende Gelder	738.340,33	738.340,33			106.319,24
2.3 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00				1.713,95
2.4 gegen verbundene Unternehmen	0,00				0,00
2.5 gegen Beteiligungen	6.982,07	6.982,07			0,00
2.6 gegen Sondervermögen	0,00				0,00
3. Summe aller Forderungen	9.626.987,99	6.796.836,99	0,00	2.830.151,00	4.029.707,63

IX. Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2010)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2009)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	21.626.102,36	1.895.773,32	8.349.748,02	11.380.581,02	23.509.304,53
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	11.301.378,59	1.108.988,88	4.882.785,25	5.309.604,46	12.427.427,01
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	10.324.723,77	786.784,44	3.466.962,77	6.070.976,56	11.081.877,52
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	210.435,48	110.253,95	100.181,53	0,00	270.374,52
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.605.327,59	5.605.327,59			2.498.858,04
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	926.761,00	926.761,00			0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	12.842.754,31	12.842.754,31			13.811.044,47
8. Summe aller Verbindlichkeiten	41.211.380,74	21.380.870,17	8.449.929,55	11.380.581,02	40.089.581,56
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.	9.418.094,00				9.452.115,00

X. Bürgschaftsnachweis

Ausfallbürgschaften	Datum der Bürgschaftserklärung	Ursprungshöhe	bisherige Tilgung	Tilgung im Haushaltsjahr 2010	Gesamttilgung	Restwert am Ende des Hj. 2010
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	21.08.1996	1.278.230	862.803	63.911	926.714	351.516
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	16.12.1997	1.380.488	799.234	72.658	871.892	508.596
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	17.03.1998	1.380.488	1.081.384	92.033	1.173.417	207.071
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	16.11.1998	1.789.522	1.006.606	89.476	1.096.082	693.440
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	23.12.1999	7.669.378	3.451.220	383.469	3.834.689	3.834.689
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	23.02.2001	3.834.689	1.629.754	191.736	1.821.490	2.013.199
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	25.06.2010	902.080	0	33.828	33.828	868.252
Arbeitsgruppe Landschaftspflege und Artenschutz e.V., Delbrück	28.07.1989	5.369	0	0	0	5.369
Arbeitsgruppe Landschaftspflege und Artenschutz e.V., Delbrück	24.11.1993	2.045	0	0	0	2.045
Kurverwaltung Wünnenberg GmbH	08.08.1994	818.067	0	0	0	818.067
Kurverwaltung Wünnenberg GmbH	21.11.1996	409.034	284.194	8.990	293.184	115.850
Summe:		19.469.390	9.115.195	936.101	10.051.296	9.418.094

XI. Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen

a) Ermächtigungsübertragungen im Aufwandsbereich

Amt	Produkt-Nr.	Inv.Nr.	Ansatz 2010	HhRest 2009	davon ausgezahlt	Restbetrag	Übertragung		Anmerkungen
							beantragt	genehmigt	
10	010301	Sachkonto:543155	285.000,00	0,00	36.525,00	248.475,00	140.000,00	140.000,00	Organisationsuntersuchung in 2011 (im Ansatz ist eine üpl in Höhe von 115.000 € enthalten für GPA Prüfung)
11	Personalsbudget	Sachkonto:541111	47.834.400,00	0,00	46.913.698,83	920.701,17	100.000,00	100.000,00	Durchführung einer dringend erforderlichen Ausbildungsmaßnahme im Veterinäramt
31	010901	Sachkonto:531520	5.000,00	3.200,00	2.567,90	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Präventionrat gegen Gewalt
40	030101	Sachkonto:531201	5.000,00	0,00	4.705,25	294,75	1.000,00	0,00	Aufwandsübertragung eines von der E.ON gewährten Zuschuss für die Durchführung von Kreismeisterschaften der Grundschulen im Basketball und Hallenfußballturnier der Schulen
40	030101	Sachkonto:542905	68.000,00	0,00	20.291,88	47.708,12	47.708,12	47.000,00	Herr Dr. Garbe konnte in 2010 noch nicht die gesamten Auftragsleistungen für die Schulentwicklungsplanung erbringen, da beispielsweise die Investitionsplanung umfassende Recherchen sowie Gespräche mit den Schulleitungen, der Kämmerei und dem Amt für Schule erfordert.
40	03020301	Sachkonto:525500	6.050,00	2.231,97	3.532,71	4.749,26	4.749,26	4.749,26	Schulgirokonto: Hermann-Schmidt-Schule
40	03020301	Sachkonto:527904	12.400,00	4.724,26	15.261,80	1.862,46	1.286,88	1.286,88	Schulgirokonto: Hermann-Schmidt-Schule
40	03020401	Sachkonto:525500	4.400,00	0,00	2.109,31	2.290,69	2.179,40	2.179,40	Schulgirokonto: Erich-Kästner-Schule (Restbetrag im Budget)
40	03020401	Sachkonto:527909	9.100,00	6.713,78	5.548,83	10.264,95	9.100,00	9.100,00	Schulgirokonto: Erich-Kästner-Schule (Restbetrag im Budget)
40	03020501	Sachkonto:525500	1.200,00	813,75	264,71	1.749,04	1.200,00	1.200,00	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule
40	03020501	Sachkonto:527904	4.300,00	0,00	3.453,68	846,32	846,32	846,32	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule
40	03020501	Sachkonto:527906	3.000,00	0,00	1.899,09	1.100,91	1.100,91	1.100,91	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule
40	03020501	Sachkonto:527909	7.650,00	1.966,68	7.178,35	2.438,33	2.438,33	2.438,33	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule
40	03020501	Sachkonto:542900	850,00	0,00	41,82	808,18	305,73	305,73	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule
40	03020501	Sachkonto:543100	1.500,00	354,41	339,50	1.514,91	1.500,00	1.500,00	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule
40	03020601	Sachkonto:525500	3.300,00	2.318,15	2.783,63	2.834,52	2.792,81	2.792,81	Schulgirokonto: Gregor-Mendel-Berufskolleg
40	03020601	Sachkonto:527909	6.300,00	0,00	3.725,21	2.574,79	2.574,79	2.574,79	Schulgirokonto: Gregor-Mendel-Berufskolleg
40	03020701	Sachkonto:525909	144.000,00	40,00	106.513,14	37.526,86	35.593,87	35.593,87	Schulgirokonto: Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg
40	03020801	Sachkonto:525500	6.000,00	0,00	4.188,60	1.811,40	1.811,40	1.811,40	Schulgirokonto: Ludwig-Erhard-Berufskolleg
40	03020801	Sachkonto:527909	41.400,00	9.750,34	38.536,05	12.614,29	11.352,79	11.352,79	Schulgirokonto: Ludwig-Erhard-Berufskolleg
40	03021001	Sachkonto:525500	13.500,00	6.954,92	14.954,98	5.499,94	5.404,66	5.404,66	Schulgirokonto: Berufskolleg Schloß Neuhaus
40	03021001	Sachkonto:527909	26.100,00	0,00	24.036,97	2.063,03	2.063,03	2.063,03	Schulgirokonto: Berufskolleg Schloß Neuhaus
50	050103	Sachkonto:533902	20.000,00	10.499,74	29.942,77	556,97	18.613,97	18.613,97	Übertragung nicht verbrauchter Mittel der Ausgleichsabgabe nach SGB IX (siehe Vermerk Amt 50 vom 21.01.2011; Mehrerträge in 2010 bei 414201 durch LWL, die in 2011 zu verausgaben sind)
51	60101	Sachkonto:527110	50.000,00	17.130,96	35.032,18	32.098,78	20.887,72	20.887,72	Integrationsmaßnahmen: Das Land gewährt für dieses Programm Zuschüsse in Höhe von 100 %. Der Projektzeitraum geht bis zum Frühjahr 2011. Auch die Landesmittel werden nach 2011 über Konto 379161 nach 2011 abgegrenzt.
66	130201	Sachkonto:522100	345.200,00	77.322,52	271.553,35	150.969,17	72.300,00	72.300,00	Übertragung einige mit ca. 70 iger Landesförderung finanzierten Naturschutz- und Landschaftspflegemaßnahmen. Teilweise wurden Landesmittel in 2010 bereits gezahlt (Übertragung der Erträge nach 2011 = 33.400 €). Landesmittel in Höhe von ca 16.000 € gehen erst in 2011 nach Abschluss der Maßnahme ein.
69	120201	Sachkonto:531700	40.000,00	0,00	1.773,91	38.226,09	15.000,00	15.000,00	Sanierung Bahnübergang wurde bereits beauftragt. Mittel (100 % beim NPH abgerufen)
			48.943.650,00	144.021,48	47.550.459,45	1.536.579,93	506.809,99	505.101,87	

b) Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen von Investitionstätigkeiten

Amt	Produkt-Nr.	Inv.Nr.	HHRest aus 2009	Ansatz 2010	davon ausgezahlt	Restbetrag	Übertragung		Anmerkungen
							beantragt	genehmigt	
10	010301/Orgs.	I10KFZ-O1	80.000,00	45.000,00	43.358,05	81.641,95	81.641,95	81.000,00	Auslauf zweier Leasing Verträge und evtl. Neukauf in 2011 und Zurückhaltung bei Ersatzbeschaffung von KFZ für den Kreisfuhrpark, evtl. Anschaffung eines E-Mobils (siehe auch umfangreiche Begründung)
10	010301/Orgs.	I10BGA-O1	82.591,09	285.000,00	35.970,66	331.620,43	331.620,43	330.000,00	Telekommunikationsanlage, Ausschreibung abhängig u.a. vom Neubau Kreishaus anstelle Chemisches und ca. 47.000 € für zahlreiche Umzüge innerhalb der Kreisverwaltung (kein Ansatz in 2011)
10	010301/Orgs.	I10GWG-O1	0,00	80.000,00	56.818,14	23.181,86	23.181,86	23.000,00	bedingt durch zahlreiche Umzüge innerhalb der Kreisverwaltung, Amt 69 und Nebenstelle Büren werden kleinere TK-Anlagen Ergänzungen und Möbel benötigt
10	050102/ARGE	I50BGA001	0,00	7.000,00	381,26	6.618,74	6.618,74	6.000,00	Anschaffung eines Kleintraktor mit Schneeräumvorrichtung für die Parkplätze und Bürgersteig Arge-Gebäude
10	010302/TUIV	I10SOF-T1	0,00	145.200,00	20.471,10	124.728,90	120.000,00	120.000,00	Die Ausschreibung 2010 erfolgte erst 2011
10	010302/TUIV	I10BGA-T1	0,00	165.000,00	97.013,46	67.986,54	67.000,00	67.000,00	Die Ausschreibung 2010 erfolgte erst 2011
10	0030206/TUIV	I10MEP-GM	0,00	9.100,00	5.612,95	3.487,05	3.400,00	3.000,00	Die Ausschreibung 2010 erfolgte erst 2011
10	030207/TUIV	I10MEP-RW	0,00	124.000,00	29.187,40	94.812,60	94.800,00	94.000,00	Die Ausschreibung 2010 erfolgte erst 2011
10	030207/TUIV	I10BGA-RW	82.751,69	0,00	29.187,40	53.564,29	4.000,00	4.000,00	Restzahlung (einbehaltener Abschlag) der Vernetzungsrechnung der Berufskollegs durch Amt 65
10	030208/TUIV	I10MEP-LE	0,00	84.900,00	48.356,92	36.543,08	36.500,00	36.000,00	Die Ausschreibung 2010 erfolgte erst 2011
10	030209/TUIV	I10MEP-HW	0,00	21.600,00	9.719,97	11.880,03	11.800,00	11.000,00	Die Ausschreibung 2010 erfolgte erst 2011
10	030210/TUIV	I10BGA-SN	34.300,00	0,00	553,35	33.746,65	33.700,00	33.000,00	Die für 2010 vorgesehenen Beschaffungen erfolgen erst 2011
10	030210/TUIV	I10MEP-SN	0,00	157.800,00	48.899,99	108.900,01	108.000,00	108.000,00	Die Ausschreibung 2010 erfolgte erst 2011
10	030210/TUIV	I10SOF-SN	21.470,00	0,00	0,00	21.470,00	21.470,00	21.000,00	Die für 2010 vorgesehenen Beschaffungen erfolgen erst 2011
10	030206/TUIV	I10.400006	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	Einrichtung des noch nicht fertiggestellten Erweiterungsbaues Gregor-Mendel-Berufskolleg
20	150101	Konto 199507 K09.20-002	0,00	52.300,00	0,00	52.300,00	52.300,00	52.300,00	Investitionszuschuss BTZ, Betrag wurde noch nicht abgerufen
20	150101	Konto 199508 K09.20-003	0,00	3.000.000,00	1.543.956,00	1.456.044,00	1.456.044,00	1.456.044,00	Investitionszuschuss MZG, Betrag wurde nur teilweise in 2010 ausgezahlt
32	020501	I32BGA-F1	25.000,00	132.200,00	63.991,96	93.208,04	40.265,82	40.265,82	Auftrag für Brandübungsanlage in 2010 erteilt, Fertigstellung erst im Januar 2011
32	020501	I32KFZ-F1	311.572,63	35.000,00	241.995,25	104.577,38	104.577,38	104.577,38	Fahrzeug im 3. Quartal 2010 ausgeschrieben, Lieferung in der 12. KW 2011 und Abrollbehälter "Hygiene" Bestellung im Sommer 2010, Lieferung März 2011
32	020502	I32KFZ-K1	198.313,88	127.000,00	238.756,81	86.557,07	64.942,87	64.942,87	Aufbau für RTW Bestellung 2010, Lieferung und Rechnung Jan. 2011
32	020504	I32BGA-L1	179.012,08	221.000,00	173.832,14	226.179,94	95.000,00	95.000,00	Anbindung der KFTZ an das Kreishaus hat sich verzögert, da die TK-Anlage im Kreishaus noch nicht erneuert wurde (35.000 €), Anschaffung EDV-Programm HUD-Invent (20.000 €) verzögert sich, da die Entwicklung und Anpassung auf die KFTZ noch nicht abgeschlossen ist, Beschaffung CELIOS Vernetzungsschnittstelle (40.000 €) bedarf noch rechtlicher Klärung

Amt	Produkt-Nr.	Inv.Nr.	HHRest aus 2009	Ansatz 2010	davon ausgezahlt	Restbetrag	Übertragung		Anmerkungen
							beantragt	genehmigt	
40	030203	I10GWG-HS	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	HSS: Schulgirokonto
40	030203	I40GWG-HS	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.988,45	5.988,45	HSS: Schulgirokonto
40	030203	I40BGA-HS	0,00	20.000,00	16.908,71	3.091,29	3.091,29	1.700,00	HSS: Mehrere Außenspielgeräte wurden im letzten Jahr aus Sicherheitsgründen stillgelegt. Der Förderverein der Schule will sich mit einer Spende an der Beschaffung neuer Geräte beteiligen. Sobald Klarheit über die Höhe dieser Spende besteht sollen gemeinsam mit den eingesparten Haushaltsmitteln neue Spielgeräte beschafft werden
40	030204	I10GWG-EK	1.316,25	2.000,00	1.316,25	2.000,00	2.000,00	2.000,00	EKS: Schulgirokonto
40	030204	I40GWG-EK	0,00	2.000,00	23,40	1.976,60	1.976,60	1.976,60	EKS: Schulgirokonto
40	030204	I40BGA-EK	6.000,00	12.000,00	15.548,89	2.451,11	2.451,11	2.000,00	EKS: Verzögerung der Beschaffungsmaßnahme Korktafeln für alle Klassen, da Hausmeister erkrankt war. Fremdmontage wäre deutlich teurer gewesen.
40	030205	I10GWG-AL	1.000,00	1.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	ALS: Schulgirokonto
40	030205	I40GWG-AL	2.000,00	1.500,00	1.277,02	2.222,98	2.222,98	2.222,98	ALS: Schulgirokonto
40	030205	I40BGA-AL	5.000,00	8.000,00	3.409,36	9.590,64	9.590,64	8.000,00	übertragenen Mitteln finanziert werden sollen: Beschaffung von Schrankkombinationen für Klassenräume: 5.000 Euro, 2 Kühlschränke: 1.180,00 Euro, Rollos für den Blendschutz: 2.200 € und Kehrmaschine
40	030206	I40BGA-GM	0,00	8.400,00	2.212,21	6.187,79	6.187,79	6.000,00	GMB: Sachausstattung des Erweiterungsbaus. Hierfür ist in 2011 ein Ansatz in Form einer Sonderinvestition vorhanden, welcher jedoch nicht ausreichen wird. Der Erweiterungsbau sollte eigentlich im Sommer 2010 stehen.
40	030206	I10GWG-GM	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	GMB: Schulgirokonto
40	030206	I40GWG-GM	2.757,47	3.000,00	1.850,53	3.906,94	3.906,94	3.906,94	GMB: Schulgirokonto
40	030207	I40BGA-RW	0,00	31.900,00	8.325,29	23.574,71	23.574,71	23.000,00	RvWBK: Ein Auftrag über 3.100,75 Euro wurde bereits erteilt (Emulsions-, Reinigungs- und Spaltanlage mit Pumpe). Investive Ansätze in 2011 wurden deutlich gekürzt. Zahlreiche Maßnahmen konnten durch Personalwechsel nicht in 2010 abgewickelt werden.
40	030207	I10.400001	0,00	139.000,00	80.400,07	58.599,93	15.000,00	15.000,00	RvWBK: Maschine wurde bereits geliefert und aufgestellt. Nachlieferungen von Zubehör steht noch aus.
40	030207	I10.400004	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	RvWBK: Beschränkte Ausschreibung über das Rechnungsprüfungsamt des Kreises. Die Auftragsvergabe ist erfolgt. Die Maßnahme verzögerte sich durch das Ausscheiden des stellv. Schulleiters.
40	030209	I10.400003	0,00	92.300,00	0,00	92.300,00	92.300,00	89.800,00	HWBK: Aufträge für die Neueinrichtung/-gestaltung des Biologieraumes wurden in 2010 erteilt. Rechnungen liegen noch nicht vor. Die Beschränkte Ausschreibung für die Neueinrichtung des Friseursalons (28 Jahre alt) wurde durchgeführt, die Aufträge wurden vergeben.
40	030207	I40GWG-RW	23.037,31	57.000,00	25.378,80	54.658,51	54.658,51	54.658,51	RvWB: Schulgirokonto
40	030208	I40BGA-LE	0,00	19.900,00	14.913,38	4.986,62	4.986,62	4.000,00	HWB: In 2010 wurden Aufträge erteilt, die noch nicht zur Ausführung gekommen sind, die jedoch den Betrag von 4.986,62 Euro übersteigen
40	030209	I40GWG-HW	0,00	7.213,11	6.319,87	893,24	893,24	893,24	HWB: Schulgirokonto
40	030209	I40BGA-G-HW1	0,00	1.350,00	0,00	1.350,00	1.350,00	1.000,00	HWB: Personalwechsel Hausmeister; Zusammen mit dem BGA-Ansatz 2011 für die Kreissporthalle (ebenfalls 1.350 Euro) sollen die Rest-Mittel aus 2010 für den Ersatz defekter und sicherheitsgefährdender Sportgeräte verwendet werden.

Amt	Produkt-Nr.	Inv.Nr.	HHRest aus 2009	Ansatz 2010	davon ausgezahlt	Restbetrag	Übertragung		Anmerkungen
							beantragt	genehmigt	
40	030210	I40GWG-SN	0,00	3.000,00	2.777,32	222,68	222,68	222,68	BKSN: Schulgirokonto
40	030210	I40BGA-SN	18.328,09	19.400,00	6.674,18	31.053,91	8.000,00	8.000,00	BKSN: Aufgrund des noch zu erstellenden Medienentwicklungsplan wurden folgende Investitionen noch nicht umgesetzt: a) "Selbstlernzentrum", b) "Lehrermedienpulte mit Beamer", c) "Einrichtung der Übungsfirma"
45	040101	I08.450006	0,00	50.000,00	556,98	49.443,02	49.000,00	49.000,00	Einrichtung Wachgebäude, Restabwicklung in 2011; Einrichtungen wie Sonderausstellungsbereich u. pädagogische Abteilung)
45	040101	I08.450007	688.322,74	0,00	623.560,18	64.762,56	64.762,56	35.000,00	Umbau Wachgebäude, Restabwicklung in 2011
45	040101	I08.450008	900.000,00	306.600,00	745.484,56	461.115,44	460.000,00	460.000,00	Einrichtung Wachgebäude, Maßnahme wird erst in 2011 komplett abgeschlossen.
45	040101	I09.450001	75.000,00	0,00	8.335,95	66.664,05	66.000,00	66.000,00	Einrichtungsmaßnahmen im Nordturm z.B. Medienausstattung wird erst in 2011 abgeschlossen
45	040101	I45BGA002	0,00	13.000,00	11.280,03	1.719,97	1.700,00	1.700,00	Abschluß einzelner Maßnahmen erst in 2011 z.B. Thekenergänzungen
51	060401	I51ARAP001	3.307.279,91	2.918.000,00	4.145.546,84	2.079.733,07	2.079.733,07	2.079.000,00	Bau und Ausstattungsmaßnahmen im Bereich der Betreuung von Kindern unter drei Jahren, Auszahlung erfolgt nach Eingang der Landesmittel in Höhe von 90 %
62	090201	I08.620001	109.964,50	0,00	87.591,93	22.372,57	22.372,57	22.000,00	Die Beschaffung einzelner Programme bzw. neuer Programmkomponenten der vorhandenen ALKIS-Software und diverse Schulungsmaßnahmen stehen noch aus.
65	010801	K09.65-001	0,00	168.000,00	83.464,74	84.535,26	84.535,26	84.535,26	Sanierungsmaßnahmen gefördert durch das Konjunkturpaket II; Fertigstellung nach den Osterferien geplant
65	030206	K09.65-GM1	496.546,79	0,00	347.074,82	149.471,97	149.471,97	149.471,97	Sanierungsmaßnahmen gefördert durch das Konjunkturpaket II; Fertigstellung für Oktober 2011 geplant
65	030206	I09.650001	0,00	1.000.000,00	73.883,37	926.116,63	926.116,63	926.116,63	Sanierungsmaßnahmen gefördert durch das Konjunkturpaket II; Fertigstellung für Oktober 2011 geplant
65	030208	K10.65LE1	0,00	215.000,00	210.635,63	4.364,37	4.364,37	4.364,37	Sanierungsmaßnahmen gefördert durch das Konjunkturpaket II
65	030208	K10.65LE2	0,00	76.000,00	57.985,84	18.014,16	18.014,16	18.014,16	Sanierungsmaßnahmen gefördert durch das Konjunkturpaket II; Fertigstellung ist für Mai 2011 geplant
65	040101	K10.65BAU1	0,00	400.000,00	374.680,95	25.319,05	25.319,05	15.000,00	Sanierungsmaßnahmen gefördert durch das Konjunkturpaket II, Abrechnung März 2011
69	120101	I08.690003	138.844,91	0,00	122.373,55	16.471,36	16.471,36	16.471,36	K 2 (Almebrücke m. Radweg)
69	120101	I08.690012	23.646,81	0,00	10.000,46	13.646,35	13.646,35	13.646,35	K 38 (Paderborn-Marienloh, Radweg)
69	120101	I08.690016	0,00	1.250.000,00	1.137.383,98	112.616,02	112.616,02	112.616,02	K 29 (Hermann-Löns-Straße, Rad- und Gehweg)
69	120101	I08.690019	0,00	320.000,00	6.359,22	313.640,78	313.640,78	313.640,78	K 37/ L752 (Kreuzung Salzkotten - Oberntudorf)
69	120101	I08.690020	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	K 2 (Borchen-Schloss Hamborn, Radweg)
69	120101	I08.690022	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	K 13 (Grundsteinheim-Herbram Wald, Rad-/Gehweg, 2. Bauabschnitt) weitere Planung der kreiseigenen Maßnahme in 2011
69	120101	I08.690023	3.942,26	0,00	0,00	3.942,26	3.942,26	3.942,26	K 35 (OD Büren, Umbau) weitere Planung in 2011
69	120101	I08.690024	20.000,00	860.000,00	969,85	879.030,15	879.030,15	879.030,15	K 19 (OD Eickhoff, Umbau), Realisierung in 2011

Amt	Produkt-Nr.	Inv.Nr.	HHRest aus 2009	Ansatz 2010	davon ausgezahlt	Restbetrag	Übertragung		Anmerkungen
							beantragt	genehmigt	
69	120101	I08.690026	425.240,00	0,00	345.313,13	79.926,87	60.000,00	60.000,00	K 97 (Hövelhof-Senne, Rad-/Gehweg); Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Auszahlungen für Schlussvermessung und abschließender Grunderwerb stehen noch aus.
69	120101	I10.690002	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	K 32 (Kreisverkehr Scharmede), Realisierung in 2011
69	120101	I10.690003	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	K 61 (Rad- und Gehweg Schönig), Realisierung in 2011
69	120101	I10.690006	0,00	400.000,00	347.965,46	52.034,54	52.034,54	52.034,54	K 37 (Sanierung Brücke bei Wewer), Schlussrechnungen, Leitplanken etc. in 2011
69	120101	I10.690009	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	K 35 (Büren-Weiberg, Radweg), Realisierung in 2011
69	120101	I69 Bau001	0,00	150.000,00	2.187,73	147.812,27	147.812,27	147.812,27	Brückensanierung, Realisierung witterungsbedingt in 2011
69	120101	Konto 199499 I08.690022	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	K 13 (Rad-/Gehweg Grundsteinheim) geht in das Eigentum der Stadt Lichtenau über
69	120101	Konto 199502 I09.690003	490.000,00	0,00	97.223,00	392.777,00	392.777,00	392.777,00	Radverkehrsnetz Kreis Paderborn (Beschild.) Schilder gehen in das Eigentum der Straßenbaulastträger über
80	150101	Konto 199502 K09.20-001	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	Investitionszuschuss Zukunftsmeile Fürstenallee, Betrag wurde noch nicht abgerufen
			7.793.238,41	14.441.663,11	11.715.256,29	10.519.645,23	10.168.624,98	10.112.672,59	

XII. Übersicht der über- und außerplanmäßigen Ausgaben

Ergebnisplan					
Konto	Kontobezeichnung	Ansatz lfd. Jahr incl. HhRest	UEPL/APL	fortgeschr. Ansatz	Veränderung in %
521100	Unterhaltung der Grundstücke/Gebäude	1.000.000,00	59.976,11	1.059.976,11	6,00
521110	Unterhaltung der Gebäude (FB 65)	252.022,64	660.000,00	912.022,64	261,88
522110	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	540.000,00	3.711.462,53	4.251.462,53	687,31
523100	Erstattungen an das Land	150.000,00	1.100.035,20	1.250.035,20	733,36
523200	Erstattungen an Gemeinden/GV	62.000,00	450.000,00	512.000,00	725,81
523204	Erstattungen KBA-Gebühren	115.000,00	30.958,28	145.958,28	26,92
524110	Reinigung	900.000,00	125.000,00	1.025.000,00	13,89
525500	Unterh. BGA, Schulinventar, techn. Anlagen u. Maschinen	379.168,79	4.000,00	383.168,79	1,05
527901	Kochunterricht Schulen	30.000,00	4.878,88	34.878,88	16,26
528170	Zulassungsplaketten, Fahrzeugpapiere, Kartenführerscheine	205.000,00	763,14	205.763,14	0,37
543140	Öffentlichkeitsarbeit u. Bekanntmachungen	61.800,00	553,78	62.353,78	0,90
543155	Prüfungs- und Beratungsleistungen	504.200,00	35.756,72	539.956,72	7,09
572100	Abschreibungen auf Finanzanlagen		9.862.798,81	9.862.798,81	
Summe		4.199.191,43	16.046.183,45	20.245.374,88	
Finanzplan					
Konto	Kontobezeichnung	Ansatz lfd. Jahr incl. HhRest	UEPL/APL	fortgeschr. Ansatz	Veränderung in %
781500	Zuweisung u. Zuschüsse f. Invest. an verb. Untern., Bet.	490.000,00	150.000,00	640.000,00	30,61
783200	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagev. < 410 €	323.700,15	2.376,51	326.076,66	0,73
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.713.848,11	855.362,88	3.569.210,99	31,52
Summe		3.527.548,26	1.007.739,39	4.535.287,65	

Anhang
zum
Jahresabschluss 2010

Erläuterungsteil Ergebnisrechnung

I. Allgemeine Hinweise

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

II. Ertrags- und Aufwandslage

(1) Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und enthält damit sämtliche Aufwendungen und Erträge.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
				Gesamterträge	257.237.619,43
./. Gesamtaufwendungen	283.208.674,67	289.002.879,39	275.272.811,49	-13.730.067,90	-7.935.863,18
Ergebnis	-25.971.055,24	-16.818.500,98	-1.609.469,99	+15.209.030,99	+24.361.585,25

Die Ergebnisrechnung des Kreises Paderborn schließt im Berichtsjahr 2010 mit einem Fehlbetrag in Höhe von **1.609.469,99 €** ab.

Nachstehend die differenzierte Darstellung des tatsächlichen Ressourcenaufkommens (Erträge) und des Ressourcenverbrauchs (Aufwendungen).

Ertragsstruktur

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
				01 Steuern und ähnliche Abgaben	11.641.548,06
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.564.642,99	217.363.255,41	215.066.174,79	-2.297.080,62	+18.501.531,80
03 Sonstige Transfererträge	2.613.559,91	1.996.700,00	2.453.807,87	+457.107,87	-159.752,04
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	21.322.356,03	20.909.023,00	21.269.195,53	+360.172,53	-53.160,50
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.101.824,52	973.300,00	1.089.888,43	+116.588,43	-11.936,09
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.934.765,83	11.305.500,00	11.315.314,73	+9.814,73	+380.548,90
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.251.601,20	3.242.000,00	4.852.125,81	+1.610.125,81	+600.524,61
08 Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = ordentliche Erträge	248.430.298,54	268.041.778,41	268.070.520,70	+28.742,29	+19.640.222,16
19 Finanzerträge	8.807.320,89	4.142.600,00	5.592.820,80	+1.450.220,80	-3.214.500,09
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	257.237.619,43	272.184.378,41	273.663.341,50	+1.478.963,09	+16.425.722,07

Die ordentlichen Erträge sind durch die Zuwendungen und Umlagen geprägt, die 80,23% (Vorjahr 79,12%) der ordentlichen Erträge ausmachen.

Aufwandsstruktur

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010	Jahresergebnis HHJ 2010	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11 Personalaufwendungen	48.185.919,16	49.725.960,00	46.126.673,19	-3.599.286,81	-2.059.245,97
12 Versorgungsaufwendungen	3.790.965,55	3.181.440,00	4.657.207,34	+1.475.767,34	+866.241,79
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.456.569,22	19.154.499,81	18.461.561,63	-692.938,18	+6.004.992,41
14 Bilanzielle Abschreibung	32.605.080,21	19.098.732,14	20.935.877,74	+1.837.145,60	-11.669.202,47
15 Transferaufwendungen	131.849.151,40	136.138.059,74	132.941.314,53	-3.196.745,21	+1.092.163,13
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.334.265,67	60.823.387,70	51.269.346,53	-9.554.041,17	-2.064.919,14
17 = Ordentliche Aufwendungen	282.221.951,21	288.122.079,39	274.391.980,96	-13.730.098,43	-7.829.970,25
20 Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	986.723,46	880.800,00	880.830,53	+30,53	-105.892,93
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	283.208.674,67	289.002.879,39	275.272.811,49	-13.730.067,90	-7.935.863,18

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Transferaufwendungen bestimmt, die 48,45 % (Vorjahr 46,72%) der ordentlichen Aufwendungen betragen.

(2) Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

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

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010	Jahresergebnis HHJ 2010	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09
10 Ordentliche Erträge	248.430.298,54	268.041.778,41	268.070.520,70	+28.742,29	+19.640.222,16
17 ./ Ordentliche Aufwendungen	282.221.951,21	288.122.079,39	274.391.980,96	-13.730.098,43	-7.829.970,25
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.791.652,67	-20.080.300,98	-6.321.460,26	+13.758.840,72	+27.470.192,41

Der negative Saldo ist im Wesentlichen auf die außerplanmäßige Abschreibung der RWE-Aktien in Höhe von rd. 10,25 Mio. € zurückzuführen.

(3) Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Damit wird deutlich, in welchem Umfang die Erträge aus Finanzanlagen (z.B. Dividenden, Gewinnanteile, Zinsen) und die Zinsaufwendungen für aufgenommenes Fremdkapital das Jahresergebnis beeinflussen.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010	Jahresergebnis HHJ 2010	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
19 Finanzerträge	8.807.320,89	4.142.600,00	5.592.820,80	+1.450.220,80	-3.214.500,09
20 ./ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	986.723,46	880.800,00	880.830,53	+30,53	-105.892,93
21 Finanzergebnis	7.820.597,43	3.261.800,00	4.711.990,27	+1.450.190,27	-3.108.607,16

Das Finanzergebnis 2010 wird durch einen deutlichen Ertragsüberschuss bestimmt.

(4) Ordentliches Ergebnis

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

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010	Jahresergebnis HHJ 2010	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.791.652,67	-20.080.300,98	-6.321.460,26	+13.758.840,72	+27.470.192,41
21 + Finanzergebnis	7.820.597,43	3.261.800,00	4.711.990,27	+1.450.190,27	-3.108.607,16
22 Ordentliches Ergebnis	-25.971.055,24	-16.818.500,98	-1.609.469,99	+15.209.030,99	+24.361.585,25

(5) Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Saldierung der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen. Es zeigt, inwieweit seltene und ungewöhnliche Vorgänge bzw. von der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit abweichende Vorgänge von wesentlicher Bedeutung für die Kommune im Haushaltsjahr aufgetreten sind, und in welchem Umfang diese das Jahresergebnis beeinflussen.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010	Jahresergebnis HHJ 2010	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0	0
24 ./ Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0	0

III. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

(1) Steuern und ähnliche Abgaben

Innerhalb der Ertragsart Steuern und ähnliche Abgaben sind die Erträge aus den Zuweisungen des Bundes und des Landes zur Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende geprägt.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	11.641.548,06	12.252.000,00	12.024.013,54	-227.986,46	+382.465,48
Jagdsteuer	189.596,76	152.000,00	134.084,00	-17.916,00	-55.512,76
Ausgleichsleistung des Bundes zu den Kosten der Unterkunft	10.300.762,19	11.450.000,00	9.400.450,03	-2.049.549,97	-900.312,16
Ausgleichsleistung des Landes zum Wohngeld	1.151.189,11	650.000,00	2.489.479,51	+1.839.479,51	+1.338.290,40

(2) Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen sind Zuweisungen oder Zuschüsse, die als Finanzhilfen zur Erfüllung der Aufgaben des Empfängers geleistet werden.

Zuweisungen sind dabei Übertragungen innerhalb des öffentlichen Rechts, während Zuschüsse Übertragungen vom öffentlichen an den privaten Bereich oder umgekehrt darstellen.

Bei den allgemeinen Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um Zuweisungen, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.564.642,99	217.363.255,41	215.066.174,79	-2.297.080,62	+18.501.531,80
Kreisumlage	130.162.805,00	150.475.800,00	147.805.335,00	-2.670.465,00	+17.642.530,00
Kreisumlage Mehrbelastung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei	540.817,00	550.559,00	531.032,00	-19.527,00	-9.785,00
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamtumlage	25.163.298,00	25.235.184,00	23.963.011,00	-1.272.173,00	-1.200.287,00
Schlüsselzuweisungen vom Land	23.281.453,00	21.843.500,00	22.717.024,00	+873.524,00	-564.429,00
Bedarfszuweisung vom Land	1.506.948,00	1.582.000,00	1.577.076,00	-4.924,00	+70.128,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	11.139.477,74	12.705.155,00	13.455.063,76	+749.908,76	+2.315.586,02
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.769.844,25	4.971.057,41	5.017.633,03	+46.575,62	+247.788,78

Die Ertragsart Zuwendungen und allgemeine Umlagen ist die wichtigste Ertragsart des Kreises und wird ganz wesentlich durch die Kreisumlage geprägt.

Im Haushaltsjahr 2010 wurde der Kreisumlagehebesatz auf 46,618% und die Mehrbelastung für kreisangehörige Gemeinden ohne eigenes Jugendamt auf 15,2929% festgesetzt.

Bei den Schlüsselzuweisungen handelt es sich um allgemeine Zuweisungen des Landes im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs, die nach einem gesetzlich festgelegten Schlüssel finanzkraftabhängig berechnet wird.

Bedarfszuweisungen sind Zuweisungen aufgrund eines besonderen Bedarfes. Bei dem ausgewiesenen Betrag handelt es sich um den nicht investiv verwendeten Teil der Schulpauschale.

Zu den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke zählen Umlagen, die der Kreis Paderborn für die Erfüllung bestimmter Aufgaben erhält. Diese Position beinhaltet als größte Position Zuweisungen des Landes in Höhe von 13.388.997,26 €, die im Wesentlichen für soziale Zwecke zu verwenden sind.

Für die in den Vorjahren erhaltenen Zuwendungen für Investitionen werden Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz abgebildet. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen stehen den bilanziellen Abschreibungen gegenüber.

(3) Sonstige Transfererträge

Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung des Kreises gegenübersteht und bei denen es sich nicht um Zuwendungen handelt. Solche Erträge sind der Ersatz von sozialen Leistungen, z.B. übergeleitete Ansprüche gegen Unterhaltsverpflichteten sowie um Kostenerstattung durch Träger von sozialen Leistungen.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
				03	2.613.559,91
Kostenersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.767.864,09	1.245.100,00	1.578.219,71	+333.119,71	-189.644,38
Ersatz v. soz. Leistungen in Einrichtungen	845.695,82	751.600,00	875.588,16	+123.988,16	+29.892,34

(4) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Position werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen sowie Benutzungsgebühren für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen erhoben.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
				04	21.322.356,03
Verwaltungsgebühren	9.010.692,62	8.819.330,00	9.067.451,32	+248.121,32	+56.758,70
Benutzungsgebühren	12.311.663,41	12.089.693,00	12.201.744,21	+112.051,21	-109.919,20

Die Verwaltungsgebühren werden im Wesentlichen durch Amtshandlungen im Bereich der Fahrzeugzulassungen und Fahrerlaubniserteilungen, der Bauaufsicht und des Kataster- und Vermessungswesen sowie im Bereich der Schlachtier- und Fleischbeschau bestimmt.

Mit rd. 7,58 Mio. € haben die Gebühren für die Notfallrettung den höchsten Anteil an den Benutzungsgebühren. Ein weiterer wesentlicher Posten sind die Elternbeiträge zu den Betriebskosten der Tageseinrichtungen für Kinder und Förderschulen in Höhe von 3,91 Mio. €.

(5) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Kommune beschafft ihre Finanzmittel nach § 77 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen. Wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z.B. bei Verkauf, Miete und Pachten, Eintrittsgeldern, sind diese als Erträge hier auszuweisen.

Die Zusammensetzung der privatrechtlichen Leistungsentgelte ergibt sich aus der folgenden Darstellung:

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.101.824,52	973.300,00	1.089.888,43	+116.588,43	-11.936,09
Mieten	282.935,77	259.400,00	266.056,53	+6.656,53	-16.879,24
Vermietung von Stellplätzen	19.499,12	17.800,00	18.612,81	+812,81	-886,31
Pachten	15.317,79	12.500,00	20.047,87	+7.547,87	+4.730,08
Verkaufserlöse des Kreismuseums	33.654,64	35.000,00	53.546,42	+18.546,42	+19.891,78
Einnahmen aus Kantinenbetrieb	123.020,53	100.000,00	129.575,83	+29.575,83	+6.555,30
Einnahmeteiligung an der Kfz-Schilderfirma	164.544,00	95.500,00	95.532,96	+32,96	-69.011,04
Erstattung Jobticket durch Mitarbeiter	54.878,64	55.000,00	54.786,28	-213,72	-92,36
Eintrittsgelder	88.897,90	80.000,00	113.212,50	+33.212,50	+24.314,60
Elternbeiträge zum Mittagstisch	53.549,14	65.750,00	48.932,59	-16.817,41	-4.616,55
Versicherungsleistungen für Schadensfälle	56.912,01	1.000,00	29.013,60	+28.013,60	-27.898,41
Übrige	208.614,98	251.350,00	260.571,04	+9.221,04	+51.956,06

(6) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Kommune aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt in der Regel ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht und ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt. Wenn die Aufwendungen, der Gemeinde, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht exakt berechnet, sondern pauschal ermittelt und in Rechnung gestellt werden, handelt es sich um eine Kostenumlage. Dazu zählen jedoch nicht die Umlagen, die von Umlageverbänden zur allgemeinen Finanzierung ihres Haushalts erhoben werden.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010	Jahresergebnis HHJ 2010	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09
				EUR	EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.934.765,83	11.305.500,00	11.315.314,73	+9.814,73	+380.548,90
Erstattungen vom Bund	2.315.466,99	2.590.750,00	2.302.945,71	-287.804,29	-12.521,28
Erstattungen des Landes	1.437.573,50	1.479.150,00	1.428.311,60	-50.838,40	-9.261,90
Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverb.	2.776.150,87	2.007.200,00	2.776.376,83	+769.176,83	+225,96
Erstattungen von Zweckverbänden	262.704,71	305.900,00	251.653,37	-54.246,63	-11.051,34
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	2.846.447,23	3.167.000,00	2.988.418,35	-178.581,65	+141.971,12
Erstattungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	572.123,12	580.000,00	575.881,88	-4.118,12	+3.758,76
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	409.119,04	909.000,00	634.495,67	-274.504,33	+225.376,63
Erstattungen von privaten Unternehmen	111.220,08	58.500,00	167.301,86	+108.801,86	+56.081,78
Erstattungen von übrigen Bereichen	203.960,29	208.000,00	189.929,46	-18.070,54	-14.030,83

Die Erstattungen des Bundes werden wesentlich durch die Beteiligung an der Grundsicherung nach dem 4. Kapitel SGB XII (1,38 Mio. €) und den Erstattungen der Agentur für Arbeit (0,91 Mio. €) geprägt.

In den Erstattungen vom Land ist ein Betrag in Höhe von rd. 0,61 Mio. € als Belastungsausgleich für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschuss und rd. 0,54 Mio. € Personalkostenerstattungen aufgrund der Verwaltungsstrukturreform enthalten.

In den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sind Kostenerstattungen für verschiedenste Zwecke enthalten. Wesentliche Erträge ergeben sich aus der Inanspruchnahme der Leitstelle durch die Stadt Paderborn (0,83 Mio. €), den Personalkostenerstattungen in Höhe von 0,73 Mio. € und den Kostenerstattungen anderer Träger der Jugendhilfe (0,97 Mio. €).

Die Erstattungen der Zweckverbände ergeben sich im Wesentlichen aus der Personal- und Sachkostenerstattungen der GKD in Höhe von rd. 0,11 Mio. € und der NPH in Höhe von rd. 0,12 Mio. €. Bei den übrigen Erträgen handelt es sich um Erstattungen der Wasserverbände und des Forstamtsverbandes Willebadessen.

Bei den Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen handelt es sich im Wesentlichen um die Personalkostenerstattung der Bundesanstalt für Arbeit (2,26 Mio. €) und der CVUA OWL (0,66 Mio. €).

Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen beinhalten die Personalkostenerstattungen der Flughafen GmbH für den Feuerschutz (0,37 Mio. €) sowie die Erstattungen des AVE-Eigenbetriebes (0,21 Mio. €).

Unter Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen werden die Erträge aus der Auflösung der in der Bilanz ausgewiesenen passiven Rechnungsabgrenzung für die in den Vorjahren gezahlten Investitionszuschüssen für Kindergärten ausgewiesen.

Die Erstattungen von privaten Unternehmen weisen im Wesentlichen die Ersatzgelder nach § 15 Bundesnaturschutzgesetz aus (0,14 Mio. €).

Die Position „Erstattungen von den übrigen Bereichen“ weist die Erstattungen von den Schülerfahrtkosten aus.

(7) Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträge gehören alle Erträge, die nicht einer anderen Kontengruppe zuzuordnen sind.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09
				EUR	EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.251.601,20	3.242.000,00	4.852.125,81	+1.610.125,81	+600.524,61
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	70,67	+70,67	+70,67
Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Sachen	19.439,65	1.200,00	16.978,93	+15.778,93	-2.460,72
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	28.767,22	+28.767,22	+28.767,22
Erträge aus der Auflösung nicht börsenorientierte Aktien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder)	3.543.754,80	3.100.800,00	4.459.612,34	+1.358.812,34	+915.857,54
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zwangsgelder	108.438,47	98.400,00	100.949,99	+2.549,99	-7.488,48
Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	45.403,16	41.000,00	40.936,74	-63,26	-4.466,42
Erträge aus der Auflösung der Wertberichtigung MZG	511.290,00	0,00	0,00	0,00	-511.290,00
Nicht-zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückst.	9.003,65	0,00	195.684,31	+195.684,31	+186.680,66
Sonstige nicht-zahlungswirksame ordentliche Erträge	13.965,87	0,00	8.501,61	+8.501,61	-5.464,26
Andere sonstige ordentliche Erträge	305,60	600,00	624,00	+24,00	+318,40

Innerhalb dieser Ertragsart sind die Erträge aus Bußgeldern für Ordnungswidrigkeiten im Verkehrsbereich mit rd. 4,46 Mio. € prägend.

Ein weiterer wesentlicher Posten ergibt sich aus der Auflösung einer für den Bereich Straßenbau gebildeten Rückstellung in Höhe von rd. 0,2 Mio. €.

(8) Aktivierte Eigenleistungen

Diese Ertragsposition bleibt unbesetzt.

(9) Bestandsveränderungen

Diese Ertragsposition bleibt unbesetzt.

(10) Finanzerträge

Unter dieser Position sind die Zinserträge aus gewährten Darlehen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie andere zinsähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09
				EUR	EUR
19 Finanzerträge	8.807.320,89	4.142.600,00	5.592.820,80	+1.450.220,80	-3.214.500,09
Zinserträge	390.353,01	230.100,00	281.825,90	+51.725,90	-108.527,11
Erträge aus Gewinnanteilen an Beteiligungen	8.416.967,88	3.912.500,00	4.300.894,90	+388.394,90	-4.116.072,98
Gewinnausschüttung AV.E GmbH	0,00	0,00	1.010.100,00	+1.010.100,00	+1.010.100,00

Die Erträge aus Gewinnanteilen an Beteiligungen setzen sich wie folgt zusammen:

➤ Dividende RWE AG	3.753.118,72 €
➤ Dividende E.ON Westfalen Weser AG	480.916,19 €
➤ Gewinnausschüttung Radio Paderborn	46.408,31 €
➤ Verzinsung des dem AVE-Eigenbetrieb zur Verfügung gestellten Eigenkapitals	20.451,68 €

Die Gesellschafterversammlung der AV.E GmbH hat beschlossen, die Gewinnrücklage der AV.E aufzulösen und über den AV.E-Eigenbetrieb an den Haushalt des Kreises Paderborn durchzuschütten.

(11) Außerordentliche Erträge

Diese Ertragsposition bleibt unbesetzt.

(12) Personalaufwendungen

Unter Personalaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den **aktiv Beschäftigten** des Kreises Paderborn zu verstehen. Hierzu gehören neben den Bruttobeträgen der Entgelte der Beschäftigten und der Bezüge der Beamten einschließlich des Urlaubs- und Weihnachtsgeldes auch die Personalnebenaufwendungen, z.B. Sozialversicherungsbeiträge. Weiterhin sind auch die Aufwendungen für Pensionsrückstellungen, der Aufwendungen für Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und nicht ausbezahlte Überstunden und Mehrarbeit unter dieser Position auszuweisen.

Nicht zu den Personalaufwendungen zählen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Dienstverträgen auf Grund von Werkverträgen oder ähnlichen Vertragsformen sowie die Zahlungen des Kindergeldes.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
11 Personalaufwendungen	48.185.919,16	49.725.960,00	46.126.673,19	-3.599.286,81	-2.059.245,97
Dienstaufwendungen	34.540.053,54	35.965.000,00	35.521.225,81	-443.774,19	+981.172,27
Beiträge zu Versorgungskassen	1.702.403,17	1.764.500,00	1.714.689,38	-49.810,62	+12.286,21
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	4.416.159,43	4.729.400,00	4.496.365,16	-233.034,84	+80.205,73
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	1.129.296,24	1.055.460,00	751.224,48	-304.235,52	-378.071,76
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	4.667.486,00	4.655.000,00	1.710.464,00	-2.944.536,00	-2.957.022,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	1.201.379,00	1.494.000,00	1.419.727,00	-74.273,00	+218.348,00
Aufwendungen für Rückstellungen für Urlaubsansprüche, Überstunden und Altersteilzeit	634.541,78	62.600,00	512.977,36	+450.377,36	-121.564,42
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	-105.400,00	0,00	0,00	0,00	+105.400,00

Die Dienstaufwendungen ergeben sich aus den Bezügen der Beamten in Höhe von 12,06 Mio. €, den Entgelten der tariflich Beschäftigten in Höhe von 22,18 Mio. € und den Aufwendungen für sonstige Beschäftigte in Höhe von 1,28 Mio. €. Als sonstige Beschäftigte werden in diesem Zusammenhang nebenamtlich oder nebenberuflich tätige Personen betrachtet, welche ihren Hauptberuf in einer anderen Verwaltung oder einem anderen Betrieb ausüben. Ferner zählen weiterbeschäftigte Ruhestandsbeamte, Praktikanten, Aushilfen sowie ABM-Kräfte zu den „sonstigen Beschäftigten“.

Bei den Beiträgen zu Versorgungskassen werden die Arbeitgeberanteile zu den Zusatzversorgungskassen für Beschäftigte ausgewiesen.

Die mit 512.977,36 € ausgewiesenen Aufwendungen für Personalarückstellungen ergeben sich aus den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit in Höhe von 826.878,76 € abzüglich der sich aus dem Abbau von Überstunden und Urlaubsansprüchen ergebenden Entlastung der für diese Zwecke gebildeten Rückstellungen in Höhe von insgesamt 313.901,40 €.

(13) Versorgungsaufwendungen

Hierzu gehören alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den **ehemaligen Beschäftigten** des Kreises Paderborn.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
12 Versorgungsaufwendungen	3.790.965,55	3.181.440,00	4.657.207,34	+1.475.767,34	+866.241,79
Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger	3.554.004,47	3.071.200,00	3.131.099,86	+59.899,86	-422.904,61
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger u. Hinterbliebene	236.961,08	110.240,00	1.526.107,48	+1.415.867,48	+1.289.146,40
Zuführung zur Pensionsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuführung zur Beihilferückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bei den mit 3.131.099,86 € ausgewiesenen Beiträgen zu den Versorgungskassen handelt es sich um Beitragsleistungen, die der Kreis Paderborn nach Abzug der Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger (2.324.041,00 €) an die Kommunale Versorgungskasse abzuführen hat.

Bei den Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen ist im Vergleich zum Vorjahr ein signifikanter Anstieg in Höhe von 1.415.867,48 € zu verzeichnen.

(14) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter dieser Ergebnisposition werden alle Aufwendungen ausgewiesen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.456.569,22	19.154.499,81	18.461.561,63	-692.938,18	+6.004.992,41
Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	1.789.311,81	1.971.998,75	2.103.861,38	+131.862,63	+314.549,57
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	814.482,11	4.718.824,05	4.575.029,60	-143.794,45	+3.760.547,49
Erstattung für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.546.348,77	3.258.413,02	3.301.856,73	+43.443,71	+1.755.507,96
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.507.447,99	2.726.220,00	2.562.619,65	-163.600,35	+55.171,66
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	941.336,02	1.136.693,95	939.837,54	-196.856,41	-1.498,48
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.410.211,72	4.798.086,90	4.445.328,38	-352.758,52	+35.116,66
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	447.430,80	543.263,14	530.388,52	-12.874,62	+82.957,72
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000,00	2.639,83	+1.639,83	+2.639,83

Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen dienen dazu, die Grundstücke und die baulichen Anlagen in einem ordnungsgemäßen Zustand zu erhalten. Zu den Aufwendungen gehören die Unterhaltung eigener, gemieteter und gepachteter Gebäude, Grundstücke und baulichen Anlagen sowie der zu den Gebäuden gehörenden Grün- und sonstigen Außenanlagen.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens stellt eine Sammelposition für die Erhaltungsaufwendungen des unbeweglichen Vermögens dar, die sich nicht unmittelbar auf die Grundstücke bzw. auf die baulichen Anlagen beziehen. Innerhalb dieser Ergebnisposition nimmt die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens mit rd. 4,3 Mio. € einen wesentlichen Anteil ein.

Die Position „Erstattung für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit“ umfasst Kostenerstattungen, die vom Kreis Paderborn wegen der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen durch eine andere Stelle zu zahlen sind. Der Erstattung liegt in der Regel ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

Die Kostenerstattungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Erstattungen an andere Träger der Jugendhilfe in Höhe von rd. 377 T€, den Erstattungen an die CVUA OWL von rd. 484 T€ und den Erstattungen an das Land in Höhe von rd. 1,54 Mio. €, die wiederum als größte Einzelposition die sich aus dem Eigenanteil am Konjunkturpaket II ergebenden Verpflichtungen in Höhe von 1,1 Mio. € enthält. Weitere Aufwendungen in Höhe von rd. 510 T€ ergeben sich aus den Verpflichtungen gegenüber den Gemeinden und Gemeindeverbänden. Diese Verpflichtungen begründen sich in Höhe von 450 T€ aus der Gebührenpflicht für die Niederschlagswasserbeseitigung auf Kreisstraßen.

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen ergeben sich insbesondere aus den Aufwendungen für Strom, Gas/ Heizöl und Reinigung.

Die Position des beweglichen Vermögens beinhaltet u.a. die Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Fahrzeuge, die Unterhaltung der Leitstellentechnik sowie den Erwerb von Vermögensgegenständen mit Anschaffungskosten bis 60,00 €.

Zu den besonderen Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen zählen insbesondere die Aufwendungen im Bereich der Schulträgeraufgaben. Hierzu zählen u.a. die Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz und die Schülerfahrtkosten.

Die Aufwendungen für sonstige Sachleistungen beziehen sich auf Waren und Güter, die zum Verzehr und Verbrauch oder zur Verarbeitung benötigt werden. Hierunter fallen insbesondere Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Wareneinkauf für die Kantine, Verbrauchsmaterial im Krankentransport- und Rettungsdienst, Plaketten und Fahrzeugpapiere für Fahrzeugzulassungen).

(15) Bilanzielle Abschreibungen

Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens entsteht, wird über die Abschreibung erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen. Auch die Sofortabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände ist hier zu erfassen.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
14 Bilanzielle Abschreibung	32.605.080,21	19.098.732,14	20.935.877,74	+1.837.145,60	-11.669.202,47
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	107.991,93	230.651,48	152.944,04	-77.707,44	+44.952,11
Abschreibungen auf Gebäude u.a.	2.306.411,71	2.291.221,47	2.909.319,18	+618.097,71	+602.907,47
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	4.647.907,69	4.621.680,15	4.596.577,24	-25.102,91	-51.330,45
Abschreibungen auf Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf Maschinen	108.517,56	106.729,27	105.284,53	-1.444,74	-3.233,03
Abschreibungen auf technische Anlagen	239.802,14	237.153,09	279.096,84	+41.943,75	+39.294,70
Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	24.851,42	18.556,46	18.556,47	+0,01	-6.294,95
Abschreibungen auf Fahrzeuge	413.528,94	479.015,51	466.179,78	-12.835,73	+52.650,84
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	921.657,80	933.275,90	985.512,91	+52.237,01	+63.855,11
Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter	284.866,62	317.650,00	172.185,33	-145.464,67	-112.681,29
Abschreibungen auf Finanzanlagen	23.549.544,40	9.862.798,81	11.250.221,42	+1.387.422,61	-12.299.322,98

Der bei den Gebäuden im Vergleich zum Vorjahr um 618.097,71 € höhere Abschreibungsbetrag ist im Wesentlichen auf die Abwertung des Gebäudes „Chemisches Untersuchungsamt“ auf den Erinnerungswert von 1 € zurückzuführen. Das Gebäude wird im Jahr 2011 abgerissen und durch einen Neubau ersetzt.

Die Abschreibungen auf Finanzanlagen in Höhe von 11.250.221,42 € beinhalten zum einen die in diesem Jahr erneut vorgenommene außerplanmäßige Wertkorrektur bei den vom Kreis Paderborn gehaltenen Stammaktien an der RWE AG in Höhe von rd. 10,25 Mio. € und zum anderen die aufgrund der Beschlussfassung des Kreistages vom 28.06.2010 vorgenommene Buchung zur Finanzierung der Westfälischen Kammerspiele durch Zahlung einer auf 10 Jahre befristeten jährlichen Sonderzahlung in Höhe von 100.000,00 € (DS-Nr. 15.0223).

(16) Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen sind alle Leistungen der Kommune an Dritte zu erfassen, die von der Kommune gewährt werden, ohne dass sie dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen i.d.R. auf einseitigen Verwaltungsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch.

Darunter fallen Hilfen der Kommune an unternehmerische Bereiche (Subventionen) sowie Übertragungen innerhalb der öffentlichen Bereiche, sofern sie der laufenden Verwaltungstätigkeit dienen.

Aber auch Hilfen an private Haushalte (Sozialtransferaufwendungen) zählen dazu. Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen.

Auch Umlagen, die ohne Zweckbindungen an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs gezahlt werden, gehören zu dieser Position.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergeb. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergeb. 10 / Jahresergeb. 09 EUR
15 Transferaufwendungen	131.849.151,40	136.138.059,74	132.941.314,53	-3.196.745,21	+1.092.163,13
Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	43.193.610,79	45.969.065,00	44.085.455,67	-1.883.609,33	+891.844,88
Sozialtransferaufwendungen	34.559.205,12	35.563.994,74	35.995.107,66	+431.112,92	+1.435.902,54
Allgemeine Umlagen	54.096.335,49	54.605.000,00	52.860.751,20	-1.744.248,80	-1.235.584,29

Zusammensetzung:

	31.12.2009 EUR	31.12.2010 EUR
Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Verfahren	43.193.610,79	44.085.455,67
Zuweisungen an das Land	641,82	0,00
Zuweisungen an Gemeinden	16.503.354,76	15.823.498,37
Zuweisungen an das Projekt "Einheitlicher Ansprechpartner OWL"	14.016,76	25.916,00
Zuweisungen an Zweckverbände	2.740.959,04	2.793.744,73
Zuschüsse an Beteiligungen, Sondervermögen	622.030,26	655.499,49
Zuschüsse an private Unternehmen	18.230.221,01	19.090.384,03
Zuschüsse an übrige Bereiche	5.082.387,14	5.696.413,05
Sozialtransferaufwendungen	34.559.205,12	35.995.107,66
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	10.954.584,33	11.512.072,40
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	10.898.036,11	11.164.769,56
Eingliederung von Arbeitssuchenden	351.558,02	323.239,21
sonstige soziale Leistungen	12.355.026,66	12.995.026,49
Allgemeine Umlagen	54.096.335,49	52.860.751,20
Landschaftsumlage des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe	54.096.335,49	52.860.751,20

Der beträchtlichste Anteil der Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Verfahren ist mit einem Betrag von 15.823.498,37 € an die kreisangehörigen Gemeinden geflossen. Die Zuweisungen beinhalten im Wesentlichen Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten mit einem Betrag von 15.613.487,25 €, Essgeldzuschüsse für Kinder in Tageseinrichtungen in Höhe von 110.677,00 € und den Zuweisungen für Kinder zur Sprachförderung in Höhe von 80.960,82 €.

Die Zuweisung an das Projekt „Einheitlicher Ansprechpartner OWL“ ergibt aus der Kostenbeteiligung des Kreises Paderborn. Der Anteil berechnet sich anhand des Einwohnerschlüssels.

Die Zuweisungen an die Zweckverbände umfassen als wesentliche Einzelpositionen die Zuweisungen an die GKD (1,24 Mio €) und an den Wasserverband Ober Lippe (1,20 Mio. €). Der restliche Zuweisungsbetrag von rd. 0,35 Mio. € beinhaltet die Umlage an das Studieninstitut Soest (134 T€), die Zuweisungen an Haus Widey (153 T€) und an den Naturpark Eggegebirge/ Südl. Teutoburger Wald (42 T€) sowie an den Gemeindeforstamtsverband Willebadessen und an den Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Büren/ Bad Wünnenberg von insgesamt 24 T€.

Der beträchtlichste Anteil der Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen betrifft die Zuschüsse an die Westfl. Kammerspielen in Höhe von rd. 581 T€ und an die OWL-Marketing GmbH in Höhe von rd. 64 T€.

Die Zuschüsse an private Unternehmen umfassen eine Vielzahl von Einzelunternehmen. Innerhalb der Aufwandsposition stellen die Zuschüsse an Kindergärten in freier Trägerschaft mit rd. 12,17 Mio.€ sowie die Kostenerstattung an Hilfsorganisationen mit rd. 2,57 Mio. € die größten Einzelpositionen dar.

Bei den Zuschüssen an übrige Bereiche bilden die Zuschüsse zum Pflegegeld in Höhe von 5,57 Mio. € die größte Einzelposition.

Die **Sozialtransferaufwendungen** bezeichnen alle sozialen Leistungen, die natürlichen Personen in Form individueller Hilfen gewährt werden. Es ist hierbei unerheblich, ob es sich um laufende oder einmalige Belastungen oder um Sachleistungen handelt.

Die Sozialtransferaufwendungen gliedern sich in die Bereiche:

- Soziale Leistungen an natürlichen Personen außerhalb von Einrichtungen
- Soziale Leistungen an natürlichen Personen in Einrichtungen
- Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden und
- Sonstige soziale Leistungen.

Die Sozialen Leistungen an natürlichen Personen außerhalb von Einrichtungen beinhalten folgende Aufwandspositionen:

➤ Kinder- und Jugendhilfe	5.270.645,14 €
➤ Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	2.350.979,64 €
➤ Hilfe zur Pflege	1.455.377,52 €
➤ Hilfe zur Gesundheit	1.107.614,56 €
➤ Hilfe zum Lebensunterhalt	1.151.143,33 €
➤ Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	10.204,67 €
➤ Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	166.107,54 €

Unter die Position Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen fallen Leistungen, die der Unterbringung, Betreuung oder Behandlung von Hilfeempfängern in Anstalten, Heimen oder gleichartigen Einrichtungen dienen, in denen Vollpflege für Tag und Nacht oder teilstationäre Betreuung geleistet wird.

Der Aufwandsbetrag ergibt sich aus folgenden Einzelpositionen:

➤ Kinder- und Jugendhilfe	3.090.708,18 €
➤ Hilfe zur Pflege	5.833.775,43 €
➤ Hilfe zur Gesundheit	1.292.516,90 €
➤ Hilfe zum Lebensunterhalt	726.300,93 €
➤ Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	139.569,87 €
➤ Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	26.161,90 €
➤ Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	55.736,35 €

Die Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden setzen sich zusammen aus den Aufwendungen der begleitenden Hilfe für Schuldnerberatung in Höhe von 298.694,00 € und der begleitenden Hilfe für psychosoziale Beratung in Höhe von 24.545,21 €.

Unter die sonstigen sozialen Leistungen fallen folgende Einzelpositionen:

➤ Leistungen der Grundsicherung an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen	10.824.313,66 €
➤ Leistungen der Grundsicherung an natürl. Personen in Einrichtungen	734.567,30 €
➤ Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.303.436,98 €
➤ Krankenversorgung	74.565,78 €
➤ Hilfe für Schwangere	28.200,00 €
➤ Beihilfen für Schwerbehinderte	29.942,77 €
➤ Leistungen nach dem berufl./ strafrech. Rehab-Gesetz	0,00 €

Die Position **Allgemeine Umlage** ergibt sich aus der an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe zu zahlenden Landschaftsumlage.

(17) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, z.B. für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ersatz für Sachschäden, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz u.a. zu erfassen. Aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Beiträge, Wertberichtigungen, Verluste aus Finanzanlagen und Wertpapieren, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen und andere sonstige ordentliche Aufwendungen gehören dazu.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.334.265,67	60.823.387,70	51.269.346,53	-9.554.041,17	-2.064.919,14
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	981.881,97	1.054.200,00	895.799,95	-158.400,05	-86.082,02
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.134.265,24	2.500.920,00	2.199.423,97	-301.496,03	+65.158,73
Geschäftsaufwendungen	2.288.020,50	2.504.267,70	2.212.570,96	-291.696,74	-75.449,54
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	776.453,78	873.800,00	785.114,14	-88.685,86	+8.660,36
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	41.895.988,45	51.220.000,00	42.179.029,62	-9.040.970,38	+283.041,17
Wertveränderungen bei Vermögensgegenst.	3.376.433,10	5.000,00	790.940,49	+785.940,49	-2.585.492,61
Besondere ordentliche Aufwendungen	1.829.731,70	2.591.200,00	2.135.024,96	-456.175,04	+305.293,26
weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.490,93	74.000,00	71.442,44	-2.557,56	+19.951,51

Zu den Sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen zählen insbesondere die Aufwendungen für die Fortbildung in Höhe von 240 T€, die Reisekosten in Höhe von 305 T€ und die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung sowie den persönlichen Ausrüstungsgegenständen in Höhe von 170 T€.

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

Die Position Geschäftsaufwendungen beinhaltet u.a. Aufwendungen für Büromaterial, Telefon, Porto und Versand sowie Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten.

Der Bereich Steuern, Versicherungen und Schadenfälle wird geprägt durch die Versicherungsbeiträge in Höhe von 762 T€.

Die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen beinhalten die an die Arbeitsgemeinschaften geleisteten Zahlungen:

- Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung von Arbeitssuchenden 40.873.137,98 €
(Leistungen nach § 22 SGB II)
- Leistungsbeteiligungen bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden 201.989,00 €
(Leistungen nach § 16 SGB II)
- Leistungsbeteiligungen bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende 1.103.902,64 €
(Leistungen nach § 23 SGB II)

Die Zusammensetzung der Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen ergibt sich im Wesentlichen aus der Zuführung zur Pauschalwertberichtigung auf Forderungen in Höhe von 508.500,00 €.

Die Position besondere ordentliche Aufwendungen ist geprägt durch die nicht rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen an die übrigen Bereiche in Höhe von rd. 1,409 Mio. €. Dazu zählen insbesondere die Zuweisungen an die Pflegedienste, die nach dem Landespflegegesetz zu zahlen sind. Weitere größere besondere Aufwendungen ergeben sich aus der Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (0,69 Mio. €). Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die für den Bau von Kindertageseinrichtungen und Sportstätten gewährten Zuwendungen, die über die Dauer der Zweckbindung ergebniswirksam aufzulösen sind.

Die weiteren sonstigen Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergeben sich aus den Verfügungsmitteln des Landrates (5 T€) und den Fraktionszuwendungen (66 T€).

(18) Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Unter dieser Ergebnisposition sind Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital ausgewiesen. Die Unterscheidung zwischen öffentlich-rechtlichen Banken und Privatbanken erfolgt aus statistischen Zwecken.

Bezeichnung	Jahresergebnis HHJ 2009 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2010 EUR	Jahresergebnis HHJ 2010 EUR	Vergleich	
				Jahresergebn. 10 / Planansatz 10 EUR	Jahresergebn. 10 / Jahresergebn. 09 EUR
				20 Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	986.723,46
Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	518.369,08	464.400,00	465.177,76	+777,76	-53.191,32
Zinsaufwendungen an Banken	468.354,38	416.400,00	415.652,77	-747,23	-52.701,61

(19) Außerordentliche Aufwendungen

Diese Aufwandsposition bleibt unbesetzt.

Lagebericht

1. Vorbemerkung

Nach § 53 Absatz 1 der Kreisordnung NRW (KrO NRW) in Verbindung mit § 37 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht entsprechend § 48 GemHVO NRW zu ergänzen. Hiernach ist der Lagebericht so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermittelt.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. 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 Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO NRW einbezogen und erläutert werden. Auch auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung ist einzugehen.

2. Allgemeines

Der Kreis Paderborn hat zum 01.01.2008 entsprechend dem NKFG NRW seine Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfasst und seine Haushaltswirtschaft auf dieses neue System umgestellt. Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2008 war damit auch der erste NKF-Jahresabschluss aufzustellen.

Mit der NKF-Umstellung wurde eine zentrale Finanzbuchhaltung eingerichtet, die mit Beginn des Jahres 2008 die Arbeit im Echtbetrieb mit der neuen Finanzsoftware „newsystemKommunal“ der Fa. INFOMA aufnahm. Die bisher in den Ämtern mit den Buchungen in das alte Finanzprogramm GINFIS betrauten Mitarbeiter/innen wurden von dieser Aufgabe entbunden. Die Bündelung des Sachverständigen an zentraler Stelle hat sich als effizient erwiesen. Die Vorkontierung der Belege erfolgt weiterhin dezentral in den Ämtern.

Mit der NKF-Einführung war neben dem letzten kameralen Jahresabschluss auch die Eröffnungsbilanz zum Bilanzstichtag 01.01.2008 zu erstellen. Diese hat der Kreistag in seiner Sitzung am 15.12.2008 festgestellt.

Den ersten doppisch erstellten Jahresabschluss 2008 hat der Kreistag am 16.12.2009 festgestellt und dem Landrat vorbehaltlos Entlastung erteilt.

Den zweiten doppisch erstellten Jahresabschluss 2009 hat der Kreistag am 08.11.2010 festgestellt und dem Landrat ebenfalls vorbehaltlos Entlastung erteilt.

3. Erläuterungen im Einzelnen

Um ein zutreffendes Bild der wirtschaftlichen Situation des Kreises 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 der Finanzrechnung ergibt sich die folgende Sichtweise.

Es wird darauf hingewiesen, dass sich in der Bilanz auch noch die Auswirkungen notwendiger Berichtigungen von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz widerspiegeln (§ 57 GemHVO).

3.1 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Vermögens- und Schuldenlage kann aus der Bilanz abgelesen werden. Die **Aktivseite** gibt Aufschluss über das Vermögen und die **Passivseite** über die Mittelherkunft.

Die Bilanzstruktur am 31.12.2010 soll durch die nachfolgende Darstellung verdeutlicht werden. Vergleichsbetrachtungen beziehen sich auf die Schlussbilanz des Vorjahres zum 31.12.2009:

Bilanz zum 31.12.2010 (gerundet)

Aktiva				Passiva			
	Vorjahr (2009)	aktuelles Jahr (2010)	Anteil		Vorjahr (2009)	aktuelles Jahr (2010)	Anteil
1. Anlagevermögen	343.905.801 €	330.842.283 €	82,22%	1. Eigenkapital	79.153.955 €	77.772.392 €	19,33%
1.1. immaterielle Vermögensgegenstände	529.546 €	606.512 €		1.1. Allgemeine Rücklage	70.104.387 €	70.256.325 €	
1.2. Sachanlagen	228.405.669 €	225.515.992 €		Jahresergebnis	-25.971.055 €	- 1.609.470 €	
1.3. Finanzanlagen	114.970.585 €	104.719.779 €		1.2. Sonderrücklagen	0 €	0 €	
2. Umlaufvermögen	25.319.382 €	42.957.148 €	10,67%	1.3. Ausgleichsrücklage	35.020.624 €	9.125.537 €	
2.1. Vorräte	149.422 €	166.464 €		2. Sonderposten	123.569.227 €	122.639.139 €	30,48%
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.172.052 €	9.267.930 €		3. Rückstellungen	134.219.775 €	144.837.234 €	35,99%
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	8.880.000 €	22.625.094 €		4. Verbindlichkeiten	40.089.582 €	41.211.381 €	10,24%
2.4. Liquide Mittel Fremde Finanzmittel	12.117.908 € 0 €	10.892.908 € 4.752 €		5. Passive Rechnungsabgrenzung	9.162.349 €	15.948.413 €	3,96%
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	16.969.706 €	28.609.128 €	7,11%				
Bilanzsumme	386.194.888 €	402.408.559 €	100,00%	Bilanzsumme	386.194.888 €	402.408.559 €	100,00%

Das Vermögen des Kreises Paderborn ist schwerpunktmäßig auf der **Aktivseite** durch das Anlagevermögen geprägt.

Innerhalb dessen hat sich das Sachanlagevermögen gegenüber der Vorjahresbilanz geringfügig vermindert.

Der Bilanzposition Finanzanlagen kommt mit 104,72 Mio. € bzw. 26,02 % der Bilanzsumme ebenfalls eine wesentliche Bedeutung zu. Hierunter fallen Anteile an verbundenen Unternehmen, wie dem Flughafen Paderborn/Lippstadt mit 1,9 Mio. €, sowie Beteiligungen im Wert von 19,75 Mio. €, Sondervermögen (AV.E Eigenbetrieb des Kreises mit 6,18 Mio. €) und die Wertpapiere des Anlagevermögens mit einem Wert von 77,08 Mio. € (Verringerung auf Grund einer weiteren außerplanmäßigen Abschreibung bei den RWE-Aktien).

Das Umlaufvermögen besteht durchweg aus öffentlich-rechtlichen und privat-rechtlichen Forderungen, Wertpapieren des Umlaufvermögens sowie den liquiden Mitteln; Arten und Fristen der Forderungen sind im Forderungsspiegel nachgewiesen. Vorräte spielen beim Kreis Paderborn keine große Rolle. Die **Passivseite** der Bilanz gibt zusammenfassend die Kapitalherkunft des Kreises Paderborn wieder und zeigt auf, wie das auf der Aktivseite dargestellte Vermögen finanziert wurde.

Das sich rechnerisch ergebene bilanzielle Eigenkapital zum 31.12.2010 beläuft sich auf insgesamt 77,77 Mio. €. Es setzt sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage (70,26 Mio. €), der Ausgleichsrücklage (9,13 Mio. €) und dem Jahresfehlbetrag (1,61 Mio. €) und entspricht somit rd. 1/5 des Bilanzvolumens.

Bei den Rückstellungen schlagen die künftigen auf versicherungsmathematischer Grundlage ermittelten und fortgeschriebenen Pensionsverpflichtungen und ähnlichen Versorgungsleistungen mit über 131,90 Mio. € zu Buche. Sie haben sich gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2009 um rd. 2,48 Mio. € erhöht.

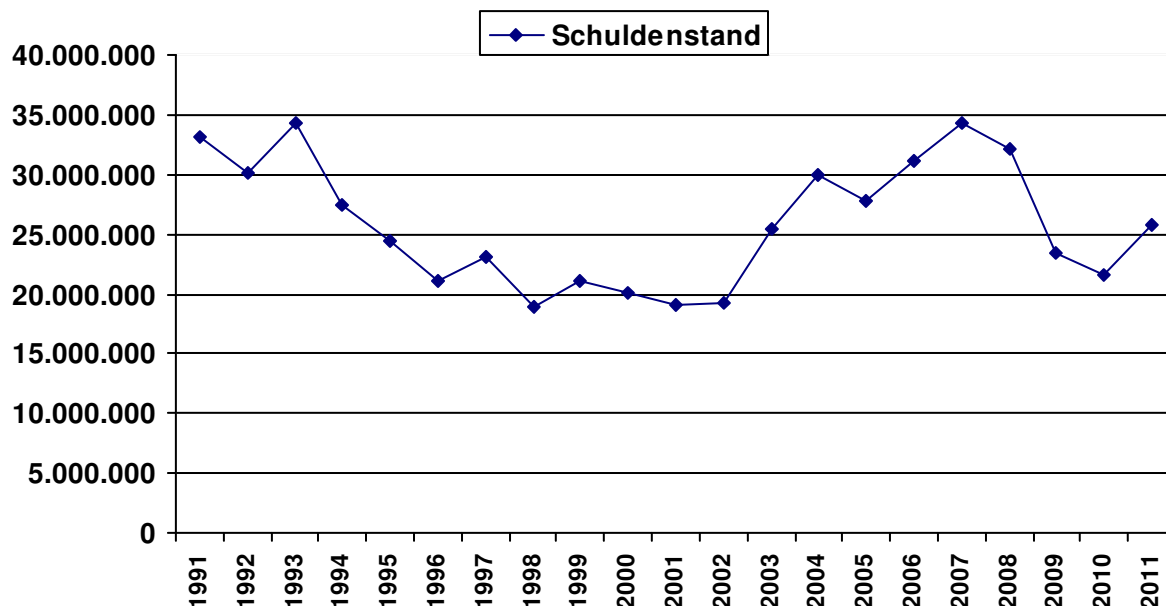
Die sonstigen Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten belaufen sich auf 12,94 Mio. €.

Bei den Verbindlichkeiten handelt es sich überwiegend um solche aus Krediten für Investitionen (rd. 21,63 Mio. €). Diese haben sich gegenüber dem Vergleichswert in der Schlussbilanz 2008 um ca. 10,5 Mio. € verringert.

3.2 Schuldenentwicklung

Das folgende Diagramm zeigt die Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten des Kreises Paderborn der vergangenen Jahre bis Ende 2010 (gerundet):

jeweils 31.12. des Jahres	Betrag
2000	20.013.000 €
2001	19.035.000 €
2002	19.208.000 €
2003	25.490.000 €
2004	29.921.000 €
2005	27.758.000 €
2006	31.195.000 €
2007	34.290.000 €
2008	32.080.000 €
2009	23.509.000 €
2010	21.626.000 €
2011	eventuell 25.730.000 €



Der deutlich reduzierte Schuldenstand zum 31.12.2010 wurde aus folgenden Gründen erreicht:

- Die planmäßigen Tilgungen wurden fortgeführt.
- Die Darlehensermächtigung aus dem Jahr 2008 (ca. 4,7 Mio. € für Neuverschuldung) wurde nicht in Anspruch genommen.
- Neue Darlehensaufnahmen wurden in 2009 und 2010 nicht geplant.

Nachdem seit dem Jahr 2007 kontinuierlich ein Entschuldungskurs eingeleitet wurde, musste planerisch für das Haushaltsjahr 2011 ein Darlehn von ca. 6 Mio. € veranschlagt werden, um die anstehenden Investitionen finanzieren zu können. Es bleibt jedoch abzuwarten, ob und in welchem Umfang von dieser Darlehensermächtigung tatsächlich Gebrauch gemacht werden muss. Angesichts der bestehenden Liquiditätssituation besteht daher durchaus die Erwartung, dass die Neuverschuldung deutlich geringer ausfallen wird.

4. Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft

Im Zuge der Rechenschaftslegung über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres ist aussagefähig darzulegen, dass der Kreis die allgemeinen Haushaltsgrundsätze des § 75 GO NRW eingehalten hat. Der Nachweis wird schwerpunktmäßig anhand folgender Kriterien geführt:

4.1 Wesentliche Ereignisse des Haushaltsverlaufs

Während der Bewirtschaftung des Haushaltsjahres 2010 war bereits in der ersten Jahreshälfte deutlich erkennbar, dass im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende gem. SGB II die Aufwendungen für die durchschnittlichen mtl. Unterkunftskosten je Bedarfsgemeinschaft deutlich unter dem veranschlagten Haushaltsansatz lagen. Während die Zahl der Bedarfsgemeinschaften Mitte 2009 bei etwa 11.500 mit steigender Tendenz lag, wurden auf der Basis der Zahlen der ARGE eine 1. Hochrechnung für 2010 mit einem Jahresdurchschnitt von rd. 13.200 Bedarfsgemeinschaften (BG) angestellt. In Abstimmung mit der ARGE wurde im Dezember 2009 in einer 2. Prognose die Zahl auf 12.660 BG reduziert. Kurz vor Verabschiedung des Kreishaushalts im Februar 2010 hat die ARGE die Zahl der BG nochmals 12.400 BG verringert.

Durch die rapide einsetzende wirtschaftliche Erholung stieg die Zahl der Bedarfsgemeinschaften bei weitem nicht in dem Maß, wie noch zur Jahreswende befürchtet. Bezogen auf das Jahresergebnis bei dem Produkt SGB II ist festzuhalten, dass durch die geringere Fallzahl (8,3 % unter der Prognose 2010) sowie durch die geringeren durchschnittlichen Unterkunftskosten (9,2 % unter der Prognose) die Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft um ca. 9 Mio. € unter dem Haushaltsansatz lagen.

Dadurch verringerte sich allerdings auch die Bundeserstattung um ca. 2 Mio. €, so dass sich saldiert eine Verbesserung von etwa 7 Mio. € bei den KdU-Kosten ergab.

Während ursprünglich von durchschnittlich 12.275 Bedarfsgemeinschaften in 2010 ausgegangen war, reduzierte sich diese Zahl auf durchschnittlich 11.215 Bedarfsgemeinschaften.

Auch bei dem Produkt SGB XII ergab sich gegenüber den Haushaltsansätzen eine Verbesserung von ca. 850.000 €. Entscheidend war im Wesentlichen, dass bei der Hilfe zur Pflege die Zahl der Zugänge in Heimen deutlich unter den Vorjahreszahlen lag. Zu dieser positiven Entwicklung haben u.a. auch die neu eingesetzten Pflegeberaterinnen beigetragen.

Eine weitere deutliche Verbesserung ergab sich bei der Wohngelderstattung durch das Land. Da der Kreis in den vergangenen Jahren regelmäßig deutlich weniger Erstattungsbeträge erhielt als von ihm kalkuliert, wurde der Haushaltsansatz 2010 vorsichtig auf 600.000 € veranschlagt. Nachdem das Berechnungsverfahren nach der erfolgreichen Verfassungsbeschwerde einiger Kommunen grundlegend neu erarbeitet wurde, erhielt der Kreis durch die Bezirksregierung eine Zuweisung für das Jahr 2010 in

Höhe von 2,489 Mio. €. Diese Verbesserung von ca. 1,84 Mio. € beeinflusst ebenfalls positiv das Jahresergebnis 2010.

Ungeklärt blieb bislang die Frage, ob der Kreis aus den zurückliegenden Jahren 2007 bis 2009 gegenüber dem Land einen Nachzahlungsanspruch aus der Wohngelderstattung hat, oder ob stattdessen das Land seinerseits eine Forderung gegenüber dem Kreis Paderborn geltend machen kann. Die als Folge der Verfassungsbeschwerde und des daraufhin vom VGH NRW ergangenen Urteils von Land angestellten Neuberechnungen sind aus der Sicht zahlreicher Kommunen immer noch nicht schlüssig und nachvollziehbar, so dass eine erneute Verfassungsbeschwerde angestrebt wird.

4.2 Investitionen und Finanzierung

Der weitaus größte Anteil der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfällt auf die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (12,15 Mio. €). Den größten Teil machen davon die Investitionszuweisungen vom Land mit 11,41 Mio. € aus. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Erhöhung um 4,02 Mio. €.

Das Ergebnis bei dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen mit 3,62 Mio. € bedeutet gegenüber dem Haushaltsansatz Minderauszahlungen in Höhe von 3,05 Mio. €.

Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung, früher Kassenkredite genannt, wurden in 2010 nicht in Anspruch genommen. Zum 31.12.2010 hat der Kreis Paderborn keine Liquiditätskredite im Bestand.

4.3 Liquiditätsentwicklung

Bei der Liquiditätsentwicklung zeigt sich, dass sich der Bestand an Finanzmitteln (liquiden Mitteln) von 12,12 Mio. € (Stand: 31.12.2009) zum 31.12.2010 auf 10,90 Mio. € reduziert hat.

5. Analyse der Haushaltswirtschaft

Die Analyse der Haushaltswirtschaft, also des Geschäftsverlaufs des abgelaufenen Haushaltsjahres, erfolgt durch einen Soll-Ist-Vergleich. Dabei wurden die fortgeschriebenen Plandaten des Haushaltsjahres mit den Ergebnissen des Jahresabschlusses verglichen; daraus resultierende Abweichungen werden im Folgenden erläutert, soweit sie aus der Sicht des Kreises wesentlich erscheinen.

Im Gegensatz zur Kameralistik sind im NKF für Beamte Pensionsrückstellungen zu bilden, die den Personalaufwendungen zuzurechnen sind. Von den insgesamt 46,13 Mio. € an Personalaufwendungen entfallen 3,13 Mio. € auf Zuführungen zu Pensions- u. Beihilferückstellungen. Dieser Betrag verringert sich um die Anpassung bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 1,89 Mio. €.

Die Personalaufwendungen fallen um 3,60 Mio. € geringer aus als im Haushaltsansatz ausgewiesen. Die Versorgungsaufwendungen steigen hingegen um 1,48 Mio. €.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen stiegen im Rahmen der Jahresrechnung nur um 2,1 Mio. € (Plan 3,3 Mio. €). Der Minderaufwand in Höhe von 1,2 Mio. € ist auf die im letzten Jahr erfolgte Umstellung des Berechnungsverfahrens seitens der Kommunalen Versorgungskassen Münster (kvw) zurückzuführen und stellt sich somit als einmaliger Effekt dar. Die bisherige Berücksichtigung von Pauschalwerten wurde durch eine personenbezogene Datenauswertung der Beamten des Kreises abgelöst.

Bei den Transferaufwendungen sind insgesamt Minderaufwendungen von 3,20 Mio. € zu verzeichnen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen um 9,56 Mio. € niedriger aus.

Im Bereich der Erträge ist bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz ein Minderaufkommen von 2,30 Mio. € zu verzeichnen. Die sonstigen ordentlichen Erträge stiegen gegenüber dem Haushaltsansatz um 1,61 Mio. €.

6. Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Der Beurteilung von Bilanzen dienen betriebswirtschaftliche Kennzahlen, die durch einen Zeitvergleich, durch einen interkommunalen Vergleich oder durch einen Soll-Ist-Vergleich in Relation zu setzen sind. Zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage können dabei nicht ohne weiteres die aus der Privatwirtschaft bekannten Kennzahlen übernommen werden, da Kommunen u. a. hoheitliche Aufgaben und Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnehmen. Aus diesem Grund werden zur Analyse der Bilanz betriebswirtschaftliche Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset NRW, das in gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Kommunen sowie der Gemeindeprüfungsanstalt NRW und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen erarbeitet worden ist, herangezogen.

Im NKF-Kennzahlenset werden - auf Grundlage des Runderlasses des Innenministeriums vom 01.10.2008 und 09.10.2008 - 18 Kennzahlen zur Haushaltsanalyse angeboten. Für die Analyse beim Kreis Paderborn werden die nachstehenden ausgewählten Kennzahlen herangezogen.

Hinweis:

Nahezu alle Kennzahlen 2009 werden wesentlich von der außerordentlichen Abschreibung bei den Wertpapieren des Anlagevermögens (RWE-Aktien) i. H. v. 23,55 Mio. € beeinflusst und sind daher für einen realistischen Vergleich der Haushaltsjahre 2008 bis 2010 ungeeignet. Aus diesem Grunde wurde beim Vergleich eine zusätzliche Spalte für das Jahr 2009 eingerichtet, aus der ersichtlich ist, wie sich die Quote ohne außerplanmäßige Abschreibung darstellen würde.

Ebenfalls beeinflusst werden die Kennzahlen 2010 durch eine erneute außerplanmäßigen Abschreibung bei den RWE-Aktien i. H. v. 10,25 Mio. €.

6.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad

Die Kennzahl zeigt auf, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\begin{aligned} \text{Aufwanddeckungsgrad} &= \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{268.070.521 \times 100}{274.391.981} = 97,70 \% \end{aligned}$$

Vergleich:

2008	2009	2009 (ohne apl. Abschreibung)	2010
98,36 %	88,03 %	96,04 %	97,70 %

Ohne die außerplanmäßige Abschreibung der RWE-Aktien in 2010 hätte sich ein Deckungsgrad von über 100 % und damit ein positives Jahresergebnis ergeben. Liegt die Kennzahl in einem Mehrjahreszeithorizont bei 100 oder leicht höher, wird eine generationsgerechte Haushaltspolitik betrieben.

Eigenkapitalquote 1

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Sie verdeutlicht, in welchem Ausmaß das Vermögen durch den Kreis selbst finanziert wird.

Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer ist das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität der Kommune.

$$\begin{aligned} \text{Eigenkapitalquote 1} &= \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} \\ &= \frac{77.772.392 \times 100}{402.408.559} = \mathbf{19,33 \%} \end{aligned}$$

Vergleich:

2008	2009	2009 (ohne apl. Abschreibung)	2010
25,34 %	20,50%	25,07 %	19,33 %

Insbesondere durch die hohen außerordentlichen Abschreibungen bei den Finanzanlagen und die Bildung von Rückstellungen in 2010 hat sich die Eigenkapitalquote weiterhin reduziert. Während sich die allgemeine Rücklage nur geringfügig verringert hat, hat sich die Ausgleichsrücklage von ehemals 35,02 Mio. € auf 7,52 Mio. € reduziert.

6.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

Eine geringe Infrastrukturquote kann ein Hinweis dafür sein, dass eine Kommune entweder kaum über Infrastrukturvermögen verfügt oder dieses bereits veraltet ist. Eine hohe Quote dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage hohe Unterhaltungsaufwendungen und Abschreibungen im Haushalt zu erwirtschaften sind.

$$\begin{aligned} \text{Infrastrukturquote} &= \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} \\ &= \frac{107.865.533 \times 100}{402.408.559} = \mathbf{26,80 \%} \end{aligned}$$

Vergleich:

2008	2009	2009 (ohne apl. Abschreibung)	2010
27,64 %	28,99 %	27,33 %	26,80 %

Der Werteverzehr setzt sich mangels investiver Maßnahmen für den Straßen- u. Brückenbau fort. Demgegenüber steigen die konsumtiven Ausgaben für Instandsetzungsmaßnahmen. Dieser Umstand wird das Eigenkapital zukünftig weiterhin negativ beeinflussen.

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune Kreis durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\begin{aligned} \text{Abschreibungsintensität} &= \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm.} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{20.935.878 \times 100}{274.391.981} = 7,63 \% \end{aligned}$$

Vergleich:

2008	2009	2009 (ohne apl. Abschreibung)	2010
3,73 %	11,55 %	3,50 %	7,63 %

Die Abschreibungsintensität wird durch die außerordentlichen Abschreibungen bei den Wertpapieren des Anlagevermögens (RWE-Aktien) i. H. v. 23,55 Mio. € in 2009 und von 10,25 Mio. € in 2010 besonders stark beeinflusst. Ansonsten ist die Abschreibungsintensität für den Kreis Paderborn und damit für die Kreisumlage eher unbedeutend.

6.3 Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad II

Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch langfristiges Kapital finanziert ist. Bei der Berechnung werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt. Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus den Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie den langfristigen Verbindlichkeiten zusammen.

Die Anlagendeckung ist ein Maßstab für die finanzielle Stabilität. Nach einer Finanzierungsregel sollte das langfristig gebundene Anlagevermögen durch langfristiges Kapital (Eigen- und Fremdkapital) gedeckt sein.

$$\begin{aligned} \text{Anlagendeckungsgrad II} &= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}} \\ &= \frac{341.959.573 \times 100}{330.842.283} = 103,36 \% \end{aligned}$$

Vergleich:

2008	2009	2009 (ohne apl. Abschreibung)	2010
100,82 %	99,94 %	106,78 %	103,36 %

Grundsätzlich sollte „lt. einer der Bilanzregeln“ langfristig gebundenes Vermögen auch langfristig finanziert sein. Beim Kreis sind über 100 % des langfristigen Vermögens mit langfristigem Kapital finanziert.

Zinslastquote

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastungen aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bestehen. Sie verdeutlicht damit, in welchem Umfang der finanzielle Spielraum durch Kreditkosten eingeschränkt wird, da ein hoher Verschuldungsgrad i. d. R. auch eine hohe Zinslastquote bewirkt.

$$\begin{aligned} \text{Zinslastquote} &= \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{880.831 \times 100}{274.391.981} = \mathbf{0,32 \%} \end{aligned}$$

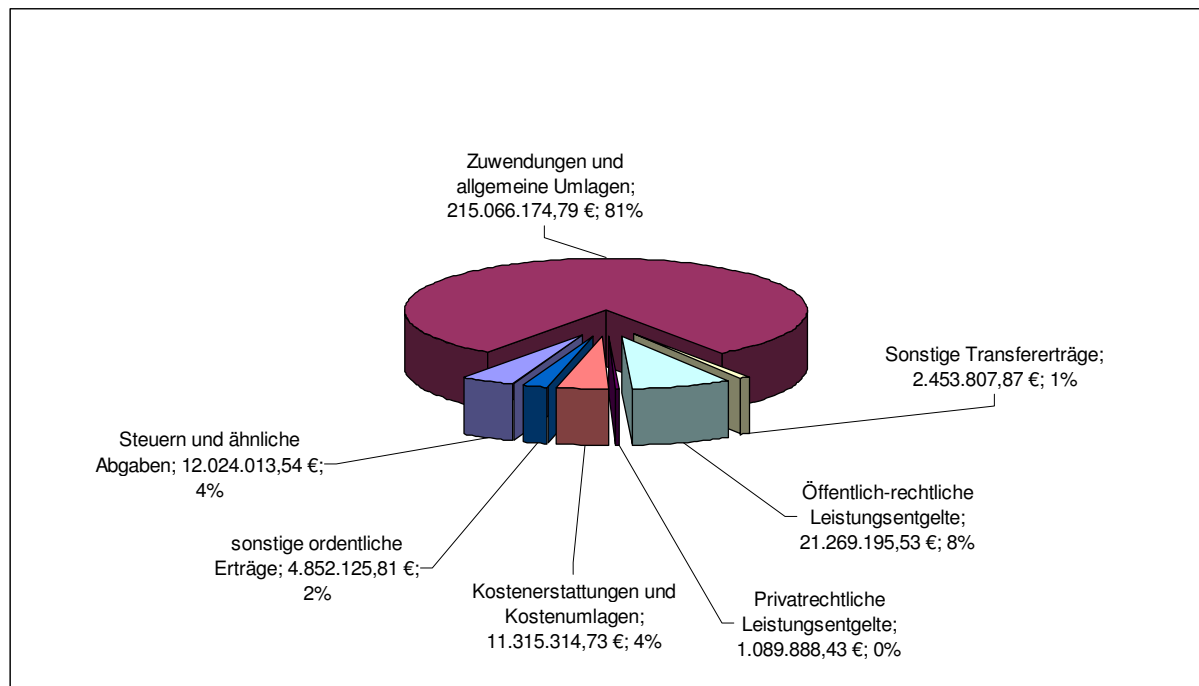
Vergleich:

2008	2009	2009 (ohne apl. Abschreibung)	2010
0,54 %	0,35 %	0,38 %	0,32 %

Durch die Tilgung bzw. Sondertilgung von Krediten und keiner neuen Darlehnsaufnahmen ist die bisher schon niedrige jährliche Zinslast weiterhin rückläufig.

6.4 Kennzahlen zur Ertragslage

Ein Überblick über die Ertragsstruktur ergibt sich aus der Ergebnisrechnung 2010:



Das Diagramm zeigt eine deutliche Dominanz der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (215,07 Mio. €), bestehend aus den Schlüsselzuweisungen vom Land, der Kreisumlage von den Städten und Gemeinden, Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Allgemeine Umlagenquote

Die Umlagenquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Da die Kreisumlage von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden aufzubringen ist, ist jedoch immer eine Abhängigkeit von der wirtschaftlichen Situation der kreisangehörigen Kommunen gegeben.

$$\begin{aligned} \text{Umlagenquote} &= \frac{\text{Allgem. Umlage} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} \\ &= \frac{172.299.378 \times 100}{268.070.521} = \mathbf{64,27 \%} \end{aligned}$$

Vergleich:

2008	2009	2009 (ohne apl. Abschreibung)	2010
60,57 %	62,74 %	62,74 %	64,27 %

Die Umlagequote steigt seit 2008 stetig. So führt allein die Erhöhung der Allg. Kreisumlage von 2009 nach 2010 zu einer deutlichen Mehrbelastung der kreisangehörigen Kommunen. Der weiteren Steigerung ist mit einer kontinuierlichen Aufgabenkritik und einem konsequenten Sparkurs im laufenden sowie in den folgenden Haushaltsjahren entgegenzuwirken. Möglichkeiten für eine Erhöhung der eigenen Erträge sind kaum gegeben.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote (im Wesentlichen Bundes- und Landeszuweisungen) gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\begin{aligned} \text{Zuwendungsquote} &= \frac{\text{Erträge aus Zuw.} \times 100}{\text{Ordentl. Erträge}} \\ &= \frac{42.766.796 \times 100}{268.070.521} = \mathbf{15,95 \%} \end{aligned}$$

Vergleich:

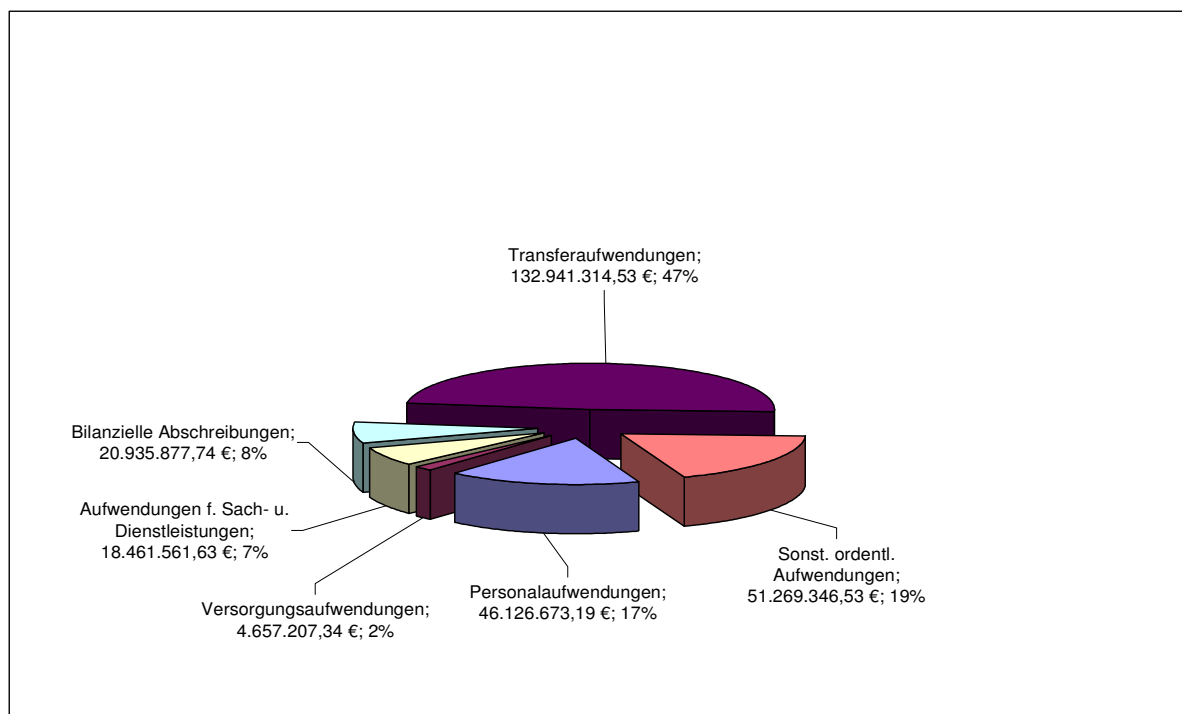
2008	2009	2009 (ohne apl. Abschreibung)	2010
16,65 %	16,38 %	16,38 %	15,95 %

Die Zuwendungen vom Bund und Land können seitens des Kreises nicht beeinflusst werden.

6.5 Kennzahlen zur Aufwandslage

Einen Überblick über die Aufwandsstruktur gibt die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2010 wieder:

Bei den Aufwendungen zeigt sich eine breite Verteilung:



Das Diagramm zeigt einen sehr hohen Transferaufwandsanteil von 132,94 Mio. €. Hierunter fallen die Aufwendungen für die Landschaftsumlage von 52,86 Mio. €, Zuweisungen an Gemeinden für Kindergärten in Höhe von 15,61 Mio. € und weitere soziale Leistungen. Hier wird sehr deutlich, dass die großen Aufwandsbereiche kaum noch kommunal steuerbar sind, da diese von externen Faktoren (u. a. Sozialgesetzgebung) abhängig sind.

Transferaufwandsquote

Die Kennzahl stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und ordentlichen Aufwendungen dar.

$$\begin{aligned} \text{Transferaufwandsquote} &= \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{132.941.315 \times 100}{274.391.981} = 48,45 \% \end{aligned}$$

Vergleich:

2008	2009	2009 (ohne apl. Abschreibung)	2010
50,34 %	46,72 %	50,93 %	48,45 %

Die Transferaufwendungen (Leistungen Sozialhilfe, Jugendhilfe, Umlage Landschaftsverband) betragen über die Jahre gleichbleibend die Hälfte der gesamten Aufwendungen.

7. Sonstige wichtige Ereignisse des Haushaltsjahres / Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Der Aktienbestand des Kreises an RWE AG Aktien enthält 1.273.917 Stammaktien. Diese Aktienanzahl setzt sich aus einem sogenannten Altbestand von 1.217.660 Aktien sowie einem Neubestand von 56.257 Aktien zusammen.

Der Altbestand entstammte der ursprünglichen Beteiligung des Kreises an der VEW AG, die im Jahr 2000 mit der (alten) RWE AG fusionierte. Im Rahmen der Fusion wurden die VEW AG Aktien nach Maßgabe des errechneten Umtauschverhältnisses 1:5 in Aktien der (neuen) RWE AG getauscht. Ein auf die Überprüfung der Angemessenheit des damaligen Umtauschverhältnisses eingeleitetes Verfahren vor dem Landgericht Dortmund endete im Dezember 2008 mit einem Vergleich. Dieser Vergleich sah vor, die vereinbarte Nachbesserung ausschließlich in RWE Aktien zu gewähren. Die Aktien wurden im Frühjahr 2009 in das Depot des Kreises eingebucht und seitdem als Neubestand bezeichnet.

In der Eröffnungsbilanz des Kreises zum 1. Januar 2008 wurden die Aktien des Altbestandes nach § 55 Absatz 7 GemHVO entsprechend bewertet. Danach ergab sich ein Wert von 87,30 EUR / Aktie. Dieser Bestand wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2009 um 19,34 EUR / Aktie auf einen Wert von 67,96 EUR durch eine außerplanmäßige Abschreibung abgewertet (siehe DS-Nr. 15.0210). Der Neubestand wurde mit dem rechnerisch zustehenden Nachbesserungsanspruch erstmalig für den Jahresabschluss 2009 bewertet. Daraus errechnet sich ein Wert von rund 60,85 EUR. Eine Angleichung dieses Aktienbestandes an den Wert des Altbestandes von 67,96 EUR / Aktie ist nach § 91 Abs. 2 Ziffer 1 GO nicht zulässig.

Die vorgenannte außerplanmäßige Abschreibung belief sich auf 23.549.544,40 EUR.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2010 ist zu überprüfen, inwieweit der Bilanzwert (= 67,96 bzw. 60,85 EUR / Aktie) dem zwischenzeitlich erheblich niedrigeren Börsenwert durch eine außerplanmäßige Abschreibung zumindest teilweise anzupassen ist.

Nach § 35 Absatz 5 Satz 1 GemHVO sind außerplanmäßige Abschreibungen bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen. Sie können bei Finanzanlagen nach Satz 2 vorgenommen werden, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der diesen am Abschlussstichtag beizulegen ist.

Diese Vorschrift wird vom Innenministerium NRW mit Erlass vom 3. März 2009 (Az.: 34-48.01.02/29-42/09) weiter konkretisiert. Danach besteht aufgrund des eindeutigen Wortlauts der vorgenannten Vorschrift keine zwingende Verpflichtung zur Durchführung einer außerplanmäßigen Abschreibung bei den Finanzanlagen, sondern lediglich die Verpflichtung zur ermessensfehlerfreien Ausübung.

Die Kommunen haben danach bezogen auf den Abschlussstichtag und unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse eigenverantwortlich zu entscheiden, ob eine außerplanmäßige Abschreibung bei den Finanzanlagen vorgenommen oder unterlassen wird. Der Kreis konnte daher eine Entscheidung derart treffen, ob und in welcher Höhe eine Abschreibung des oben genannten Aktienbestandes zum Abschlussstichtag vorgenommen wurde.

Von einer dauernden Wertminderung ist auszugehen, wenn eines der beiden folgenden Kriterien erfüllt ist:

- Kriterium 1: Der Zeitwert des Wertpapiers liegt in den dem Bilanzstichtag vorangehenden sechs Monaten permanent um mehr als 20 % unter dem Buchwert.

- Kriterium 2: Der Zeitwert lag über einen längeren Zeitraum als ein Geschäftsjahr unter dem Buchwert und der Durchschnittswert der täglichen Börsenkurse des Wertpapiers lag in den letzten zwölf Monaten um mehr als 10 % unter dem Buchwert.

Überprüfung des Kriteriums 1:

Die Bestände sind mit 67,96 EUR / Aktie (Altbestand) bzw. 60,85 EUR / Aktie (Neubestand) bilanziert. Werden 20 % hiervon subtrahiert, errechnet sich ein Wert von 54,37 EUR bzw. 48,68 EUR. Der Schlusskurs der RWE Aktie liegt erst seit dem 11. August 2010 permanent unter 54,37 EUR, sodass dieses Kriterium für den Altbestand nicht erfüllt ist. Für den Neubestand ist festzuhalten, dass seit dem 1. Juli 2010 der Schlusskurs lediglich an acht Tagen unter dem Wert von 48,68 festgestellt worden ist, sodass dieses Kriterium für den Neubestand ebenfalls nicht erfüllt ist.

Überprüfung des Kriteriums 2:

Dieses Kriterium gliedert sich in 2 Teilkriterien, die kumulativ erfüllt sein müssen.

Teilkriterium a: Der Zeitwert lag über einen längeren Zeitraum als ein Geschäftsjahr unter dem Buchwert.

Der Schlusskurs liegt erst seit dem 13. April 2010 unter dem Buchwert des Altbestandes von 67,96 EUR. Dieser Zeitraum ist kürzer als ein Geschäftsjahr, sodass dieser Teil des Kriteriums für den Altbestand nicht erfüllt ist.

Für den Neubestand liegt der Schlusskurs erst seit dem 14. Mai 2010 unter dem Buchwert von 60,85 EUR. Dieser Zeitraum ist ebenfalls kürzer als ein Geschäftsjahr, sodass dieser Teil des Kriteriums für den Neubestand auch nicht erfüllt ist.

Das Teilkriterium a trifft auf den Alt- und Neubestand nicht zu. Für eine Anwendung des Kriteriums 2 müssen jedoch beide Teilkriterien erfüllt sein, sodass an dieser Stelle eine Überprüfung des Teilkriteriums b unterbleiben kann.

Festzuhalten ist, dass für den Alt- und Neubestand die Merkmale einer dauerhaften Wertminderung für den Jahresabschluss 2010 nicht vorliegen. Eine außerplanmäßige Abschreibung auf den RWE AG Aktienbestand nach § 35 Absatz 5 Satz 1 GemHVO muss daher nicht vorgenommen werden.

Darüber hinaus besteht nach § 35 Absatz 5 Satz 2 GemHVO für Finanzanlagen ein Abschreibungswahlrecht, um diese mit einem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen an Abschlussstichtag beizulegen ist.

Aus Gründen der Vorsicht ist daher in Zweifelsfällen von einer dauernden Wertminderung auszugehen, soweit ein gesunkener Börsenkurs vorliegt, es sei denn, dass konkrete Anhaltspunkte dem entgegenstehen. Aufgrund des weiter im Kalenderjahr 2011 gefallen Börsenkurses stehen einer vorsichtigeren niedrigeren Bewertung der RWE Aktien bereits zum Bilanzierungstichtag 31. Dezember 2010 keine konkreten Anhaltspunkte entgegen. Vielmehr lässt sich daraus ableiten, dass mit einer nachhaltigen Werterholung bis zum Buchwert von 67,96 EUR bzw. 60,85 EUR in nächster Zeit nicht zu rechnen ist.

Für die Kursaussichten der RWE-Aktien ist neben dem negativen Kursverlauf nach dem Bilanzstichtag weiter die aktuelle politische und energiewirtschaftliche Diskussion zu berücksichtigen. Nach der Havarie japanischer Atomkraftwerke folgten Stilllegungsbeschlüsse für verschiedene deutsche Atomkraftwerke sowie der über die Parteigrenzen hinweg einhellig geäußerte Wille, die Stilllegung aller hiesigen Atomkraftwerke zeitlich vorzuziehen. Hiervon ist die RWE als ein wesentlicher Betreiber von Atomkraftwerken in seiner wirtschaftlichen Entwicklung negativ betroffen.

Aus v. g. konkreten zukunftsorientierten Umständen und dem Grundsatz der Vorsicht werden unbeschadet der nicht gegebenen Verpflichtung zur Durchführung einer außerplanmäßigen Abschreibung die RWE Aktien auf einen Buchwert von 59,60 EUR / Aktie abgeschrieben. Der Altbestand wird somit um 8,36 EUR / Aktie bzw. insgesamt um 10.179.637,60 EUR abgewertet. Für den Neubestand beträgt die gesamte Abschreibung 70.583,82 EUR bzw. rund 1,25 EUR / Aktie.

Die gesamte Abschreibung zum 31. Dezember 2010 belief sich auf 10.250.221,42 EUR.

8. Ausblick

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

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

Der Haushalt des Kreises Paderborn weist für das Jahr 2011 einen Fehlbedarf von ca. 3,9 Mio. € aus, der eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in gleicher Höhe erfordert. Mit dieser Inanspruchnahme gilt der Haushalt gem. § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW als ausgeglichen.

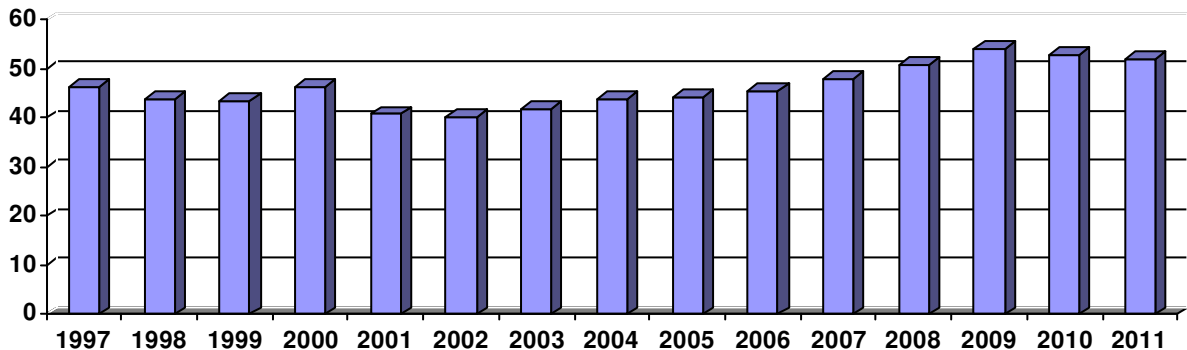
Nach der beschlossenen Haushaltssatzung 2010 war eine Kredit-Aufnahme zur Liquiditätssicherung in Höhe von insgesamt 15 Mio. € möglich. Wegen der guten Liquidität musste in 2010 auf diese Ermächtigung nicht zurückgegriffen werden.

Im Haushaltsjahr 2011 wurde eine Darlehnsaufnahme von ca. 6 Mio. € zur Finanzierung der geplanten Investitionen vorgesehen. Abzuwarten bleibt jedoch, ob und ggf. in welchem Umfang von dieser Darlehnsermächtigung tatsächlich Gebrauch gemacht werden muss.

Landschaftsumlage

Der Landschaftsverband Westfalen-Lippe setzte den Hebesatz in 2011 auf 15,7% fest. Dies führt in 2011 zu einer Landschaftsumlage von 51,964 Mio. € und damit zu einem Rückgang gegenüber dem Haushaltsansatz 2010 (52,861 Mio. €).

Da ursprünglich mit einem Hebesatz von 17 % und höheren Umlagegrundlagen gerechnet wurde, konnte die Verbesserung als Nachlass von 7,036 Mio. € auf die allg. Kreisumlage an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden anteilig weitergegeben werden. Die Landschaftsumlage entwickelte sich wie folgt:



Konjunkturpaket II

Auf der Grundlage des Investitionsförderungsgesetzes NRW und des Zukunftsinvestitionsgesetzes des Bundes und der Bezirksregierung Detmold wurde dem Kreis Paderborn eine Zuwendung in Höhe von 7,149 Mio. € aus dem Konjunkturpaket II bewilligt.

Die Bezirksregierung wies dem Kreis Paderborn mit Bescheid vom 08. April 2009 Mittel aus dem Konjunkturpaket II in Höhe von insgesamt 7.149.485 € zu.

Nach einem Mittelaustausch mit dem Kreis Steinfurt hat die Bezirksregierung Detmold mit Änderungsbescheid vom 22. Juli 2009 die Mittelzuwendung wie folgt festgesetzt:

- Investitionsschwerpunkt Bildungsinfrastruktur	3.747.469 €
- Investitionsschwerpunkt Infrastruktur	3.402.016 €
Summe	7.149.485 €

Der Kreistag hat in seinen Sitzungen am 04.05., 29.06.2009 sowie am 08.02.2010 (Haushalt 2010) Beschlüsse über den Einsatz dieser zusätzlichen Investitionsmittel gefasst.

Der aktuelle Sachstand der einzelnen Investitionsvorhaben ergibt sich aus folgender Übersicht:

Maßnahme	Kosten	KT-Beschl. 2009	Sachstand
Bildungsinfrastruktur			
<u>Gregor-Mendel-Berufskolleg</u> Einbau von wärmedämmenden Fenstern, Fassaden und Dächer	950.000 €	04.05.	Restbauarbeiten
<u>Gregor-Mendel-Berufskolleg</u> Erweiterung um 5 Klassenräume	500.000 €	08.02. 2010	Im Bau
<u>Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg Büren</u> 1. + 2. BA: Einbau von wärmedämmenden Fenstern und einer wärmedämmenden Fassade am Gebäude in Büren	600.000 € 450.000 € <u>-169.631 €</u> 880.369 €	04.05. 29.06.	Die Maßnahme ist abgeschlossen.

Berufskolleg-Zentrum Paderborn R.-v.W.- + H.-W.-BK 1. BA: Einbau von neuen Fenstern an der Wetterseite	650.000 € +169.631 € + 10.181 € 829.812 €	04.05.	Die Maßnahme ist abge- schlossen.
<u>Vernetzung der Berufskollegs</u> Vernetzung der Berufskollegs inkl. der Außenstellen in Büren zur Si- cherung des zentralen Supports und Vernetzung der EDV-Klassen	320.000 €	29.06.	Restbauarbeiten
<u>Berufliches Trainingszentrum</u> <u>Benhauser Feld gGmbH (BTZ)</u> Durchführung energetischer Bau- maßnahmen, wie Heizungsumrü- stung und Dachdämmung	52.288 €	29.06.	Die Maßnahme ist abge- schlossen.
<u>Ludwig-Erhard-Berufs-</u> <u>Kollegzentrum PB</u>	215.000 €	08.02. 2010	Die Maßnahme ist abge- schlossen.
Summe:	3.747.469 €		
Maßnahme	Kosten	KT- Beschl. 2009	Sachstand
Infrastruktur			
<u>MZG – Westfalen</u> energetische Sanierung mehrerer Kliniken	3.000.000 €	29.06.	Im Bau
<u>Kreismuseum</u> Einrichtung eines Cafes	395.416 €	29.06.	Die Maßnahme ist abge- schlossen.
<u>Kreismusikschule</u> Erwerb eines Klaviers	6.600 €	29.06.	Das Klavier wird im Un- terricht eingesetzt.
Summe:	3.402.016 €		

Durch diese Sondermittel konnte ein erheblicher Investitionsstau vor allem bei den Bildungseinrichtungen des Kreises abgebaut werden, was im Ergebnis zu einer Entlastung künftiger Haushalte führt.

9. Investitionen

Neubau eines Verwaltungsgebäudes

Das Chemische Untersuchungsamt aus dem Jahr 1968 wurde zum 31.12.2010 aufgegeben, da die Tätigkeiten ab 2011 in dem Chemischen Veterinäruntersuchungsamt in Detmold wahrgenommen werden. Es stellte sich daher die Frage, ob das vorhandene Gebäude des Chemischen Untersuchungsamtes für Verwaltungszwecke weiter genutzt werden kann oder stattdessen ein Neubau errichtet werden sollte. Unter Darstellung der verschiedenen Varianten wurde dem Kreistag mit der Vorlage vom 25.11.2010 (DS-Nr. 15.0371) vorgeschlagen, das Gebäude des Chemischen Untersuchungsamtes abzureißen und durch einen Neubau mit einem Investitionsvolumen von 3 Mio. € zu ersetzen. Die notwendigen Stellplätze sollten durch den Ankauf des Telecom-Parkplatzes an der Rathenaustraße ausgewiesen werden, der für 650.000 € erworben werden soll.

In der Sitzung des Kreistages vom 13.12.2010 wurden im Zusammenhang mit dem Haushaltsbeschluss die benötigten Haushaltsmittel für den geplanten Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Höhe von 3 Mio. € mit einem Sperrvermerk versehen.

In einer weiteren Vorlage vom 24.01.2011 (DS-Nr. 15.0371/1) wurden 3 verschiedene Varianten einschl. ihrer finanziellen Auswirkungen näher dargestellt. Nach dieser Darstellung erweist sich die Variante 2/ Ersatzbau CVUA als wirtschaftlichste Lösung, so dass dem Kreistag erneut der Neubau eines Verwaltungsgebäudes mit einem Investitionsvolumen von 3 Mio. € vorgeschlagen wurde unter gleichzeitiger Aufhebung des Sperrvermerks.

In seiner Sitzung am 14.02.2011 fasste der Kreistag schließlich den Grundsatzbeschluss, einen Neubau für ca. 3,0 Mio. € zu errichten und eine baubegleitende Arbeitsgruppe des Kreistages einzusetzen. Der Sperrvermerk für diese Investition wurde gleichzeitig aufgehoben.

Mit dieser zukunftsweisenden Entscheidung können 130 Arbeitsplätze geschaffen werden. Damit können die 56 Mitarbeiter/Mitarbeiterinnen, die in den Gebäuden an der Riemekestraße 51 bis 55 sowie 43 Mitarbeiter/innen in der Bahnhofstraße 25 und etwa 20 Mitarbeiter aus dem Kreishaus untergebracht werden. Gleichzeitig können das Mietobjekt an der Bahnhofstraße und die baulich abgängigen Gebäude an der Riemekestraße aufgegeben werden.

10. Chancen und Risiken

10.1 Entwicklung des Versorgungsaufwandes

Die Kommunale Versorgungskasse in Münster hat im Rahmen der Berechnung der Pensionsrückstellungen eine Prognose der zu zahlenden Versorgungslasten vorgelegt. Demnach steigen die jährlichen Versorgungsaufwendungen für Beamte von derzeit rd. 3,9 Mio. € (Haushalt 2009) bis zum Jahr 2035 auf rd. 8,8 Mio. €.

Die Rückstellungen für zukünftige Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen müssen weiterhin jährlich erhöht werden. Auf der Grundlage des vorliegenden versicherungsmathematischen Bewertung sowie einer Vorausberechnung der Heubeck AG für die Pensions- u. Beihilfeverpflichtungen des Kreises Paderborn wurde hier eine Neuberechnung vorgenommen. Danach belaufen diese Verpflichtungen sich zum

31.12.2008	auf 124,8 Mio. €	
31.12.2009	auf 129,8 Mio. €	+ 3,9 Mio. € zum Vorjahr
31.12.2010	auf 131,9 Mio. €	+ 2,1 Mio. € zum Vorjahr
31.12.2011 (Plan)	auf 135,2 Mio. €	+ 3,3 Mio. € zum Vorjahr

Diese zusätzlichen Verpflichtungen werden die Haushalte in den kommenden Jahren als zusätzlichen Rückstellungsaufwand belasten.

Nach den neuesten Informationen der Versorgungskasse Münster muss damit gerechnet werden, dass für das Jahr 2011 ein deutlich höherer Zuführungsaufwand entsteht als das Gutachten der kwv dies vorsah, da die Besoldungserhöhung 2011 im Gutachten der Versorgungskasse bereits zum 31.12.2011 berücksichtigt werden soll.

10.2 Entwicklungen im Sozialbereich

SGB II

Im Bereich des SGB II sind langfristige Prognosen seriös kaum abzugeben, weil sich hier vor allem die Entwicklung der Wirtschaftslage einschneidend und – wie man in der ersten Jahreshälfte in 2010 ein-

drucksvoll feststellen musste – außerordentlich stark auswirkt.

Der Kreis Paderborn ist Träger der Leistungen für die Kosten der Unterkunft und Heizung, Wohnungsbeschaffungskosten, Mietkautionen, Umzugskosten, Leistungen für Erstausstattung der Wohnung, Erstausstattung für Bekleidung und für mehrtägige Klassenfahrten sowie begleitende Eingliederungsleistungen.

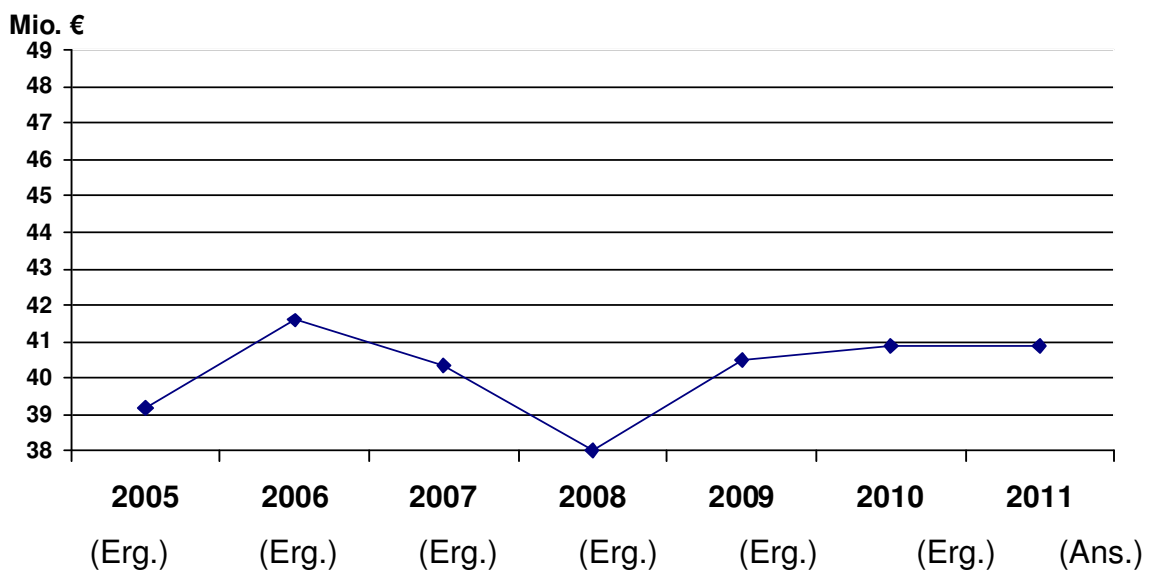
Der Ansatz für die Grundsicherung für Arbeitssuchende (KdU) spielte in der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2010 eine besonders entscheidende Rolle und drohte, sich zum größten Sprengsatz des Kreishaushalts zu entwickeln. Hintergrund war, dass dieser Haushaltsansatz für nahezu alle kommunalen Haushalte den größten Belastungszuwachs aufwies und Ende 2010/Anfang 2011 enorme Steigerungsraten bei der Zahl der Bedarfsgemeinschaften durch die ARGE erwartet wurden. Glücklicherweise setzte in der 1. Jahreshälfte 2010 eine überraschend starke und dynamische Wirtschaftserholung ein, so dass sich die Zahl der Bedarfsgemeinschaften bei weitem nicht in dem befürchteten Umfang entwickelte und darüber hinaus die mtl. Durchschnittskosten je Bedarfsgemeinschaft deutlich unter dem kalkulierten Betrag von 334 €/Monat blieben. In der Summe führte dies dazu, dass bis zum Jahresende 2010 sich die durchschnittliche Zahl der Bedarfsgemeinschaften bei 11.197 einpendelte und damit deutlich unter dem kalkulierten Wert von 12.275 Bedarfsgemeinschaften blieb.

Bei vorsichtiger Kalkulation wurde für das Haushaltsjahr 2011 von einer Durchschnittszahl von 11.100 Bedarfsgemeinschaften ausgegangen, woraus sich folgende Finanzbedarf errechnet:

$$11.100 \text{ BG} \times 307 \text{ €/mtl.} \times 12 \text{ Monate} = 40,890 \text{ Mio. €}$$

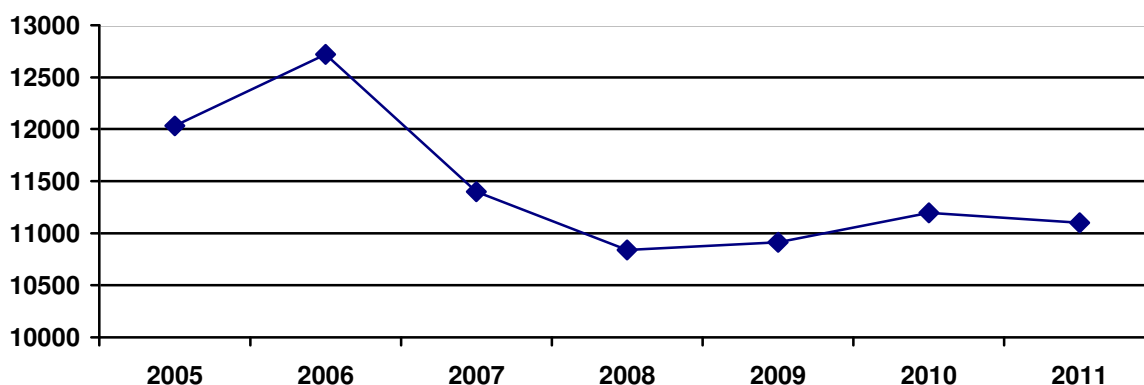
Damit konnte der Haushaltsansatz gegenüber dem Vorjahr um 8,890 Mio. € reduziert werden.

Kosten der Unterkunft



Durchschnittliche Zahl der Bedarfsgemeinschaften

2005	= 12.033
2006	= 12.721
2007	= 11.399
2008	= 10.840
2009	= 10.913
2010	= 11.197
2011	= 11.100



Die ARGE-Geschäftsführung geht davon aus, dass im Jahr 2011 mit durchschnittlich 11.100 Bedarfsgemeinschaften gerechnet werden muss und damit der vor einem Jahr befürchtete hohe Anstieg nicht eintritt.

Zahl der Bedarfsgemeinschaften (revidierte Zahlen)

Jahr	Jan.	Febr.	März	April	Mai	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.	Durchschnitt
2005	10.819	11.223	11.255	11.590	11.711	12.630	12.161	12.425	12.472	12.571	12.710	12.826	12.033
2006	13.021	13.262	13.436	13.467	13.419	13.297	12.857	12.452	12.172	11.918	11.737	11.610	12.721
2007	11.664	11.790	11.797	11.658	11.522	11.393	11.341	11.211	11.103	11.170	11.100	11.035	11.399
2008	11.129	11.177	11.154	11.103	11.010	10.936	10.897	10.726	10.605	10.557	10.361	10.423	10.840
2009	10.457	10.587	10.736	10.832	10.910	10.965	11.096	11.036	11.098	11.063	11.029	11.150	10.913
2010	11.204	11.384	11.470	11.510	11.441	11.345	11.308	11.117	11.023	10.909	10.819	10.830	11.197

Monatliche Kosten für Unterkunft und Heizung (KdU)

Jahr Monat	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Januar	2.646.866	3.373.166	3.468.225	3.186.309	2.984.536	3.281.249
Februar	3.023.839	3.440.209	3.493.783	3.176.911	3.303.636	3.501.385
März	3.190.485	3.646.576	3.476.695	3.314.564	3.493.479	3.643.571
April	3.453.724	3.569.354	3.499.256	3.339.399	3.332.871	3.425.188
Mai	3.359.854	3.657.532	3.417.212	3.192.311	3.337.610	3.504.500
Juni	3.560.209	3.473.264	3.343.546	3.244.926	3.445.506	3.575.855
Juli	3.207.831	3.441.426	3.337.198	3.278.702	3.350.833	3.411.122
August	3.345.095	3.462.321	3.306.209	3.108.880	3.499.908	3.407.974
September	3.324.032	3.483.450	3.261.001	3.174.510	3.465.411	3.419.154

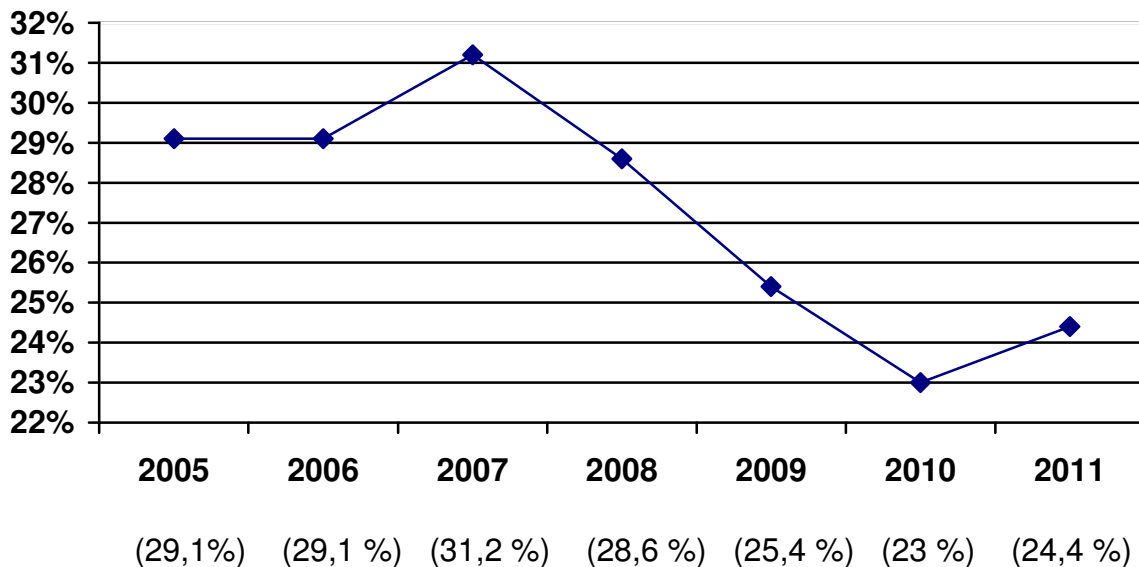
Oktober	3.337.724	3.430.303	3.321.667	3.059.768	3.373.560	3.212.167
November	3.388.754	3.441.396	3.166.146	2.968.108	3.532.815	3.332.413
Dezember	3.335.518	3.174.158	3.331.500	2.961.664	3.368.206	3.168.560
Gesamt	39.173.932	41.593.155	40.352.184	38.006.052	40.488.371	40.873.138

Bundeserstattung für Unterkunft und Heizung

Im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (Hartz IV) beteiligte sich der Bund im Jahre 2007 noch mit 31,2 % an den Kosten der Unterkunft. Dieser Berechnungsmodus berücksichtigt jedoch nicht die tatsächliche Ausgabenentwicklung, und die Beteiligungsquote des Bundes sank schrittweise bis auf 24,4 % im Jahr 2011.

Ergebnis 2005	11.309.372 €	(29,1 %)
Ergebnis 2006	12.150.570 €	(29,1 %)
Ergebnis 2007	12.521.192 €	(31,2 %)
Ergebnis 2008	10.914.981 €	(28,6 %)
Ergebnis 2009	10.300.762 €	(25,4 %)
Ergebnis 2010	9.400.450 €	(23,0 %)
Ansatz 2011	10.018.000 €	(24,4 %)

Quote der Bundesbeteiligungen



Bildungs- und Teilhabepaket

Durch die Hartz IV-Reform soll u. a. die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft um ca. 10 % angehoben werden. Allerdings kommen auf den Kreis durch das geplante „Bildungspaket“ im Rahmen des SGB II höhere finanzielle Belastungen etwa für den Schulbedarf, die Schülerfahrtkosten, den Nachhilfe-Unterricht, das Mittagessen je Tag sowie für neue kommunale Kräfte zu, so dass sich in

2011 voraussichtlich eine Verbesserung ergeben wird. Möglicherweise werden sich ab dem Jahr 2012 höhere Entlastungseffekte ergeben, deren konkreter Umfang derzeit jedoch noch nicht beziffert werden kann.

Darüber hinaus steht die Übernahme der Ausgaben für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung durch den Bund im Jahr 2012 in Höhe von 45 % an. Dieser Anteil soll im Jahr 2013 auf 75 % steigen und ab 2014 zu 100 % vom Bund übernommen werden. Dadurch werden diese Erstattungen voraussichtlich um rd. 3,2 Mio. € in 2012, rd. 6,3 Mio. € in 2013 und rd. 9 Mio. € ab 2014 steigen. Allerdings ist zu bedenken, dass diese Mehreinnahmen durch höhere Ausgaben in anderen Bereichen im sozialen Bereich teilweise aufgebraucht werden.

Es besteht daher die positive Erwartung, dass durch die Hartz-IV-Reform tatsächlich eine fühlbare finanzielle Entlastung der Kommunen eintritt, wie dies ursprünglich von der damaligen Bundesregierung propagiert wurde

Landeserstattung Wohngeld

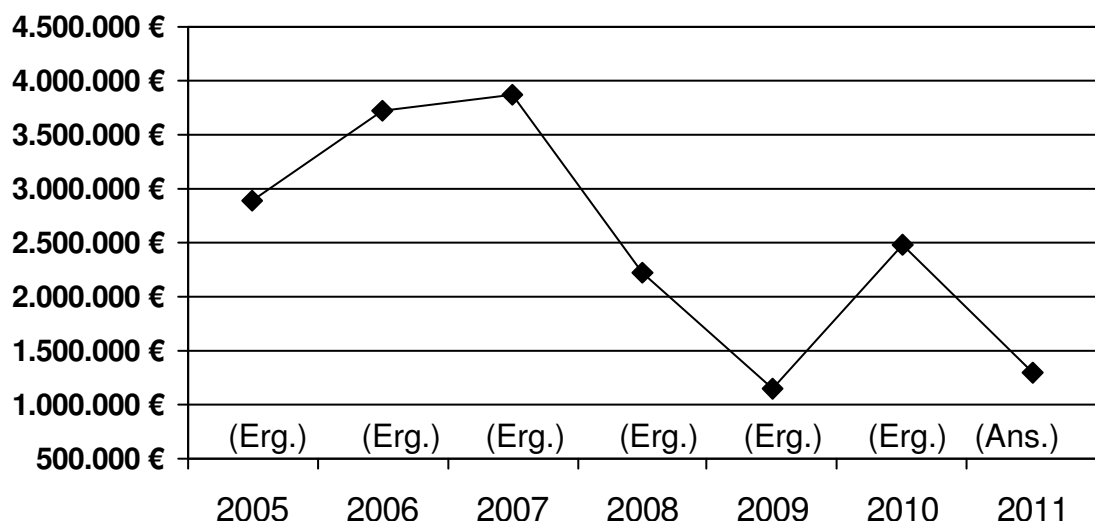
Nach Änderung des Landesausführungsgesetzes zum SGB II wurde ab 2008 ein neuer Verteilungsmaßstab für die vom Land eingesparten Wohngeldmittel zugrunde gelegt. Die Erstattungen gingen von 2007 auf 2009 auf 1,15 Mio. € zurück. Ein positiver Trend ist im Jahr 2010 zu erkennen, in dem der Kreis einen Betrag von 2,489 Mio. € erhielt. Vorausgegangen war die erfolgreiche Verfassungsbeschwerde einiger Kommunen, die zu einer Neuberechnung durch das Land führte.

Fraglich ist jedoch, wie die Nachzahlungs- bzw. Erstattungsansprüche für die Jahre 2007 bis 2009 sich finanziell im Detail auswirken. Die Kommunen, die nach den ersten Berechnungen erhebliche Zuweisungen erhielten, sehen sich heute teilweise massiven Erstattungsforderungen des Landes ausgesetzt (Düsseldorf ca. 65 Mio. €, Kreis Soest ca. 19 Mio. €) mit der Folge, dass diese Kommunen eine weitere Verfassungsbeschwerde anstrengen werden.

Abzuwarten bleiben jedoch die konkreten Auswirkungen der erneuten Verfassungsbeschwerde auf die finanzielle Situation der einzelnen Kommunen.

Denkbar ist auch, dass durch bei erfolgreicher Verfassungsbeschwerde und die sich dann anschließende Neuberechnung der Rückforderungsanspruch des Landes gegenstandslos wird und der Kreis seinerseits einen Erstattungsanspruch gegenüber dem Land NRW erhält.

Ergebnis 2005	2.893.806 €
Ergebnis 2006	3.720.567 €
Ergebnis 2007	3.867.162 €
Ergebnis 2008	2.229.614 €
Ergebnis 2009	1.151.189 €
Ergebnis 2010	2.489.479 €
Ansatz 2011	1.300.000 €



Der drastische Rückgang der Landeserstattung beim Wohngeld bis zum Jahre 2009 belegt, in welchem Ausmaß sich auch das Land neben dem Bund immer mehr aus der Finanzierung der Folgekosten aus Hartz IV zurückzieht. Zwar ist ab dem Jahr 2010 ein Aufwärtstrend erkennbar, doch bleibt abzuwarten, welche finanziellen Folgen eine zu erwartende zweite Verfassungsbeschwerde auf den Erstattungsanspruch des Kreises Paderborn hat. Nachdem der VGH in Münster mit Urteil vom 26.05.2010 über die eingelegten kommunalen Verfassungsbeschwerden entschied und feststellte, dass der Verteilungsschlüssel für Finanzaufweisungen mit der Landesverfassung nicht vereinbar sei, hat das Land neue Berechnungen angestellt, die jedoch von einer erheblichen Zahl der Kommunen, die sich jetzt als Verlierer fühlen, mit einer weiteren Verfassungsbeschwerde angefochten werden. Die Verfassungsbeschwerde soll Mitte des Jahres erhoben werden.

Angesichts dieser kaum noch nachvollziehbaren Entwicklung, die zur Folge hat, dass bei jeder Neuberechnung gravierend abweichende Zahlen ermittelt wurden, ist es weder möglich, eine Aussage über die Höhe der Zuwendung in 2011 zu treffen noch eine verlässliche Planungsaussage für die kommenden Jahre zu machen. Der Ansatz 2011 wurde daher vor dem Hintergrund dieser Entwicklung vorsichtig auf 1,3 Mio. € veranschlagt.

Unklar ist aus den dargelegten Gründen, ob die tatsächliche Erstattung durch das Land im Jahr 2011 über dem Haushaltsansatz von 1,3 Mio. € liegen wird und insoweit die Chance einer Haushaltsverbesserung gegeben ist.

10.3 Allgemeine finanzielle Entwicklung

Die erstaunlich schnelle Erholung der Finanz- und Wirtschaftskrise, von der auch die öffentlichen Haushalte durch den massiven Ausfall von Erträgen (Steuern) negativ betroffen waren, rechtfertigt die Erwartung, dass sich dieser Aufwärtstrend fortsetzen möge. Gleichwohl ist feststellbar, dass in NRW kaum noch eine Kommune einen strukturell ausgeglichenen Haushalt aufstellen kann und die Zahl der Kommunen mit einem nicht genehmigungsfähigen Haushaltssicherungskonzept ständig wächst. Zwar hat der Landesgesetzgeber eine Erleichterung durch eine Veränderung des § 76 Gemeindeordnung beschlossen, doch hat diese gesetzgeberische Maßnahme keinen Einfluss darauf, dass die Kommunen landesweit ihr Eigenkapital durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und Zugriff auf die Allgemeine Rücklage in einem rapiden Tempo verbrauchen.

Während die kreisangehörigen Städte und Gemeinden im Kreis Paderborn bislang zumindest fiktiv ausgeglichene Haushalte vorlegen konnten, ist in 2011 bereits ein massiver Zugriff auf die Allgemeine Rücklage bei einigen Gemeinden feststellbar. Es ist damit nur eine Frage der Zeit, wann bei unverändertem Fortgang dieser Negativentwicklung die ersten Gemeinden im Kreis Paderborn ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen müssen. Auch ist zu befürchten, dass durch den Verzehr des Eigenkapitals der Zeitpunkt der kommunalen Überschuldung immer näher rückt.

Die ursprünglich ca. 35 Mio. € hohe Ausgleichsrücklage des Kreises wurde mit dem Jahresabschluss 2009 durch einen Fehlbetrag von fast 26 Mio. € massiv auf ca. 8 Mio. € reduziert. Wesentliche Ursache war eine außerplanmäßige Abschreibung der RWE-Aktien.

Die 2. außerplanmäßige Sonderabschreibung der RWE-Aktien hat einen weitgehenden Verbrauch der Ausgleichsrücklage zur Folge, so dass dem Kreis dieses Instrument zur Herstellung eines fiktiven Haushaltsausgleichs zumindest vorläufig nicht mehr zur Verfügung stehen wird. Ein weiterer negativer Kursverlauf der RWE-Aktien kann das Risiko weiterer Sonderabschreibungen bedingen.

Die sich ständig verschärfende Finanznot der Kommunen in NRW und die zunehmende Zahl der Kommunen in extremer Haushaltsnotlage hatten die Landesregierung veranlasst, ein Gutachten zu Konsolidierungshilfen für derartige Kommunen zu erarbeiten. Dieses Gutachten liegt inzwischen vor und sieht einen Aktionsplan „Haushaltsausgleich und Schuldenabbau“ vor, bei dem über die Indikato-

ren „Volumen der Liquiditätskredite im Durchschnitt der Jahre 2001 bis 2009 abzüglich der Finanzanlagen“ und „strukturelles Defizit im bereinigten durchschnittlichen ordentlichen Ergebnis der Jahre 2004 bis 2007“ identifizierte Kommunen finanzielle Hilfe erhalten sollen.

Diese Hilfen sollen die Kommunen in die Lage versetzen, einen sofortigen Haushaltsausgleich vorzunehmen und den Stand ihrer Kredite zur Liquiditätssicherung bis zum Jahr 2020 sukzessive zu halbieren.

Die dazu erforderlichen Mittel sollen durch

- den Bund durch höhere Beteiligung an den Soziallasten der Kommunen,
- das Land durch eine dauerhafte Aufstockung des GFG sowie spezielle Mittel,
- die kommunale Solidargemeinschaft (Abundanzumlage und Abschöpfung eines Teils der Gemeindeschlüsselmasse zum GFG) und
- die betroffenen notleidenden Kommunen selbst (eigene Konsolidierungsmaßnahmen und ersatzweise Anhebung der Grundsteuer B)

aufgebracht werden.

Das Konzept der Gutachter Junkernheinrich/Lenk sieht ein Vorgehen in zwei Stufen vor, die jedoch beide unmittelbar im Jahr 2011 eingeleitet werden müssten. Für die Stufe I sei die Finanzierungsbeitragung des Bundes an den Soziallasten (KdU, Eingliederungshilfe und Grundsicherung im Alter) zu erhöhen. Gleichzeitig sei die Aufstockung des GFG fortzuschreiben. Damit sollten die Kommunen wieder in die Lage versetzt werden, ihre Haushalte dauerhaft auszugleichen.

Auf Stufe II sollten Konsolidierungshilfen installiert werden, um die bestehende Verschuldung abzubauen.

Hinsichtlich der Kreise als Umlageverbände sehen die Gutachter vor, dass diese Umlageverbände das geltende kommunale Haushaltsrecht umsetzen müssen, um ihre Haushalte über die jeweils zu beschließende Umlage unter voller Berücksichtigung des Aufwandes für Zinsen und Tilgung ihre Liquiditätskredite originär auszugleichen.

Dieses Gutachten wird zunächst durch die Landesregierung und die kommunalen Spitzenverbände hinsichtlich seiner Umsetzbarkeit geprüft. Im Anschluss an diese Prüfungen sind Gespräche zwischen der Landesregierung und den kommunalen Spitzenverbänden über die weiteren Schritte zu erwarten.

Die schrittweise Umsetzung der gutachterlichen Forderungen hätte zur Folge, dass den Kommunen und damit auch dem Kreis höhere Zuwendungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zufließen und damit die dramatisch schlechte Entwicklung der Kommunalfinanzen etwas gemildert würde. Es bleibt jedoch abzuwarten, ob sich diese positive Erwartung tatsächlich erfüllt.

11. Steuerung des Kreishaushalts 2011

Um gravierende Abweichungen beim Aufwand bzw. bei den Auszahlungen frühzeitig zu erkennen und den Umfang der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen zu begrenzen, wurden für das Haushaltsjahr 2011 folgende Bewirtschaftungsregelungen getroffen:

11.1 Ergebnisplan

Die zahlungswirksamen Budgets der Ämter werden pauschal mit einer Sperre von 20 % des Budgetansatzes belegt, um so Mittelreserven zu schaffen.

Sofern die verbleibenden 80 % des Budgetansatzes nicht auskömmlich sind, teilen die Budgetverantwortlichen dies der Kämmerei rechtzeitig schriftlich unter Hinweis darauf mit, ob

- a) der Budgetansatz bis zum Ende des Haushaltsjahres auskömmlich ist,
- b) zu diesem Zeitpunkt außer- oder überplanmäßige Aufwendungen erkennbar sind. Dabei ist auf die mögliche Höhe dieses zusätzlichen Aufwandes und die Notwendigkeit eines Kreistagsbeschlusses einzugehen.

Nach Prüfung dieser Mitteilung wird die Mittelreserve von der Kämmerei zunächst in Höhe von 10 % gegebenenfalls freigegeben. Sollten über 90 % des Budgetansatzes hinaus weitere Mittel benötigt werden, ist eine erneute Mitteilung mit den entsprechenden Hinweisen [siehe a) und b)] an die Kämmerei zu richten.

11.2 Finanzplan

Für den investiven Bereich wird die Bestellbuchhaltung (Mittelreservierung) beibehalten. Ab einem Investitionsvolumen von jeweils 15.000 € brutto hat hierzu vor dem Abschluss der schuldrechtlichen Vereinbarung eine Mittelreservierung durch den Budgetverantwortlichen an die Kämmerei zu erfolgen. Diese Mitteilung ist anhand des Menüs „Mittelreservierung“ im Buchungsbelegprogramm vorzunehmen.

12. Fazit

Das Ergebnis in der Gesamtergebnisrechnung und die 2. außerordentliche Abschreibung des RWE-Aktienbestandes führen dazu, dass ein Eigenkapitalverzehr in Höhe von 1,61 Mio. € eintritt. Dieser wird in voller Höhe aus der Ausgleichsrücklage entnommen.

Die nach wie vor angespannte Finanzentwicklung der kommenden Jahre zwingt zu einer kontinuierlichen Aufgabenkritik und einem konsequenten Sparkurs im laufenden sowie in den folgenden Haushaltsjahren. Neben der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt hat der Kreistag Haushaltsmittel für die Durchführung einer Organisationsuntersuchung zur Verfügung gestellt, deren Ergebnisse Ende 2011 vorliegen sollen.

Unabhängig davon wurde eine Verwaltungskommission „Aufgabenkritik und Kooperation“ gebildet, um auch auf diese Weise einen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung zu leisten. Erste Ergebnisse dieser Kommission wurden wiederholt in den Bürgermeisterkonferenzen und in der Kämmerersitzung erörtert.

Auch aus diesen Kooperationsformen können sich Synergieeffekte und damit Chancen zu finanziellen Einsparungen ergeben.

13. Organe und Mitgliedschaften

Nach § 95 Abs. 2 GO NRW sind am Schluss des Lageberichts für den Landrat und den Kämmerer sowie für die Kreistagsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, die folgenden Angaben zu machen:

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen
2. der ausgeübte Beruf
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des §125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes
4. Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen des Kreises in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

Die Vorschrift dient dazu, insbesondere gegenüber Bürgerinnen und Bürgern die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss hervorzuheben. Gleichzeitig wird über die o. a. Pflichtangaben auf mögliche typische Interessenkonflikte hingewiesen, die im Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung sind. Die Daten zu den Mitgliedschaften beruhen z. T. auf Angaben des o. g. Personenkreises.

Für den Kreis Paderborn ergibt sich daraus folgende Darstellung:

Müller, Manfred – Landrat

- Geschäftsführer der Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH
- Mitglied des Aktionärsausschusses und der Gesellschafterversammlung der Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen Weser AG
- Verbandsvorsteher des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Verbandsvorsteher des Wasserverbandes für das obere Lippegebiet
- Mitglied des Aufsichtsrates (beratende Stimme) der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Aktionärsvereinigung RWE Gas GmbH
- Vertreter des Kreises im Aufsichtsrat und Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Mitglied des Beirats der RWE Energy AG
- Mitglied des Gesellschafterausschusses sowie der Gesellschafterversammlung der Vereinigung ehemaliger kommunaler Aktionäre der VEW GmbH
- Vorsitzender des Kommunalbeirates der E.ON Westfalen Weser AG
- Mitglied der Planungskommission des Erzbischöflichen Generalvikariats
- Vorsitzender des Kreisverbandes Paderborn im Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.
- Mitglied des Lenkungsausschusses der Regionalagentur OWL
- Mitglied des Verwaltungsrates der Sparkasse Paderborn
- Stellvertretendes Mitglied des Risikoausschusses der Sparkasse Paderborn
- Vorsitzender der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes des Kreises Paderborn und der Stadt Paderborn
- Vorsitzender des Kuratoriums der Stiftung der Sparkasse Paderborn für den Kreis Paderborn
- Vorstandsmitglied der Stiftung Kloster Dalheim
- Vorsitzender der Touristik-Zentrale Paderborner Land e.V.

- Mitglied im Beirat der Universitätsgesellschaft Paderborn
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Ostwestfalen-Lippe Marketing GmbH und Mitglied des Fachbeirates Marketing
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Radio Paderborn-Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG
- Vorsitzender des Bilanzprüfungsausschusses der Sparkasse Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Westf.-Lipp. Sparkassen- und Giroverbandes
- Vorsitzender der Gütegemeinschaft mittelstandorientierte Kommunalverwaltung e.V.
- Mitglied im Vorstand des Landkreistages NRW
- Vorsitzender des Ausschusses für Wirtschaft und Verkehr des Landkreistages NRW

Tiemann, Ingo – Kämmerer

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn“
- Stellv. Mitglied des Aktionärsausschusses der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen-Weser AG
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen-Weser AG
- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)

Barlen, Ursula – Betreuerin

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH

Bauer, Gerhard – Rechtsanwalt

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH“
- Stellv. beratendes Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Beckmann, Wilhelm – Berufsschullehrer

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH“
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Beckmann-Junge, Maria – Selbständige Berufsbetreuerin

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Erholungsgebiet Büren-Bad Wünnenberg"

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westf.-Lippe

Beierle-Rolf, Elisabeth – Med.-Techn. Assistentin

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Landestheater Detmold GmbH

Dr. Bentler, Helmut – Rechtsanwalt u. Notar

- Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder des Regionalrates
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied des Kuratoriums "Stiftung Kloster Dalheim"
- Mitglied des Aufsichtsrates der "Paderborner Kommunalbetriebe GmbH" (PKB)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Flughafen Paderborn – Lippstadt GmbH
- Stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe

Bunte, Silvia – Pharmaz.-Techn. Assistentin

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Bürger, Andrea – Dipl.-Pädagogin/Bildungsreferentin

- Stellv. Mitglied der Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Fresen, Ulrich – Maschinenbaukonstrukteur

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Dr. Funke, Helmut – Studiendirektor (a. D.)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied des Aufsichtsrates der Westfälische Kammerspiele GmbH

Gerhart, Günther – Rentner

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Dr. Grünau, Harald – Tierarzt

- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied des Kuratoriums "Stiftung Kloster Dalheim"

Gubitz, Kathrin – Versicherungsfachfrau

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

Dr. Hadaschik, Michael – Dipl.-Kaufmann

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH

Hampel, Thomas – Raumausstattermeister

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Heggen, Vinzenz – Schulleiter

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Höschchen, Hartwig – Dipl.-Kaufmann

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Hüttemann, Hartmut – Lehrer (a. D.)

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Hüwel, Friedhelm – Arbeitsberater

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied des Aufsichtsrates der Westfälische Kammerspiele GmbH
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Landestheater Detmold GmbH
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied der Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.

Janzen, Hans-Bernd – Versicherungsfachmann

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Gemeindeforstamtsverbandes Willebadessen
- Stellv. Mitglied des Kuratoriums "Stiftung Kloster Dalheim"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Dr. Kappius, Ludger – Physiker

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge"

Kaup, Friedhelm – Volkshochschulleiter

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Erholungsgebiet Büren-Bad Wünnenberg"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Stellv. Mitglied der Europa-Union, Kreisverband Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Mitglied des Aufsichtsrates der Westfälische Kammerspiele GmbH

Knies, Katja – Dipl.-Ingenieurin

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv., Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Köster, Gunda – Dipl.-Sozialarbeiterin

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied des Aufsichtsrates der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH

Koke, Martin – Unternehmer

- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Kramer, Hildegard – Sparkassenfachwirtin

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

Krömeke, Heike – Kauffrau für Bürokommunikation

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Lackmann, Jan – Dipl.-Wirtschaftsingenieur

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südli-

- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Reinicke, Marie-Luise – Schulleiterin

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Schäfer, Bernd – Justizvollzugsbeamter (a. D.)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe

Schlüter, Jörg – Kaufmann im Außendienst

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Schmitz, Wolfgang – Rechtsanwalt u. Notar

- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied des Aufsichtsrates der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Ostwestfalen-Lippe Marketing GmbH

Scholle, Wolfgang – Schäfermeister

- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Schön, Christoph – Dipl.-Verwaltungswirt

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

cher Teutoburger Wald"

Langer, Bernd – Geschäftsführer

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung von Innovation und Technologietransfer
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Löseke, Franz-Josef – Geschäftsführer

Lürbke, Marc – Wissenschaftlicher Mitarbeiter

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Micus, Cläre – Wäscheausstatterin

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH

Niggemeyer, Werner – Dipl.-Ingenieur

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied des Gemeindeforstamtsverbandes Willebadessen

Peter, Georg – Bezirksschornsteinfegermeister

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Pollmann, Sascha – Lehrer

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Schu, Martina – Gewerkschaftssekretärin

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Schulze-Stieler, Horst – Geschäftsführer

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)

Schulze-Waltrup, Bernd – Verkehrsplaner

- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Singerhoff, Viktoria – Pflegepädagogin (a. D.)

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Sonntag, Christoph – Dipl.-Kaufmann

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"

Tegethof, Dirk – Dipl.-Ingenieur

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Troja, Bernhard – Landwirt

- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kulturel-

ler Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

- Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"

Weigel, Wolfgang – Rechtsanwalt u. Notar

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Welsing, Marcel – Jurist

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Wiemers, Karin – Dipl.-Ökonomin

- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

Wissing, Bernhard – Geschäftsführer

- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Wolf-Sedlatschek, Martina – Dipl.-Pädagogin

- Mitglied des Kuratoriums "Stiftung Kloster Dalheim"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Zündorf, Klaus – Landwirt

- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn