



Jahresabschluss 2021

Kreis Paderborn



Kreis
Paderborn

...nah bei den Menschen!

Jahresabschluss 2021 des Kreises Paderborn

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2021 wurde gemäß § 53 der Kreisordnung
i.V.m. § 95 Abs. 5 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

aufgestellt



Ingo Tiemann
Kämmerer

bestätigt



Christoph Rüther
Landrat

Paderborn, 19.05.2022

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
BILANZ zum 31.12.2021	7
ERGEBNISRECHNUNG 2021	11
FINANZRECHNUNG 2021	15
TEILERGEBNIS- und TEILFINANZRECHNUNGEN	
01 Innere Verwaltung	21
02 Sicherheit und Ordnung	69
03 Schulträgeraufgaben	105
04 Kultur und Wissenschaft	149
05 Soziale Leistungen	167
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	187
07 Gesundheitsdienste	207
08 Sportförderung	217
09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformationen	221
10 Bauen und Wohnen	229
11 Ver- und Entsorgung	nicht belegt
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	237
13 Natur- und Landschaftspflege	245
14 Umweltschutz	253
15 Wirtschaft und Tourismus	259
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	267
17 Stiftungen	nicht belegt
ANHANG zum Jahresabschluss 2021	
1. Einleitung zum Jahresabschluss 2021	275
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	277
3. Inventur	280
4. Erläuterungsteil Bilanz	281
4.1 Aktiva	283
4.2 Passiva	312
4.3 Sonstige Angaben	337
4.3.1 Nicht bilanzierte Verpflichtungen	337
4.3.2 Haftungsverhältnisse	337
5. Erläuterungsteil Ergebnisrechnung	339
5.1 Allgemeine Hinweise	341
5.2 Summen und Salden der Ergebnisrechnung	341
5.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	343
5.3.1 Erträge	343
5.3.2 Aufwendungen	351

6. Erläuterungsteil Finanzrechnung	359
6.1 Allgemeine Hinweise	361
6.2 Summen und Salden der Finanzrechnung	361
6.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung	363
6.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	363
6.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	364
6.3.3 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	366
6.3.4 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	366
7. Sonstige Angaben	367
7.1 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen für Auszahlungen	367
7.2 Gleichstellungsplan	367
7.3 Organe und Mitgliedschaften	367
7.4 Ermittlung der COVID-19 bedingten Haushaltsbelastungen	367
7.5 Darstellung der Aufwendungen und Erträge zu den vollkonsolidierungspflichtigen Tochtergesellschaften	368
8. Anlagen zum Anhang	369
Anlage 1 Anlagenspiegel	370
Anlage 2 Forderungsspiegel	373
Anlage 3 Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022	
▪ konsumtive Geschäftsvorfälle	375
▪ investive Geschäftsvorfälle	376
Anlage 4 Rückstellungsspiegel	379
Anlage 5 Verbindlichkeitenspiegel	381
Anlage 6 Bürgschaftsnachweis	383
Anlage 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	385
Anlage 8 Eigenkapitalsspiegel	386
Anlage 9 Organe und Mitgliedschaften	389
Anlage 10 Darstellung gem. § 38 Abs. 2 KomHVO NRW	399

LAGEBERICHT zum Jahresabschluss 2021

1. Allgemeines	401
2. Überblick über wichtige Ergebnisse des Haushaltsjahres	405
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung	407
4. Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Paderborn	408
5. Betrachtung des Jahresabschlusses unter Einbeziehung der Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets NRW	413
6. Steuerung des Kreishaushaltes 2021	418
7. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2022	420
8. Chancen und Risiken	423

Bilanz
zum
31.12.2021

Aktiva	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
0 Aufwendungen z. Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigk.	5.559.273,00	5.359.273,00
1 ANLAGEVERMÖGEN	339.728.141,34	324.314.257,73
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	179.541,72	218.329,98
1.2 Sachanlagen	196.487.545,75	194.583.989,72
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.912.295,92	4.914.449,92
1.2.1.1 Grünflächen	3.351.460,52	3.351.460,52
1.2.1.2 Ackerland	527.362,00	527.362,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	894.062,80	894.062,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	139.410,60	141.564,60
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	76.282.842,77	77.878.343,12
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	52.091.271,92	53.815.732,97
1.2.2.3 Wohnbauten	318.300,00	326.850,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	23.873.270,85	23.735.760,15
1.2.3 Infrastrukturvermögen	77.395.646,88	79.966.532,70
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.225.178,40	10.136.660,56
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	14.635.770,46	14.756.123,28
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrskunstanlagen	52.139.234,55	54.579.038,38
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	395.463,47	494.710,48
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.574.252,75	3.694.396,24
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.412.032,51	3.391.791,32
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.055.664,53	6.916.770,70
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.647.993,36	7.647.868,87
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.206.817,03	10.173.836,85
1.3 Finanzanlagen	143.061.053,87	129.511.938,03
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	472.603,28	472.603,28
1.3.2 Beteiligungen	18.301.647,69	18.301.136,40
1.3.3 Sondervermögen	6.179.630,19	6.179.630,19
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	118.106.172,71	104.557.568,16
1.3.5 Ausleihungen	1.000,00	1.000,00
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	1.000,00	1.000,00
2 UMLAUFVERMÖGEN	75.824.220,66	77.916.615,83
2.1 Vorräte	215.403,79	191.041,58
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	215.403,79	191.041,58
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	42.361.778,88	46.777.464,67
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	31.590.559,93	26.043.392,09
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	9.846.993,84	18.750.345,52
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	924.225,11	1.983.727,06
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	8.748.900,00	12.083.600,00
2.4 Liquide Mittel	24.498.137,99	18.864.509,58
2.4.1 Eigene Finanzmittel	24.484.690,80	18.842.398,33
2.4.2 Fremde liquide Mittel (Amtsvormundschaften)	13.447,19	22.111,25
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	44.896.676,77	31.119.649,41
Summe Aktiva	466.008.311,77	438.709.795,97

Ergebnisrechnung 2021

Ergebnisrechnung zum 31.12.2021									
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 (€)	fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 (€)	davon		Ergebnis 2021 (€)	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis		Übertragung Ermächtigung (€)
				Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr (€)			absolut (€)	%	
				von 2020 nach 2021					nach 2022
01		Steuern und ähnliche Abgaben	2.820.598,32	2.050.000,00	0,00	3.008.295,66	+ 958.295,66	+ 46,75	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	314.231.824,64	324.867.291,38	0,00	321.167.480,17	- 3.699.811,21	- 1,14	0,00
03	+	Sonstige Transfererträge	6.687.603,88	3.450.250,00	0,00	5.509.847,34	+ 2.059.597,34	+ 59,69	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.690.903,29	30.937.214,19	0,00	30.207.862,51	- 729.351,68	- 2,36	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.798.006,06	2.010.701,00	0,00	1.951.021,96	- 59.679,04	- 2,97	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.555.952,59	77.127.620,00	0,00	81.798.060,77	+ 4.670.440,77	+ 6,06	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.407.917,31	3.162.950,00	0,00	3.239.796,05	+ 76.846,05	+ 2,43	0,00
08	+	Aktivierete Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
09	+ / -	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	=	Ordentliche Erträge	433.192.806,09	443.606.026,57	0,00	446.882.364,46	+ 3.276.337,89	+ 0,74	0,00
11	-	Personalaufwendungen	74.561.777,73	75.912.307,85	0,00	77.042.486,25	+ 1.130.178,40	+ 1,49	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	10.180.830,73	8.099.166,00	0,00	7.437.145,24	- 662.020,76	- 8,17	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.709.209,61	26.835.255,73	4.922.875,73	25.562.114,02	- 1.273.141,71	- 4,74	4.496.296,40
14	-	Bilanzielle Abschreibung	9.466.161,49	9.919.300,00	0,00	10.073.476,57	+ 154.176,57	+ 1,55	0,00
15	-	Transferaufwendungen	261.216.449,34	268.202.005,10	1.371.789,10	261.923.757,97	- 6.278.247,13	- 2,34	1.624.858,72
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.601.111,76	71.185.065,61	1.091.925,61	64.816.208,61	- 6.368.857,00	- 8,95	1.751.898,63
17	=	Ordentliche Aufwendungen	440.735.540,66	460.153.100,29	7.386.590,44	446.855.188,66	- 13.297.911,63	- 2,89	7.873.053,75
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	- 7.542.734,57	- 16.547.073,72	- 7.386.590,44	27.175,80	+ 16.574.249,52		- 7.873.053,75
19	+	Finanzerträge	3.134.577,64	3.144.500,00	0,00	3.219.378,86	+ 74.878,86	+ 2,38	0,00
20	-	Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	58.923,09	81.580,00	0,00	42.865,32	- 38.714,68	- 47,46	0,00
21	=	Finanzergebnis	3.075.654,55	3.062.920,00	0,00	3.176.513,54	+ 113.593,54	+ 3,71	0,00
22	=	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	- 4.467.080,02	- 13.484.153,72	- 7.386.590,44	3.203.689,34	+ 16.687.843,06		- 7.873.053,75
23	+	Außerordentliche Erträge	5.359.273,00	0,00	0,00	200.000,00	+ 200.000,00		0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	2.782.716,51	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis	2.576.556,49	0,00	0,00	200.000,00	+ 200.000,00		0,00
26	=	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	- 1.890.523,53	- 13.484.153,72	- 7.386.590,44	3.403.689,34	+ 16.887.843,06		- 7.873.053,75
27	-	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
28	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 1.890.523,53	- 13.484.153,72	- 7.386.590,44	3.403.689,34	+ 16.887.843,06		- 7.873.053,75
29	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.464.719,42	6.696.143,95	0,00	7.323.976,80	+ 627.832,85	+ 9,38	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.464.719,42	6.696.143,95	0,00	7.323.976,80	+ 627.832,85	+ 9,38	0,00
31	=	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	- 1.890.523,53	- 13.484.153,72	- 7.386.590,44	3.403.689,34	+ 16.887.843,06		- 7.873.053,75

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

32		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	237.085,48	7.000,00	0,00	80.843,18	73.843,18		
33	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	19.873.105,20	0,00	0,00	1.465.004,55	1.465.004,55		
34	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	75.221,06	0,00	0,00	60.178,07	60.178,07		
35	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	5.502.223,50	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	=	Verrechnungssaldo	14.532.746,12	7.000,00	0,00	1.485.669,66	1.478.669,66		

Finanzrechnung 2021

Finanzrechnung zum 31.12.2021								
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 (€)	fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 (€)	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr von 2020 nach 2021	Ergebnis 2021 (€)	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis		Übertragung Ermächtigung nach 2022 (€)	
					absolut (€)	%		
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.820.598,32	2.050.000,00	0,00	3.008.295,66	+ 958.295,66	+ 46,75	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	312.083.365,38	318.155.947,38	0,00	318.862.314,00	+ 706.366,62	+ 0,22	0,00	
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	6.193.865,94	4.013.750,00	0,00	6.476.033,27	+ 2.462.283,27	+ 61,35	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.913.280,29	30.937.214,19	0,00	29.359.587,73	- 1.577.626,46	- 5,10	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.508.319,09	2.010.701,00	0,00	3.373.393,71	+ 1.362.692,71	+ 67,77	0,00	
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70.856.737,06	74.919.360,00	0,00	81.312.460,06	+ 6.393.100,06	+ 8,53	0,00	
07 + Sonstige Einzahlungen	4.536.467,57	3.162.950,00	0,00	3.128.714,89	- 34.235,11	- 1,08	0,00	
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	3.195.109,51	3.144.500,00	0,00	6.259.788,46	+ 3.115.288,46	+ 99,07	0,00	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	430.107.743,16	438.394.422,57	0,00	451.780.587,78	+ 13.386.165,21	+ 3,05	0,00	
10 - Personalauszahlungen	63.735.883,28	68.216.600,00	0,00	67.274.401,64	- 942.198,36	- 1,38	0,00	
11 - Versorgungsauszahlungen	10.608.195,98	10.591.800,00	0,00	10.658.281,61	+ 66.481,61	+ 0,63	0,00	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.763.309,06	26.835.255,73	4.922.875,73	25.368.639,00	- 1.466.616,73	- 5,47	4.496.296,40	
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	57.301,41	81.580,00	0,00	39.854,38	- 41.725,62	- 51,15	0,00	
14 - Transferauszahlungen	254.248.312,16	271.002.005,10	1.371.789,10	270.535.833,08	- 466.172,02	- 0,17	1.624.858,72	
15 - Sonstige Auszahlungen	58.114.710,00	65.691.815,61	1.091.925,61	58.436.400,34	- 7.255.415,27	- 11,04	1.751.898,63	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.527.711,89	442.419.056,44	7.386.590,44	432.313.410,05	- 10.105.646,39	- 2,28	7.873.053,75	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	20.580.031,27	-4.024.633,87	-7.386.590,44	19.467.177,73	+ 23.491.811,60		-7.873.053,75	
18 + Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	13.721.315,11	40.399.600,00	0,00	24.194.360,89	- 16.205.239,11	- 40,11	0,00	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	118.563,75	7.000,00	0,00	127.261,42	+ 120.261,42	+ 1.718,02	0,00	
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.100.000,00	0,00	0,00	5.161.600,00	+ 5.161.600,00		0,00	
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	48.789,21	80,00	0,00	0,00	- 80,00	- 100,00	0,00	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.988.668,07	40.406.680,00	0,00	29.483.222,31	- 10.923.457,69	- 27,03	0,00	
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	44.467,36	493.850,00	408.850,00	135.562,14	- 358.287,86	- 72,55	160.000,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.186.379,75	22.330.963,57	13.399.963,57	8.605.837,96	- 13.725.125,61	- 61,46	14.944.397,49	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.903.904,63	15.819.652,30	10.436.402,30	4.916.277,52	- 10.903.374,78	- 68,92	11.316.025,70	
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	12.083.600,00	5.161.600,00	0,00	13.911.011,29	+ 8.749.411,29	+ 169,51	0,00	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	7.796.872,67	106.567.907,18	73.877.907,18	15.256.972,25	- 91.310.934,93	- 85,68	91.310.934,81	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.015.224,41	150.373.973,05	98.123.123,05	42.825.661,16	- 107.548.311,89	- 71,52	117.731.358,00	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-17.026.556,34	-109.967.293,05	-98.123.123,05	-13.342.438,85	+ 96.624.854,20		-117.731.358,00	
32 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	3.553.474,93	-113.991.926,92	-105.509.713,49	6.124.738,88	+ 120.116.665,80		-125.604.411,75	
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und d. wirtschaftl. gleichk. Rechtsverhältnissen	1.596.500,00	11.518.000,00	0,00	0,00	- 11.518.000,00	- 100,00	0,00	
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückfl. v. Krediten z. Liquiditätssicherung	2.261.398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichk. Rechtsverhältnissen	464.955,95	682.500,00	0,00	482.446,41	- 200.053,59	- 29,31	1.437.500,00	
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.392.942,05	10.835.500,00	0,00	-482.446,41	- 11.317.946,41		-1.437.500,00	
38 = Änderung der Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	6.946.416,98	-103.156.426,92	-105.509.713,49	5.642.292,47	+ 108.798.719,39		-127.041.911,75	
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.915.458,04	0,00	0,00	18.864.509,58	+ 18.864.509,58		0,00	
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	2.634,56	0,00	0,00	-8.664,06	- 8.664,06		0,00	
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	18.864.509,58	-103.156.426,92	-105.509.713,49	24.498.137,99	+ 127.654.564,91		-127.041.911,75	

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	567.534,37	311.550,00	0,00	466.783,09	155.233,09	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.661,26	93.500,00	0,00	124.832,10	31.332,10	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	702.907,48	906.140,00	0,00	877.232,30	-28.907,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.088.109,87	1.201.460,00	0,00	944.951,42	-256.508,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	816.122,71	621.650,00	0,00	577.904,71	-43.745,29	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.302.335,69	3.134.300,00	0,00	2.991.703,62	-142.596,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	-16.739.418,26	-16.973.568,31	0,00	-17.422.776,88	-449.208,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.240.558,42	-2.419.627,01	0,00	-2.216.269,28	203.357,73	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.283.495,00	-3.518.347,69	-1.807.112,69	-1.770.743,11	1.747.604,58	-1.532.604,59
14	- Bilanzielle Abschreibung	-812.250,66	-794.000,00	0,00	-903.185,42	-109.185,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	-19.537.141,14	-5.931.900,00	-192.300,00	-5.037.183,01	894.716,99	-240.783,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.923.531,09	-6.172.980,00	-54.000,00	-5.459.156,20	713.823,80	-90.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.536.394,57	-35.810.423,01	-2.053.412,69	-32.809.313,90	3.001.109,11	-1.863.887,91
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-44.234.058,88	-32.676.123,01	-2.053.412,69	-29.817.610,28	2.858.512,73	-1.863.887,91
19	+ Finanzerträge	1.763.697,15	1.844.400,00	0,00	1.895.373,27	50.973,27	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.621,68	-2.000,00	0,00	-3.010,94	-1.010,94	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	1.762.075,47	1.842.400,00	0,00	1.892.362,33	49.962,33	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-42.471.983,41	-30.833.723,01	-2.053.412,69	-27.925.247,95	2.908.475,06	-1.863.887,91
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-2.782.716,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	-2.782.716,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-45.254.699,92	-30.833.723,01	-2.053.412,69	-27.925.247,95	2.908.475,06	-1.863.887,91
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.706.018,70	3.304.479,06	0,00	3.349.408,68	44.929,62	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-566.068,96	-513.564,50	0,00	-492.647,82	20.916,68	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-42.114.750,18	-28.042.808,45	-2.053.412,69	-25.068.487,09	2.974.321,36	-1.863.887,91
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-42.114.750,18	-28.042.808,45	-2.053.412,69	-25.068.487,09	2.974.321,36	-1.863.887,91

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.453.760,00	0,00	0,00	3.185.843,21	3.185.843,21	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	13.400,26	7.000,00	0,00	5.969,42	-1.030,58	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	5.161.600,00	5.161.600,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	48.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	2.515.785,26	7.000,00	0,00	8.353.412,63	8.346.412,63	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-2.279,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-3.078.594,73	-5.311.662,47	-5.311.662,47	-3.662.166,82	1.649.495,65	-1.725.510,07
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-435.750,86	-3.087.562,13	-1.897.062,13	-731.613,26	2.355.948,87	-2.258.012,13
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-5.161.600,00	0,00	-5.162.111,29	-511,29	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.753.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-5.270.374,83	-13.560.824,60	-7.208.724,60	-9.555.891,37	4.004.933,23	-3.983.522,20
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.754.589,57	-13.553.824,60	-7.208.724,60	-1.202.478,74	12.351.345,86	-3.983.522,20

Teilergebnisrechnung Produkt 010101 Betreuung Kreistag u. Ausschüsse, Kommunalaufsicht							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146,22	150,00	0,00	146,22	-3,78	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.532,25	10.300,00	0,00	21.886,33	11.586,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	17.323,34	17.323,34	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.678,47	10.450,00	0,00	39.355,89	28.905,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	-501.105,37	-514.170,60	0,00	-570.708,92	-56.538,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-113.007,22	-91.048,23	0,00	-80.321,17	10.727,06	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-58.346,28	-79.100,00	0,00	-75.151,31	3.948,69	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-12.173,19	-12.800,00	0,00	-12.066,50	733,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	-11.969,61	-12.000,00	0,00	-11.735,00	265,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-815.018,70	-863.100,00	0,00	-882.594,18	-19.494,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.511.620,37	-1.572.218,83	0,00	-1.632.577,08	-60.358,25	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.487.941,90	-1.561.768,83	0,00	-1.593.221,19	-31.452,36	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.487.941,90	-1.561.768,83	0,00	-1.593.221,19	-31.452,36	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.487.941,90	-1.561.768,83	0,00	-1.593.221,19	-31.452,36	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	51.683,90	42.929,90	0,00	49.921,11	6.991,21	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-84.375,80	-87.064,20	0,00	-69.911,58	17.152,62	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.520.633,80	-1.605.903,13	0,00	-1.613.211,66	-7.308,53	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.520.633,80	-1.605.903,13	0,00	-1.613.211,66	-7.308,53	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-93.233,11	-86.634,97	0,00	-92.042,98	-5.408,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-34.614,82	-25.783,58	0,00	-25.286,30	497,28	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.776,08	-5.010,00	0,00	-5.349,24	-339,24	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-89,54	-100,00	0,00	-89,53	10,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.582,37	-9.300,00	0,00	-2.419,04	6.880,96	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-137.295,92	-126.828,55	0,00	-125.187,09	1.641,46	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-137.295,92	-126.828,55	0,00	-125.187,09	1.641,46	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-137.295,92	-126.828,55	0,00	-125.187,09	1.641,46	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-137.295,92	-126.828,55	0,00	-125.187,09	1.641,46	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-7.814,59	-6.767,92	0,00	-6.834,28	-66,36	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-145.110,51	-133.596,47	0,00	-132.021,37	1.575,10	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-145.110,51	-133.596,47	0,00	-132.021,37	1.575,10	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010103 Datenschutz und Korruptionsbekämpfung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-78.048,87	-84.380,75	0,00	-72.412,56	11.968,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.036,17	-17.726,20	0,00	-1.487,42	16.238,78	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.416,60	-3.510,00	0,00	-2.293,84	1.216,16	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69,58	-1.300,00	0,00	-96,63	1.203,37	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-81.571,22	-106.916,95	0,00	-76.290,45	30.626,50	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-80.571,22	-105.916,95	0,00	-75.290,45	30.626,50	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-80.571,22	-105.916,95	0,00	-75.290,45	30.626,50	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-80.571,22	-105.916,95	0,00	-75.290,45	30.626,50	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-7.814,64	-6.767,92	0,00	-6.834,33	-66,41	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-88.385,86	-112.684,87	0,00	-82.124,78	30.560,09	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-88.385,86	-112.684,87	0,00	-82.124,78	30.560,09	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 010103 Datenschutz und Korruptionsbekämpfung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00

Investitionen Produkt 010103 Datenschutz und Korruptionsbekämpfung						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I10SOF-DS Softwaremodule Datenschutz		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00
Summe		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010104 Referenten des Landrates							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-300.355,53	-340.866,73	0,00	-247.335,41	93.531,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-74.320,07	-74.933,50	0,00	-49.085,16	25.848,34	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.721,97	-6.780,00	0,00	-8.982,10	-2.202,10	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.587,77	-7.200,00	0,00	-322,11	6.877,89	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-382.985,34	-429.780,23	0,00	-305.724,78	124.055,45	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-382.985,34	-429.780,23	0,00	-305.724,78	124.055,45	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-382.985,34	-429.780,23	0,00	-305.724,78	124.055,45	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-382.985,34	-429.780,23	0,00	-305.724,78	124.055,45	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-3.788,22	-3.389,90	0,00	-3.774,92	-385,02	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-386.773,56	-433.170,13	0,00	-309.499,70	123.670,43	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-386.773,56	-433.170,13	0,00	-309.499,70	123.670,43	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	352,50	352,50	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	352,50	352,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	-339.013,64	-333.691,73	0,00	-334.628,84	-937,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.108,49	-4.834,43	0,00	-4.462,29	372,14	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-5.540,94	-7.610,00	0,00	-8.096,82	-486,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-233,03	-300,00	0,00	-585,54	-285,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.465,17	-25.700,00	0,00	-5.543,76	20.156,24	-8.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-356.361,27	-372.136,16	0,00	-353.317,25	18.818,91	-8.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-356.361,27	-372.136,16	0,00	-352.964,75	19.171,41	-8.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-356.361,27	-372.136,16	0,00	-352.964,75	19.171,41	-8.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-356.361,27	-372.136,16	0,00	-352.964,75	19.171,41	-8.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-8.431,93	-7.412,48	0,00	-7.169,64	242,84	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-364.793,20	-379.548,64	0,00	-360.134,39	19.414,25	-8.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-364.793,20	-379.548,64	0,00	-360.134,39	19.414,25	-8.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-1.762,48	-1.762,48	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-1.762,48	-1.762,48	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.762,48	-1.762,48	0,00

Investitionen Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I02.BGA001 Ausstattungsgegenstände Pressestelle				-1.762,48	1.762,48	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-1.762,48	1.762,48	
Summe				-1.762,48	1.762,48	

Teilergebnisrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist 2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.938,71	79.600,00	0,00	101.963,57	22.363,57	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	203.496,43	273.240,00	0,00	232.590,47	-40.649,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	338.522,49	385.060,00	0,00	280.177,19	-104.882,81	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	96.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	723.257,63	737.900,00	0,00	614.731,23	-123.168,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.612.856,30	-2.794.502,71	0,00	-2.583.195,62	211.307,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-304.406,85	-220.771,83	0,00	-194.853,20	25.918,63	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-821.712,04	-629.755,00	0,00	-485.042,70	144.712,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-126.942,00	-128.700,00	0,00	-159.481,36	-30.781,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	-41.845,83	-72.000,00	0,00	-83.092,24	-11.092,24	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.340.881,51	-1.260.350,00	0,00	-1.259.298,80	1.051,20	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.248.644,53	-5.106.079,54	0,00	-4.764.963,92	341.115,62	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-4.525.386,90	-4.368.179,54	0,00	-4.150.232,69	217.946,85	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-4.525.386,90	-4.368.179,54	0,00	-4.150.232,69	217.946,85	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-4.525.386,90	-4.368.179,54	0,00	-4.150.232,69	217.946,85	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.871.850,42	1.784.529,62	0,00	1.569.800,63	-214.728,99	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-137.937,84	-119.085,42	0,00	-113.850,61	5.234,81	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-2.791.474,32	-2.702.735,34	0,00	-2.694.282,67	8.452,67	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-2.791.474,32	-2.702.735,34	0,00	-2.694.282,67	8.452,67	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.060,00	0,00	0,00	12.080,00	12.080,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	10.941,48	7.000,00	0,00	1.059,42	-5.940,58	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	14.001,48	7.000,00	0,00	13.139,42	6.139,42	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-111.481,87	-482.000,00	-262.000,00	-224.631,27	257.368,73	-368.700,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-111.481,87	-482.000,00	-262.000,00	-224.631,27	257.368,73	-368.700,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-97.480,39	-475.000,00	-262.000,00	-211.491,85	263.508,15	-368.700,00

Investitionen Produkt 010301 Organisation/Logistik						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I10BGA-O1 Ausstattungsgegenstände und Büromaschinen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-40.398,48 -40.398,48	-335.000,00 -335.000,00	-185.000,00 -185.000,00	-16.672,32 -16.672,32	-318.327,68 -318.327,68	-318.300,00 -318.300,00
I10BGA-O2 Betriebsausstattung Kantine 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00 -20.000,00		-124.747,85 -124.747,85	104.747,85 104.747,85	-11.500,00 -11.500,00
I10BGA-T1 Aufwand für Informationstechnik (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-22.124,78 -22.124,78	22.124,78 22.124,78	
I10KFZ-O1 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-68.023,39 3.060,00 -71.083,39	-127.000,00 -127.000,00	-77.000,00 -77.000,00	-44.713,65 12.080,00 -56.793,65	-82.286,35 -12.080,00 -70.206,35	-38.900,00 -38.900,00
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	5.940,21 5.940,21					
Summe	-102.481,66	-482.000,00	-262.000,00	-208.258,60	-273.741,40	-368.700,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010302 IT							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.448,03	111.700,00	0,00	244.896,38	133.196,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.242,27	500,00	0,00	166,66	-333,34	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	364.690,30	112.700,00	0,00	245.063,04	132.363,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.017.147,90	-1.103.972,78	0,00	-1.186.109,65	-82.136,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-49.886,06	-40.286,82	0,00	-40.160,59	126,23	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-653.809,29	-2.234.277,69	-1.807.112,69	-643.089,58	1.591.188,11	-1.532.604,59
14	- Bilanzielle Abschreibung	-295.374,05	-273.100,00	0,00	-353.178,46	-80.078,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.746.253,42	-2.704.900,00	-192.300,00	-3.239.350,63	-534.450,63	-1.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-854.210,01	-1.391.550,00	0,00	-948.109,42	443.440,58	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.616.680,73	-7.748.087,29	-1.999.412,69	-6.409.998,33	1.338.088,96	-1.533.804,59
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-5.251.990,43	-7.635.387,29	-1.999.412,69	-6.164.935,29	1.470.452,00	-1.533.804,59
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.621,68	-2.000,00	0,00	-3.010,94	-1.010,94	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	-1.621,68	-2.000,00	0,00	-3.010,94	-1.010,94	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-5.253.612,11	-7.637.387,29	-1.999.412,69	-6.167.946,23	1.469.441,06	-1.533.804,59
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-5.253.612,11	-7.637.387,29	-1.999.412,69	-6.167.946,23	1.469.441,06	-1.533.804,59
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	848.500,59	480.799,70	0,00	816.947,52	336.147,82	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-29.504,47	-29.550,58	0,00	-27.673,00	1.877,58	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-4.434.615,99	-7.186.138,17	-1.999.412,69	-5.378.671,71	1.807.466,46	-1.533.804,59
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-4.434.615,99	-7.186.138,17	-1.999.412,69	-5.378.671,71	1.807.466,46	-1.533.804,59

Teilfinanzrechnung Produkt 010302 IT							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	196.592,40	196.592,40	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.458,78	0,00	0,00	4.910,00	4.910,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	2.458,78	0,00	0,00	201.502,40	201.502,40	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-324.268,99	-2.244.062,13	-1.382.062,13	-496.655,08	1.747.407,05	-1.527.812,13
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-324.268,99	-2.244.062,13	-1.382.062,13	-496.655,08	1.747.407,05	-1.527.812,13
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-321.810,21	-2.244.062,13	-1.382.062,13	-295.152,68	1.948.909,45	-1.527.812,13

Investitionen Produkt 010302 IT						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I10BGA-T1 Aufwand für Informationstechnik (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-95.806,11 -95.806,11	-620.600,00 -620.600,00	-392.900,00 -392.900,00	-390.832,62 -390.832,62	-229.767,38 -229.767,38	-212.100,00 -212.100,00
I10IT-GKD Mietkauf GKD 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-202.227,99 -202.227,99	-300.000,00 -300.000,00		-94.279,85 -94.279,85	-205.720,15 -205.720,15	
I10SOF-T1 Aufwand für Informationstechnik (Software) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.234,93 -26.234,93	-1.035.850,00 -1.035.850,00	-701.550,00 -701.550,00	-11.542,61 -11.542,61	-1.024.307,39 -1.024.307,39	-1.028.100,00 -1.028.100,00
I18.100001 digitale Modellregion Kreis Paderborn 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-287.612,13 -287.612,13	-287.612,13 -287.612,13		-287.612,13 -287.612,13	-287.612,13 -287.612,13
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.491,59 1.491,59			1.071,53 1.071,53	-1.071,53 -1.071,53	
Summe	-322.777,44	-2.244.062,13	-1.382.062,13	-495.583,55	-1.748.478,58	-1.527.812,13

Teilergebnisrechnung Produkt 010401 Personal							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.167,17	86.000,00	0,00	73.305,25	-12.694,75	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	529.538,66	599.500,00	0,00	488.787,02	-110.712,98	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	172.242,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	790.947,89	685.500,00	0,00	562.092,27	-123.407,73	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.437.682,41	-4.276.621,08	0,00	-4.906.375,80	-629.754,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.039.462,82	-638.143,40	0,00	-646.287,92	-8.144,52	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-21.579,34	-93.770,00	0,00	-72.705,02	21.064,98	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-113.760,25	-115.000,00	0,00	-114.705,14	294,86	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-758.814,96	-1.405.700,00	-4.000,00	-1.056.593,15	349.106,85	-56.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.371.299,78	-6.529.234,48	-4.000,00	-6.796.667,03	-267.432,55	-56.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-5.580.351,89	-5.843.734,48	-4.000,00	-6.234.574,76	-390.840,28	-56.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-5.580.351,89	-5.843.734,48	-4.000,00	-6.234.574,76	-390.840,28	-56.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-5.580.351,89	-5.843.734,48	-4.000,00	-6.234.574,76	-390.840,28	-56.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	222.441,88	358.739,62	0,00	215.704,94	-143.034,68	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-76.798,34	-69.684,62	0,00	-78.822,48	-9.137,86	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-5.434.708,35	-5.554.679,48	-4.000,00	-6.097.692,30	-543.012,82	-56.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-5.434.708,35	-5.554.679,48	-4.000,00	-6.097.692,30	-543.012,82	-56.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 010401 Personal

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	5.161.600,00	5.161.600,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	5.161.600,00	5.161.600,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-178.500,00	-70.000,00	0,00	178.500,00	-178.500,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-5.161.600,00	0,00	-5.161.600,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	-5.340.100,00	-70.000,00	-5.161.600,00	178.500,00	-178.500,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-5.340.100,00	-70.000,00	0,00	5.340.100,00	-178.500,00

Investitionen Produkt 010401 Personal						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I10BGA-11 Hardware Personalamt 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-58.500,00 -58.500,00			-58.500,00 -58.500,00	-58.500,00 -58.500,00
I10SOF-11 Aufwand für Informationstechnik (Software) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-120.000,00 -120.000,00	-70.000,00 -70.000,00		-120.000,00 -120.000,00	-120.000,00 -120.000,00
I20.FONDS Versorgungsfond 20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen 27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen		-5.161.600,00 -5.161.600,00		5.161.600,00 -5.161.600,00	-5.161.600,00 -5.161.600,00	
Summe		-5.340.100,00	-70.000,00		-5.340.100,00	-178.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010501 Rechnungsprüfung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.228,00	10.000,00	0,00	11.241,60	1.241,60	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.440,00	120.000,00	0,00	84.017,00	-35.983,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	136.668,00	130.000,00	0,00	95.258,60	-34.741,40	0,00
11	- Personalaufwendungen	-649.657,93	-623.406,20	0,00	-672.817,64	-49.411,44	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-215.833,62	-151.478,47	0,00	-164.360,91	-12.882,44	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-12.153,51	-8.500,00	0,00	-14.915,18	-6.415,18	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.419,06	-10.300,00	0,00	-3.131,34	7.168,66	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-884.064,12	-793.684,67	0,00	-855.225,07	-61.540,40	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-747.396,12	-663.684,67	0,00	-759.966,47	-96.281,80	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-747.396,12	-663.684,67	0,00	-759.966,47	-96.281,80	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-747.396,12	-663.684,67	0,00	-759.966,47	-96.281,80	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	103.367,81	85.859,80	0,00	99.842,22	13.982,42	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-20.238,42	-10.222,62	0,00	-11.301,97	-1.079,35	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-664.266,73	-588.047,49	0,00	-671.426,22	-83.378,73	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-664.266,73	-588.047,49	0,00	-671.426,22	-83.378,73	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,80	150.200,00	0,00	153.156,60	2.956,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.280,63	4.000,00	0,00	8.000,35	4.000,35	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.865,86	0,00	0,00	7.773,37	7.773,37	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	57.202,29	154.200,00	0,00	168.930,32	14.730,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.094.693,49	-1.146.812,31	0,00	-1.131.993,53	14.818,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-204.634,69	-176.456,32	0,00	-148.742,90	27.713,42	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-15.157,48	-20.745,00	0,00	-20.515,46	229,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-16.621.868,03	-3.025.000,00	0,00	-1.587.500,00	1.437.500,00	-239.583,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-410.133,86	-753.000,00	-50.000,00	-608.060,19	144.939,81	-26.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.346.487,55	-5.122.013,63	-50.000,00	-3.496.812,08	1.625.201,55	-266.083,32
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-18.289.285,26	-4.967.813,63	-50.000,00	-3.327.881,76	1.639.931,87	-266.083,32
19	+ Finanzerträge	1.763.697,15	1.844.400,00	0,00	1.895.373,27	50.973,27	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	1.763.697,15	1.844.400,00	0,00	1.895.373,27	50.973,27	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-16.525.588,11	-3.123.413,63	-50.000,00	-1.432.508,49	1.690.905,14	-266.083,32
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-2.782.716,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	-2.782.716,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-19.308.304,62	-3.123.413,63	-50.000,00	-1.432.508,49	1.690.905,14	-266.083,32
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	317.651,01	279.739,61	0,00	314.448,61	34.709,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-55.862,15	-53.363,30	0,00	-53.621,85	-258,55	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-19.046.515,76	-2.897.037,32	-50.000,00	-1.171.681,73	1.725.355,59	-266.083,32
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-19.046.515,76	-2.897.037,32	-50.000,00	-1.171.681,73	1.725.355,59	-266.083,32

Teilfinanzrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	48.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	48.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-511,29	-511,29	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.753.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-1.753.750,00	0,00	0,00	-511,29	-511,29	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.705.125,00	0,00	0,00	-511,29	-511,29	0,00

Investitionen Produkt 010601 Finanzmanagement						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
I21.200001 Beteiligung Verband komm. RWE-Aktionäre GmbH 27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen		-511,29 -511,29		-511,29 -511,29		
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I12.200001 Erhöhung Stammkapital Flughafen 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen						-1.437.500,00 -1.437.500,00
I12.200002 Gesellschafterdarlehen Flughafen 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	48.625,00 48.625,00	-1.237.446,41 -1.237.446,41			-1.237.446,41 -1.237.446,41	
I18.200001 Investitionskostenzuschuss Flughafen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.753.750,00 -1.753.750,00					
Summe	-1.705.125,00	-1.237.446,41			-1.237.446,41	-1.437.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010602 Zahlungsabwicklung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.869,55	13.700,00	0,00	19.523,96	5.823,96	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	195.510,01	200.150,00	0,00	189.374,48	-10.775,52	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	226.379,56	214.050,00	0,00	208.898,44	-5.151,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	-772.494,21	-774.826,95	0,00	-792.072,99	-17.246,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-86.537,05	-67.681,87	0,00	-77.346,31	-9.664,44	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-12.371,53	-21.165,00	0,00	-16.744,69	4.420,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-478.704,61	-160.700,00	0,00	-453.351,72	-292.651,72	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.350.107,40	-1.024.373,82	0,00	-1.339.515,71	-315.141,89	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.123.727,84	-810.323,82	0,00	-1.130.617,27	-320.293,45	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.123.727,84	-810.323,82	0,00	-1.130.617,27	-320.293,45	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.123.727,84	-810.323,82	0,00	-1.130.617,27	-320.293,45	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	119.074,06	101.880,81	0,00	115.862,72	13.981,91	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-22.508,83	-20.328,78	0,00	-19.291,20	1.037,58	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.027.162,61	-728.771,79	0,00	-1.034.045,75	-305.273,96	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.027.162,61	-728.771,79	0,00	-1.034.045,75	-305.273,96	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010701 Rechtsangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.874,11	-4.000,00	0,00	5.616,54	9.616,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	88,80	1.000,00	0,00	70,34	-929,66	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.310,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.273,07	-3.000,00	0,00	5.686,88	8.686,88	0,00
11	- Personalaufwendungen	-981.549,13	-989.216,65	0,00	-1.093.724,00	-104.507,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-314.587,69	-230.440,67	0,00	-254.350,36	-23.909,69	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.705,21	-7.760,00	0,00	-3.115,99	4.644,01	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-177.152,92	-192.700,00	0,00	-177.132,58	15.567,42	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.476.994,95	-1.420.117,32	0,00	-1.528.322,93	-108.205,61	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.471.721,88	-1.423.117,32	0,00	-1.522.636,05	-99.518,73	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.471.721,88	-1.423.117,32	0,00	-1.522.636,05	-99.518,73	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.471.721,88	-1.423.117,32	0,00	-1.522.636,05	-99.518,73	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	171.449,03	170.000,00	0,00	166.880,93	-3.119,07	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-15.123,68	-12.323,48	0,00	-11.942,93	380,55	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.315.396,53	-1.265.440,80	0,00	-1.367.698,05	-102.257,25	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.315.396,53	-1.265.440,80	0,00	-1.367.698,05	-102.257,25	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010703 Bußgeldstelle							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,00	3.600,00	0,00	1.800,00	-1.800,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	296.704,78	420.000,00	0,00	355.006,86	-64.993,14	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	300.304,78	423.600,00	0,00	356.806,86	-66.793,14	0,00
11	- Personalaufwendungen	-542.770,14	-601.868,78	0,00	-542.885,68	58.983,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-108.934,88	-113.608,86	0,00	-75.858,89	37.749,97	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.530,79	-7.500,00	0,00	-980,45	6.519,55	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.836,71	-24.800,00	0,00	11.117,75	35.917,75	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-659.072,52	-747.777,64	0,00	-608.607,27	139.170,37	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-358.767,74	-324.177,64	0,00	-251.800,41	72.377,23	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-358.767,74	-324.177,64	0,00	-251.800,41	72.377,23	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-358.767,74	-324.177,64	0,00	-251.800,41	72.377,23	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-29.470,15	-28.700,74	0,00	-26.966,83	1.733,91	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-388.237,89	-352.878,38	0,00	-278.767,24	74.111,14	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-388.237,89	-352.878,38	0,00	-278.767,24	74.111,14	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.001,41	120.100,00	0,00	119.424,42	-675,58	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	385.324,76	384.700,00	0,00	396.056,65	11.356,65	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.926,07	66.100,00	0,00	39.257,59	-26.842,41	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	544.252,24	570.900,00	0,00	554.738,66	-16.161,34	0,00
11	- Personalaufwendungen	-981.822,20	-1.019.311,04	0,00	-891.771,92	127.539,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-90.609,39	-82.990,87	0,00	-51.316,32	31.674,55	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-656.854,24	-381.000,00	0,00	-403.184,12	-22.184,12	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-377.438,85	-379.000,00	0,00	-377.784,03	1.215,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.022,49	-27.100,00	0,00	-28.048,53	-948,53	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.127.747,17	-1.889.401,91	0,00	-1.752.104,92	137.296,99	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.583.494,93	-1.318.501,91	0,00	-1.197.366,26	121.135,65	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-1.583.494,93	-1.318.501,91	0,00	-1.197.366,26	121.135,65	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.583.494,93	-1.318.501,91	0,00	-1.197.366,26	121.135,65	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-30.042,12	-27.149,36	0,00	-24.459,97	2.689,39	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.613.537,05	-1.345.651,27	0,00	-1.221.826,23	123.825,04	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.613.537,05	-1.345.651,27	0,00	-1.221.826,23	123.825,04	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.450.700,00	0,00	0,00	2.977.170,81	2.977.170,81	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	2.450.700,00	0,00	0,00	2.977.170,81	2.977.170,81	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-2.279,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-3.078.594,73	-5.311.662,47	-5.311.662,47	-3.662.166,82	1.649.495,65	-1.725.510,07
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-163.000,00	-163.000,00	-8.564,43	154.435,57	-163.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-3.080.873,97	-5.474.662,47	-5.474.662,47	-3.670.731,25	1.803.931,22	-1.888.510,07
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-630.173,97	-5.474.662,47	-5.474.662,47	-693.560,44	4.781.102,03	-1.888.510,07

Investitionen Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I10.650001 Neubau Kreishaus 1. Bauabschnitt (ehemals CVUA) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-348.500,00 -348.500,00	-348.500,00 -348.500,00	-777,91 -777,91	-347.722,09 -347.722,09	-347.700,00 -347.700,00
I16.650006 Photovoltaikanlagen auf Kreisschulen (vorh.KInvFG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-70.000,00 -70.000,00	-70.000,00 -70.000,00		-70.000,00 -70.000,00	-70.000,00 -70.000,00
I20.650003 Ladestationen Elektrofahrzeuge 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-93.000,00 -93.000,00	-93.000,00 -93.000,00		-93.000,00 -93.000,00	-93.000,00 -93.000,00
I65BGA001 Betriebs- und Geschäftseinrichtung 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud. 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.279,24 -2.279,24	-8.564,43 -8.564,43		-8.564,43 -8.564,43		
K18.650001 Kreishausenerweiterung II. Bauabschnitt 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-942.894,73 2.135.700,00 -3.078.594,73	-4.963.162,47 -4.963.162,47	-4.963.162,47 -4.963.162,47	-2.603.718,10 1.057.670,81 -3.661.388,91	-2.359.444,37 -1.057.670,81 -1.301.773,56	-1.377.810,07 -1.377.810,07
KS18.65003 Raumerweiterung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	315.000,00 315.000,00			1.919.500,00 1.919.500,00	-1.919.500,00 -1.919.500,00	
Summe	-630.173,97	-5.483.226,90	-5.474.662,47	-693.560,44	-4.789.666,46	-1.888.510,07

Teilergebnisrechnung Produkt 010901 Kreispolizeibehörde							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.559,15	87.000,00	0,00	107.973,96	20.973,96	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.500,00	1.500,00	0,00	25.750,00	24.250,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	120.059,15	88.500,00	0,00	133.723,96	45.223,96	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.306.313,25	-1.247.184,44	0,00	-1.246.092,36	1.092,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-315.605,76	-232.052,14	0,00	-208.983,76	23.068,38	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.444,00	-3.000,00	0,00	-800,00	2.200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.098,30	-38.200,00	0,00	-44.250,76	-6.050,76	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.665.461,31	-1.520.436,58	0,00	-1.500.126,88	20.309,70	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.545.402,16	-1.431.936,58	0,00	-1.366.402,92	65.533,66	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-1.545.402,16	-1.431.936,58	0,00	-1.366.402,92	65.533,66	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.545.402,16	-1.431.936,58	0,00	-1.366.402,92	65.533,66	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-28.076,24	-24.384,32	0,00	-23.230,45	1.153,87	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.573.478,40	-1.456.320,90	0,00	-1.389.633,37	66.687,53	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.573.478,40	-1.456.320,90	0,00	-1.389.633,37	66.687,53	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 011001 Weitere Aufgaben d. unteren staatlichen Verwaltungsbehörde

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.622,31	8.500,00	0,00	5.064,97	-3.435,03	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.622,31	8.500,00	0,00	5.064,97	-3.435,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.030.674,78	-1.036.100,59	0,00	-1.058.608,98	-22.508,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-279.972,84	-251.389,82	0,00	-193.365,78	58.024,04	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.819,70	-11.865,00	0,00	-10.576,61	1.288,39	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.533,07	-1.980,00	0,00	-1.321,74	658,26	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.320.000,39	-1.301.335,41	0,00	-1.263.873,11	37.462,30	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.311.378,08	-1.292.835,41	0,00	-1.258.808,14	34.027,27	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.311.378,08	-1.292.835,41	0,00	-1.258.808,14	34.027,27	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.311.378,08	-1.292.835,41	0,00	-1.258.808,14	34.027,27	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-8.281,54	-7.368,86	0,00	-6.961,78	407,08	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.319.659,62	-1.300.204,27	0,00	-1.265.769,92	34.434,35	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.319.659,62	-1.300.204,27	0,00	-1.265.769,92	34.434,35	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	619.081,43	281.000,00	0,00	325.009,70	44.009,70	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.975.167,24	23.022.364,19	0,00	22.917.204,30	-105.159,89	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.383,38	31.400,00	0,00	31.539,33	139,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.309.246,80	1.649.700,00	0,00	1.764.169,21	114.469,21	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.192.026,23	2.506.100,00	0,00	2.242.048,60	-264.051,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.130.905,08	27.490.564,19	0,00	27.279.971,14	-210.593,05	0,00
11	- Personalaufwendungen	-18.211.479,46	-18.129.042,93	0,00	-18.240.823,25	-111.780,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.853.686,85	-2.237.481,40	0,00	-2.130.742,12	106.739,28	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.737.189,04	-3.125.324,00	-59.000,00	-3.138.406,76	-13.082,76	-39.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-930.396,59	-1.357.600,00	0,00	-1.395.727,76	-38.127,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	-6.004.792,10	-6.394.000,00	0,00	-5.760.233,61	633.766,39	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.223.305,19	-2.532.300,00	-426.500,00	-2.344.244,98	188.055,02	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.960.849,23	-33.775.748,33	-485.500,00	-33.010.178,48	765.569,85	-39.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-6.829.944,15	-6.285.184,14	-485.500,00	-5.730.207,34	554.976,80	-39.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-6.829.944,15	-6.285.184,14	-485.500,00	-5.730.207,34	554.976,80	-39.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-6.829.944,15	-6.285.184,14	-485.500,00	-5.730.207,34	554.976,80	-39.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.500.545,15	3.170.645,23	0,00	3.680.509,08	509.863,85	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-6.654.952,85	-5.093.933,11	0,00	-5.784.864,67	-690.931,56	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-8.984.351,85	-8.208.472,02	-485.500,00	-7.834.562,93	373.909,09	-39.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-8.984.351,85	-8.208.472,02	-485.500,00	-7.834.562,93	373.909,09	-39.000,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.898,87	16.100,00	0,00	19.068,13	2.968,13	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	34.796,00	0,00	0,00	61.559,00	61.559,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	52.694,87	16.100,00	0,00	80.627,13	64.527,13	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-114.305,91	-5.113.046,00	-2.113.046,00	-12.131,19	5.100.914,81	-5.096.300,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.333.781,47	-6.603.700,00	-4.444.600,00	-3.057.719,07	3.545.980,93	-4.300.200,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-1.448.087,38	-11.716.746,00	-6.557.646,00	-3.069.850,26	8.646.895,74	-9.396.500,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.395.392,51	-11.700.646,00	-6.557.646,00	-2.989.223,13	8.711.422,87	-9.396.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 020101 Wahlen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-68.495,48	-50.072,34	0,00	-59.881,50	-9.809,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.036,17	-1.611,47	0,00	-1.487,43	124,04	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-6.091,31	-11.540,00	0,00	-8.244,51	3.295,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-294.372,31	-53.500,00	0,00	-16.760,42	36.739,58	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-370.995,27	-116.723,81	0,00	-86.373,86	30.349,95	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-370.995,27	-66.723,81	0,00	-86.373,86	-19.650,05	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-370.995,27	-66.723,81	0,00	-86.373,86	-19.650,05	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-370.995,27	-66.723,81	0,00	-86.373,86	-19.650,05	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-1.715,47	-2.547,32	0,00	-1.420,79	1.126,53	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-372.710,74	-69.271,13	0,00	-87.794,65	-18.523,52	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-372.710,74	-69.271,13	0,00	-87.794,65	-18.523,52	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.571,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.864,82	270.500,00	0,00	306.741,25	36.241,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.688,92	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	50.000,00	0,00	75.000,00	25.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.010,28	3.600,00	0,00	-11.916,01	-15.516,01	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	587.115,08	324.400,00	0,00	369.825,24	45.425,24	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.639.866,21	-1.639.104,62	0,00	-1.608.514,48	30.590,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-460.173,55	-374.667,52	0,00	-340.621,25	34.046,27	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-20.701,32	-48.035,00	0,00	-10.743,03	37.291,97	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-375.293,52	-128.000,00	0,00	-48.787,20	79.212,80	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-223.925,50	-236.400,00	0,00	-234.663,26	1.736,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.719.960,10	-2.426.207,14	0,00	-2.243.329,22	182.877,92	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-2.132.845,02	-2.101.807,14	0,00	-1.873.503,98	228.303,16	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-2.132.845,02	-2.101.807,14	0,00	-1.873.503,98	228.303,16	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-2.132.845,02	-2.101.807,14	0,00	-1.873.503,98	228.303,16	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-44.756,48	-38.024,30	0,00	-39.276,56	-1.252,26	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-2.177.601,50	-2.139.831,44	0,00	-1.912.780,54	227.050,90	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-2.177.601,50	-2.139.831,44	0,00	-1.912.780,54	227.050,90	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.788,50	31.000,00	0,00	29.996,97	-1.003,03	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.878.228,50	4.485.000,00	0,00	4.259.313,07	-225.686,93	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.042,20	500,00	0,00	854,99	354,99	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	7.868,86	7.868,86	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.150.778,86	2.500.500,00	0,00	2.215.334,52	-285.165,48	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.067.838,06	7.017.000,00	0,00	6.513.368,41	-503.631,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.329.458,86	-3.680.770,76	0,00	-3.420.830,71	259.940,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-157.802,88	-180.485,00	0,00	-113.788,31	66.696,69	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-434.747,70	-646.910,00	0,00	-758.757,97	-111.847,97	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-34.575,84	-35.000,00	0,00	-27.885,37	7.114,63	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-375.307,60	-384.500,00	0,00	-444.682,73	-60.182,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.331.892,88	-4.927.665,76	0,00	-4.765.945,09	161.720,67	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	1.735.945,18	2.089.334,24	0,00	1.747.423,32	-341.910,92	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	1.735.945,18	2.089.334,24	0,00	1.747.423,32	-341.910,92	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	1.735.945,18	2.089.334,24	0,00	1.747.423,32	-341.910,92	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-428.321,80	-424.218,48	0,00	-402.897,78	21.320,70	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	1.307.623,38	1.665.115,76	0,00	1.344.525,54	-320.590,22	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	1.307.623,38	1.665.115,76	0,00	1.344.525,54	-320.590,22	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-75.750,92	-510.000,00	-410.000,00	0,00	510.000,00	-510.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-75.750,92	-510.000,00	-410.000,00	0,00	510.000,00	-510.000,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-75.750,92	-510.000,00	-410.000,00	0,00	510.000,00	-510.000,00

Investitionen Produkt 020301 Straßenverkehr						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I18.360001 Stationäre Messanlagen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-75.750,92 -75.750,92					
I36.MOBIL Mobile Messtechnik 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-250.000,00 -250.000,00	-250.000,00 -250.000,00		-250.000,00 -250.000,00	-250.000,00 -250.000,00
I36.STATIO Stationäre Messtechnik 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-260.000,00 -260.000,00	-160.000,00 -160.000,00		-260.000,00 -260.000,00	-260.000,00 -260.000,00
Summe	-75.750,92	-510.000,00	-410.000,00		-510.000,00	-510.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 020302 Straßenwesen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	487.106,55	600.000,00	0,00	924.027,90	324.027,90	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	487.106,55	603.500,00	0,00	924.027,90	320.527,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	-593.526,02	-568.713,35	0,00	-605.567,75	-36.854,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-108.934,88	-98.299,87	0,00	-75.858,90	22.440,97	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-51.786,32	-48.000,00	0,00	-49.160,36	-1.160,36	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.196,69	-61.900,00	0,00	-38.602,01	23.297,99	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-797.443,91	-776.913,22	0,00	-769.189,02	7.724,20	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-310.337,36	-173.413,22	0,00	154.838,88	328.252,10	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-310.337,36	-173.413,22	0,00	154.838,88	328.252,10	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-310.337,36	-173.413,22	0,00	154.838,88	328.252,10	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-46.199,56	-45.018,96	0,00	-43.128,67	1.890,29	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-356.536,92	-218.432,18	0,00	111.710,21	330.142,39	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-356.536,92	-218.432,18	0,00	111.710,21	330.142,39	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.975,00	6.000,00	0,00	5.408,68	-591,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	223.238,75	200.500,00	0,00	266.208,38	65.708,38	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.237,71	20.000,00	0,00	2.604,00	-17.396,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.257,65	2.000,00	0,00	38.630,09	36.630,09	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	282.709,11	228.500,00	0,00	312.851,15	84.351,15	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.252.595,85	-2.301.370,58	0,00	-2.356.515,73	-55.145,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-423.522,56	-315.043,00	0,00	-325.746,96	-10.703,96	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-704.530,49	-801.300,00	0,00	-781.586,89	19.713,11	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-5.862,80	-7.300,00	0,00	-6.275,61	1.024,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	-328.475,00	-386.500,00	0,00	-299.727,60	86.772,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.112,87	-91.300,00	0,00	-87.947,74	3.352,26	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.804.099,57	-3.902.813,58	0,00	-3.857.800,53	45.013,05	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-3.521.390,46	-3.674.313,58	0,00	-3.544.949,38	129.364,20	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-3.521.390,46	-3.674.313,58	0,00	-3.544.949,38	129.364,20	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-3.521.390,46	-3.674.313,58	0,00	-3.544.949,38	129.364,20	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-76.926,01	-72.814,98	0,00	-74.070,34	-1.255,36	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-3.598.316,47	-3.747.128,56	0,00	-3.619.019,72	128.108,84	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-3.598.316,47	-3.747.128,56	0,00	-3.619.019,72	128.108,84	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-686,44	-1.000,00	0,00	-13.010,51	-12.010,51	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-686,44	-1.000,00	0,00	-13.010,51	-12.010,51	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-686,44	-1.000,00	0,00	-13.010,51	-12.010,51	0,00

Investitionen Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I39BGA001 Anschaffung von BGA	-686,44	-12.010,51		-13.010,51	1.000,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-686,44	-12.010,51		-13.010,51	1.000,00	
Summe	-686,44	-12.010,51		-13.010,51	1.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	999,15	0,00	0,00	999,15	999,15	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	961.386,77	883.000,00	0,00	885.119,47	2.119,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.131,95	500,00	0,00	542,50	42,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	36.100,00	0,00	0,00	-36.100,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	966.517,87	919.600,00	0,00	886.661,12	-32.938,88	0,00
11	- Personalaufwendungen	-749.739,97	-644.796,27	0,00	-799.428,15	-154.631,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.090,41	-4.834,42	0,00	-5.949,72	-1.115,30	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-52.682,73	-96.400,00	0,00	-105.176,57	-8.776,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-999,15	0,00	0,00	-999,15	-999,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.624,93	-20.500,00	0,00	-15.173,66	5.326,34	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-829.137,19	-766.530,69	0,00	-926.727,25	-160.196,56	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	137.380,68	153.069,31	0,00	-40.066,13	-193.135,44	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	137.380,68	153.069,31	0,00	-40.066,13	-193.135,44	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	137.380,68	153.069,31	0,00	-40.066,13	-193.135,44	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-76.799,40	-77.574,58	0,00	-77.255,80	318,78	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	60.581,28	75.494,73	0,00	-117.321,93	-192.816,66	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	60.581,28	75.494,73	0,00	-117.321,93	-192.816,66	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Investitionen Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I39BGA002 Anschaffung von BGA (GebührenHH)		-1.000,00			-1.000,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00			-1.000,00	
Summe		-1.000,00			-1.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 020501 Feuerschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.167,40	105.000,00	0,00	121.503,87	16.503,87	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.160,28	5.000,00	0,00	5.335,34	335,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.525,38	10.100,00	0,00	9.311,51	-788,49	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.163,82	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	222.016,88	210.100,00	0,00	226.150,72	16.050,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.024.485,40	-965.158,43	0,00	-932.390,14	32.768,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-314.587,67	-214.325,94	0,00	-206.008,92	8.317,02	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-209.038,62	-269.130,00	0,00	-181.733,57	87.396,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-175.831,30	-174.700,00	0,00	-179.107,79	-4.407,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.600,00	-4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-196.372,84	-243.550,00	0,00	-238.939,46	4.610,54	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.923.915,83	-1.871.364,37	0,00	-1.738.179,88	133.184,49	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.701.898,95	-1.661.264,37	0,00	-1.512.029,16	149.235,21	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.701.898,95	-1.661.264,37	0,00	-1.512.029,16	149.235,21	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.701.898,95	-1.661.264,37	0,00	-1.512.029,16	149.235,21	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-1.877.389,71	-1.520.205,31	0,00	-1.726.965,94	-206.760,63	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-3.579.288,66	-3.181.469,68	0,00	-3.238.995,10	-57.525,42	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-3.579.288,66	-3.181.469,68	0,00	-3.238.995,10	-57.525,42	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 020501 Feuerschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.898,87	16.100,00	0,00	19.068,13	2.968,13	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	34.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	52.094,87	16.100,00	0,00	19.068,13	2.968,13	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-367.030,99	-723.800,00	-462.800,00	-20.232,45	703.567,55	-707.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-367.030,99	-723.800,00	-462.800,00	-20.232,45	703.567,55	-707.000,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-314.936,12	-707.700,00	-462.800,00	-1.164,32	706.535,68	-707.000,00

Investitionen Produkt 020501 Feuerschutz						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I08.320010 Landeszuweisung aus der Feuerschutzsteuer 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.898,87 17.898,87	16.100,00 16.100,00		19.068,13 19.068,13	-2.968,13 -2.968,13	
I10BGA-FS Hardware Feuerschutz 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00 -20.000,00			-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00
I32BGA-F1 Ausstattungsgegenstände f. KFTZ 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-213.417,32 -213.417,32	-307.500,00 -307.500,00	-116.500,00 -116.500,00	-20.232,45 -20.232,45	-287.267,55 -287.267,55	-290.700,00 -290.700,00
I32KFZ-F1 Kraftfahrzeugbeschaffung 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-153.613,67 -153.613,67	-396.300,00 -396.300,00	-346.300,00 -346.300,00		-396.300,00 -396.300,00	-396.300,00 -396.300,00
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	2,00 2,00					
Summe	-349.130,12	-707.700,00	-462.800,00	-1.164,32	-706.535,68	-707.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.564,47	25.000,00	0,00	24.776,32	-223,68	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.162.181,57	16.578.364,19	0,00	16.270.458,89	-307.905,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.757,22	0,00	0,00	18.226,33	18.226,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.260,19	53.600,00	0,00	70.906,69	17.306,69	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.253.763,45	16.656.964,19	0,00	16.384.368,23	-272.595,96	0,00
11	- Personalaufwendungen	-5.054.298,92	-5.449.193,04	0,00	-5.161.450,18	287.742,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-293.207,94	-263.475,88	0,00	-208.983,78	54.492,10	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-869.512,19	-772.445,00	-37.300,00	-856.486,18	-84.041,18	-14.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-425.264,40	-848.900,00	0,00	-870.845,40	-21.945,40	0,00
15	- Transferaufwendungen	-5.297.423,58	-5.875.000,00	0,00	-5.411.718,81	463.281,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-794.573,53	-1.168.950,00	-413.500,00	-1.024.760,87	144.189,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.734.280,56	-14.377.963,92	-450.800,00	-13.534.245,22	843.718,70	-14.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	3.519.482,89	2.279.000,27	-450.800,00	2.850.123,01	571.122,74	-14.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	3.519.482,89	2.279.000,27	-450.800,00	2.850.123,01	571.122,74	-14.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	3.519.482,89	2.279.000,27	-450.800,00	2.850.123,01	571.122,74	-14.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-3.519.482,89	-2.472.270,28	0,00	-2.895.218,34	-422.948,06	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	0,00	-193.270,01	-450.800,00	-45.095,33	148.174,68	-14.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	0,00	-193.270,01	-450.800,00	-45.095,33	148.174,68	-14.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	600,00	0,00	0,00	61.559,00	61.559,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	600,00	0,00	0,00	61.559,00	61.559,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-63.247,91	-62.200,00	-62.200,00	-10.798,39	51.401,61	-46.800,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-786.946,44	-3.855.600,00	-2.398.600,00	-2.749.850,71	1.105.749,29	-1.844.300,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-850.194,35	-3.917.800,00	-2.460.800,00	-2.760.649,10	1.157.150,90	-1.891.100,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-849.594,35	-3.917.800,00	-2.460.800,00	-2.699.090,10	1.218.709,90	-1.891.100,00

Investitionen Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I14.650001 Neubau Rettungswache Büren 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-63.247,91 -63.247,91	-21.100,00 -21.100,00	-21.100,00 -21.100,00	-10.798,39 -10.798,39	-10.301,61 -10.301,61	-10.800,00 -10.800,00
I16.650001 Neu- und Umbaumaßn. Rettungswachen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-41.100,00 -41.100,00	-41.100,00 -41.100,00		-41.100,00 -41.100,00	-36.000,00 -36.000,00
I32BGA-K1 BGA für Krankentransport-/Rettungsdienst 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-51.585,41 -51.585,41	-1.888.300,00 -1.888.300,00	-931.300,00 -931.300,00	-565.458,98 -565.458,98	-1.322.841,02 -1.322.841,02	-1.322.700,00 -1.322.700,00
I32KFZ-K1 Kraftfahrzeugbeschaffung 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-735.361,03 -735.361,03	-1.967.300,00 -1.967.300,00	-1.467.300,00 -1.467.300,00	-2.184.391,73 -2.184.391,73	217.091,73 217.091,73	-521.600,00 -521.600,00
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	164,03 164,03			15.833,15 15.833,15	-15.833,15 -15.833,15	
Summe	-850.030,32	-3.917.800,00	-2.460.800,00	-2.744.815,95	-1.172.984,05	-1.891.100,00

Teilergebnisrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.652,38	74.500,00	0,00	106.961,79	32.461,79	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	67.652,38	74.500,00	0,00	106.961,79	32.461,79	0,00
11	- Personalaufwendungen	-135.051,07	-177.529,74	0,00	-144.858,31	32.671,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-21.379,75	-33.791,79	0,00	-14.874,28	18.917,51	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-122.271,60	-174.500,00	0,00	-134.767,28	39.732,72	-25.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-40.450,87	-41.800,00	0,00	-55.517,39	-13.717,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.259,97	-10.200,00	0,00	-26.117,96	-15.917,96	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-333.413,26	-437.821,53	0,00	-376.135,22	61.686,31	-25.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-265.760,88	-363.321,53	0,00	-269.173,43	94.148,10	-25.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-265.760,88	-363.321,53	0,00	-269.173,43	94.148,10	-25.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-265.760,88	-363.321,53	0,00	-269.173,43	94.148,10	-25.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-2.341,34	-1.657,98	0,00	-2.215,43	-557,45	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-268.102,22	-364.979,51	0,00	-271.388,86	93.590,65	-25.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-268.102,22	-364.979,51	0,00	-271.388,86	93.590,65	-25.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.103,92	-541.200,00	-244.100,00	-212.165,76	329.034,24	-326.600,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-6.103,92	-541.200,00	-244.100,00	-212.165,76	329.034,24	-326.600,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-6.103,92	-541.200,00	-244.100,00	-212.165,76	329.034,24	-326.600,00

Investitionen Produkt 020503 Katastrophenschutz						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I32BGA-O1 BGA für Katastrophenschutz	-6.103,92	-201.200,00	-124.100,00	-75.823,57	-125.376,43	-123.900,00
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.103,92	-201.200,00	-124.100,00	-75.823,57	-125.376,43	-123.900,00
I32KFZ-O1 Kraftfahrzeugbeschaffung		-340.000,00	-120.000,00	-136.342,19	-203.657,81	-202.700,00
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-340.000,00	-120.000,00	-136.342,19	-203.657,81	-202.700,00
Summe	-6.103,92	-541.200,00	-244.100,00	-212.165,76	-329.034,24	-326.600,00

Teilergebnisrechnung Produkt 020504 Leitstelle							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.362,91	36.000,00	0,00	35.362,92	-637,08	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.160.822,79	1.370.000,00	0,00	1.520.393,66	150.393,66	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.196.185,70	1.406.000,00	0,00	1.555.756,58	149.756,58	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.363.961,68	-2.652.333,80	0,00	-3.151.386,30	-499.052,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.066.951,04	-750.946,51	0,00	-837.422,57	-86.476,06	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-265.826,76	-257.064,00	-21.700,00	-251.750,40	5.313,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-247.412,23	-249.900,00	0,00	-255.097,05	-5.197,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-171.558,95	-261.500,00	-13.000,00	-216.596,87	44.903,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.115.710,66	-4.171.744,31	-34.700,00	-4.712.253,19	-540.508,88	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-3.919.524,96	-2.765.744,31	-34.700,00	-3.156.496,61	-390.752,30	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-3.919.524,96	-2.765.744,31	-34.700,00	-3.156.496,61	-390.752,30	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-3.919.524,96	-2.765.744,31	-34.700,00	-3.156.496,61	-390.752,30	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.500.545,15	3.170.645,23	0,00	3.680.509,08	509.863,85	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-581.020,19	-439.600,92	0,00	-522.415,02	-82.814,10	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	0,00	-34.700,00	-34.700,00	1.597,45	36.297,45	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	0,00	-34.700,00	-34.700,00	1.597,45	36.297,45	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 020504 Leitstelle

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-51.058,00	-5.050.846,00	-2.050.846,00	-1.332,80	5.049.513,20	-5.049.500,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-97.262,76	-971.100,00	-929.100,00	-62.459,64	908.640,36	-912.300,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-148.320,76	-6.021.946,00	-2.979.946,00	-63.792,44	5.958.153,56	-5.961.800,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-148.320,76	-6.021.946,00	-2.979.946,00	-63.792,44	5.958.153,56	-5.961.800,00

Investitionen Produkt 020504 Leitstelle						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
119.32001 Umstrukturierung Kreisfeuerwehr- / Technikzentrale	-49.154,00	-5.050.846,00	-2.050.846,00	-1.332,80	-5.049.513,20	-5.049.500,00
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-49.154,00	-5.050.846,00	-2.050.846,00	-1.332,80	-5.049.513,20	-5.049.500,00
132BGA-L1 BGA für die Leitstelle	-99.166,76	-971.100,00	-929.100,00	-62.459,64	-908.640,36	-912.300,00
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.904,00					
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-97.262,76	-971.100,00	-929.100,00	-62.459,64	-908.640,36	-912.300,00
Summe	-148.320,76	-6.021.946,00	-2.979.946,00	-63.792,44	-5.958.153,56	-5.961.800,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.751.965,78	3.782.011,00	0,00	3.657.114,46	-124.896,54	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	480.416,38	0,00	0,00	52.157,61	52.157,61	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.685,00	19.850,00	0,00	21.965,50	2.115,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.954,10	145.360,00	0,00	190.501,64	45.141,64	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	813.122,95	1.525.810,00	0,00	790.444,45	-735.365,55	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	144.432,50	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.388.576,71	5.473.031,00	0,00	4.762.183,66	-710.847,34	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.992.058,25	-4.731.945,40	0,00	-4.320.785,24	411.160,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-289.135,60	-220.771,82	0,00	-270.712,09	-49.940,27	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-8.165.507,86	-11.400.404,76	-2.514.384,76	-8.458.851,10	2.941.553,66	-2.181.550,73
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.426.418,18	-2.419.900,00	0,00	-2.583.906,10	-164.006,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.506.756,97	-1.825.570,00	-87.000,00	-1.521.328,88	304.241,12	-159.240,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.265.836,87	-2.998.916,26	-345.106,26	-1.681.027,69	1.317.888,57	-641.298,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.645.713,73	-23.597.508,24	-2.946.491,02	-18.836.611,10	4.760.897,14	-2.982.089,36
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-13.257.137,02	-18.124.477,24	-2.946.491,02	-14.074.427,44	4.050.049,80	-2.982.089,36
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-13.257.137,02	-18.124.477,24	-2.946.491,02	-14.074.427,44	4.050.049,80	-2.982.089,36
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-13.257.137,02	-18.124.477,24	-2.946.491,02	-14.074.427,44	4.050.049,80	-2.982.089,36
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-239.062,51	-180.848,72	0,00	-189.495,49	-8.646,77	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-13.496.199,53	-18.305.325,96	-2.946.491,02	-14.263.922,93	4.041.403,03	-2.982.089,36
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-13.496.199,53	-18.305.325,96	-2.946.491,02	-14.263.922,93	4.041.403,03	-2.982.089,36

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	198.975,57	2.022.900,00	0,00	488.456,94	-1.534.443,06	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	198.975,57	2.022.900,00	0,00	488.456,94	-1.534.443,06	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-1.355.790,48	-4.482.455,10	-3.070.455,10	-1.756.165,54	2.726.289,56	-2.755.971,93
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.135.537,37	-4.768.953,84	-3.443.303,84	-974.189,80	3.794.764,04	-3.770.998,48
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-2.491.327,85	-9.251.408,94	-6.513.758,94	-2.730.355,34	6.521.053,60	-6.526.970,41
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.292.352,28	-7.228.508,94	-6.513.758,94	-2.241.898,40	4.986.610,54	-6.526.970,41

Teilergebnisrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316.493,02	324.800,00	0,00	354.803,56	30.003,56	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.164,27	300,00	0,00	11.360,54	11.060,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	317.657,29	325.100,00	0,00	366.164,10	41.064,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	-594.546,18	-364.372,35	0,00	-143.783,81	220.588,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-47.849,91	-37.063,88	0,00	-34.210,88	2.853,00	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.033.344,46	-1.632.508,50	-535.508,50	-1.116.126,24	516.382,26	-2.565,63
14	- Bilanzielle Abschreibung	-12.449,27	-13.300,00	0,00	-13.997,56	-697,56	0,00
15	- Transferaufwendungen	-486.652,42	-519.300,00	0,00	-481.237,91	38.062,09	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-605.121,52	-598.100,00	0,00	-587.451,73	10.648,27	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.779.963,76	-3.164.644,73	-535.508,50	-2.376.808,13	787.836,60	-2.565,63
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-2.462.306,47	-2.839.544,73	-535.508,50	-2.010.644,03	828.900,70	-2.565,63
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-2.462.306,47	-2.839.544,73	-535.508,50	-2.010.644,03	828.900,70	-2.565,63
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-2.462.306,47	-2.839.544,73	-535.508,50	-2.010.644,03	828.900,70	-2.565,63
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-33.652,68	-26.172,00	0,00	-38.389,06	-12.217,06	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-2.495.959,15	-2.865.716,73	-535.508,50	-2.049.033,09	816.683,64	-2.565,63
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-2.495.959,15	-2.865.716,73	-535.508,50	-2.049.033,09	816.683,64	-2.565,63

Teilfinanzrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.269,53	-454.903,92	-446.903,92	-16.385,38	438.518,54	-77.923,21
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-4.269,53	-454.903,92	-446.903,92	-16.385,38	438.518,54	-77.923,21
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-4.269,53	-454.903,92	-446.903,92	-16.385,38	438.518,54	-77.923,21

Investitionen Produkt 030101 Schulverwaltung						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-71.606,11 -33.769,90	-71.606,11 -33.769,90	-5.813,18 -5.813,18	-65.792,93 -27.956,72	-4.488,84 -1.923,21
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I40BGA-SPO Einrichtungsgegenstände (BGA) Kreissporthalle 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00 -2.000,00			-2.000,00 -2.000,00	
I40BGA-SV BGA für Schulverwaltung 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.269,53 -4.269,53	-82.000,00 -82.000,00	-76.000,00 -76.000,00		-82.000,00 -82.000,00	-76.000,00 -76.000,00
I-SIT-KMZ Ausstattung und Geräte Kreismedienzentrum 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.500,00 -1.500,00	-1.500,00 -1.500,00		-1.500,00 -1.500,00	
S18.400001 Digitalisierung an den kreiseigenen Schule 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-273.634,02 -273.634,02	-273.634,02 -273.634,02	-10.572,20 -10.572,20	-263.061,82 -263.061,82	
SD20.40LUL Digitalisierung Schulen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-62.000,00 -62.000,00	-62.000,00 -62.000,00		-62.000,00 -62.000,00	
Summe	-4.269,53	-421.134,02	-413.134,02	-10.572,20	-410.561,82	-76.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 030102 Bildungs- und Integrationszentrum Kreis Paderborn

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	468.380,91	1.531.511,00	0,00	724.920,09	-806.590,91	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.360,00	7.080,00	0,00	4.440,00	-2.640,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.087,94	1.010.680,00	0,00	392.310,19	-618.369,81	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	867.828,85	2.549.271,00	0,00	1.121.670,28	-1.427.600,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	-961.936,24	-1.551.583,12	0,00	-1.026.377,99	525.205,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-101.808,31	-74.127,77	0,00	-98.914,04	-24.786,27	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-104.861,78	-172.165,00	-11.400,00	-95.386,52	76.778,48	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	-820,23	-820,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	-225.540,80	-429.570,00	-87.000,00	-263.350,16	166.219,84	-38.640,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-453.339,74	-1.901.310,00	-331.000,00	-661.999,11	1.239.310,89	-552.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.847.486,87	-4.128.755,89	-429.400,00	-2.146.848,05	1.981.907,84	-590.840,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-979.658,02	-1.579.484,89	-429.400,00	-1.025.177,77	554.307,12	-590.840,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-979.658,02	-1.579.484,89	-429.400,00	-1.025.177,77	554.307,12	-590.840,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-979.658,02	-1.579.484,89	-429.400,00	-1.025.177,77	554.307,12	-590.840,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-14.540,56	-11.878,20	0,00	-20.149,20	-8.271,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-994.198,58	-1.591.363,09	-429.400,00	-1.045.326,97	546.036,12	-590.840,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-994.198,58	-1.591.363,09	-429.400,00	-1.045.326,97	546.036,12	-590.840,00

Teilfinanzrechnung Produkt 030102 Bildungs- und Integrationszentrum Kreis Paderborn

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-3.280,90	-3.280,90	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-3.280,90	-3.280,90	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-3.280,90	-3.280,90	0,00

Investitionen Produkt 030102 Bildungs- und Integrationszentrum Kreis Paderborn						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I46.BGA001 Ausstattungsgegenstände BIZ				-3.280,90	3.280,90	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-3.280,90	3.280,90	
Summe				-3.280,90	3.280,90	

Teilergebnisrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.853,58	86.000,00	0,00	105.680,29	19.680,29	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.406,45	87.600,00	0,00	77.410,77	-10.189,23	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.161,88	25.800,00	0,00	21.405,43	-4.394,57	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	182.421,91	199.400,00	0,00	204.496,49	5.096,49	0,00
11	- Personalaufwendungen	-360.482,12	-362.029,33	0,00	-347.071,79	14.957,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-17.307,40	-12.891,78	0,00	-12.643,14	248,64	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.255.621,29	-1.460.053,42	-16.258,42	-1.500.281,00	-40.227,58	-18.166,94
14	- Bilanzielle Abschreibung	-136.466,60	-136.200,00	0,00	-156.246,60	-20.046,60	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.417,43	-9.675,00	0,00	-9.249,94	425,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.786.294,84	-1.980.849,53	-16.258,42	-2.025.492,47	-44.642,94	-18.166,94
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.603.872,93	-1.781.449,53	-16.258,42	-1.820.995,98	-39.546,45	-18.166,94
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-1.603.872,93	-1.781.449,53	-16.258,42	-1.820.995,98	-39.546,45	-18.166,94
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.603.872,93	-1.781.449,53	-16.258,42	-1.820.995,98	-39.546,45	-18.166,94
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-14.298,87	-11.192,56	0,00	-9.020,35	2.172,21	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.618.171,80	-1.792.642,09	-16.258,42	-1.830.016,33	-37.374,24	-18.166,94
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.618.171,80	-1.792.642,09	-16.258,42	-1.830.016,33	-37.374,24	-18.166,94

Teilfinanzrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.350,95	-60.272,89	-33.272,89	-125.204,11	-64.931,22	-39.100,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-26.350,95	-60.272,89	-33.272,89	-125.204,11	-64.931,22	-39.100,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-26.350,95	-60.272,89	-33.272,89	-93.204,11	-32.931,22	-39.100,00

Investitionen Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-18.772,89 -18.772,89	-18.772,89 -18.772,89	-37.590,89 -37.590,89	18.818,00 18.818,00	
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I40BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.708,05 -7.708,05	-27.000,00 -27.000,00		-9.281,81 -9.281,81	-17.718,19 -17.718,19	-24.600,00 -24.600,00
I40BGA-SV BGA für Schulverwaltung 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.850,00 -1.850,00					
I-SIT-MEP Medienentwicklungsplan Schul-IT investiv 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-14.500,00 -14.500,00	-14.500,00 -14.500,00		-14.500,00 -14.500,00	-14.500,00 -14.500,00
S18.400001 Digitalisierung an den kreiseigenen Schule 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.792,90 -16.792,90			-46.331,41 -46.331,41	46.331,41 46.331,41	
SD20.40LUL Digitalisierung Schulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-32.000,00 32.000,00 -32.000,00	32.000,00 -32.000,00 32.000,00	
Summe	-26.350,95	-41.500,00	-14.500,00	-87.613,22	46.113,22	-39.100,00

Teilergebnisrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.942,89	182.700,00	0,00	200.353,67	17.653,67	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.375,00	16.750,00	0,00	14.931,75	-1.818,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.421,94	0,00	0,00	716,63	716,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.070,72	21.400,00	0,00	21.261,84	-138,16	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	201.810,55	220.850,00	0,00	237.263,89	16.413,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	-129.242,69	-139.851,87	0,00	-121.047,11	18.804,76	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-15.271,24	-12.086,05	0,00	-11.155,71	930,34	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-587.206,97	-668.948,03	-6.648,03	-669.383,34	-435,31	-10.833,04
14	- Bilanzielle Abschreibung	-39.081,10	-38.200,00	0,00	-48.992,05	-10.792,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	-263.213,33	-277.600,00	0,00	-288.886,25	-11.286,25	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.483,39	-44.305,87	-455,87	-36.001,59	8.304,28	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.073.498,72	-1.180.991,82	-7.103,90	-1.175.466,05	5.525,77	-10.833,04
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-871.688,17	-960.141,82	-7.103,90	-938.202,16	21.939,66	-10.833,04
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-871.688,17	-960.141,82	-7.103,90	-938.202,16	21.939,66	-10.833,04
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-871.688,17	-960.141,82	-7.103,90	-938.202,16	21.939,66	-10.833,04
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-8.714,27	-5.713,60	0,00	-4.953,74	759,86	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-880.402,44	-965.855,42	-7.103,90	-943.155,90	22.699,52	-10.833,04
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-880.402,44	-965.855,42	-7.103,90	-943.155,90	22.699,52	-10.833,04

Teilfinanzrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.728,90	-37.272,89	-34.772,89	-67.829,94	-30.557,05	-18.500,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-8.728,90	-37.272,89	-34.772,89	-67.829,94	-30.557,05	-18.500,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-8.728,90	-37.272,89	-34.772,89	-57.829,94	-20.557,05	-18.500,00

Investitionen Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-18.772,89 -18.772,89	-18.772,89 -18.772,89	-27.391,13 -27.391,13	8.618,24 8.618,24	
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I40BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.500,00 -2.500,00			-2.500,00 -2.500,00	-2.500,00 -2.500,00
I-SIT-MEP Medienentwicklungsplan Schul-IT investiv 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-16.000,00 -16.000,00	-16.000,00 -16.000,00		-16.000,00 -16.000,00	-16.000,00 -16.000,00
S18.400001 Digitalisierung an den kreiseigenen Schule 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.728,90 -8.728,90			-25.469,63 -25.469,63	25.469,63 25.469,63	
S40MEP-RW MEP RW über Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-4.969,18 -4.969,18	4.969,18 4.969,18	
SD20.40LUL Digitalisierung Schulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-10.000,00 10.000,00 -10.000,00	10.000,00 -10.000,00 10.000,00	
Summe	-8.728,90	-18.500,00	-16.000,00	-40.438,81	21.938,81	-18.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.180,38	103.500,00	0,00	179.027,90	75.527,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.310,00	3.100,00	0,00	7.033,75	3.933,75	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.751,08	0,00	0,00	839,65	839,65	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.470,49	45.200,00	0,00	44.775,07	-424,93	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	154.711,95	151.800,00	0,00	231.676,37	79.876,37	0,00
11	- Personalaufwendungen	-187.969,13	-178.523,79	0,00	-184.621,47	-6.097,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.253,18	-11.280,32	0,00	-10.412,01	868,31	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-530.421,66	-493.349,26	-15.294,26	-541.337,71	-47.988,45	-3.101,88
14	- Bilanzielle Abschreibung	-74.013,31	-73.300,00	0,00	-80.812,89	-7.512,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	-146.653,34	-137.400,00	0,00	-146.782,64	-9.382,64	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.329,60	-7.000,00	0,00	-7.428,09	-428,09	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-961.640,22	-900.853,37	-15.294,26	-971.394,81	-70.541,44	-3.101,88
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-806.928,27	-749.053,37	-15.294,26	-739.718,44	9.334,93	-3.101,88
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-806.928,27	-749.053,37	-15.294,26	-739.718,44	9.334,93	-3.101,88
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-806.928,27	-749.053,37	-15.294,26	-739.718,44	9.334,93	-3.101,88
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-10.189,11	-7.825,58	0,00	-6.378,70	1.446,88	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-817.117,38	-756.878,95	-15.294,26	-746.097,14	10.781,81	-3.101,88
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-817.117,38	-756.878,95	-15.294,26	-746.097,14	10.781,81	-3.101,88

Teilfinanzrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.892,69	-65.609,49	-63.109,49	-44.989,61	20.619,88	-32.136,11
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-14.892,69	-65.609,49	-63.109,49	-44.989,61	20.619,88	-32.136,11
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-14.892,69	-65.609,49	-63.109,49	-37.489,61	28.119,88	-32.136,11

Investitionen Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-43.836,29 -30.309,49	-43.836,29 -30.309,49	-24.484,54 -24.484,54	-19.351,75 -5.824,95	-1.336,11 -1.336,11
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I40BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-19.300,00 -19.300,00	-16.800,00 -16.800,00		-19.300,00 -19.300,00	-16.800,00 -16.800,00
I40SOF-AL Softwarebeschaffung FB 40 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00		-2.000,00 -2.000,00	
I-SIT-MEP Medienentwicklungsplan Schul-IT investiv 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-14.000,00 -14.000,00	-14.000,00 -14.000,00		-14.000,00 -14.000,00	-14.000,00 -14.000,00
S18.400001 Digitalisierung an den kreiseigenen Schule 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.892,69 -14.892,69			-13.005,07 -13.005,07	13.005,07 13.005,07	
SD20.40LUL Digitalisierung Schulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-7.500,00 7.500,00 -7.500,00	7.500,00 -7.500,00 7.500,00	
Summe	-14.892,69	-35.300,00	-32.800,00	-20.505,07	-14.794,93	-30.800,00

Teilergebnisrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.294,07	62.500,00	0,00	73.347,19	10.847,19	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	703,88	440,00	0,00	1.928,83	1.488,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.310,21	25.200,00	0,00	29.431,58	4.231,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	91.620,54	88.140,00	0,00	104.707,60	16.567,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	-192.648,64	-174.089,20	0,00	-206.019,63	-31.930,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-15.271,23	-12.086,05	0,00	-11.155,71	930,34	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-212.138,16	-199.510,00	0,00	-200.600,02	-1.090,02	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-82.316,47	-78.900,00	0,00	-88.354,42	-9.454,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	-17.924,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.338,69	-13.476,62	-2.501,62	-5.565,58	7.911,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-529.637,39	-478.061,87	-2.501,62	-511.695,36	-33.633,49	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-438.016,85	-389.921,87	-2.501,62	-406.987,76	-17.065,89	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-438.016,85	-389.921,87	-2.501,62	-406.987,76	-17.065,89	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-438.016,85	-389.921,87	-2.501,62	-406.987,76	-17.065,89	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-13.038,13	-9.784,56	0,00	-8.453,35	1.331,21	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-451.054,98	-399.706,43	-2.501,62	-415.441,11	-15.734,68	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-451.054,98	-399.706,43	-2.501,62	-415.441,11	-15.734,68	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-52.234,38	-11.710,66	-8.710,66	-10.301,28	1.409,38	-6.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-52.234,38	-11.710,66	-8.710,66	-10.301,28	1.409,38	-6.000,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-52.234,38	-11.710,66	-8.710,66	-801,28	10.909,38	-6.000,00

Investitionen Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.710,66 -2.710,66	-2.710,66 -2.710,66	-2.710,66 -2.710,66		
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I40BGA-GM Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-812,74 -812,74	-3.000,00 -3.000,00			-3.000,00 -3.000,00	
I-SIT-MEP Medienentwicklungsplan Schul-IT investiv 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-6.000,00 -6.000,00	-6.000,00 -6.000,00		-6.000,00 -6.000,00	-6.000,00 -6.000,00
S18.400001 Digitalisierung an den kreiseigenen Schule 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.977,09 -16.664,71			-7.590,62 -7.590,62	7.590,62 7.590,62	
S40MEP-GM MEP GM über Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-25.256,93 -25.256,93					
SD20.40LUL Digitalisierung Schulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.500,00 -9.500,00			9.500,00	-9.500,00	
Summe	-52.546,76	-9.000,00	-6.000,00	-7.590,62	-1.409,38	-6.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	635.914,01	605.000,00	0,00	653.315,40	48.315,40	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.028,16	0,00	0,00	1.373,97	1.373,97	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.194,82	1.740,00	0,00	51.194,22	49.454,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.419,08	59.200,00	0,00	52.879,97	-6.320,03	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.625,91	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	750.181,98	665.940,00	0,00	771.263,56	105.323,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	-489.552,16	-441.264,75	0,00	-462.486,82	-21.222,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.434,00	-19.337,67	0,00	-17.849,16	1.488,51	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.047.860,25	-1.369.733,10	-216.233,10	-1.011.749,98	357.983,12	-84.833,49
14	- Bilanzielle Abschreibung	-803.740,09	-810.100,00	0,00	-845.884,77	-35.784,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	-111.762,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.189,72	-36.750,00	-5.000,00	-44.987,51	-8.237,51	-4.602,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.519.538,66	-2.677.185,52	-221.233,10	-2.382.958,24	294.227,28	-89.436,42
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.769.356,68	-2.011.245,52	-221.233,10	-1.611.694,68	399.550,84	-89.436,42
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.769.356,68	-2.011.245,52	-221.233,10	-1.611.694,68	399.550,84	-89.436,42
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.769.356,68	-2.011.245,52	-221.233,10	-1.611.694,68	399.550,84	-89.436,42
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-36.442,86	-27.282,36	0,00	-23.802,85	3.479,51	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.805.799,54	-2.038.527,88	-221.233,10	-1.635.497,53	403.030,35	-89.436,42
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.805.799,54	-2.038.527,88	-221.233,10	-1.635.497,53	403.030,35	-89.436,42

Teilfinanzrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	198.975,57	1.140.450,00	0,00	68.147,79	-1.072.302,21	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	198.975,57	1.140.450,00	0,00	68.147,79	-1.072.302,21	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-1.355.790,48	-3.000.455,10	-2.000.455,10	-1.426.331,38	1.574.123,72	-1.606.126,59
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-275.405,03	-1.275.477,08	-754.577,08	-444.789,66	830.687,42	-884.883,13
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-1.631.195,51	-4.275.932,18	-2.755.032,18	-1.871.121,04	2.404.811,14	-2.491.009,72
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.432.219,94	-3.135.482,18	-2.755.032,18	-1.802.973,25	1.332.508,93	-2.491.009,72

Investitionen Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020		-70.833,49	-70.833,49		-70.833,49	-70.833,49
OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan						
S17.650004 Fassadensanierung RWBK (Gute Schule 2020)				-12.727,14	12.727,14	
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I13.400003 Neu- und Ersatzbeschaffung des Maschinenparks 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-10.000,00 -10.000,00			-10.000,00 -10.000,00	
I18.100001 digitale Modellregion Kreis Paderborn 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-58.640,57 13.975,57 -52.391,77	-575.343,56 240.450,00 -815.793,56	-334.893,56 -334.893,56	-117.073,46 135.035,69 -251.645,05	-458.270,10 105.414,31 -564.148,51	-563.684,41 -563.684,41
I20.650001 BHKW Berufskollegzentrum Paderborn 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-360.000,00 -360.000,00	-360.000,00 -360.000,00		-360.000,00 -360.000,00	-360.000,00 -360.000,00
I40BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-162.000,00 -162.000,00	-132.000,00 -132.000,00	-41.927,59 -41.927,59	-120.072,41 -120.072,41	-119.100,00 -119.100,00
KS18.65003 Raumerweiterung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.170.790,48 185.000,00 -1.355.790,48	-1.640.455,10 -1.640.455,10	-1.640.455,10 -1.640.455,10	-1.426.331,38 -1.426.331,38	-214.123,72 -214.123,72	-246.126,59 -246.126,59
KS21.65001 Raumerweiterung RWB 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-100.000,00 900.000,00 -1.000.000,00			-100.000,00 900.000,00 -1.000.000,00	-1.000.000,00 -1.000.000,00
S18.400001 Digitalisierung an den kreiseigenen Schule 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-55.937,75 -54.909,59	-1.373,97	-1.373,97	-61.639,71 -61.639,71	60.265,74 61.639,71	
S19.650002 Lautsprecheranlage Schulzentrum (GuteSchule 2020) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-90.000,00 -90.000,00	-90.000,00 -90.000,00		-90.000,00 -90.000,00	-87.987,11 -87.987,11
S40MEP-RW MEP RW über Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-54.914,65 -54.914,65	-64.738,21 -64.738,21	-64.738,21 -64.738,21	-59.769,03 -59.769,03	-4.969,18 -4.969,18	
S40SOND-RW Sonderinvestitionen RW aus Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-74.689,02 -74.689,02	-132.945,31 -132.945,31	-132.945,31 -132.945,31	-17.308,28 -17.308,28	-115.637,03 -115.637,03	-114.111,61 -114.111,61
SD20.40LUL Digitalisierung Schulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-38.500,00 -38.500,00			-12.500,00 51.000,00 -12.500,00	12.500,00 -51.000,00 12.500,00	
Summe	-1.453.472,47	-3.136.856,15	-2.756.406,15	-1.736.549,45	-1.400.306,70	-2.491.009,72

Teilergebnisrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	321.152,39	305.000,00	0,00	356.290,10	51.290,10	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	39.506,92	0,00	0,00	17.118,73	17.118,73	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.353,28	9.800,00	0,00	16.640,31	6.840,31	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.120,84	87.400,00	0,00	81.826,76	-5.573,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.759,34	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	490.892,77	402.200,00	0,00	496.875,90	94.675,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	-422.901,11	-384.774,99	0,00	-386.317,45	-1.542,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.289,33	-12.891,79	0,00	-11.899,44	992,35	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.056.216,18	-1.727.363,12	-321.663,12	-1.070.256,21	657.106,91	-304.037,35
14	- Bilanzielle Abschreibung	-453.022,78	-442.100,00	0,00	-481.425,58	-39.325,58	0,00
15	- Transferaufwendungen	-102.273,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.248,38	-31.800,00	0,00	-60.255,93	-28.455,93	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.083.950,94	-2.598.929,90	-321.663,12	-2.010.154,61	588.775,29	-304.037,35
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.593.058,17	-2.196.729,90	-321.663,12	-1.513.278,71	683.451,19	-304.037,35
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-1.593.058,17	-2.196.729,90	-321.663,12	-1.513.278,71	683.451,19	-304.037,35
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.593.058,17	-2.196.729,90	-321.663,12	-1.513.278,71	683.451,19	-304.037,35
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-51.086,35	-38.304,34	0,00	-34.416,02	3.888,32	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.644.144,52	-2.235.034,24	-321.663,12	-1.547.694,73	687.339,51	-304.037,35
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.644.144,52	-2.235.034,24	-321.663,12	-1.547.694,73	687.339,51	-304.037,35

Teilfinanzrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	59.000,00	59.000,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	59.000,00	59.000,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	-345.000,00	-345.000,00	-329.834,16	15.165,84	-15.165,84
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-371.173,30	-34.370,10	-14.370,10	-142.735,21	-108.365,11	-10.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-371.173,30	-379.370,10	-359.370,10	-472.569,37	-93.199,27	-25.165,84
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-371.173,30	-379.370,10	-359.370,10	-413.569,37	-34.199,27	-25.165,84

Investitionen Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-264.338,63 -10.301,28	-264.338,63 -10.301,28	-10.301,28 -10.301,28	-254.037,35	-254.037,35
OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan						
S18.650005 LEBK PB Fassade u. Fenster 1. BA	-39.506,92	-43.025,77	-43.025,77	-17.118,73	-25.907,04	
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I40BGA-LE Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.134,86 -2.134,86	-20.000,00 -20.000,00		-9.647,08 -9.647,08	-10.352,92 -10.352,92	-10.000,00 -10.000,00
S18.400001 Digitalisierung an den kreiseigenen Schule 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-73.766,98 -73.766,98			-54.156,02 -54.156,02	54.156,02 54.156,02	
S19.650002 Lautsprecheranlage Schulzentrum (GuteSchule 2020) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-117.450,88 -117.450,88			-64.562,01 -64.562,01	64.562,01 64.562,01	
S20.650001 Lehrerzimmer LEB/HWB (Gute Schule 2020) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-345.000,00 -345.000,00	-345.000,00 -345.000,00	-329.834,16 -329.834,16	-15.165,84 -15.165,84	-65.165,84 -15.165,84
S40MEP-LE MEP LE über Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-96.208,82 -96.208,82	-4.068,82 -4.068,82	-4.068,82 -4.068,82	-4.068,82 -4.068,82		
S40SOND-SV Umstellung Schultelefonanlagen auf Digital 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-22.611,76 -22.611,76					
SD20.40LUL Digitalisierung Schulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-59.000,00 -59.000,00			59.000,00	-59.000,00	
Summe	-371.173,30	-369.068,82	-349.068,82	-462.268,09	93.199,27	-75.165,84

Teilergebnisrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.466,78	267.000,00	0,00	298.032,41	31.032,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	439.006,64	0,00	0,00	33.664,91	33.664,91	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.771,84	25.700,00	0,00	23.709,59	-1.990,41	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.760,83	92.400,00	0,00	88.848,60	-3.551,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	839.006,09	385.100,00	0,00	444.255,51	59.155,51	0,00
11	- Personalaufwendungen	-301.556,86	-283.991,01	0,00	-318.593,81	-34.602,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-20.361,67	-16.114,73	0,00	-14.874,27	1.240,46	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.584.370,91	-2.280.757,87	-1.335.957,87	-971.027,93	1.309.729,94	-1.422.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-382.940,14	-387.000,00	0,00	-406.354,74	-19.354,74	0,00
15	- Transferaufwendungen	-51.663,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.550,31	-39.248,77	-6.148,77	-31.457,86	7.790,91	-1.095,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.374.443,65	-3.007.112,38	-1.342.106,64	-1.742.308,61	1.264.803,77	-1.423.095,70
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.535.437,56	-2.622.012,38	-1.342.106,64	-1.298.053,10	1.323.959,28	-1.423.095,70
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-1.535.437,56	-2.622.012,38	-1.342.106,64	-1.298.053,10	1.323.959,28	-1.423.095,70
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.535.437,56	-2.622.012,38	-1.342.106,64	-1.298.053,10	1.323.959,28	-1.423.095,70
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-28.640,50	-21.534,76	0,00	-18.658,31	2.876,45	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.564.078,06	-2.643.547,14	-1.342.106,64	-1.316.711,41	1.326.835,73	-1.423.095,70
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.564.078,06	-2.643.547,14	-1.342.106,64	-1.316.711,41	1.326.835,73	-1.423.095,70

Teilfinanzrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	46.000,00	46.000,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	46.000,00	46.000,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	-725.000,00	-725.000,00	0,00	725.000,00	-722.679,50
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-202.888,21	-103.843,48	-63.843,48	-36.258,19	67.585,29	-38.294,36
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-202.888,21	-828.843,48	-788.843,48	-36.258,19	792.585,29	-760.973,86
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-202.888,21	-828.843,48	-788.843,48	9.741,81	838.585,29	-760.973,86

Investitionen Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.294,36 -1.294,36	-1.294,36 -1.294,36		-1.294,36 -1.294,36	-1.294,36 -1.294,36
OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan						
KS18.65002 Heizung incl. Steuerung Berufsschulzentrum		-1.300.000,00	-1.300.000,00		-1.300.000,00	-1.300.000,00
S18.650004 Fassadensanierung HWBK Pb. (Gute Schule 2020)	-478.214,14	-7.757,87	-7.757,87	-34.855,07	27.097,20	
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I40BGA-HW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.904,70 -1.904,70	-40.000,00 -40.000,00		-2.469,25 -2.469,25	-37.530,75 -37.530,75	-37.000,00 -37.000,00
S18.400001 Digitalisierung an den kreiseigenen Schule 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-55.595,54 -55.595,54			-33.788,94 -33.788,94	33.788,94 33.788,94	
S19.650002 Lautsprecheranlage Schulzentrum (GuteSchule 2020) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-62.549,12 -62.549,12	-62.549,12 -62.549,12		-62.549,12 -62.549,12	
S20.650001 Lehrerzimmer LEB/HWB (Gute Schule 2020) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-725.000,00 -725.000,00	-725.000,00 -725.000,00		-725.000,00 -725.000,00	-772.679,50 -772.679,50
S40MEP-HW MEP HW über Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-44.362,15 -44.362,15					
S40SOND-HW Sonderinvestitionen HW aus Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-55.025,82 -55.025,82					
SD20.40LUL Digitalisierung Schulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-46.000,00 -46.000,00			46.000,00	-46.000,00	
Summe	-202.888,21	-827.549,12	-787.549,12	-36.258,19	-791.290,93	-809.679,50

Teilergebnisrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	296.640,06	290.000,00	0,00	318.097,47	28.097,47	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	562,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.826,54	12.700,00	0,00	476,10	-12.223,90	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.081,63	74.000,00	0,00	57.705,01	-16.294,99	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.879,67	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	384.990,18	376.700,00	0,00	388.778,58	12.078,58	0,00
11	- Personalaufwendungen	-351.223,12	-353.574,99	0,00	-416.217,16	-62.642,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.289,33	-12.891,78	0,00	-11.899,44	992,34	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-740.609,20	-849.266,46	-55.421,46	-586.442,42	262.824,04	-11.309,88
14	- Bilanzielle Abschreibung	-418.740,73	-415.800,00	0,00	-436.259,27	-20.459,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	-101.073,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.178,76	-22.550,00	0,00	-27.524,40	-4.974,40	-8.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.646.114,66	-1.654.083,23	-55.421,46	-1.478.342,69	175.740,54	-19.309,88
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.261.124,48	-1.277.383,23	-55.421,46	-1.089.564,11	187.819,12	-19.309,88
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.261.124,48	-1.277.383,23	-55.421,46	-1.089.564,11	187.819,12	-19.309,88
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.261.124,48	-1.277.383,23	-55.421,46	-1.089.564,11	187.819,12	-19.309,88
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-28.459,18	-21.160,76	0,00	-17.445,09	3.715,67	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.289.583,66	-1.298.543,99	-55.421,46	-1.107.009,20	191.534,79	-19.309,88
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.289.583,66	-1.298.543,99	-55.421,46	-1.107.009,20	191.534,79	-19.309,88

Teilfinanzrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	442.800,00	0,00	61.000,00	-381.800,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	442.800,00	0,00	61.000,00	-381.800,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	-412.000,00	0,00	0,00	412.000,00	-412.000,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-179.594,38	-154.522,33	-64.522,33	-55.438,15	99.084,18	-126.240,67
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-179.594,38	-566.522,33	-64.522,33	-55.438,15	511.084,18	-538.240,67
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-179.594,38	-123.722,33	-64.522,33	5.561,85	129.284,18	-538.240,67

Investitionen Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-71.112,25 -19.340,67	-71.112,25 -19.340,67	-520,48 -520,48	-70.591,77 -18.820,19	-22.475,26 -19.340,67
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I21.650002 Anbau Gymnastikraum Sporthalle BKS 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-41.200,00 370.800,00 -412.000,00			-41.200,00 370.800,00 -412.000,00	-412.000,00 -412.000,00 -412.000,00
I40BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-38.000,00 72.000,00 -110.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-3.022,60 -3.022,60	-34.977,40 72.000,00 -106.977,40	-106.900,00 -106.900,00
S18.400001 Digitalisierung an den kreiseigenen Schule 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-79.438,43 -78.876,15			-26.713,41 -26.713,41	26.713,41 26.713,41	
S40MEP-SN MEP SN über Gute Schule 2020 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-39.718,23 -39.718,23	-25.181,66 -25.181,66	-25.181,66 -25.181,66	-25.181,66 -25.181,66		
SD20.40LUL Digitalisierung Schulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-61.000,00 -61.000,00			61.000,00	-61.000,00	
Summe	-180.156,66	-104.381,66	-45.181,66	-54.917,67	-49.463,99	-518.900,00

Teilergebnisrechnung Produkt 030301 Liebfrauentgymnasium Büren

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.647,69	24.000,00	0,00	23.647,68	-352,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.639,33	6.500,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.167,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	107.454,60	30.500,00	0,00	23.647,68	-6.852,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-12.857,00	0,00	0,00	-17.958,53	-17.958,53	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-23.647,69	-25.000,00	0,00	-23.647,68	1.352,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.639,33	-6.500,00	0,00	-11.149,43	-4.649,43	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-43.144,02	-31.500,00	0,00	-52.755,64	-21.255,64	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	64.310,58	-1.000,00	0,00	-29.107,96	-28.107,96	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	64.310,58	-1.000,00	0,00	-29.107,96	-28.107,96	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	64.310,58	-1.000,00	0,00	-29.107,96	-28.107,96	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	64.310,58	-1.000,00	0,00	-29.107,96	-28.107,96	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	64.310,58	-1.000,00	0,00	-29.107,96	-28.107,96	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	432.419,28	725.350,00	0,00	845.217,14	119.867,14	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.936,43	295.000,00	0,00	237.032,49	-57.967,51	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.376,62	173.000,00	0,00	76.661,18	-96.338,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.812,69	247.300,00	0,00	238.646,05	-8.653,95	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.616,73	1.000,00	0,00	10.420,55	9.420,55	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.031.161,75	1.441.650,00	0,00	1.407.977,41	-33.672,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.006.036,55	-2.915.930,08	0,00	-2.982.065,84	-66.135,76	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-207.688,94	-156.312,91	0,00	-146.511,76	9.801,15	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.605.740,81	-1.800.175,00	-64.000,00	-1.431.567,33	368.607,67	-389.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-420.286,23	-426.700,00	0,00	-436.036,92	-9.336,92	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.257.155,43	-1.599.000,00	0,00	-1.725.481,54	-126.481,54	-80.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-302.776,06	-399.800,00	-21.500,00	-319.309,14	80.490,86	-17.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.799.684,02	-7.297.917,99	-85.500,00	-7.040.972,53	256.945,46	-486.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-5.768.522,27	-5.856.267,99	-85.500,00	-5.632.995,12	223.272,87	-486.000,00
19	+ Finanzerträge	1.370.849,99	1.300.000,00	0,00	1.324.005,59	24.005,59	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	1.370.849,99	1.300.000,00	0,00	1.324.005,59	24.005,59	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-4.397.672,28	-4.556.267,99	-85.500,00	-4.308.989,53	247.278,46	-486.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-4.397.672,28	-4.556.267,99	-85.500,00	-4.308.989,53	247.278,46	-486.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-110.434,09	-100.102,22	0,00	-88.212,74	11.889,48	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-4.508.106,37	-4.656.370,21	-85.500,00	-4.397.202,27	259.167,94	-486.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-4.508.106,37	-4.656.370,21	-85.500,00	-4.397.202,27	259.167,94	-486.000,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	244.575,71	88.000,00	0,00	62.895,00	-25.105,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	247.075,71	88.000,00	0,00	62.895,00	-25.105,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-5.825,12	-398.850,00	-398.850,00	-94.954,15	303.895,85	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-191.688,46	-829.300,00	-101.300,00	-496.817,90	332.482,10	-671.615,49
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-80.327,30	-629.000,00	-508.000,00	-49.316,41	579.683,59	-603.439,62
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-277.840,88	-1.857.150,00	-1.008.150,00	-641.088,46	1.216.061,54	-1.275.055,11
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-30.765,17	-1.769.150,00	-1.008.150,00	-578.193,46	1.190.956,54	-1.275.055,11

Teilergebnisrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.366,39	617.650,00	0,00	419.600,31	-198.049,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.240,46	169.000,00	0,00	73.754,77	-95.245,23	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.138,61	95.000,00	0,00	55.252,95	-39.747,05	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.273,23	0,00	0,00	9.927,55	9.927,55	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	538.018,69	881.650,00	0,00	558.535,58	-323.114,42	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.731.990,65	-1.665.702,57	0,00	-1.767.143,79	-101.441,22	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-84.500,89	-62.847,46	0,00	-59.497,17	3.350,29	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.258.812,89	-1.370.120,00	-64.000,00	-1.027.195,52	342.924,48	-359.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-409.185,98	-415.900,00	0,00	-414.415,39	1.484,61	0,00
15	- Transferaufwendungen	-61.624,82	-69.000,00	0,00	-62.300,00	6.700,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-117.185,48	-141.200,00	-21.500,00	-104.438,51	36.761,49	-17.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.663.300,71	-3.724.770,03	-85.500,00	-3.434.990,38	289.779,65	-376.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-3.125.282,02	-2.843.120,03	-85.500,00	-2.876.454,80	-33.334,77	-376.000,00
19	+ Finanzerträge	650.000,00	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	650.000,00	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-2.475.282,02	-2.193.120,03	-85.500,00	-2.226.454,80	-33.334,77	-376.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-2.475.282,02	-2.193.120,03	-85.500,00	-2.226.454,80	-33.334,77	-376.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-54.925,59	-53.232,80	0,00	-49.459,28	3.773,52	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-2.530.207,61	-2.246.352,83	-85.500,00	-2.275.914,08	-29.561,25	-376.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-2.530.207,61	-2.246.352,83	-85.500,00	-2.275.914,08	-29.561,25	-376.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	241.575,71	41.000,00	0,00	50.400,00	9.400,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	241.575,71	41.000,00	0,00	50.400,00	9.400,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-171.863,58	-121.300,00	-101.300,00	-144.749,37	-23.449,37	-8.800,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-48.712,70	-103.000,00	0,00	-34.376,41	68.623,59	-78.499,62
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-220.576,28	-224.300,00	-101.300,00	-179.125,78	45.174,22	-87.299,62
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	20.999,43	-183.300,00	-101.300,00	-128.725,78	54.574,22	-87.299,62

Investitionen Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I18.650002 Umbau Baracke zum Ge-Denk-Ort	69.712,13	-105.300,00	-101.300,00	-144.749,37	39.449,37	-8.800,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	241.575,71	16.000,00			16.000,00	
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-171.863,58	-121.300,00	-101.300,00	-144.749,37	23.449,37	-8.800,00
I45BGA002 Einrichtungskosten Kreismuseum (BGA)	-25.289,40	-35.000,00		-14.339,92	-20.660,08	-56.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		25.000,00			25.000,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-25.289,40	-60.000,00		-14.339,92	-45.660,08	-56.000,00
I45BUCH1 Auszahlung Erwerb Bibliotheksvermögen Wewelsburg	-3.540,28	-3.000,00		-2.554,11	-445,89	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.540,28	-3.000,00		-2.554,11	-445,89	
I45KUNST1 Ankauf von Exponaten	-19.883,02	-20.000,00		-17.482,38	-2.517,62	-2.499,62
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.883,02	-20.000,00		-17.482,38	-2.517,62	-2.499,62
I45KUNST3 Ankauf von Kunstgegenständen		-20.000,00			-20.000,00	-20.000,00
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00			-20.000,00	-20.000,00
Summe	20.999,43	-183.300,00	-101.300,00	-179.125,78	-4.174,22	-87.299,62

Teilergebnisrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.573,05	77.000,00	0,00	371.976,74	294.976,74	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.674,08	152.300,00	0,00	182.683,91	30.383,91	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	231.497,13	230.300,00	0,00	555.660,65	325.360,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	-485.996,69	-445.646,70	0,00	-488.232,18	-42.585,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-87.555,13	-66.070,41	0,00	-60.984,58	5.085,83	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-292.857,98	-322.590,00	0,00	-340.438,31	-17.848,31	-30.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.817,36	-5.000,00	0,00	-14.309,77	-9.309,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.195.530,61	-1.530.000,00	0,00	-1.663.181,54	-133.181,54	-80.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.084,39	-109.500,00	0,00	-110.887,38	-1.387,38	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.153.842,16	-2.478.807,11	0,00	-2.678.033,76	-199.226,65	-110.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.922.345,03	-2.248.507,11	0,00	-2.122.373,11	126.134,00	-110.000,00
19	+ Finanzerträge	720.849,99	650.000,00	0,00	674.005,59	24.005,59	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	720.849,99	650.000,00	0,00	674.005,59	24.005,59	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.201.495,04	-1.598.507,11	0,00	-1.448.367,52	150.139,59	-110.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.201.495,04	-1.598.507,11	0,00	-1.448.367,52	150.139,59	-110.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-22.781,49	-22.558,62	0,00	-19.000,22	3.558,40	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.224.276,53	-1.621.065,73	0,00	-1.467.367,74	153.697,99	-110.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.224.276,53	-1.621.065,73	0,00	-1.467.367,74	153.697,99	-110.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	47.000,00	0,00	0,00	-47.000,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	2.500,00	47.000,00	0,00	0,00	-47.000,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-5.825,12	-398.850,00	-398.850,00	-94.954,15	303.895,85	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-19.824,88	-708.000,00	0,00	-352.068,53	355.931,47	-662.815,49
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.645,04	-18.000,00	-2.000,00	-940,00	17.060,00	-17.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-35.295,04	-1.124.850,00	-400.850,00	-447.962,68	676.887,32	-679.815,49
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-32.795,04	-1.077.850,00	-400.850,00	-447.962,68	629.887,32	-679.815,49

Investitionen Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I20.650002 Grunderwerbskosten	-25.650,00	-408.850,00	-398.850,00	-401.838,17	-7.011,83	
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-5.825,12	-408.850,00	-398.850,00	-94.954,15	-313.895,85	
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-19.824,88			-306.884,02	306.884,02	
I21.650001 Umbau Gebäude Kulturamt		-661.000,00		-45.184,51	-615.815,49	-662.815,49
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		47.000,00			47.000,00	
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-708.000,00		-45.184,51	-662.815,49	-662.815,49
I41BGA002 Anschaffung BGA		-1.000,00		-940,00	-60,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00		-940,00	-60,00	
I41BUCH1 Medien für Präsenzbibliothek des Kreisarchivs	-9.645,04	-17.000,00	-2.000,00		-17.000,00	-17.000,00
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.645,04	-17.000,00	-2.000,00		-17.000,00	-17.000,00
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	1,00					
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1,00					
Summe	-35.294,04	-1.087.850,00	-400.850,00	-447.962,68	-639.887,32	-679.815,49

Teilergebnisrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.813,18	30.000,00	0,00	52.973,42	22.973,42	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.936,43	295.000,00	0,00	237.032,49	-57.967,51	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	249,07	2.000,00	0,00	1.796,00	-204,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	259.998,68	327.000,00	0,00	291.801,91	-35.198,09	0,00
11	- Personalaufwendungen	-613.390,95	-633.280,79	0,00	-562.756,90	70.523,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-32.578,67	-24.977,82	0,00	-23.798,86	1.178,96	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-21.013,04	-30.450,00	0,00	-22.711,51	7.738,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.653,05	-2.000,00	0,00	-3.681,91	-1.681,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.827,92	-135.050,00	0,00	-89.719,64	45.330,36	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-760.463,63	-825.758,61	0,00	-702.668,82	123.089,79	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-500.464,95	-498.758,61	0,00	-410.866,91	87.891,70	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-500.464,95	-498.758,61	0,00	-410.866,91	87.891,70	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-500.464,95	-498.758,61	0,00	-410.866,91	87.891,70	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-26.119,37	-18.070,20	0,00	-14.772,18	3.298,02	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-526.584,32	-516.828,81	0,00	-425.639,09	91.189,72	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-526.584,32	-516.828,81	0,00	-425.639,09	91.189,72	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.969,56	-8.000,00	-6.000,00	0,00	8.000,00	-8.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-21.969,56	-8.000,00	-6.000,00	0,00	8.000,00	-8.000,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-18.969,56	-8.000,00	-6.000,00	0,00	8.000,00	-8.000,00

Investitionen Produkt 040202 Kreismusikschule						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I41BGA001 Instrumente/Unterrichtsmittel (BGA)	-18.969,56	-8.000,00	-6.000,00		-8.000,00	-8.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000,00					
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.969,56	-8.000,00	-6.000,00		-8.000,00	-8.000,00
Summe	-18.969,56	-8.000,00	-6.000,00		-8.000,00	-8.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	666,66	700,00	0,00	666,67	-33,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	637,09	1.000,00	0,00	110,41	-889,59	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	709,19	709,19	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	343,50	1.000,00	0,00	493,00	-507,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.647,25	2.700,00	0,00	1.979,27	-720,73	0,00
11	- Personalaufwendungen	-174.658,26	-171.300,02	0,00	-163.932,97	7.367,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.054,25	-2.417,22	0,00	-2.231,15	186,07	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-33.056,90	-77.015,00	0,00	-41.221,99	35.793,01	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.629,84	-3.800,00	0,00	-3.629,85	170,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.678,27	-14.050,00	0,00	-14.263,61	-213,61	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-222.077,52	-268.582,24	0,00	-225.279,57	43.302,67	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-220.430,27	-265.882,24	0,00	-223.300,30	42.581,94	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-220.430,27	-265.882,24	0,00	-223.300,30	42.581,94	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-220.430,27	-265.882,24	0,00	-223.300,30	42.581,94	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-6.607,64	-6.240,60	0,00	-4.981,06	1.259,54	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-227.037,91	-272.122,84	0,00	-228.281,36	43.841,48	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-227.037,91	-272.122,84	0,00	-228.281,36	43.841,48	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	12.495,00	12.495,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	12.495,00	12.495,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-14.000,00	486.000,00	-499.940,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-14.000,00	486.000,00	-499.940,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-1.505,00	498.495,00	-499.940,00

Investitionen Produkt 040203 Kreisfahrbücherei						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
118.410001 Investitionen Kreisfahrbücherei		-509.130,61	-500.000,00	-1.505,00	-507.625,61	-499.940,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				12.495,00	-12.495,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-509.130,61	-500.000,00	-14.000,00	-495.130,61	-499.940,00
Summe		-509.130,61	-500.000,00	-1.505,00	-507.625,61	-499.940,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.820.598,32	2.050.000,00	0,00	3.008.295,66	958.295,66	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	553.537,36	940.000,00	0,00	493.510,79	-446.489,21	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.639.070,25	1.220.250,00	0,00	1.579.636,82	359.386,82	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.800,00	37.000,00	0,00	69.292,00	32.292,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	662.453,38	660.100,00	0,00	666.216,15	6.116,15	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.047.810,08	64.667.850,00	0,00	63.723.164,25	-944.685,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.151,05	1.200,00	0,00	280.401,24	279.201,24	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	67.828.420,44	69.576.400,00	0,00	69.820.516,91	244.116,91	0,00
11	- Personalaufwendungen	-7.798.688,26	-7.879.561,82	0,00	-8.152.282,10	-272.720,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-918.310,94	-853.275,05	0,00	-687.935,92	165.339,13	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.894.104,89	-2.187.845,00	0,00	-2.052.562,00	135.283,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-363,95	-600,00	0,00	-335,86	264,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	-57.577.768,14	-61.851.100,00	0,00	-59.562.408,13	2.288.691,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.020.256,88	-54.740.850,00	0,00	-50.006.266,55	4.734.583,45	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-118.209.493,06	-127.513.231,87	0,00	-120.461.790,56	7.051.441,31	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-50.381.072,62	-57.936.831,87	0,00	-50.641.273,65	7.295.558,22	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-50.381.072,62	-57.936.831,87	0,00	-50.641.273,65	7.295.558,22	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-50.381.072,62	-57.936.831,87	0,00	-50.641.273,65	7.295.558,22	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-89.393,03	-86.386,84	0,00	-88.285,96	-1.899,12	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-50.470.465,65	-58.023.218,71	0,00	-50.729.559,61	7.293.659,10	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-50.470.465,65	-58.023.218,71	0,00	-50.729.559,61	7.293.659,10	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 050101 Sicherung des Lebensunterhaltes

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	874.497,14	730.500,00	0,00	932.429,14	201.929,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	561,96	561,96	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.611.699,15	25.750.800,00	0,00	26.224.551,87	473.751,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.486.196,29	26.481.300,00	0,00	27.157.542,97	676.242,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	-138.769,68	-164.814,90	0,00	-135.754,49	29.060,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-34.614,82	-38.675,35	0,00	-23.055,14	15.620,21	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.140,60	-16.220,00	0,00	-1.406,06	14.813,94	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-29.142.710,83	-31.030.000,00	0,00	-30.762.457,30	267.542,70	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.883,62	-13.600,00	0,00	-13.450,83	149,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-29.323.119,55	-31.263.310,25	0,00	-30.936.123,82	327.186,43	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-3.836.923,26	-4.782.010,25	0,00	-3.778.580,85	1.003.429,40	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-3.836.923,26	-4.782.010,25	0,00	-3.778.580,85	1.003.429,40	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-3.836.923,26	-4.782.010,25	0,00	-3.778.580,85	1.003.429,40	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-6.944,81	-6.678,66	0,00	-8.208,22	-1.529,56	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-3.843.868,07	-4.788.688,91	0,00	-3.786.789,07	1.001.899,84	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-3.843.868,07	-4.788.688,91	0,00	-3.786.789,07	1.001.899,84	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 050102 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.820.598,32	2.050.000,00	0,00	3.008.295,66	958.295,66	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	705,00	5.350,00	0,00	925,40	-4.424,60	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	661.580,75	660.000,00	0,00	666.105,75	6.105,75	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.598.503,23	34.751.100,00	0,00	33.274.700,78	-1.476.399,22	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-580.874,79	0,00	0,00	-198.380,79	-198.380,79	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	36.500.512,51	37.466.450,00	0,00	36.751.646,80	-714.803,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.765.094,02	-4.789.002,54	0,00	-5.001.335,24	-212.332,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-295.244,09	-290.065,17	0,00	-227.576,65	62.488,52	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.870.590,00	-2.118.000,00	0,00	-1.975.201,09	142.798,91	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-363,95	-600,00	0,00	-335,86	264,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	-76.539,88	-110.000,00	0,00	-42.527,24	67.472,76	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.981.592,93	-48.713.800,00	0,00	-44.588.078,22	4.125.721,78	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-51.989.424,87	-56.021.467,71	0,00	-51.835.054,30	4.186.413,41	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-15.488.912,36	-18.555.017,71	0,00	-15.083.407,50	3.471.610,21	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-15.488.912,36	-18.555.017,71	0,00	-15.083.407,50	3.471.610,21	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-15.488.912,36	-18.555.017,71	0,00	-15.083.407,50	3.471.610,21	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-16.176,96	-15.696,84	0,00	-14.783,41	913,43	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-15.505.089,32	-18.570.714,55	0,00	-15.098.190,91	3.472.523,64	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-15.505.089,32	-18.570.714,55	0,00	-15.098.190,91	3.472.523,64	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 050103 Hilfen zur Pflege							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	754.625,47	466.200,00	0,00	604.485,23	138.285,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	-451,56	-451,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.889,50	74.000,00	0,00	26.795,88	-47.204,12	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	229,00	1.000,00	0,00	-42,00	-1.042,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	805.743,97	541.200,00	0,00	630.787,55	89.587,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.026.462,48	-1.121.690,72	0,00	-1.136.815,95	-15.125,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-211.761,29	-171.621,90	0,00	-162.129,77	9.492,13	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.793,67	-6.780,00	0,00	-3.883,45	2.896,55	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-19.182.067,38	-20.831.000,00	0,00	-19.612.782,63	1.218.217,37	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.432.500,89	-2.805.800,00	0,00	-2.616.627,67	189.172,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.855.585,71	-24.936.892,62	0,00	-23.532.239,47	1.404.653,15	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-22.049.841,74	-24.395.692,62	0,00	-22.901.451,92	1.494.240,70	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-22.049.841,74	-24.395.692,62	0,00	-22.901.451,92	1.494.240,70	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-22.049.841,74	-24.395.692,62	0,00	-22.901.451,92	1.494.240,70	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-14.198,17	-13.579,70	0,00	-12.139,03	1.440,67	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-22.064.039,91	-24.409.272,32	0,00	-22.913.590,95	1.495.681,37	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-22.064.039,91	-24.409.272,32	0,00	-22.913.590,95	1.495.681,37	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 050104 Arbeitsplatz, Schwerbehinderung u. sonst. Nachteilsausgleiche

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	553.537,36	590.000,00	0,00	493.510,79	-96.489,21	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	872,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	612.607,56	570.000,00	0,00	712.547,19	142.547,19	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.167.017,55	1.160.100,00	0,00	1.206.057,98	45.957,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	-533.294,40	-541.128,91	0,00	-500.774,57	40.354,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-133.368,88	-147.449,80	0,00	-88.502,02	58.947,78	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-661,09	-3.225,00	0,00	-894,75	2.330,25	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-81.843,21	-110.000,00	0,00	-77.122,23	32.877,77	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-506.090,16	-614.300,00	0,00	-526.782,21	87.517,79	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.255.257,74	-1.416.103,71	0,00	-1.194.075,78	222.027,93	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-88.240,19	-256.003,71	0,00	11.982,20	267.985,91	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-88.240,19	-256.003,71	0,00	11.982,20	267.985,91	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-88.240,19	-256.003,71	0,00	11.982,20	267.985,91	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-9.034,00	-8.612,90	0,00	-7.091,13	1.521,77	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-97.274,19	-264.616,61	0,00	4.891,07	269.507,68	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-97.274,19	-264.616,61	0,00	4.891,07	269.507,68	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 050201 Heimaufsicht, Betreuung und Ausbildungsförderung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.330,00	35.000,00	0,00	67.990,00	32.990,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.470,78	500,00	0,00	6.988,80	6.488,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.525,84	100,00	0,00	261,19	161,19	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	56.326,62	35.700,00	0,00	75.239,99	39.539,99	0,00
11	- Personalaufwendungen	-752.050,90	-723.221,42	0,00	-809.840,77	-86.619,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-85.518,97	-68.487,61	0,00	-62.472,02	6.015,59	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-12.866,99	-23.600,00	0,00	-15.199,60	8.400,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-47.131,00	-50.000,00	0,00	-51.570,00	-1.570,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.086,97	-81.850,00	0,00	-72.629,83	9.220,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-984.654,83	-947.159,03	0,00	-1.011.712,22	-64.553,19	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-928.328,21	-911.459,03	0,00	-936.472,23	-25.013,20	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-928.328,21	-911.459,03	0,00	-936.472,23	-25.013,20	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-928.328,21	-911.459,03	0,00	-936.472,23	-25.013,20	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-28.341,66	-27.623,22	0,00	-24.435,60	3.187,62	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-956.669,87	-939.082,25	0,00	-960.907,83	-21.825,58	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-956.669,87	-939.082,25	0,00	-960.907,83	-21.825,58	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 050401 Soziale Infrastruktur, pauschal finanzierte Leistungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.470,00	2.000,00	0,00	1.302,00	-698,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.470,00	2.000,00	0,00	1.302,00	-698,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-279.617,76	-270.318,58	0,00	-277.964,15	-7.645,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-99.772,15	-84.602,34	0,00	-73.627,73	10.974,61	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.888,84	-5.955,00	0,00	-2.282,06	3.672,94	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-644.907,37	-655.100,00	0,00	-636.285,56	18.814,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.199,93	-6.200,00	0,00	-1.557,49	4.642,51	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.031.386,05	-1.022.175,92	0,00	-991.716,99	30.458,93	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.029.916,05	-1.020.175,92	0,00	-990.414,99	29.760,93	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.029.916,05	-1.020.175,92	0,00	-990.414,99	29.760,93	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.029.916,05	-1.020.175,92	0,00	-990.414,99	29.760,93	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-3.063,60	-3.023,54	0,00	-2.745,26	278,28	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.032.979,65	-1.023.199,46	0,00	-993.160,25	30.039,21	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.032.979,65	-1.023.199,46	0,00	-993.160,25	30.039,21	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 050402 Bildung und Teilhabe							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	950,00	0,00	0,00	-950,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.597.387,07	2.716.700,00	0,00	2.856.908,81	140.208,81	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-289,72	0,00	0,00	-4.851,19	-4.851,19	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.597.097,35	2.717.650,00	0,00	2.852.057,62	134.407,62	0,00
11	- Personalaufwendungen	-74.050,83	-81.788,23	0,00	-74.184,03	7.604,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.217,00	-12.891,79	0,00	-8.924,57	3.967,22	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.038,82	-3.825,00	0,00	-1.406,04	2.418,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-844.989,19	-1.265.000,00	0,00	-1.019.491,67	245.508,33	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.002.798,01	-2.501.100,00	0,00	-2.186.769,44	314.330,56	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.935.093,85	-3.864.605,02	0,00	-3.290.775,75	573.829,27	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-337.996,50	-1.146.955,02	0,00	-438.718,13	708.236,89	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-337.996,50	-1.146.955,02	0,00	-438.718,13	708.236,89	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-337.996,50	-1.146.955,02	0,00	-438.718,13	708.236,89	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-648,01	-620,66	0,00	-559,49	61,17	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-338.644,51	-1.147.575,68	0,00	-439.277,62	708.298,06	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-338.644,51	-1.147.575,68	0,00	-439.277,62	708.298,06	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 050501 Einzelfallhilfen in besonderen Lebenslagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	8.612,90	13.400,00	0,00	26.368,81	12.968,81	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.524,36	240.000,00	0,00	10.933,92	-229.066,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	634.560,72	0,00	0,00	483.414,03	483.414,03	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	686.697,98	253.400,00	0,00	520.716,76	267.316,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	-147.209,52	-145.464,84	0,00	-172.481,55	-27.016,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-34.614,83	-30.617,99	0,00	-33.467,16	-2.849,17	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.038,82	-4.620,00	0,00	-1.406,04	3.213,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.988.048,25	-3.690.000,00	0,00	-3.018.102,57	671.897,43	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51,03	-1.600,00	0,00	-370,86	1.229,14	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.170.962,45	-3.872.302,83	0,00	-3.225.828,18	646.474,65	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-2.484.264,47	-3.618.902,83	0,00	-2.705.111,42	913.791,41	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-2.484.264,47	-3.618.902,83	0,00	-2.705.111,42	913.791,41	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-2.484.264,47	-3.618.902,83	0,00	-2.705.111,42	913.791,41	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-5.250,13	-5.041,06	0,00	-7.348,88	-2.307,82	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-2.489.514,60	-3.623.943,89	0,00	-2.712.460,30	911.483,59	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-2.489.514,60	-3.623.943,89	0,00	-2.712.460,30	911.483,59	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 050502 Eingliederungshilfe							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist 2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	350.000,00	0,00	0,00	-350.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	629,74	3.850,00	0,00	15.428,24	11.578,24	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526.728,43	564.750,00	0,00	609.737,00	44.987,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	527.358,17	918.600,00	0,00	625.165,24	-293.434,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	-82.138,67	-42.131,68	0,00	-43.131,35	-999,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.198,91	-8.863,10	0,00	-8.180,86	682,24	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.086,06	-5.620,00	0,00	-50.882,91	-45.262,91	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.569.531,03	-4.110.000,00	0,00	-4.342.068,93	-232.068,93	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53,34	-2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.664.008,01	-4.169.214,78	0,00	-4.444.264,05	-275.049,27	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-4.136.649,84	-3.250.614,78	0,00	-3.819.098,81	-568.484,03	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-4.136.649,84	-3.250.614,78	0,00	-3.819.098,81	-568.484,03	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-4.136.649,84	-3.250.614,78	0,00	-3.819.098,81	-568.484,03	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-5.735,69	-5.510,26	0,00	-10.974,94	-5.464,68	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-4.142.385,53	-3.256.125,04	0,00	-3.830.073,75	-573.948,71	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-4.142.385,53	-3.256.125,04	0,00	-3.830.073,75	-573.948,71	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.600.019,30	45.079.000,00	0,00	45.994.282,25	915.282,25	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	4.370.064,73	2.230.000,00	0,00	3.845.791,18	1.615.791,18	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.842.969,09	4.527.000,00	0,00	3.172.860,00	-1.354.140,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.202,66	500,00	0,00	5.403,00	4.903,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.634.469,87	5.959.200,00	0,00	7.505.229,88	1.546.029,88	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	57.453.725,65	57.795.700,00	0,00	60.523.566,31	2.727.866,31	0,00
11	- Personalaufwendungen	-6.533.791,59	-6.828.320,07	0,00	-6.425.817,96	402.502,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-647.500,83	-535.009,11	0,00	-468.540,17	66.468,94	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.384.706,43	-1.334.225,00	0,00	-1.562.672,41	-228.447,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.381,61	-10.200,00	0,00	-8.355,83	1.844,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	-90.919.038,18	-	0,00	-99.449.050,24	987.949,76	-49.535,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.008.041,86	-2.046.900,00	0,00	-2.402.082,45	-355.182,45	-11.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-101.501.460,50	-111.191.654,18	0,00	-110.316.519,06	875.135,12	-61.335,40
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-44.047.734,85	-53.395.954,18	0,00	-49.792.952,75	3.603.001,43	-61.335,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-44.047.734,85	-53.395.954,18	0,00	-49.792.952,75	3.603.001,43	-61.335,40
23	+ außerordentliche Erträge	529.600,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	529.600,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-43.518.134,85	-53.395.954,18	0,00	-49.592.952,75	3.803.001,43	-61.335,40
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-189.454,09	-177.636,46	0,00	-179.485,81	-1.849,35	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-43.707.588,94	-53.573.590,64	0,00	-49.772.438,56	3.801.152,08	-61.335,40
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-43.707.588,94	-53.573.590,64	0,00	-49.772.438,56	3.801.152,08	-61.335,40

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.903.886,87	5.760.000,00	0,00	2.220.190,80	-3.539.809,20	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	3.903.886,87	5.760.000,00	0,00	2.220.190,80	-3.539.809,20	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-601,00	-55.000,00	-45.000,00	-3.956,99	51.043,01	-45.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.396.929,85	-6.924.100,00	-524.100,00	-2.405.100,88	4.518.999,12	-4.518.999,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-4.397.530,85	-6.984.100,00	-569.100,00	-2.409.057,87	4.575.042,13	-4.563.999,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-493.643,98	-1.224.100,00	-569.100,00	-188.867,07	1.035.232,93	-4.563.999,00

Teilergebnisrechnung Produkt 060101 Leistungen des Amtes 51

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305.558,28	261.000,00	0,00	291.732,72	30.732,72	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	305.558,28	261.000,00	0,00	291.732,72	30.732,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	-253.904,18	-223.058,65	0,00	-270.306,82	-47.248,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-22.397,83	-20.949,16	0,00	-14.130,59	6.818,57	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-13.875,84	-12.885,00	0,00	-16.836,54	-3.951,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.507,30	0,00	0,00	-49.512,75	-49.512,75	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.812,72	-21.100,00	0,00	-2.790,13	18.309,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-299.497,87	-277.992,81	0,00	-353.576,83	-75.584,02	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	6.060,41	-16.992,81	0,00	-61.844,11	-44.851,30	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	6.060,41	-16.992,81	0,00	-61.844,11	-44.851,30	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	6.060,41	-16.992,81	0,00	-61.844,11	-44.851,30	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-17.178,91	-16.337,32	0,00	-27.915,60	-11.578,28	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-11.118,50	-33.330,13	0,00	-89.759,71	-56.429,58	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-11.118,50	-33.330,13	0,00	-89.759,71	-56.429,58	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 060102 Verwaltung der Jugendhilfe							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.000,00	17.000,00	0,00	10.000,00	-7.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.096.564,87	850.000,00	0,00	1.320.402,63	470.402,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.245.427,12	2.275.300,00	0,00	2.309.672,88	34.372,88	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.362.991,99	3.142.300,00	0,00	3.640.075,51	497.775,51	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.265.157,14	-1.305.299,19	0,00	-1.194.263,40	111.035,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-213.797,45	-168.398,95	0,00	-142.793,18	25.605,77	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-456.646,29	-451.330,00	0,00	-469.915,67	-18.585,67	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.179.294,00	-3.200.000,00	0,00	-3.319.792,00	-119.792,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.107,19	-55.150,00	0,00	-122.843,51	-67.693,51	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.067.787,69	-5.180.178,14	0,00	-5.249.607,76	-69.429,62	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-704.795,70	-2.037.878,14	0,00	-1.609.532,25	428.345,89	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-704.795,70	-2.037.878,14	0,00	-1.609.532,25	428.345,89	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-704.795,70	-2.037.878,14	0,00	-1.609.532,25	428.345,89	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-35.114,32	-33.643,64	0,00	-25.039,44	8.604,20	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-739.910,02	-2.071.521,78	0,00	-1.634.571,69	436.950,09	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-739.910,02	-2.071.521,78	0,00	-1.634.571,69	436.950,09	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.491,00	232.000,00	0,00	415.528,81	183.528,81	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	17.000,00	0,00	11.354,14	-5.645,86	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90,00	500,00	0,00	75,00	-425,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.522,58	5.600,00	0,00	5.522,56	-77,44	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	231.103,58	255.100,00	0,00	432.480,51	177.380,51	0,00
11	- Personalaufwendungen	-182.180,89	-258.099,30	0,00	-223.037,98	35.061,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.216,98	-13.697,52	0,00	-8.924,58	4.772,94	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.079,31	-21.170,00	0,00	-20.730,30	439,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-7.575,98	-9.200,00	0,00	-7.550,19	1.649,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.041.063,70	-1.252.000,00	0,00	-1.320.782,52	-68.782,52	-49.535,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.777,07	-19.100,00	0,00	-11.918,84	7.181,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.272.893,93	-1.573.266,82	0,00	-1.592.944,41	-19.677,59	-49.535,40
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.041.790,35	-1.318.166,82	0,00	-1.160.463,90	157.702,92	-49.535,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.041.790,35	-1.318.166,82	0,00	-1.160.463,90	157.702,92	-49.535,40
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.041.790,35	-1.318.166,82	0,00	-1.160.463,90	157.702,92	-49.535,40
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-14.018,75	-13.447,56	0,00	-45.020,95	-31.573,39	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.055.809,10	-1.331.614,38	0,00	-1.205.484,85	126.129,53	-49.535,40
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.055.809,10	-1.331.614,38	0,00	-1.205.484,85	126.129,53	-49.535,40

Teilfinanzrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-601,00	-8.000,00	0,00	-3.956,99	4.043,01	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-601,00	-13.000,00	0,00	-3.956,99	9.043,01	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-601,00	-13.000,00	0,00	-3.956,99	9.043,01	0,00

Investitionen Produkt 060201 Jugendarbeit						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I51BGA001 BGA für Jugendzeltplätze 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-601,00 -601,00	-8.000,00 -8.000,00		-3.956,99 -3.956,99	-4.043,01 -4.043,01	
I51GEB001 Investitionen auf Jugendzeltplätzen 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-5.000,00 -5.000,00			-5.000,00 -5.000,00	
Summe	-601,00	-13.000,00		-3.956,99	-9.043,01	

Teilergebnisrechnung Produkt 060301 Kinderschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.679.630,51	1.372.000,00	0,00	1.796.493,91	424.493,91	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.868.058,02	1.000.000,00	0,00	2.219.946,61	1.219.946,61	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	0,00	2.700,00	-2.300,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.112,66	0,00	0,00	5.328,00	5.328,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.347.659,11	1.752.500,00	0,00	3.017.339,71	1.264.839,71	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.901.460,30	4.129.500,00	0,00	7.041.808,23	2.912.308,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.566.344,22	-3.733.549,42	0,00	-3.605.909,01	127.640,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-256.556,95	-207.880,04	0,00	-190.390,91	17.489,13	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-849.728,51	-817.385,00	0,00	-1.032.899,35	-215.514,35	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-197,12	-200,00	0,00	-197,12	2,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	-19.027.835,04	-19.865.000,00	0,00	-19.525.038,29	339.961,71	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-85.941,12	-123.900,00	0,00	-81.585,32	42.314,68	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.786.602,96	-24.747.914,46	0,00	-24.436.020,00	311.894,46	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-16.885.142,66	-20.618.414,46	0,00	-17.394.211,77	3.224.202,69	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-16.885.142,66	-20.618.414,46	0,00	-17.394.211,77	3.224.202,69	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-16.885.142,66	-20.618.414,46	0,00	-17.394.211,77	3.224.202,69	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-80.008,95	-78.393,14	0,00	-45.070,94	33.322,20	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-16.965.151,61	-20.696.807,60	0,00	-17.439.282,71	3.257.524,89	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-16.965.151,61	-20.696.807,60	0,00	-17.439.282,71	3.257.524,89	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 060401 Betreuung von Kindern							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.628.473,79	43.458.000,00	0,00	43.772.259,53	314.259,53	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	405.441,84	380.000,00	0,00	305.441,94	-74.558,06	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.842.969,09	4.505.000,00	0,00	3.158.805,86	-1.346.194,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.730.302,78	1.664.800,00	0,00	1.880.962,01	216.162,01	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	45.607.187,50	50.007.800,00	0,00	49.117.469,34	-890.330,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	-588.480,14	-646.629,06	0,00	-519.124,26	127.504,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-31.560,57	-31.423,72	0,00	-32.723,44	-1.299,72	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-13.730,08	-15.400,00	0,00	-12.172,93	3.227,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-67.663.338,14	-76.120.000,00	0,00	-75.233.924,68	886.075,32	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.948.148,06	-1.805.600,00	0,00	-2.118.001,59	-312.401,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-70.245.256,99	-78.619.052,78	0,00	-77.915.946,90	703.105,88	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-24.638.069,49	-28.611.252,78	0,00	-28.798.477,56	-187.224,78	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-24.638.069,49	-28.611.252,78	0,00	-28.798.477,56	-187.224,78	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	529.600,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	529.600,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-24.108.469,49	-28.611.252,78	0,00	-28.598.477,56	12.775,22	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-20.709,44	-18.878,84	0,00	-13.475,28	5.403,56	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-24.129.178,93	-28.630.131,62	0,00	-28.611.952,84	18.178,78	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-24.129.178,93	-28.630.131,62	0,00	-28.611.952,84	18.178,78	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 060401 Betreuung von Kindern

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.903.886,87	5.760.000,00	0,00	2.220.190,80	-3.539.809,20	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	3.903.886,87	5.760.000,00	0,00	2.220.190,80	-3.539.809,20	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-45.000,00	-45.000,00	0,00	45.000,00	-45.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.396.929,85	-6.924.100,00	-524.100,00	-2.405.100,88	4.518.999,12	-4.518.999,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-4.396.929,85	-6.969.100,00	-569.100,00	-2.405.100,88	4.563.999,12	-4.563.999,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-493.042,98	-1.209.100,00	-569.100,00	-184.910,08	1.024.189,92	-4.563.999,00

Investitionen Produkt 060401 Betreuung von Kindern						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I10SOF-51 Aufwand für Informationstechnik (Software)		-45.000,00	-45.000,00		-45.000,00	-45.000,00
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-45.000,00	-45.000,00		-45.000,00	-45.000,00
I51ARAP001 Abwicklung U3-Förderung	-493.042,98	-1.164.100,00	-524.100,00	-184.910,08	-979.189,92	-4.518.999,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.903.886,87	5.760.000,00		2.220.190,80	3.539.809,20	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.396.929,85	-6.924.100,00	-524.100,00	-2.405.100,88	-4.518.999,12	-4.518.999,00
Summe	-493.042,98	-1.209.100,00	-569.100,00	-184.910,08	-1.024.189,92	-4.563.999,00

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	45.424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-677.725,02	-661.684,45	0,00	-613.176,49	48.507,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-110.971,05	-92.659,72	0,00	-79.577,47	13.082,25	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-31.646,40	-16.055,00	0,00	-10.117,62	5.937,38	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-608,51	-800,00	0,00	-608,52	191,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.470,08	-22.050,00	0,00	-64.943,06	-42.893,06	-11.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-829.421,06	-793.249,17	0,00	-768.423,16	24.826,01	-11.800,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-783.997,06	-793.249,17	0,00	-768.423,16	24.826,01	-11.800,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-783.997,06	-793.249,17	0,00	-768.423,16	24.826,01	-11.800,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-783.997,06	-793.249,17	0,00	-768.423,16	24.826,01	-11.800,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-22.423,72	-16.935,96	0,00	-22.963,60	-6.027,64	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-806.420,78	-810.185,13	0,00	-791.386,76	18.798,37	-11.800,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-806.420,78	-810.185,13	0,00	-791.386,76	18.798,37	-11.800,00

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00

Investitionen Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I77BGA001 Geräte/Gegenstände (BGA)		-2.000,00			-2.000,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00			-2.000,00	
Summe		-2.000,00			-2.000,00	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist 2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	219.647,24	277.900,00	0,00	398.236,38	120.336,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	268.885,22	388.000,00	0,00	206.541,47	-181.458,53	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.064,95	700,00	0,00	27.678,29	26.978,29	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	489.953,85	250.000,00	0,00	4.859.663,33	4.609.663,33	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	3.000,00	2.500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	982.551,26	917.100,00	0,00	5.495.119,47	4.578.019,47	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.235.015,87	-4.207.150,28	0,00	-5.557.057,59	-1.349.907,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-233.141,03	-193.376,78	0,00	-185.928,62	7.448,16	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-400.902,54	-190.690,00	0,00	-3.949.240,08	-3.758.550,08	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-5.487,89	-6.400,00	0,00	-5.424,65	975,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.207.272,23	-1.430.896,00	-48.900,00	-1.294.081,18	136.814,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-329.018,22	-89.050,00	0,00	-161.346,31	-72.296,31	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.410.837,78	-6.117.563,06	-48.900,00	-11.153.078,43	-5.035.515,37	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-5.428.286,52	-5.200.463,06	-48.900,00	-5.657.958,96	-457.495,90	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-5.428.286,52	-5.200.463,06	-48.900,00	-5.657.958,96	-457.495,90	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-5.428.286,52	-5.200.463,06	-48.900,00	-5.657.958,96	-457.495,90	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-124.619,17	-87.120,74	0,00	-82.772,11	4.348,63	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-5.552.905,69	-5.287.583,80	-48.900,00	-5.740.731,07	-453.147,27	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-5.552.905,69	-5.287.583,80	-48.900,00	-5.740.731,07	-453.147,27	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.701,70	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-1.701,70	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.701,70	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.538,83	274.700,00	0,00	209.736,97	-64.963,03	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.932,71	235.000,00	0,00	150.475,42	-84.524,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	405.471,54	510.300,00	0,00	360.212,39	-150.087,61	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.119.741,93	-1.162.148,24	0,00	-1.053.423,17	108.725,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-108.934,90	-91.048,24	0,00	-72.884,00	18.164,24	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-20.672,41	-43.995,00	0,00	-24.017,54	19.977,46	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-267,79	-300,00	0,00	-285,52	14,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.207.272,23	-1.425.896,00	-48.900,00	-1.294.081,18	131.814,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.029,90	-48.250,00	0,00	-40.171,31	8.078,69	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.501.919,16	-2.771.637,48	-48.900,00	-2.484.862,72	286.774,76	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-2.096.447,62	-2.261.337,48	-48.900,00	-2.124.650,33	136.687,15	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-2.096.447,62	-2.261.337,48	-48.900,00	-2.124.650,33	136.687,15	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-2.096.447,62	-2.261.337,48	-48.900,00	-2.124.650,33	136.687,15	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-34.501,70	-28.373,00	0,00	-53.494,57	-25.121,57	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-2.130.949,32	-2.289.710,48	-48.900,00	-2.178.144,90	111.565,58	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-2.130.949,32	-2.289.710,48	-48.900,00	-2.178.144,90	111.565,58	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.701,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-1.701,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.701,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I53BGA001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.701,70 -1.701,70					
Summe	-1.701,70					

Teilergebnisrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.108,41	3.200,00	0,00	188.499,41	185.299,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	268.885,22	388.000,00	0,00	206.541,47	-181.458,53	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.064,95	100,00	0,00	27.678,29	27.578,29	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301.021,14	15.000,00	0,00	4.709.187,91	4.694.187,91	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	3.000,00	2.500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	577.079,72	406.800,00	0,00	5.134.907,08	4.728.107,08	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.115.273,94	-3.045.002,04	0,00	-4.503.634,42	-1.458.632,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-124.206,13	-102.328,54	0,00	-113.044,62	-10.716,08	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-380.230,13	-146.695,00	0,00	-3.925.222,54	-3.778.527,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-5.220,10	-6.100,00	0,00	-5.139,13	960,87	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-283.988,32	-40.800,00	0,00	-121.175,00	-80.375,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.908.918,62	-3.345.925,58	0,00	-8.668.215,71	-5.322.290,13	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-3.331.838,90	-2.939.125,58	0,00	-3.533.308,63	-594.183,05	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-3.331.838,90	-2.939.125,58	0,00	-3.533.308,63	-594.183,05	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-3.331.838,90	-2.939.125,58	0,00	-3.533.308,63	-594.183,05	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-90.117,47	-58.747,74	0,00	-29.277,54	29.470,20	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-3.421.956,37	-2.997.873,32	0,00	-3.562.586,17	-564.712,85	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-3.421.956,37	-2.997.873,32	0,00	-3.562.586,17	-564.712,85	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Investitionen Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I53BGA001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-10.000,00			-10.000,00	
Summe		-10.000,00			-10.000,00	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-522,97	-600,00	0,00	-528,97	71,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-200.166,84	-211.400,00	0,00	-208.311,79	3.088,21	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.108,65	-16.400,00	0,00	-13.926,49	2.473,51	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 080101 Förderung des Sports							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-522,97	-600,00	0,00	-528,97	71,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-200.166,84	-211.400,00	0,00	-208.311,79	3.088,21	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.108,65	-16.400,00	0,00	-13.926,49	2.473,51	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-215.798,46	-228.400,00	0,00	-222.767,25	5.632,75	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.604,58	12.400,00	0,00	16.236,16	3.836,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.228.311,61	863.000,00	0,00	1.220.086,74	357.086,74	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.413,83	0,00	0,00	32.219,69	32.219,69	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	12.246,30	12.246,30	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.290.330,02	875.400,00	0,00	1.280.788,89	405.388,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.522.075,95	-4.524.344,90	0,00	-4.310.592,13	213.752,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-548.746,78	-462.492,81	0,00	-390.450,12	72.042,69	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-103.709,14	-128.546,00	0,00	-144.953,66	-16.407,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-24.138,07	-25.000,00	0,00	-22.847,55	2.152,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-204.185,81	-171.300,00	0,00	-177.902,44	-6.602,44	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.402.855,75	-5.311.683,71	0,00	-5.046.745,90	264.937,81	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-4.112.525,73	-4.436.283,71	0,00	-3.765.957,01	670.326,70	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-4.112.525,73	-4.436.283,71	0,00	-3.765.957,01	670.326,70	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-4.112.525,73	-4.436.283,71	0,00	-3.765.957,01	670.326,70	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-183.616,63	-181.746,28	0,00	-164.597,90	17.148,38	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-4.296.142,36	-4.618.029,99	0,00	-3.930.554,91	687.475,08	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-4.296.142,36	-4.618.029,99	0,00	-3.930.554,91	687.475,08	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	251,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	251,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-33.496,12	-20.000,00	0,00	-476,00	19.524,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-33.496,12	-20.000,00	0,00	-476,00	19.524,00	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-33.244,13	-20.000,00	0,00	-476,00	19.524,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Denkmalschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	0,00	2.850,00	850,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	0,00	2.850,00	850,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-78.376,68	-101.616,46	0,00	-29.940,00	71.676,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.162,75	-8.057,37	0,00	-6.693,43	1.363,94	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.165,04	-4.575,00	0,00	-2.734,02	1.840,98	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102,45	-200,00	0,00	-135,83	64,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-89.806,92	-114.448,83	0,00	-39.503,28	74.945,55	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-89.806,92	-112.448,83	0,00	-36.653,28	75.795,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-89.806,92	-112.448,83	0,00	-36.653,28	75.795,55	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-89.806,92	-112.448,83	0,00	-36.653,28	75.795,55	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-5.446,79	-4.932,90	0,00	-7.406,84	-2.473,94	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-95.253,71	-117.381,73	0,00	-44.060,12	73.321,61	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-95.253,71	-117.381,73	0,00	-44.060,12	73.321,61	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 090201 Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.604,58	12.400,00	0,00	16.236,16	3.836,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.228.311,61	861.000,00	0,00	1.217.236,74	356.236,74	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.413,83	0,00	0,00	32.219,69	32.219,69	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	12.246,30	12.246,30	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.290.330,02	873.400,00	0,00	1.277.938,89	404.538,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.443.699,27	-4.422.728,44	0,00	-4.280.652,13	142.076,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-539.584,03	-454.435,44	0,00	-383.756,69	70.678,75	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-101.544,10	-123.971,00	0,00	-142.219,64	-18.248,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-24.138,07	-25.000,00	0,00	-22.847,55	2.152,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-204.083,36	-171.100,00	0,00	-177.766,61	-6.666,61	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.313.048,83	-5.197.234,88	0,00	-5.007.242,62	189.992,26	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-4.022.718,81	-4.323.834,88	0,00	-3.729.303,73	594.531,15	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-4.022.718,81	-4.323.834,88	0,00	-3.729.303,73	594.531,15	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-4.022.718,81	-4.323.834,88	0,00	-3.729.303,73	594.531,15	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-178.169,84	-176.813,38	0,00	-157.191,06	19.622,32	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-4.200.888,65	-4.500.648,26	0,00	-3.886.494,79	614.153,47	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-4.200.888,65	-4.500.648,26	0,00	-3.886.494,79	614.153,47	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 090201 Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	251,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	251,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-33.496,12	-20.000,00	0,00	-476,00	19.524,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-33.496,12	-20.000,00	0,00	-476,00	19.524,00	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-33.244,13	-20.000,00	0,00	-476,00	19.524,00	0,00

Investitionen Produkt 090201 Geoinformationen						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I62BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA)	-33.496,12	-20.000,00		-476,00	-19.524,00	
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-33.496,12	-20.000,00		-476,00	-19.524,00	
I62SOF001 Softwarebeschaffung				-595,00	595,00	
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen	1,00					
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1,00					
Summe	-33.495,12	-20.000,00		-1.071,00	-18.929,00	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.309.771,60	1.160.000,00	0,00	1.530.444,80	370.444,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.913,00	4.000,00	0,00	7.697,68	3.697,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.867,50	25.000,00	0,00	42.516,50	17.516,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.343.552,10	1.190.100,00	0,00	1.580.660,98	390.560,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.874.350,88	-1.876.654,91	0,00	-1.985.104,82	-108.449,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-385.853,48	-333.574,95	0,00	-314.591,24	18.983,71	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-94.205,21	-53.340,00	0,00	-55.054,70	-1.714,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.682,80	-32.900,00	0,00	-14.933,18	17.966,82	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.373.092,37	-2.296.469,86	0,00	-2.369.683,94	-73.214,08	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.029.540,27	-1.106.369,86	0,00	-789.022,96	317.346,90	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.029.540,27	-1.106.369,86	0,00	-789.022,96	317.346,90	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.029.540,27	-1.106.369,86	0,00	-789.022,96	317.346,90	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-90.680,53	-82.871,48	0,00	-71.952,87	10.918,61	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.120.220,80	-1.189.241,34	0,00	-860.975,83	328.265,51	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.120.220,80	-1.189.241,34	0,00	-860.975,83	328.265,51	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	164,21	80,00	0,00	0,00	-80,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	1.264,21	80,00	0,00	0,00	-80,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-51.000,00	-50.000,00	0,00	51.000,00	-50.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	-51.000,00	-50.000,00	0,00	51.000,00	-50.000,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	1.264,21	-50.920,00	-50.000,00	0,00	50.920,00	-50.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.196.837,60	1.040.000,00	0,00	1.433.200,80	393.200,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	3.912,08	3.912,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.867,50	25.000,00	0,00	42.516,50	17.516,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.226.705,10	1.066.100,00	0,00	1.479.631,38	413.531,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.584.039,51	-1.593.769,48	0,00	-1.711.020,27	-117.250,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-308.479,18	-270.727,50	0,00	-259.556,37	11.171,13	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-93.787,30	-50.590,00	0,00	-54.685,39	-4.095,39	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.299,70	-31.600,00	0,00	-14.651,54	16.948,46	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.004.605,69	-1.946.686,98	0,00	-2.039.913,57	-93.226,59	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-777.900,59	-880.586,98	0,00	-560.282,19	320.304,79	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-777.900,59	-880.586,98	0,00	-560.282,19	320.304,79	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-777.900,59	-880.586,98	0,00	-560.282,19	320.304,79	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-66.514,20	-61.224,26	0,00	-54.238,62	6.985,64	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-844.414,79	-941.811,24	0,00	-614.520,81	327.290,43	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-844.414,79	-941.811,24	0,00	-614.520,81	327.290,43	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-51.000,00	-50.000,00	0,00	51.000,00	-50.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	-51.000,00	-50.000,00	0,00	51.000,00	-50.000,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	1.100,00	-51.000,00	-50.000,00	0,00	51.000,00	-50.000,00

Investitionen Produkt 100101 Bauaufsicht						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I10SOF-63 Aufwand für Informationstechnik (Software) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-45.000,00 -45.000,00	-45.000,00 -45.000,00		-45.000,00 -45.000,00	-45.000,00 -45.000,00
I11.630001 Digitale Bestandsdokumentation 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00		-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00
I63BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.000,00 -1.000,00			-1.000,00 -1.000,00	
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1,00 1,00					
Summe	1,00	-51.000,00	-50.000,00		-51.000,00	-50.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 100201 Wohnraumförderung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.934,00	120.000,00	0,00	97.244,00	-22.756,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.913,00	4.000,00	0,00	3.785,60	-214,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	116.847,00	124.000,00	0,00	101.029,60	-22.970,40	0,00
11	- Personalaufwendungen	-290.311,37	-282.885,43	0,00	-274.084,55	8.800,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-77.374,30	-62.847,45	0,00	-55.034,87	7.812,58	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-417,91	-2.750,00	0,00	-369,31	2.380,69	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-383,10	-1.300,00	0,00	-281,64	1.018,36	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-368.486,68	-349.782,88	0,00	-329.770,37	20.012,51	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-251.639,68	-225.782,88	0,00	-228.740,77	-2.957,89	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-251.639,68	-225.782,88	0,00	-228.740,77	-2.957,89	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-251.639,68	-225.782,88	0,00	-228.740,77	-2.957,89	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-24.166,33	-21.647,22	0,00	-17.714,25	3.932,97	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-275.806,01	-247.430,10	0,00	-246.455,02	975,08	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-275.806,01	-247.430,10	0,00	-246.455,02	975,08	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 100201 Wohnraumförderung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	164,21	80,00	0,00	0,00	-80,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	164,21	80,00	0,00	0,00	-80,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	164,21	80,00	0,00	0,00	-80,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.688.553,68	3.152.700,00	0,00	3.141.935,36	-10.764,64	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.632,56	9.000,00	0,00	17.510,56	8.510,56	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.228,16	57.301,00	0,00	51.486,78	-5.814,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.877,52	242.200,00	0,00	303.566,36	61.366,36	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.580,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.013.872,64	3.461.201,00	0,00	3.514.499,06	53.298,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.591.832,10	-2.593.170,63	0,00	-2.580.025,43	13.145,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-131.332,73	-103.940,02	0,00	-89.989,47	13.950,55	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.940.684,72	-2.139.095,00	-299.000,00	-2.117.042,84	22.052,16	-108.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.733.219,57	-4.759.300,00	0,00	-4.612.759,51	146.540,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-491.443,46	-607.100,00	-7.000,00	-494.982,41	112.117,59	-220.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.888.512,58	-10.202.605,65	-306.000,00	-9.894.799,66	307.805,99	-328.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-6.874.639,94	-6.741.404,65	-306.000,00	-6.380.300,60	361.104,05	-328.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-6.874.639,94	-6.741.404,65	-306.000,00	-6.380.300,60	361.104,05	-328.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-6.874.639,94	-6.741.404,65	-306.000,00	-6.380.300,60	361.104,05	-328.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-88.116,39	-72.762,12	0,00	-76.583,88	-3.821,76	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-6.962.756,33	-6.814.166,77	-306.000,00	-6.456.884,48	357.282,29	-328.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-6.962.756,33	-6.814.166,77	-306.000,00	-6.456.884,48	357.282,29	-328.000,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.655.500,00	2.473.000,00	0,00	1.249.065,05	-1.223.934,95	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	48.064,50	0,00	0,00	38.473,00	38.473,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	1.703.564,50	2.473.000,00	0,00	1.287.538,05	-1.185.461,95	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-36.363,00	-63.000,00	-10.000,00	-40.607,99	22.392,01	-160.000,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-3.446.000,17	-6.593.500,00	-2.803.500,00	-1.715.199,13	4.878.300,87	-4.695.000,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-847.708,81	-591.436,33	-48.436,33	-99.005,99	492.430,34	-484.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-4.330.071,98	-7.247.936,33	-2.861.936,33	-1.854.813,11	5.393.123,22	-5.339.000,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.626.507,48	-4.774.936,33	-2.861.936,33	-567.275,06	4.207.661,27	-5.339.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.688.553,68	3.152.700,00	0,00	3.141.935,36	-10.764,64	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.632,56	9.000,00	0,00	17.510,56	8.510,56	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.227,16	56.700,00	0,00	51.285,78	-5.414,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.336,95	154.000,00	0,00	221.767,56	67.767,56	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.580,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.940.331,07	3.372.400,00	0,00	3.432.499,26	60.099,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.525.843,90	-2.531.532,76	0,00	-2.515.532,37	16.000,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-106.898,72	-85.408,07	0,00	-72.884,03	12.524,04	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.870.301,08	-2.039.095,00	-299.000,00	-2.033.618,73	5.476,27	-108.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.733.219,57	-4.759.300,00	0,00	-4.612.759,51	146.540,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-491.443,46	-606.900,00	-7.000,00	-494.982,41	111.917,59	-220.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.727.706,73	-10.022.235,83	-306.000,00	-9.729.777,05	292.458,78	-328.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-6.787.375,66	-6.649.835,83	-306.000,00	-6.297.277,79	352.558,04	-328.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-6.787.375,66	-6.649.835,83	-306.000,00	-6.297.277,79	352.558,04	-328.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-6.787.375,66	-6.649.835,83	-306.000,00	-6.297.277,79	352.558,04	-328.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-82.363,07	-67.453,68	0,00	-71.503,01	-4.049,33	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-6.869.738,73	-6.717.289,51	-306.000,00	-6.368.780,80	348.508,71	-328.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-6.869.738,73	-6.717.289,51	-306.000,00	-6.368.780,80	348.508,71	-328.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.655.500,00	2.473.000,00	0,00	1.249.065,05	-1.223.934,95	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	48.064,50	0,00	0,00	38.473,00	38.473,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	1.703.564,50	2.473.000,00	0,00	1.287.538,05	-1.185.461,95	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-36.363,00	-63.000,00	-10.000,00	-40.607,99	22.392,01	-160.000,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	-3.446.000,17	-6.593.500,00	-2.803.500,00	-1.715.199,13	4.878.300,87	-4.695.000,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-847.708,81	-591.436,33	-48.436,33	-99.005,99	492.430,34	-484.000,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-4.330.071,98	-7.247.936,33	-2.861.936,33	-1.854.813,11	5.393.123,22	-5.339.000,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.626.507,48	-4.774.936,33	-2.861.936,33	-567.275,06	4.207.661,27	-5.339.000,00

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I10.690001 K 38 (Rad- und Gehweg Dahl-Schwaney) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-33.927,18 -33.927,18	-216.000,00 -216.000,00	-216.000,00 -216.000,00	-222.003,52 -222.003,52	6.003,52 6.003,52	
I10.690008 K 28/32 (Kreisverkehr Eisen) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	41.832,96 42.000,00 -167,04					
I11.690001 K 8 (Salzkotten-Mantingh. Rad- u. Gehweg, II. BA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud. 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-113.505,06 298.500,00 -36.363,00 -375.642,06	-23.600,00 -23.600,00	-23.600,00 -23.600,00	-69.595,93 -40.607,99 -28.987,94	45.995,93 40.607,99 5.387,94	
I12.690006 K 55 (Kreisverkehr L 636 / K 55 in Verne) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-68.800,00 -68.800,00					
I13.650004 Salzhalle Bauhof Klausheide 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-365.000,00 -365.000,00	-365.000,00 -365.000,00		-365.000,00 -365.000,00	-365.000,00 -365.000,00
I13.690001 K 19 (OD Steinhausen, Aus- bzw. Umbau) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-97.537,97 200.000,00 -297.537,97			-16.519,73 -16.519,73	16.519,73 16.519,73	
I13.690002 K 4 (Umbau Sennestr. in Hövelhof), als II. BA 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-522.659,50 356.000,00 -878.659,50	-79.200,00 140.000,00 -219.200,00	-19.200,00 -19.200,00	33.381,43 33.381,43	-112.581,43 -252.581,43	-200.000,00 -200.000,00
I15.690003 K37 Wewer 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-32.440,00 -32.440,00					
I17.690002 K2 OD Dörenhagen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-121.000,00 -121.000,00	-91.000,00 -91.000,00		-121.000,00 -121.000,00	-121.000,00 -121.000,00
I17.690003 K35 OD Büren-Harth 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-114.300,00 -114.300,00	-84.300,00 -84.300,00	-4.026,55 -4.026,55	-110.273,45 -110.273,45	-110.000,00 -110.000,00
I17.690006 K21 Brücke über die Almetalbahn 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-54.416,28 -54.416,28					
I18.690001 Sonderbachbrücke K19 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-127.833,23 -127.833,23					
I18.690003 Brücke K 28 DB 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-4.745,13 105.000,00 -4.745,13	-598.900,00 105.000,00 -703.900,00	-553.900,00 -553.900,00		-598.900,00 105.000,00 -703.900,00	-703.900,00 -703.900,00
I19.690001 K6/97 Ostenland 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-32.000,00 714.000,00 -32.000,00	-376.000,00 714.000,00 -1.090.000,00		7.796,61 14.200,00 -6.403,39	-383.796,61 699.800,00 -1.083.596,61	-1.083.000,00 -1.083.000,00
I19.690002 Brücke Krollbach K 4 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-67.391,26 59.000,00 -126.391,26	-37.800,00 -37.800,00	-37.800,00 -37.800,00	10.901,20 13.900,00 -2.998,80	-48.701,20 -13.900,00 -34.801,20	
I19.690003 K7, Abschnitt 1, (Wasserskisee) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-40.000,00 -40.000,00	-40.000,00 -40.000,00		-40.000,00 -40.000,00	-40.000,00 -40.000,00
I19.690004 K 61 IX (Westenholz-Schöning) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-303.000,00 497.000,00 -800.000,00	-50.000,00 -50.000,00		-303.000,00 497.000,00 -800.000,00	-800.000,00 -800.000,00
I19.690006 Brücke K 3 über DB (4317537) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-166.000,00 -166.000,00	-166.000,00 -166.000,00		-166.000,00 -166.000,00	-166.000,00 -166.000,00
I19.690008 K8 (Salzkotten-Mantingh. Rad- u. Gehweg III. BA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud. 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-7.440,00 387.000,00 -60.000,00 -7.440,00	-125.300,00 -452.300,00	-22.300,00 -12.300,00	-98.999,16 272.500,00 -371.499,16	-26.300,84 114.500,00 -80.800,84	-141.000,00 -50.000,00 -91.000,00
I19.690009 Kreisverkehr im Knotenpunkt K40/L586/L749 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-225.327,77 340.000,00 -565.327,77	-20.800,00 -20.800,00	-20.800,00 -20.800,00	-29.330,25 -29.330,25	8.530,25 8.530,25	

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
I19.690010 Lückenschluss K61 / B64 Rad-/Gehweg 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-6.128,24 -6.128,24	-62.000,00 -62.000,00	-62.000,00 -62.000,00		-62.000,00 -62.000,00	
I20.690002 K 4 (Umbau Sennestr. i. Höv. u. Umbau RG), III. BA 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-457,48 -457,48	-19.542,52 -19.542,52	-19.500,00 -19.500,00
I20.690003 K 37 (Flughafen) 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00		-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00
I20.690004 Brücke K 1 über WL Sauer bei Lichtenau-Atteln 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-26.406,58 -26.406,58	-193.500,00 230.000,00 -423.500,00	-3.500,00 -3.500,00	-88.190,28 214.900,00 -303.090,28	-105.309,72 15.100,00 -120.409,72	-120.000,00 -120.000,00
I20.690005 K 13 Grundsteinheim - Verkehrssicherungsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-9.072,87 -9.072,87	-30.900,00 -30.900,00	-30.900,00 -30.900,00		-30.900,00 -30.900,00	-27.600,00 -27.600,00
I20.690006 K 1 OD Dörenhagen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-72.947,68 360.000,00 -432.947,68	-717.000,00 200.000,00 -917.000,00	-617.000,00 -617.000,00	-327.448,33 249.400,00 -576.848,33	-389.551,67 -49.400,00 -340.151,67	-340.000,00 -340.000,00
I20.690007 K 13 Rad-/Gehwegverbindung Herbram/Herbram-Wald 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00		-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00
I20.690008 Brücke K 38 über die Lippe bei Marienloh 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-6.812,79 -6.812,79	-133.100,00 200.000,00 -333.100,00	-33.100,00 -33.100,00	-24.520,40 -24.520,40	-108.579,60 200.000,00 -308.579,60	-308.000,00 -308.000,00
I20.690009 Bau eines Gehweges K14 Lichtenau-Iggenhausen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-15.459,50 -15.459,50	-14.500,00 -14.500,00	-14.500,00 -14.500,00		-14.500,00 -14.500,00	
I20.690010 Kreisverkehr K37 Gewerbegebiet Flughafen Süd 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-343.845,09 -343.845,09	-256.100,00 -256.100,00	-256.100,00 -256.100,00	343.845,09 484.165,05 -140.319,96	-599.945,09 -484.165,05 -115.780,04	
I21.690003 K55 Verne Mühlendamm 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-20.000,00 -20.000,00			-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00
I21.690004 K 55 Erneuerung Radweg Verne-Boke 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-92.758,21 -92.758,21			-92.758,21 -92.758,21	-110.000,00 -110.000,00
I22.690002 K 28 Neubau Rad- / Gehweg Lückenschluss 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-110.000,00 -110.000,00			-110.000,00 -110.000,00	-110.000,00 -110.000,00
I69BAUREST Restabwicklung von Straßenbaumaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-46.500,00 -46.500,00	-16.500,00 -16.500,00	-12.731,28 -12.731,28	-33.768,72 -33.768,72	
I69BGA001 Technische Einrichtung und Maschinen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-158.057,72 -158.057,72	-47.436,33 -47.436,33	-1.436,33 -1.436,33	-49.871,42 -49.871,42	2.435,09 2.435,09	
I69BGA002 Hardware 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.146,49 -8.146,49	-2.000,00 -2.000,00		-2.347,27 -2.347,27	347,27 347,27	
I69GRU001 Grunderwerb (allgemein) Amt 69 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-3.000,00 -3.000,00			-3.000,00 -3.000,00	
I69KFZ001 Kraftfahrzeugbeschaffung Amt 69 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-681.504,60 -681.504,60	-532.000,00 -532.000,00	-47.000,00 -47.000,00	-46.787,30 -46.787,30	-485.212,70 -485.212,70	-484.000,00 -484.000,00
I69PLANNEU Planungskosten für Straßenbaumaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-30.000,00 -30.000,00		-8.843,49 -8.843,49	-21.156,51 -21.156,51	
I69SOF001 Software 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-10.000,00 -10.000,00			-10.000,00 -10.000,00	
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	16.230,01 16.230,01			13.166,37 13.166,37	-13.166,37 -13.166,37	
Summe	-2.658.341,97	-4.977.694,54	-2.861.936,33	-592.581,69	-4.385.112,85	-5.339.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,00	601,00	0,00	201,00	-400,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.540,57	88.200,00	0,00	81.798,80	-6.401,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	73.541,57	88.801,00	0,00	81.999,80	-6.801,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	-65.988,20	-61.637,87	0,00	-64.493,06	-2.855,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.434,01	-18.531,95	0,00	-17.105,44	1.426,51	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-70.383,64	-100.000,00	0,00	-83.424,11	16.575,89	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-160.805,85	-180.369,82	0,00	-165.022,61	15.347,21	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-87.264,28	-91.568,82	0,00	-83.022,81	8.546,01	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-87.264,28	-91.568,82	0,00	-83.022,81	8.546,01	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-87.264,28	-91.568,82	0,00	-83.022,81	8.546,01	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-5.753,32	-5.308,44	0,00	-5.080,87	227,57	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-93.017,60	-96.877,26	0,00	-88.103,68	8.773,58	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-93.017,60	-96.877,26	0,00	-88.103,68	8.773,58	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.790,82	240.100,00	0,00	228.888,07	-11.211,93	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.479,25	142.500,00	0,00	196.469,25	53.969,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.649,62	32.500,00	0,00	21.804,64	-10.695,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	389.106,75	151.600,00	0,00	356.896,01	205.296,01	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.452,80	4.500,00	0,00	11.002,80	6.502,80	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	832.479,24	571.200,00	0,00	815.060,77	243.860,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.708.939,01	-2.791.534,00	0,00	-2.740.504,81	51.029,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-264.701,58	-226.362,83	0,00	-202.290,35	24.072,48	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-599.861,94	-644.040,00	-90.000,00	-672.559,80	-28.519,80	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-104.588,10	-118.800,00	0,00	-104.326,08	14.473,92	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.534.907,50	-1.581.100,00	0,00	-1.567.357,11	13.742,89	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.630,12	-51.200,00	0,00	-60.883,80	-9.683,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.267.628,25	-5.413.036,83	-90.000,00	-5.347.921,95	65.114,88	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-4.435.149,01	-4.841.836,83	-90.000,00	-4.532.861,18	308.975,65	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-4.435.149,01	-4.841.836,83	-90.000,00	-4.532.861,18	308.975,65	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-4.435.149,01	-4.841.836,83	-90.000,00	-4.532.861,18	308.975,65	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-72.113,84	-65.761,54	0,00	-58.868,26	6.893,28	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-4.507.262,85	-4.907.598,37	-90.000,00	-4.591.729,44	315.868,93	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-4.507.262,85	-4.907.598,37	-90.000,00	-4.591.729,44	315.868,93	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	29.000,00	0,00	0,00	-29.000,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	18.451,00	0,00	0,00	21.260,00	21.260,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	18.451,00	29.000,00	0,00	21.260,00	-7.740,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	-27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	-1.000,00	0,00	-963.357,38	-962.357,38	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-35.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-35.000,00	-31.000,00	0,00	-963.357,38	-932.357,38	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-16.549,00	-2.000,00	0,00	-942.097,38	-940.097,38	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 130101 Gewässerschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.036,92	80.000,00	0,00	79.035,91	-964,09	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.072,50	130.000,00	0,00	169.565,00	39.565,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.275,79	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.452,80	3.000,00	0,00	11.002,80	8.002,80	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	256.838,01	215.500,00	0,00	259.603,71	44.103,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.158.694,40	-1.177.088,07	0,00	-1.173.535,44	3.552,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-132.350,79	-105.551,50	0,00	-97.426,59	8.124,91	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-9.500,83	-40.555,00	0,00	-3.977,39	36.577,61	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-99.501,53	-110.500,00	0,00	-99.498,40	11.001,60	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.413.750,00	-1.462.500,00	0,00	-1.462.500,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.606,15	-8.000,00	0,00	-5.037,08	2.962,92	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.817.403,70	-2.904.194,57	0,00	-2.841.974,90	62.219,67	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-2.560.565,69	-2.688.694,57	0,00	-2.582.371,19	106.323,38	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-2.560.565,69	-2.688.694,57	0,00	-2.582.371,19	106.323,38	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-2.560.565,69	-2.688.694,57	0,00	-2.582.371,19	106.323,38	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-29.378,73	-26.231,04	0,00	-24.577,70	1.653,34	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-2.589.944,42	-2.714.925,61	0,00	-2.606.948,89	107.976,72	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-2.589.944,42	-2.714.925,61	0,00	-2.606.948,89	107.976,72	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.753,90	160.100,00	0,00	149.852,16	-10.247,84	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.406,75	12.500,00	0,00	26.904,25	14.404,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.373,83	30.000,00	0,00	21.804,64	-8.195,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	389.106,75	151.600,00	0,00	356.896,01	205.296,01	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	575.641,23	355.700,00	0,00	555.457,06	199.757,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.550.244,61	-1.614.445,93	0,00	-1.566.969,37	47.476,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-132.350,79	-120.811,33	0,00	-104.863,76	15.947,57	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-590.361,11	-603.485,00	-90.000,00	-668.582,41	-65.097,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-5.086,57	-8.300,00	0,00	-4.827,68	3.472,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	-121.157,50	-118.600,00	0,00	-104.857,11	13.742,89	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.023,97	-43.200,00	0,00	-55.846,72	-12.646,72	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.450.224,55	-2.508.842,26	-90.000,00	-2.505.947,05	2.895,21	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.874.583,32	-2.153.142,26	-90.000,00	-1.950.489,99	202.652,27	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd.Verwaltungst.(=Z.18+21)	-1.874.583,32	-2.153.142,26	-90.000,00	-1.950.489,99	202.652,27	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.874.583,32	-2.153.142,26	-90.000,00	-1.950.489,99	202.652,27	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-42.735,11	-39.530,50	0,00	-34.290,56	5.239,94	0,00
29	=Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.917.318,43	-2.192.672,76	-90.000,00	-1.984.780,55	207.892,21	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.917.318,43	-2.192.672,76	-90.000,00	-1.984.780,55	207.892,21	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	29.000,00	0,00	0,00	-29.000,00	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	18.451,00	0,00	0,00	21.260,00	21.260,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	18.451,00	29.000,00	0,00	21.260,00	-7.740,00	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	-27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	-1.000,00	0,00	-963.357,38	-962.357,38	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-35.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-35.000,00	-31.000,00	0,00	-963.357,38	-932.357,38	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-16.549,00	-2.000,00	0,00	-942.097,38	-940.097,38	0,00

Investitionen Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I61BGA001 Beschaffung von Geräten (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.000,00 -2.000,00			-2.000,00 -2.000,00	
I61GRU001 Maßnahmen nach § 5 LG 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud. 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-35.000,00	-629.700,38 22.000,00 -649.700,38 -1.000,00 -1.000,00		-963.357,38 -963.357,38	333.657,00 22.000,00 -649.700,38 962.357,38 -1.000,00	
I61SOPO-1 Zuwendungen nach ELER u. FöNA 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		7.000,00 -7.000,00			7.000,00 -7.000,00	
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	11.394,00 11.394,00			1.794,00 1.794,00	-1.794,00 -1.794,00	
Summe	-23.606,00	-631.700,38		-961.563,38	329.863,00	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.561,90	0,00	0,00	26.417,69	26.417,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.604,03	380.000,00	0,00	493.623,30	113.623,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.785,71	2.500,00	0,00	2.498,65	-1,35	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	985.663,44	956.000,00	0,00	997.205,38	41.205,38	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.450,00	3.000,00	0,00	10.255,35	7.255,35	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.481.065,08	1.341.500,00	0,00	1.530.000,37	188.500,37	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.552.058,92	-1.675.999,10	0,00	-1.560.598,67	115.400,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-336.985,50	-265.087,35	0,00	-247.656,94	17.430,41	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-128.471,38	-100.810,00	-39.600,00	-50.588,69	50.221,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-527,06	-600,00	0,00	-527,07	72,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-132.578,36	-728.749,00	-124.279,00	-1.149.237,81	-420.488,81	-647.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.150.621,22	-2.771.245,45	-163.879,00	-3.008.609,18	-237.363,73	-647.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-669.556,14	-1.429.745,45	-163.879,00	-1.478.608,81	-48.863,36	-647.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-669.556,14	-1.429.745,45	-163.879,00	-1.478.608,81	-48.863,36	-647.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-669.556,14	-1.429.745,45	-163.879,00	-1.478.608,81	-48.863,36	-647.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-20.639,96	-18.775,78	0,00	-17.384,11	1.391,67	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-690.196,10	-1.448.521,23	-163.879,00	-1.495.992,92	-47.471,69	-647.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-690.196,10	-1.448.521,23	-163.879,00	-1.495.992,92	-47.471,69	-647.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 140101 Anlagenbezogener Umweltschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.561,90	0,00	0,00	22.271,73	22.271,73	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.604,03	380.000,00	0,00	493.623,30	113.623,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.785,71	2.500,00	0,00	2.498,65	-1,35	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	985.663,44	956.000,00	0,00	997.205,38	41.205,38	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.450,00	3.000,00	0,00	10.255,35	7.255,35	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.481.065,08	1.341.500,00	0,00	1.525.854,41	184.354,41	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.552.058,92	-1.675.999,10	0,00	-1.530.211,10	145.788,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-336.985,50	-265.087,35	0,00	-247.656,94	17.430,41	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-128.471,38	-100.810,00	-39.600,00	-50.588,69	50.221,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-527,06	-600,00	0,00	-527,07	72,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-132.578,36	-62.000,00	0,00	-1.130.445,05	-1.068.445,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.150.621,22	-2.104.496,45	-39.600,00	-2.959.428,85	-854.932,40	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-669.556,14	-762.996,45	-39.600,00	-1.433.574,44	-670.577,99	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-669.556,14	-762.996,45	-39.600,00	-1.433.574,44	-670.577,99	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-669.556,14	-762.996,45	-39.600,00	-1.433.574,44	-670.577,99	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-20.639,96	-18.775,78	0,00	-14.973,26	3.802,52	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-690.196,10	-781.772,23	-39.600,00	-1.448.547,70	-666.775,47	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-690.196,10	-781.772,23	-39.600,00	-1.448.547,70	-666.775,47	0,00

Investitionen Produkt 140101 Anlagenbezogener Umweltschutz						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I66BGA001 Beschaffung von Geräten (BGA)		-3.000,00			-3.000,00	-3.000,00
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.000,00			-3.000,00	-3.000,00
Summe		-3.000,00			-3.000,00	-3.000,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.020,00	130.000,00	0,00	8.964,98	-121.035,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	198.052,52	0,00	0,00	32.261,73	32.261,73	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	272.451,94	272.500,00	0,00	274.207,06	1.707,06	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	116.509,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	610.034,01	402.600,00	0,00	315.433,77	-87.166,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	-795.509,66	-784.485,42	0,00	-763.522,56	20.962,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-123.188,05	-91.853,96	0,00	-85.527,16	6.326,80	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-370.630,65	-212.413,28	-49.778,28	-157.871,54	54.541,74	-47.516,55
14	- Bilanzielle Abschreibung	-103,58	-200,00	0,00	-43,82	156,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	-246.246,59	-1.434.639,10	-1.043.589,10	-186.397,50	1.248.241,60	-1.095.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-491.413,68	-521.620,35	-113.540,35	-383.313,22	138.307,13	-124.300,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.027.092,21	-3.045.212,11	-1.206.907,73	-1.576.675,80	1.468.536,31	-1.267.116,55
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-1.417.058,20	-2.642.612,11	-1.206.907,73	-1.261.242,03	1.381.370,08	-1.267.116,55
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-1.417.058,20	-2.642.612,11	-1.206.907,73	-1.261.242,03	1.381.370,08	-1.267.116,55
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-1.417.058,20	-2.642.612,11	-1.206.907,73	-1.261.242,03	1.381.370,08	-1.267.116,55
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-35.567,37	-34.634,16	0,00	-28.825,18	5.808,98	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-1.452.625,57	-2.677.246,27	-1.206.907,73	-1.290.067,21	1.387.179,06	-1.267.116,55
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-1.452.625,57	-2.677.246,27	-1.206.907,73	-1.290.067,21	1.387.179,06	-1.267.116,55

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.646.192,82	26.290.000,00	0,00	12.851.871,37	-13.438.128,63	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	1.646.192,82	26.290.000,00	0,00	12.851.871,37	-13.438.128,63	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.646.192,82	-99.643.807,18	-73.353.807,18	-12.851.871,37	86.791.935,81	-86.791.935,81
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-1.646.192,82	-99.643.807,18	-73.353.807,18	-12.851.871,37	86.791.935,81	-86.791.935,81
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-73.353.807,18	-73.353.807,18	0,00	73.353.807,18	-86.791.935,81

Teilergebnisrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.020,00	130.000,00	0,00	8.964,98	-121.035,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	198.052,52	0,00	0,00	32.261,73	32.261,73	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	272.451,94	272.500,00	0,00	256.564,19	-15.935,81	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	116.509,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	610.034,01	402.600,00	0,00	297.790,90	-104.809,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	-469.044,00	-449.389,96	0,00	-475.233,13	-25.843,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-119.115,73	-89.436,76	0,00	-82.552,30	6.884,46	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-211.292,55	-67.448,28	-49.778,28	-41.848,37	25.599,91	-17.516,55
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-178.359,22	-1.385.589,10	-1.043.589,10	-138.389,50	1.247.199,60	-1.095.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-483.415,16	-506.870,35	-113.540,35	-378.662,00	128.208,35	-124.300,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.461.226,66	-2.498.734,45	-1.206.907,73	-1.116.685,30	1.382.049,15	-1.237.116,55
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-851.192,65	-2.096.134,45	-1.206.907,73	-818.894,40	1.277.240,05	-1.237.116,55
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-851.192,65	-2.096.134,45	-1.206.907,73	-818.894,40	1.277.240,05	-1.237.116,55
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-851.192,65	-2.096.134,45	-1.206.907,73	-818.894,40	1.277.240,05	-1.237.116,55
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-13.220,37	-12.381,24	0,00	-10.888,63	1.492,61	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-864.413,02	-2.108.515,69	-1.206.907,73	-829.783,03	1.278.732,66	-1.237.116,55
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-864.413,02	-2.108.515,69	-1.206.907,73	-829.783,03	1.278.732,66	-1.237.116,55

Teilfinanzrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.646.192,82	26.290.000,00	0,00	12.851.871,37	-13.438.128,63	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	1.646.192,82	26.290.000,00	0,00	12.851.871,37	-13.438.128,63	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.646.192,82	-99.643.807,18	-73.353.807,18	-12.851.871,37	86.791.935,81	-86.791.935,81
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-1.646.192,82	-99.643.807,18	-73.353.807,18	-12.851.871,37	86.791.935,81	-86.791.935,81
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-73.353.807,18	-73.353.807,18	0,00	73.353.807,18	-86.791.935,81

Investitionen Produkt 150101 Wirtschaftsförderung						
Kreis Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
S-RESTE-GS frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020		-17.516,55	-17.516,55		-17.516,55	-17.516,55
OHNE Kein Ausweis im Investitionsplan						
S17.010001 Breitband an den kreiseigenen Schulen	-198.052,52	-32.261,73	-32.261,73	-32.261,73		
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I19.010001 Breitbandausbau Kommunen		-73.353.807,18	-73.353.807,18		-73.353.807,18	-86.791.935,81
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.646.192,82	26.290.000,00		12.851.871,37	13.438.128,63	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.646.192,82	-99.643.807,18	-73.353.807,18	-12.851.871,37	-86.791.935,81	-86.791.935,81
Summe		-73.353.807,18	-73.353.807,18		-73.353.807,18	-86.791.935,81

Teilergebnisrechnung Produkt 150201 Tourismus							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	17.642,87	17.642,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	17.642,87	17.642,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	-326.465,66	-335.095,46	0,00	-288.289,43	46.806,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.072,32	-2.417,20	0,00	-2.974,86	-557,66	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-159.338,10	-144.965,00	0,00	-116.023,17	28.941,83	-30.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-103,58	-200,00	0,00	-43,82	156,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	-67.887,37	-49.050,00	0,00	-48.008,00	1.042,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.998,52	-14.750,00	0,00	-4.651,22	10.098,78	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-565.865,55	-546.477,66	0,00	-459.990,50	86.487,16	-30.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	-565.865,55	-546.477,66	0,00	-442.347,63	104.130,03	-30.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	-565.865,55	-546.477,66	0,00	-442.347,63	104.130,03	-30.000,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	-565.865,55	-546.477,66	0,00	-442.347,63	104.130,03	-30.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	-22.347,00	-22.252,92	0,00	-17.936,55	4.316,37	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	-588.212,55	-568.730,58	0,00	-460.284,18	108.446,40	-30.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	-588.212,55	-568.730,58	0,00	-460.284,18	108.446,40	-30.000,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262.503.088,90	269.935.280,38	0,00	265.564.882,10	-4.370.398,28	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	707,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	262.503.796,42	269.935.280,38	0,00	265.564.882,10	-4.370.398,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-81.225.204,22	-85.505.400,00	0,00	-85.611.924,98	-106.524,98	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.302,71	-75.000,00	0,00	-147.595,94	-72.595,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-81.345.506,93	-85.580.400,00	0,00	-85.759.520,92	-179.120,92	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	181.158.289,49	184.354.880,38	0,00	179.805.361,18	-4.549.519,20	0,00
19	+ Finanzerträge	30,50	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-57.301,41	-79.580,00	0,00	-39.854,38	39.725,62	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	-57.270,91	-79.480,00	0,00	-39.854,38	39.625,62	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	181.101.018,58	184.275.400,38	0,00	179.765.506,80	-4.509.893,58	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	4.829.673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	4.829.673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	185.930.691,58	184.275.400,38	0,00	179.765.506,80	-4.509.893,58	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	258.155,57	221.019,66	0,00	294.059,04	73.039,38	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	186.188.847,15	184.496.420,04	0,00	180.059.565,84	-4.436.854,20	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	186.188.847,15	184.496.420,04	0,00	180.059.565,84	-4.436.854,20	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.600.525,27	3.720.600,00	0,00	4.116.970,39	396.370,39	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	173,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	3.600.698,96	3.720.600,00	0,00	4.116.970,39	396.370,39	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-12.083.600,00	0,00	0,00	-8.748.900,00	-8.748.900,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-12.083.600,00	0,00	0,00	-8.748.900,00	-8.748.900,00	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-8.482.901,04	3.720.600,00	0,00	-4.631.929,61	-8.352.529,61	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw. Ist2021/ fortg. Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262.503.088,90	269.935.280,38	0,00	265.564.882,10	-4.370.398,28	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	707,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	262.503.796,42	269.935.280,38	0,00	265.564.882,10	-4.370.398,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-81.225.204,22	-85.505.400,00	0,00	-85.611.924,98	-106.524,98	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.302,71	-75.000,00	0,00	-147.595,94	-72.595,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-81.345.506,93	-85.580.400,00	0,00	-85.759.520,92	-179.120,92	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Z.10+17)	181.158.289,49	184.354.880,38	0,00	179.805.361,18	-4.549.519,20	0,00
19	+ Finanzerträge	30,50	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-57.301,41	-79.580,00	0,00	-39.854,38	39.725,62	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z.19+20)	-57.270,91	-79.480,00	0,00	-39.854,38	39.625,62	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungst. (=Z.18+21)	181.101.018,58	184.275.400,38	0,00	179.765.506,80	-4.509.893,58	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	4.829.673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Z.23+24)	4.829.673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücks. Int. Leistungsverg. (=Z.22+25)	185.930.691,58	184.275.400,38	0,00	179.765.506,80	-4.509.893,58	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	258.155,57	221.019,66	0,00	294.059,04	73.039,38	0,00
28	- Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Z.26,27,28)	186.188.847,15	184.496.420,04	0,00	180.059.565,84	-4.436.854,20	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug glob. Minderaufwand	186.188.847,15	184.496.420,04	0,00	180.059.565,84	-4.436.854,20	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortg.Ansatz 2021	davon Übert. 2020	Istergebnis 2021	Abw.Ist2021/ fortg.Plan 2021	Übertragung nach 2022
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.600.525,27	3.720.600,00	0,00	4.116.970,39	396.370,39	0,00
02	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	173,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Summe (Investive Einzahlungen)	3.600.698,96	3.720.600,00	0,00	4.116.970,39	396.370,39	0,00
07	- Ausz.f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz.f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Ausz.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Ausz.f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-12.083.600,00	0,00	0,00	-8.748.900,00	-8.748.900,00	0,00
11	- Ausz.v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (Investive Auszahlungen)	-12.083.600,00	0,00	0,00	-8.748.900,00	-8.748.900,00	0,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	-8.482.901,04	3.720.600,00	0,00	-4.631.929,61	-8.352.529,61	0,00

Investitionen Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2021	Übertragene Ermächt. 2022
OBERHALB der festgelegten Wertgrenze						
I08.200001 Investitionspauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.370.013,62 1.370.013,62	1.470.600,00 1.470.600,00		1.470.680,39 1.470.680,39	-80,39 -80,39	
I08.200002 Schulpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.230.511,65 2.230.511,65	2.250.000,00 2.250.000,00		2.646.290,00 2.646.290,00	-396.290,00 -396.290,00	
I20KREDIT1 Kreditaufnahmen für Investitionen 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		11.518.000,00 11.518.000,00			11.518.000,00 11.518.000,00	
I20TILGUNG Tilgung von Krediten 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	-464.955,95 -464.955,95	-682.500,00 -682.500,00		-482.446,41 -482.446,41	-200.053,59 -200.053,59	
Summe	3.135.569,32	14.556.100,00		3.634.523,98	10.921.576,02	

Anhang
zum
Jahresabschluss 2021

1. Einleitung zum Jahresabschluss 2021

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

Mit dem Entwurf des Jahresabschlusses 2021 liegt nunmehr der vierzehnte Jahresabschluss nach dem System des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) vor. Wie in den Vorjahren wird der Jahresabschluss des Kreises Paderborn so zeitnah vorgelegt, dass die Frist gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW eingehalten werden kann, wonach der Kreistag spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den durch den Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss feststellen kann.

Gemäß § 38 Abs. 1 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) besteht der Jahresabschluss aus der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen und dem Anhang.

Im Anhang sind nach § 45 KomHVO NRW zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit sind so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können. Zu erläutern sind auch die Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Dem Anhang sind ein Anlagenpiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach den §§ 46 bis 48 KomHVO NRW beizufügen. Der Anhang soll dem Adressaten ermöglichen, die wirtschaftliche Lage der Kommune zutreffend beurteilen zu können. Daher sind neben den vorgenannten Angaben in § 45 Abs. 2 KomHVO NRW Sachverhalte aufgezählt, die eine gesonderte Erläuterungspflicht auslösen. Soweit erforderlich, sind diese Angaben an entsprechender Stelle erfolgt.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. Die Fülle der Informationen macht jedoch unter Beachtung des Grundsatzes der Klarheit und Übersichtlichkeit eine grundlegende Strukturierung erforderlich. Deshalb erfolgen im Anschluss an diese Einleitung und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden alle erläuterungsbedürftigen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung entsprechend der vorgegebenen Bilanzgliederung des § 42 Abs. 3 und 4 der KomHVO NRW. Zur besseren Unterscheidung der Bilanzgliederungsnummern werden im Anhang den Posten der Aktivseite der Buchstabe A und den Posten der Passivseite der Buchstabe P vorangestellt.

Obgleich die Finanzrechnung als dritte integrierte Komponente im NKF in den gesetzlichen Vorgaben zum Anhang nicht erwähnt wird und deren ausgewiesene Ergebnisse zum Teil im Zusammenhang mit den Erläuterungen zu der Bilanz und der Ergebnisrechnung stehen, erscheint es sachgerecht, die Abhängigkeit zwischen den beiden Rechnungskomponenten transparent zu machen und die Auswirkungen auf die wirtschaftliche Liquiditätslage ebenfalls darzustellen. Darüber hinaus lassen sich die wesentlichen (inhaltlichen und betragsmäßigen) Unterschiede und Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung verdeutlichen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss des Kreises Paderborn zum 31.12.2021 ist auf der Basis folgender wesentlicher Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen aufgestellt worden:

1. Gemäß § 34 KomHVO NRW sind in die Bilanz nur Vermögensgegenstände aufzunehmen, bei denen die Kommune das wirtschaftliche Eigentum innehat und die selbstständig verwertbar sind. Wirtschaftlicher Eigentümer ist derjenige, der die tatsächliche Sachherrschaft über einen Vermögensgegenstand ausübt. Diese Verfügungsgewalt hat in der Regel derjenige, bei dem Besitz, Gefahr, Nutzen und Lasten der Sache liegen.
2. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 2 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden insoweit ihre wertmäßige Obergrenze, soweit nicht innerhalb der ersten vier Jahre nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz Wertberichtigungen nach § 92 Abs. 5 GO NRW i.V.m. § 58 KomHVO NRW vorgenommen werden.

3. Die Bewertung der immateriellen Vermögensgegenstände und des Sachanlagevermögens erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Berücksichtigung von Abschreibungen. Die Abschreibungen werden nach der linearen Methode vorgenommen. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens ist unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der Nutzungsdauer vorgenommen worden. Dabei wurde in der Regel eine Nutzungsdauer angesetzt, die sich aus dem Anfangswert der vom Innenministerium vorgegebenen Abschreibungstabelle zuzüglich 75% der vorgegebenen Bandbreite errechnete. Im Jahr der Anschaffung werden die Abschreibungen ab dem Monat nach Fertigstellung / Anschaffung angesetzt.

Grundsätzlich wird das Prinzip der Einzelbewertung angewandt (§ 33 Abs. 1 Nr. 2 KomHVO NRW). Dieser Bewertungsgrundsatz besagt, dass Vermögen und Schulden zum Bilanzstichtag einzeln zu bewerten sind. Davon sind Vermögensgegenstände ausgenommen, die nicht selbstständig nutzbar sind und mit anderen Vermögensgegenständen eine Bewertungseinheit (Sachgesamtheit) bilden.

In begründeten Fällen sind für Teilbereiche der Betriebs- und Geschäftsausstattung Festwerte nach § 35 S. 2 i.V.m. § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW (ehem. § 34 Abs. 1 GemHVO NRW) gebildet worden. Die Festwerte wurden zum 31.12.2017 überprüft und ggfs. wertmäßig angepasst, sofern der für diesen Bilanzstichtag ermittelte Wert um mehr als 10 Prozent von dem bisherigen abwich.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten bis 800 Euro (bis zum 31.12.2019: 410 Euro) ohne Umsatzsteuer werden aufgrund des Wahlrechtes nach § 36 Abs. 3 KomHVO unmittelbar als Aufwand verbucht.

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

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

5. Die Wertpapiere des Anlagevermögens sind in der Eröffnungsbilanz – soweit sie an einer Wertpapierbörse gehandelt werden – mit dem Tiefstkurs der vergangenen 12 Wochen ausgehend vom Eröffnungsbilanzstichtag angesetzt worden. Andere Wertpapiere wurden mit den historischen Anschaffungskosten bewertet.
Zugänge ab dem 01.01.2008 werden mit den Anschaffungskosten aktiviert.
6. Die Bewertung der Vorräte erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungskosten. Der Wert der Vorräte wird im Jahresabschluss über eine Inventur ermittelt und die Bestandsveränderungen aufwandserhöhend bzw. aufwandsmindernd gebucht.
7. Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind – mit Ausnahme der Ausgleichsansprüche gem. § 107 b BeamtVG - zu Nominalwerten angesetzt. Ausfallrisiken sind durch Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt. Die Ausgleichsansprüche - hierbei handelt es sich um Forderungen aufgrund der Versorgungslastenverteilung für von anderen Dienstherrn übernommene Beamtinnen und Beamte - sind mit dem Barwert im Sinne von § 37 Abs. 1 KomHVO NRW angesetzt worden. Forderungen in Fremdwährungen bestehen nicht.
8. Die Wertpapiere des Umlaufvermögens werden mit ihrem Nennwert angesetzt.
9. Die liquiden Mittel sind zum Nennwert ausgewiesen.
10. Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 43 Abs. 1 KomHVO NRW). Geleistete Zuwendungen, die mit einer mehrjährigen und ein-klagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind, werden ebenfalls als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst (§ 44 Abs. 2 KomHVO NRW). Bilanziert wird jeweils der Auszahlungsbetrag bzw. der Restwert der noch nicht in Ansatz gebrachten Aufwendungen.
11. Die Sonderposten für Zuwendungen beinhalten zweckgebundene Zuschüsse für bereits fertig gestellte Vermögensgegenstände. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgt parallel zu den Abschreibungen auf die Vermögensgegenstände über die festgelegte Restnutzungsdauer. Ebenfalls als Sonderposten bilanziert werden Ertragsüberschüsse kostenrechnerischer Einrichtungen (Rettungsdienst, § 44 Abs. 6 KomHVO NRW). Sie werden in folgenden Abrechnungsperioden aufgelöst, indem sie gebührenmindernd in der Kalkulation berücksichtigt werden. Bilanziert wird der Zahlungs- bzw. Restwertbetrag.
12. Für sämtliche zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung erkennbaren und am Bilanzstichtag vorliegenden Verpflichtungen sind Rückstellungen in angemessener Höhe gebildet worden. Rückstellungen werden aufgelöst, soweit absehbar ist, dass eine Inanspruchnahme nicht erfolgen wird und der Rückstellungsgrund damit entfallen ist.
Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind mit dem versicherungsmathematischen Teilwert unter Zugrundelegung eines Zinssatzes von 5% gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2018 G ermittelt worden. Dabei ist als Pensionsalter unter

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

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung werden gem. § 37 Abs. 4 KomHVO NRW gebildet, wenn die Nachholung der Instandhaltung konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Der Ansatz erfolgt mit dem Betrag, der voraussichtlich für die Nachholung der Instandhaltung notwendig werden wird.

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

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

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

3. Inventur

Zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres sind die im wirtschaftlichen Eigentum des Kreises Paderborn stehenden Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten durch einen Inventurprozess vollständig zu erfassen (§ 91 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 29 Abs. 1 KomHVO NRW). Dies geschieht regelmäßig durch eine Buch- und Beleginventur zum 31.12. eines Haushaltsjahres.

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

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

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

Im Jahr 2021 lag der Schwerpunkt in der Fortführung der Inventur in den Bereichen der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Im Bereich des Amtes 10 werden die Inventurarbeiten voraussichtlich bis zum Ende des 1. Halbjahres 2022 abgeschlossen sein.

Hingegen konnten die Inventurarbeiten im Bereich der Kreisfeuerwehrzentrale aufgrund von Personalausfällen/-wechseln sowie im Bereich des zum 01.07.2021 neu entstandenen Amtes 13 (Schul-IT) aufgrund der Komplexität noch nicht vollständig abgeschlossen werden.

Erläuterungen zur **Bilanz**

4. Erläuterung der einzelnen Bilanzposten

4.1 AKTIVA

A 0	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		5.559.273,00 €
		Vorjahr:	5.359.273,00 €

Unter dieser Position wird die Bilanzierungshilfe nach § 5 Abs. 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG NRW) ausgewiesen. Der im Gegenzug auszuweisende außerordentliche Ertrag neutralisiert in der Ergebnisrechnung COVID-19-Pandemie bedingte Mehraufwendungen bzw. Mindererträge in anderen Haushaltsbereichen, so dass das Jahresergebnis hiervon nicht beeinflusst wird.

In 2021 sind 0,2 Mio. EUR COVID-19-Pandemie bedingten Mehraufwendungen bzw. Mindererträge angefallen, so dass sich diese Bilanzposition gegenüber dem Vorjahr entsprechend erhöht. Zur Zusammensetzung des Betrages wird auf den Punkt 7.4 „Ermittlung der COVID-19-Pandemie bedingten Haushaltsbelastungen 2021“, verwiesen.

Gemäß § 6 NKF-CIG NRW ist die im Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe, unter Berücksichtigung ihrer Fortschreibung, ab dem Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

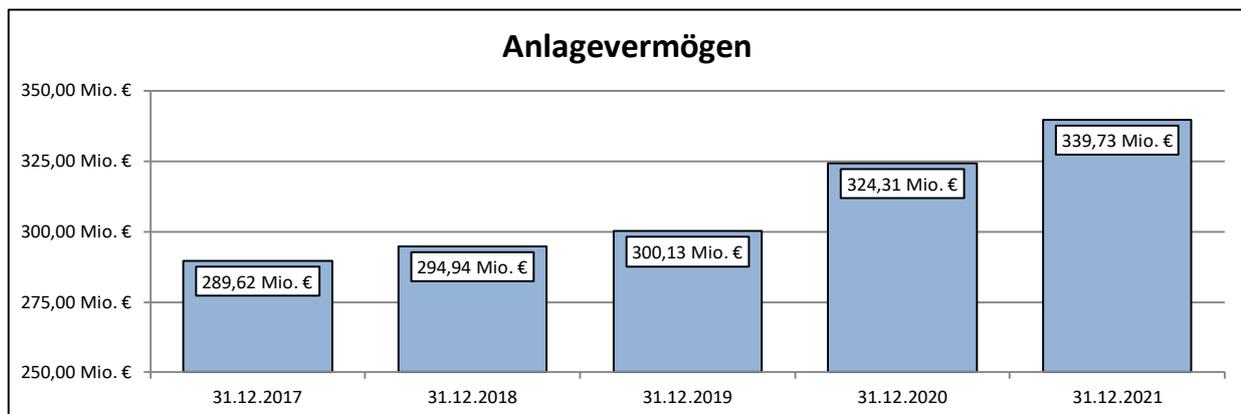
Dem Kreis Paderborn steht nach der vorgenannten Vorschrift im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Inanspruchnahme dieses Rechtes entscheidet der Kreistag.

A 1	Anlagevermögen		339.728.141,34 €
		Vorjahr:	324.314.257,73 €

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

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

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



Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Ansatz für das Anlagevermögen um rd. 15,41 Mio. EUR erhöht. Die Sachverhalte, die zu dieser Veränderung geführt haben, werden unter den nachfolgenden Bilanzposten erläutert.

A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	179.541,72 €
	Vorjahr:	218.329,98 €

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

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

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
DV-Software	218.318,98 €	44.444,89 €	7,70 €	0,00 €	83.225,45 €	179.530,72 €
Sonstige Nutzungsrechte	11,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11,00 €
Gesamt	218.329,98 €	44.444,89 €	7,70 €	0,00 €	83.225,45 €	179.541,72 €

Den Investitionen von 44,4 TEUR stehen Abschreibungen in Höhe von 83,2 TEUR gegenüber. Der Bilanzposten hat sich dadurch in 2021 um 38,8 TEUR vermindert.

A 1.2	Sachanlagevermögen	196.487.545,75 €
		Vorjahr: 194.583.989,72 €

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

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

Das Sachanlagevermögen gliedert sich in die Bilanzpositionen 1.2.1 bis 1.2.8.

A 1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.912.295,92 €
		Vorjahr: 4.914.449,92 €

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

Die unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte gliedern sich in die Bilanzposten Grünflächen, Ackerland, Wald/ Forsten und sonstige unbebaute Grundstücke.

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

Dieser Bilanzposten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,2 TEUR geringfügig verringert. Die wesentlichen Veränderungen werden nachfolgend erläutert.

A 1.2.1.1	Grünflächen	3.351.460,52 €
		Vorjahr: 3.351.460,52 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
Grund und Boden	3.351.460,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.351.460,52 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen auf Grünflächen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	3.351.460,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.351.460,52 €

Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese Bilanzposition nicht verändert.

A 1.2.1.2 Ackerland	527.362,00 €
Vorjahr:	527.362,00 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
Grund und Boden	527.362,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	527.362,00 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen auf Ackerland	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	527.362,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	527.362,00 €

Diese Bilanzposition hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

A 1.2.1.3 Wald, Forsten	894.062,80 €
Vorjahr:	894.062,80 €

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
Grund und Boden	612.943,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	612.943,80 €
Aufwuchs	281.119,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	281.119,00 €
Gesamt	894.062,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	894.062,80 €

Diese Bilanzposition hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

A 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	139.410,60 €
Vorjahr:	141.564,60 €

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
Grund und Boden	141.564,60 €	-360,00 €	1.794,00 €	0,00 €	0,00 €	139.410,60 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen auf unbebauten Grundstücken	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	141.564,60 €	-360,00 €	1.794,00 €	0,00 €	0,00 €	139.410,60 €

Die Verringerung dieser Bilanzposition gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus dem Abgang von Flurstücken mit einem Buchwert von 1,8 TEUR und der Umbuchung eines Flurstücks in die Pos. A 1.2.3.1 – Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens (0,4 TEUR).

A 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	76.282.842,77 €
Vorjahr:	77.878.343,12 €

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

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

Gegenüber dem Vorjahr hat sich der für die bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ausgewiesene Ansatz um rd. 1,60 Mio. EUR verringert. Die Sachverhalte, die zu dieser Veränderung geführt haben, werden nachfolgend erläutert.

A 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00 €
Vorjahr:	0,00 €

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

A 1.2.2.2 Schulen	52.091.271,92 €
	Vorjahr: 53.815.732,97 €

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

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 31.12.2021	Stand am 31.12.2021
1. Astrid-Lindgren-Schule, Salzkotten, Am Friedhof 1	1.040.742,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	64.266,75 €	976.475,87 €
2. Berufskolleg Schloß Neuhaus, Schloß Neuhaus, An der Kapelle 2	12.941.615,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	312.413,20 €	12.629.202,14 €
3. Gregor-Mendel-Berufskolleg, Paderborn, Bleichstr. 41	2.816.547,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	49.413,11 €	2.767.134,73 €
4. Hermann-Schmidt-Schule, Schloss Neuhaus, Merschweg 6	4.097.592,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	126.723,68 €	3.970.868,44 €
5. Helene-Weber-Berufskolleg, Paderborn, Am Bischofsteich 5	5.643.025,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	209.000,96 €	5.434.024,83 €
6. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Paderborn, Schützenweg 4	6.692.264,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	257.893,21 €	6.434.371,46 €
7. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Büren, Almestr. 5	1.430.306,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	83.514,87 €	1.346.791,89 €
8. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Paderborn, Schützenweg 6	7.637.364,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	318.264,42 €	7.319.099,77 €
9. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Büren, Bühl 7	3.429.019,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	216.871,72 €	3.212.147,63 €
10. (ehem.) Landwirtschaftsschule, Paderborn, Bleichstr. 39	340.320,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.360,00 €	311.960,00 €
11. Dreifachsporthalle Paderborn, Paderborn, Am Bischofsteich 42	1.905.391,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	57.739,13 €	1.847.652,16 €
12. Liebfrauengymnasium Büren, Lindenstr. 15	3,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3,00 €
Zwischensumme Gebäude	47.974.192,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.724.461,05 €	46.249.731,92 €
+ Grund und Boden	5.841.540,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.841.540,00 €
Summe	53.815.732,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.724.461,05 €	52.091.271,92 €

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

A 1.2.2.3 Wohnbauten	318.300,00 €
Vorjahr:	326.850,00 €

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

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 31.12.2021	Stand am 31.12.2021
1. Fertighaus Südstr. 55, Paderborn (Nutzung durch Bauhof Klausheide als Büro und Lager)	20.650,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.950,00 €	17.700,00 €
2. Mietwohnhaus Rathenastr. 75, Paderborn (Nutzung als Mietwohnung, 9 Wohneinh.)	123.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.600,00 €	117.600,00 €
Zwischensumme Gebäude	143.850,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.550,00 €	135.300,00 €
+ Grund und Boden	183.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	183.000,00 €
Summe	326.850,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.550,00 €	318.300,00 €

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

A 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	23.873.270,85 €
Vorjahr:	23.735.760,15 €

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

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 31.12.2021	Stand am 31.12.2021
1. Kreishaus PB - Verw.Gebäude A	2.292.875,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	134.875,02 €	2.158.000,25 €
2. Gesundheitsamt PB - Verw.Gebäude B	341.133,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.066,66 €	321.066,64 €
3. Kreishaus PB - Verw.Gebäude C	3.480.136,79 €	777,91 €	0,00 €	0,00 €	54.318,56 €	3.426.596,14 €
4. Kreishaus PB - Garagen, 8 Einstellplätze	12.444,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	888,89 €	11.555,54 €
5. Kreishaus PB - Fahrradunterstand	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	3.000,00 €
6. Kreishaus Büren - Verw.Gebäude Königstr.	678.072,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39.886,60 €	638.185,68 €
7. Kreishaus Büren - Garagen Königstr. 4 Einstellplätze	1.733,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	866,67 €	866,66 €
8. Kreishaus Büren - Verw.Geb. Lindenstr.	79.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.300,00 €	67.800,00 €
9. Kreishaus Büren - Garagen Lindenstr. 2 Einstellplätze	1.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	1.200,00 €
10. Bauhof Klausheide, Betriebsgebäude	44.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.600,00 €	41.600,00 €
11. Bauhof Klausheide, Fahrzeughalle	114.794,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.591,77 €	110.202,41 €
12. Bauhof Klausheide, Lagerscheune	30.720,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.560,00 €	28.160,00 €
13. Bauhof Klausheide, Geräteremise	2.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €	2.400,00 €
14. Bauhof Klausheide, Salzlagerhalle	14.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	12.000,00 €
15. Bauhof Lichtenau, Betriebsgebäude	21.272,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.363,63 €	18.909,08 €
16. Bauhof Lichtenau, Fahrzeughalle	22.090,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.454,54 €	19.636,36 €
17. Bauhof Lichtenau, Geräteschuppen	6.650,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	950,00 €	5.700,00 €
18. Bauhof Lichtenau, Salzlagerhalle	19.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.600,00 €	17.600,00 €
19. Bauhof Lichtenau, Geräteremise	11.520,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	960,00 €	10.560,00 €
20. Bauhof Harth, Betriebsgebäude	15.954,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.772,72 €	14.181,80 €
21. Bauhof Harth, Fahrzeughalle	15.954,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.772,72 €	14.181,80 €
22. Bauhof Harth, Geräteschuppen offen	1.066,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	533,34 €	533,33 €
23. Bauhof Harth, Geräteschuppen	800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €	400,00 €
24. Bauhof Harth, Salzlagerhalle	14.727,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.636,36 €	13.090,92 €
25. Rettungswache Büren - Nikolausstr.	78.766,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.633,33 €	74.133,36 €
26. Rettungswache Büren Neubau	2.309.448,16 €	10.228,18 €	0,00 €	0,00 €	60.382,03 €	2.259.294,31 €
26. Rettungswache Fürstenberg	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
27. Burg Wewelsburg, Kreismuseum	5.196.101,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	138.538,09 €	5.057.563,33 €
28. Ehemaliges Wachgebäude, Wewelsburg	2.545.416,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	156.245,07 €	2.389.171,56 €
29. Lagergebäude, Wewelsburg	52.540,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.420,00 €	51.120,00 €
30. Neues Verwaltungsgebäude, Wewelsburg	1.857.189,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.139,24 €	1.829.050,64 €
31. Voigthaus Atteln, "Speicher"	157.620,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.260,00 €	153.360,00 €
32. Arreststube Atteln	10.360,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	280,00 €	10.080,00 €
33. Gerätehaus Ehrenfriedhof Böddecken,	4.285,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	285,71 €	4.000,01 €
34. ARGE-Gebäude PB Rathenastr.	403.629,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.610,22 €	394.019,22 €
35. Grundstücksgleiches Recht: Erbbaurechtsvertrag Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH und Kreis PB v. 04.12.12	9.286,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	221,10 €	9.065,23 €
36. Gebäude ehem. FWGH Wewelsburg	19.824,88 €	306.884,02 €	0,00 €	0,00 €	9.492,42 €	317.216,48 €
37. Ehem. Häftlingsbaracke KZ Niederhagen i. Wewelsburg	0,00 €	112.488,71 €	0,00 €	316.971,84 €	1.789,42 €	427.671,13 €
Zwischensumme Gebäude	19.870.616,33 €	430.378,82 €	0,00 €	316.971,84 €	704.794,11 €	19.913.172,88 €
+ Grund und Boden	3.865.143,82 €	94.954,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.960.097,97 €
Summe	23.735.760,15 €	525.332,97 €	0,00 €	316.971,84 €	704.794,11 €	23.873.270,85 €

Die Veränderungen dieses Bilanzpostens gegenüber dem Vorjahr ergeben sich im Wesentlichen aus Zugängen und Umbuchungen aus den Anlagen im Bau in Höhe von 429,4 TEUR im Zusammenhang mit dem Aus- bzw. Umbau des ehemaligen Feuerwehrgerätehauses in Wewelsburg sowie der Errichtung einer Gedenkstätte in der ehemaligen Häftlingsbaracke des KZ Niederhagen in Wewelsburg, deren Minderungen der Buchwerte der Gebäude um die planmäßige lineare Abschreibung in Höhe von rd. 704,8 TEUR gegenüberstehen.

A 1.2.3	Infrastrukturvermögen	77.395.646,88 €
		Vorjahr: 79.966.532,70 €

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

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

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

Gegenüber dem Vorjahr ist beim Infrastrukturvermögen eine Wertminderung in Höhe von 2,57 Mio EUR zu verzeichnen. Den Wertveränderungen durch Zugänge und Umbuchungen in Höhe von 1,89 Mio. EUR stehen Abgänge und planmäßige Abschreibungen in Höhe von 4,46 Mio. EUR gegenüber.

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

A 1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.225.178,40 €
		Vorjahr: 10.136.660,56 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
Grund und Boden	10.136.660,56 €	88.029,80 €	0,00 €	+ 488,04 €	0,00 €	10.225.178,40 €

In 2021 hat sich der Wert der Bilanzposition um insgesamt 88,5 TEUR erhöht.

A 1.2.3.2 Brücken und Tunnel	14.635.770,46 €
	Vorjahr: 14.756.123,28 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
Brücken und Tunnel	14.756.123,28 €	306.089,08 €	33.337,16 €	+ 26.406,58 €	419.511,32 €	14.635.770,46 €

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

Den Zugängen und Umbuchungen von Anlagen im Bau in Höhe von 332,5 TEUR stehen planmäßige lineare Abschreibungen in Höhe von rd. 419,5 TEUR sowie ein Abgang aus dem Abriss eines Brückenbauwerkes mit einem Restbuchwert von rd. 33,3 TEUR gegenüber.

Insgesamt hat sich der Buchwert der Brücken und Tunnel in 2021 um rd. 120,3 TEUR vermindert.

A 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	52.139.234,55 €
	Vorjahr: 54.579.038,38 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
Straßen	44.036.315,36 €	579.932,80 €	0,00 €	+ 432.922,65 €	3.505.210,78 €	41.543.960,03 €
Straßenbäume	1.918.207,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.918.207,40 €
Lichtsignalanlagen	73.829,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.563,58 €	65.265,99 €
Radwege	8.550.686,05 €	414.775,00 €	0,00 €	+ 38.218,13 €	391.878,05 €	8.611.801,13 €
Plätze	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	54.579.038,38 €	994.707,80 €	0,00 €	471.140,78 €	3.905.652,41 €	52.139.234,55 €

Den Zugängen und Umbuchungen von den Anlagen im Bau in Höhe von rd. 1.465,8 TEUR stehen Abgänge und planmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 3.905,6 TEUR gegenüber. In 2021 hat sich der Wert der Bilanzposition um insgesamt 2.439,8 TEUR vermindert.

Die Vermögenszugänge im Bereich Kreisstraßen und Radwege an Kreisstraßen im Jahre 2021 betreffen im Wesentlichen Ausbau- und Erweiterungsmaßnahmen an der K1 in Paderborn mit 918,8 TEUR, an der K37 (111,7 TEUR) in Büren sowie des Rad-/Gehweges an der K8 (394,8 TEUR) in Salzkotten.

A 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	395.463,47 €
Vorjahr:	494.710,48 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 31.12.2021	Stand am 31.12.2021
Altnauregulierung	55.307,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55.306,74 €	1,00 €
Pader-Alme-Überleitung	439.402,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.940,27 €	395.462,47 €
Gesamt	494.710,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	99.247,01 €	395.463,47 €

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

A 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.574.252,75 €
Vorjahr:	3.694.396,24 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 31.12.2021	Stand am 31.12.2021
1. Kreisfeuerwehrrentrale Büren-Ahden, (Grundstückseigentümer: Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH)	1.472.290,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56.779,60 €	1.415.511,00 €
2. Rettungswache Salzkotten (Grundstückseigentümer: St. Josefskrankenhaus Salzkotten)	88.966,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.233,33 €	83.733,36 €
3. Rettungswache Altenbeken-Buke (Grundstückseigentümer: Gem. Altenbeken)	75.891,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.162,16 €	72.729,76 €
4. Erich-Kästner-Schule, Paderborn (Grundstückseigentümer: Stadt Paderborn)	1.623.850,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.550,00 €	1.589.300,00 €
5. Unterstand Jugendzeltplatz Hövelhof (Grundstückseigentümer: Privatperson)	5.921,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	236,84 €	5.684,24 €
6. Küchen- und Sanitätsgebäude Jugendzeltplatz Hövelhof (Grundstückseigentümer: Privatperson)	54.988,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.473,38 €	52.515,17 €
7. Küchen- und Sanitätsgebäude Jugendzeltplatz Siddinghausen (Grundstückseigentümer: Privatperson)	20.863,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.318,18 €	18.545,48 €
8. Straßenverkehrsamt (Anbau Zulassungsstelle, An der Talle, PB) (Grundstückseigentümer: TÜV NORD AG)	109.161,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.064,52 €	103.096,75 €
9. Schlauchtrockenturm Büren-Ahden (Grundstückseigentümer: Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH)	242.462,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.325,48 €	233.136,99 €
Gesamt	3.694.396,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	120.143,49 €	3.574.252,75 €

Diese Bilanzposition vermindert sich gegenüber dem Vorjahr um die planmäßigen Abschreibungen der Anlagen in Höhe von 120,1 TEUR.

A 1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.412.032,51 €
	Vorjahr:	3.391.791,32 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
Exponate	3.389.911,32 €	20.241,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.410.152,51 €
Bodendenkmal "Schießstand Wewelsburg"	1.880,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.880,00 €
Gesamt	3.391.791,32 €	20.241,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.412.032,51 €

Die Zugänge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Anschaffungskosten von Medien für die Archivbibliothek Wewelsburg 2,7 TEUR) sowie von Exponaten für das Historische Museum des Hochstiftes (17,5 TEUR).

A 1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.055.664,53 €
	Vorjahr:	6.916.770,70 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 31.12.2021	Stand am 31.12.2021
Maschinen	1.100.550,57 €	276.823,16 €	81,01 €	0,00 €	145.758,67 €	1.231.534,05 €
Technische Anlagen	1.791.093,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	235.333,43 €	1.555.760,51 €
Betriebsvorrichtungen	5,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5,00 €
Fahrzeuge	4.025.121,19 €	2.223.983,10 €	5,00 €	0,00 €	980.734,32 €	5.268.364,97 €
Gesamt	6.916.770,70 €	2.500.806,26 €	86,01 €	0,00 €	1.361.826,42 €	8.055.664,53 €

Aufgeteilt auf die unterschiedlichen Verwaltungsbereiche ergibt sich folgende Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 31.12.2021	Stand am 31.12.2021
Schulen:	680.603,27 €	230.742,10 €	0,00 €	0,00 €	114.885,78 €	796.459,59 €
Maschinen	272.725,04 €	230.742,10 €	0,00 €	0,00 €	43.664,77 €	459.802,37 €
Technische Anlagen	394.323,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	69.284,65 €	325.039,03 €
Betriebsvorrichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fahrzeuge	13.554,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.936,36 €	11.618,19 €
Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz und Leitstelle:	3.029.297,10 €	2.071.581,95 €	5,00 €	0,00 €	812.629,49 €	4.288.244,56 €
Maschinen	212,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	81,32 €	131,42 €
Technische Anlagen	347.160,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	59.632,64 €	287.527,95 €
Betriebsvorrichtungen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Fahrzeuge	2.681.922,77 €	2.071.581,95 €	5,00 €	0,00 €	752.915,53 €	4.000.584,19 €
Kernverwaltung:	3.206.870,33 €	198.482,21 €	81,01 €	0,00 €	434.311,15 €	2.970.960,38 €
Maschinen	827.612,79 €	46.081,06 €	81,01 €	0,00 €	102.012,58 €	771.600,26 €
Technische Anlagen	1.049.609,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	106.416,14 €	943.193,53 €
Betriebsvorrichtungen	4,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4,00 €
Fahrzeuge	1.329.643,87 €	152.401,15 €	0,00 €	0,00 €	225.882,43 €	1.256.162,59 €
Gesamt	6.916.770,70 €	2.500.806,26 €	86,01 €	0,00 €	1.361.826,42 €	8.055.664,53 €

Im Bereich der Berufsschulen des Kreises Paderborn wird in 2021 der Zugang einer Universaldrehmaschine im Richard-von-Weizäcker Berufskolleg in Höhe von rd. 230,7 TEUR ausgewiesen.

Für den Feuerschutz und Rettungsdienst ergeben sich die Zugänge im Bereich Fahrzeuge aus der Anschaffung bzw. Ausrüstung von zwölf RTW, drei KTW sowie jeweils zwei NEF und ELW.

Die Zugänge bei den Maschinen der Kernverwaltung resultieren maßgeblich aus Beschaffungen für die Bauhöfe. Die Zugänge beinhalten insbesondere den Kauf eines Gabelstaplers (29,5 TEUR), eines Mähkopfes (11,7 TEUR) sowie die Beschaffung weiterer Gerätschaften (Motorsägen u. ä.) in Höhe von insgesamt 4,8 TEUR.

Die Zugänge bei den Fahrzeugen ergeben sich aus der Beschaffung eines Liftes für den Bücherbus (16,7 TEUR) und eines Lastenfahrrades (0,9 TEUR) im Bereich Kultur, eines Transporters (46,8 TEUR) im Bereich Straßenwesen sowie vier PKW (88,0 TEUR) für den Fuhrpark im Bereich zentrale Dienste.

Die unter dieser Bilanzposition aktivierten Vermögensgegenstände wurden insgesamt in Höhe von 1.361,8 TEUR abgeschrieben.

A 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.647.993,36 €
Vorjahr:	7.647.868,87 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.647.868,87 €	1.679.400,24 €	33.210,44 €	0,00 €	1.646.065,31 €	7.647.993,36 €
Gesamt	7.647.868,87 €	1.679.400,24 €	33.210,44 €	0,00 €	1.646.065,31 €	7.647.993,36 €

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

Aufgeteilt auf die unterschiedlichen Verwaltungsbereiche ergibt sich folgende Entwicklung:

Betriebs- und Geschäftsausstattung der ...	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
kreiseigenen Schulen	2.656.371,46 €	623.190,70 €	1.451,10 €	0,00 €	707.823,43 €	2.570.287,63 €
Kreisfeuerwehr (Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz und Leitstelle)	2.509.877,81 €	216.629,55 €	18.056,12 €	0,00 €	390.483,05 €	2.317.968,19 €
Kernverwaltung	2.481.619,60 €	839.579,99 €	13.703,22 €	0,00 €	547.758,83 €	2.759.737,54 €
Gesamt	7.647.868,87 €	1.679.400,24 €	33.210,44 €	0,00 €	1.646.065,31 €	7.647.993,36 €

Für zusammenhängende und genau abgrenzbare und eindeutig definierte Bestände an Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden **Festwerte** nach § 35 i.V.m. § 29 KomHVO NRW gebildet.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Umbuchungen 2021	Abgänge 2021	Stand am 31.12.2021
1. Medienbestand der Kreisfahrbücherei	86.350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	86.350,00 €
2. Medienbestand des Kreismedienzentrums	130.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130.400,00 €
3. Dienst- u. Schutzkleidung, persönl. Aus- rüstungsgegenstände der Feuerwehrleute	33.310,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33.310,00 €
4. Dienst- u. Schutzkleidung, persönl. Aus- rüstungsgegenstände der Rettungskräfte	17.220,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.220,00 €
5. Druckschläuche der Kreisfeuerwehrzentrale	94.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	94.250,00 €
Gesamt	361.530,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	361.530,00 €

Gemäß § 35 i.V.m. § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW sind Festwerte in der Regel alle 5 Jahre durch eine körperliche Bestandsaufnahme zu überprüfen. Die letzte Überprüfung erfolgte zum 31.12.2017 und ist somit zum Abschlussstichtag 31.12.2022 erneut vorzunehmen.

A 1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.206.817,03 €
	Vorjahr:	10.173.836,85 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021 (Buchwert)	Umbuchungen 2021	Abschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021
Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anlagen im Bau (Hochbau)	7.719.184,29 €	5.363.434,18 €	0,00 €	- 316.971,84 €	0,00 €	12.765.646,63 €
Anlagen im Bau (Tiefbau)	1.291.235,89 €	1.028.400,17 €	608.408,94 €	- 498.035,40 €	0,00 €	1.213.191,72 €
Anlagen im Bau (Sonstige Maßnahmen)	1.163.416,67 €	64.562,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.227.978,68 €
Gesamt	10.173.836,85 €	6.456.396,36 €	608.408,94 €	-815.007,24 €	0,00 €	15.206.817,03 €

Die Bilanzposition hat sich in 2021 durch nachstehende Maßnahmen wie folgt verändert:

Baumaßnahme	Buchwert 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Umbuchungen 2021	Buchwert 31.12.2021	Umbuchung auf Bilanz-Pos.
Hochbaubereich:						
Leitstellenvernetzung der Kreise Paderborn und Höxter	40.913,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.913,28 €	
Neubau Kreishaus 2. Bauabschnitt	5.712.601,27 €	3.585.352,40 €	0,00 €	0,00 €	9.297.953,67 €	
Aufstockung Richard v. Weizsäcker BK	1.599.543,90 €	1.394.328,51 €	0,00 €	0,00 €	2.993.872,41 €	
Umbau Häftlingsbaracke Wewelsburg	316.971,84 €	0,00 €	0,00 €	-316.971,84 €	0,00 €	A 1.2.2.4
Umstrukturierung Kreisfeuerwehr- / Technikzentrale	49.154,00 €	1.332,80 €	0,00 €	0,00 €	50.486,80 €	
Lehrerzimmererweiterung am Helene-Weber- und Ludwig-Erhard-Berufskolleg	0,00 €	332.154,66 €	0,00 €	0,00 €	332.154,66 €	
Umbau ehem. Feuerwehrgerätehaus Wewelsburg f. Kulturamt	0,00 €	45.184,51 €	0,00 €	0,00 €	45.184,51 €	
Büro-Container	0,00 €	5.081,30 €	0,00 €	0,00 €	5.081,30 €	

Tiefbaubereich:						
Kreisstr. K16; Rad- und Gehweg zwischen Ahden und Brenken (Inv.Nr. 108.690025)	14.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.800,00 €	
Kreisstr. K 34; Radweg Weiberg – Hegensdorf (Inv.Nr. 109.690007)	5.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.400,00 €	
Kreisstr. K38; Rad- und Gehweg Dahl – Schwaney (Inv.Nr. 110.690001)	70.932,50 €	46.435,27 €	0,00 €	0,00 €	117.367,77 €	
Kreisstr. K13; 3. Bauabschnitt Rad-/Gehweg Herbram- Herbram-Wald (Inv.Nr. 112.690002)	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	
Kreisstr. K46; Radweg Hövelhof (Inv.Nr. 115.690002)	1.096,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.096,44 €	
Kreisstr. K1/K2: Ortsdurchfahrt Dörenhagen	8.836,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.836,17 €	
Brücke K 28 DB	25.974,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.974,03 €	
Umbau OD Ostenland K 97 und K 6	34.826,25 €	6.403,39 €	0,00 €	0,00 €	41.229,64 €	
K7, Abschnitt 1, Wasserskisee	1.842,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.842,72 €	
K35 OD Büren-Harth	5.600,85 €	4.026,55 €	0,00 €	0,00 €	9.627,40 €	
RG K61/B64	30.778,13 €	0,00 €	0,00 €	-30.778,13 €	0,00 €	A 1.2.3.5
K40 Kreisverkehr	579.078,69 €	29.330,25 €	-608.408,94 €	0,00 €	0,00 €	
K1 OD Dörenhagen	432.922,65 €	71.498,03 €	0,00 €	-432.922,65 €	71.498,03 €	A 1.2.3.5
Brücke K 1 über WL Sauer bei Lichtenau-Attein	26.406,58 €	0,00 €	0,00 €	-26.406,58 €	0,00 €	A 1.2.3.2
K8, Rad-Gehweg Grunderwerb III.BA	258,33 €	0,00 €	0,00 €	-258,33 €	0,00 €	A 1.2.3.1
K8, Rad-Gehweg Baukosten III.BA	7.440,00 €	0,00 €	0,00 €	-7.440,00 €	0,00 €	A 1.2.3.5
Brücke K 38 über die Lippe bei Marienloh	6.812,79 €	24.520,40 €	0,00 €	0,00 €	31.333,19 €	
K1 OD Dörenhagen (Grunderwerb)	229,71 €	0,00 €	0,00 €	-229,71 €	0,00 €	A 1.2.3.1
K 13 Grundsteinheim - Verkehrssicherungsmaßnahmen	9.072,87 €	3.256,68 €	0,00 €	0,00 €	12.329,55 €	
K4, III. BA (Grunderwerb)	0,00 €	109,48 €	0,00 €	0,00 €	109,48 €	
K4, III. BA (Baumaßnahme)	0,00 €	348,00 €	0,00 €	0,00 €	348,00 €	
K 38 Dahl-Schwaney (Rad- und	8.927,18 €	175.568,25 €	0,00 €	0,00 €	184.495,43 €	
K 37, Neubau Radweg	0,00 €	8.843,49 €	0,00 €	0,00 €	8.843,49 €	
Grunderwerb i.R. Rad- und Gewegbau	0,00 €	658.060,38 €	0,00 €	0,00 €	658.060,38 €	
sonstige Maßnahmen						
Grundstücke im Flurbereinigungsverfahren	1.045.965,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.045.965,79 €	
Lautsprecheranlage Schulzentrum	117.450,88 €	64.562,01 €	0,00 €	0,00 €	182.012,89 €	
Summe	10.173.836,85 €	6.456.396,36 €	-608.408,94 €	-815.007,24 €	15.206.817,03 €	

A 1.3	Finanzanlagen	143.061.053,87 €
		Vorjahr: 129.511.938,03 €

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

Im Gegensatz zum Sachanlagevermögen unterliegen Finanzanlagen nicht der Systematik regelmäßiger bzw. planmäßiger Abschreibungen. Hier greift die Vorschrift des § 36 Abs. 6 KomHVO NRW, wonach außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen sind, wenn ein nicht regelmäßig abzuschreibender Vermögensgegenstand dauerhaft an Wert verloren hat. Für Finanzanlagen gilt gem. § 36 Abs. 6 Satz 2 KomHVO NRW, dass außerplanmäßige Abschreibungen auch dann vorgenommen werden können, wenn eine Wertminderung einen nicht dauerhaften Charakter hat. Hier besteht somit ein Bewertungswahlrecht. Die Abschreibungen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage und damit ergebnisneutral zu verrechnen.

Die Finanzanlagen untergliedern sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in die Bilanzposten

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

Gegenüber dem Vorjahr hat sich der für die Finanzanlagen ausgewiesene Ansatz um rd. 13,55 Mio. EUR erhöht. Die Sachverhalte, die zu dieser Veränderung geführt haben, werden unter den nachfolgenden Bilanzposten erläutert.

A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	472.603,28 €
	Vorjahr:	472.603,28 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
1. Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH, Büren-Ahden	1,00 €	1,00 €
2. Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (NPH), Paderborn	472.602,28 €	472.602,28 €
Gesamt	472.603,28 €	472.603,28 €

Bei dieser Bilanzposition haben sich im Vergleich zum Vorjahr keine Änderungen ergeben.

A 1.3.2	Beteiligungen	18.301.647,69 €
	Vorjahr:	18.301.136,40 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

Name und Sitz des Unternehmens	Buchwerte		zusätzliche Angaben nach § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO)			
	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021	Jahresabschlussstichtag	Beteiligungsquote	Jahresergebnis	Eigenkapital
1. Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Ostwestfalen-Lippe (CVUA-OWL), Detmold	284.907,64 €	284.907,64 €	31.12.2020	7,14%	-220.062,53 €	4.229.567,60 €
2. Deutscher Jugendwandertag 2020 gGmbH (ehem. Deutscher Wandertag 2015 gGmbH), Paderborn	11.000,00 €	11.000,00 €	31.12.2020	43,48%	5.639,98 €	8.097,77 €
3. Gemeindeforstamtsverband Willebadessen, Willebadessen	4.874,53 €	4.874,53 €	31.12.2020	1,86%	41.228,59 €	401.498,93 €
4. GKD Paderborn (Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn), Paderborn	1.167.804,72 €	1.167.804,72 €	31.12.2020	28,21%	-210.310,19 €	10.875.520,80 €
5. Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH, Bad Wünnenberg	1,00 €	1,00 €	31.12.2020	16,00%	731.701,86 €	7.324.865,14 €
6. Landestheater Detmold GmbH, Detmold	8.423,10 €	8.423,10 €	31.07.2021	0,30%	1.342.171,93 €	6.397.280,26 €
7. OstWestfalenLippe GmbH, Bielefeld	23.543,95 €	23.543,95 €	31.12.2020	7,14%	80.455,90 €	665.312,77 €
8. Paderborner Kommunalbetriebe GmbH, Paderborn	117.000,00 €	117.000,00 €	31.12.2020	5,50%	-200.686,25 €	103.821.373,90 €
9. PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH, Berlin	2.500,00 €	2.500,00 €	31.12.2020	0,25%	6.302.937,59 €	20.235.194,75 €
10. Radio Paderborn Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG, Paderborn	96.316,63 €	96.316,63 €	31.12.2020	12,50%	632.942,56 €	1.152.942,56 €
11. Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn, Paderborn	1,00 €	1,00 €	entf.	25,42%	-	-
12. Stiftung Kloster Dalheim, Lichtenau-Dalheim	1,00 €	1,00 €	entf.	-	-	-
13. Studieninstitut für Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland, Soest	3.817,71 €	3.817,71 €	31.12.2020	14,29%	-110.506,43 €	552.386,95 €
16. Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele - GmbH, Paderborn	1,00 €	1,00 €	31.07.2020	43,95%	-60.015,41 €	0,00 €
17. Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH i.L., Dortmund	384,40 €	384,40 €	31.12.2020	1,64%	-1.797,58 €	32.897,04 €
18. Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH, Essen	0,00 €	511,29 €	30.06.2021	0,40%	-170.269,49 €	104.308,49 €
19. Wege durch das Land gemeinnützige GmbH, Detmold	11.000,00 €	11.000,00 €	31.12.2020	11,11%	1.300,57 €	120.820,24 €
20. Westfalen-Weser Energie GmbH & Co.KG, Paderborn	16.561.100,00 €	16.561.100,00 €	31.12.2020	2,27%	40.706.704,97 €	604.339.670,00 €
21. Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg / Büren, Bad Wünnenberg	1,00 €	1,00 €	31.12.2020	23,08%	-13.935,56 €	132.300,82 €
22. Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge, Detmold	8.457,72 €	8.457,72 €	31.12.2020	26,09%	81,41 €	97.735,90 €
23. Zweckverband Wertstofffassung und -verwertung Paderborner Land, Paderborn	1,00 €	1,00 €	31.12.2019	9,09%	-6.714,73 €	14.183,68 €
	18.301.136,40 €	18.301.647,69 €				

A 1.3.3	Sondervermögen	6.179.630,19 €
	Vorjahr:	6.179.630,19 €

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

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

Der Wert des Sondervermögens bleibt im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

A 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		118.106.172,71 €
	Vorjahr:	104.557.568,16 €

Unter dieser Position sind Wertpapiere anzusetzen, die keine Anteile an verbundenen Unternehmen oder Beteiligungen darstellen. Sie stellen eine Kapitalanlage aus den dem Kreis Paderborn gehörenden Finanzmitteln mit einer beabsichtigten Haltedauer von mehr als einem Jahr dar.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
RWE AG, Essen	44.039.310,69 €	45.504.315,24 €
kww-Versorgungsfonds	60.518.257,47 €	72.601.857,47 €
	104.557.568,16 €	118.106.172,71 €

RWE-Aktien

Der Kreis Paderborn hält insgesamt 1.273.917 RWE-Stammaktien, die im Jahresabschluss 2020 mit einem Buchwert von 34,57 EUR/ Stück ausgewiesen worden sind. Diesem Buchwert liegen mehrere außerplanmäßige Abschreibungen gemäß dem ehemaligen § 35 Abs. 5 GemHVO NRW aufgrund dauernder Wertminderung in den vorangegangenen Jahren, zuletzt im Jahresabschluss 2015 über 14,90 EUR je Aktie, zugrunde. Ursprünglich waren in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 ein Bestand von 1.217.660 St. Aktien mit einem Buchwert in Höhe von 87,30 EUR je Aktie und im Jahresabschluss zum 31.12.2009 ein Zugang von 56.257 St. Aktien mit einem Buchwert in Höhe von 60,85 EUR je Aktie bewertet worden.

Nach § 36 Abs. 9 KomHVO NRW ist, wenn die Gründe für eine Wertberichtigung in späteren Haushaltsjahren wegfallen, eine Zuschreibung in Höhe der Werterhöhung vorzunehmen.

Zuletzt im Jahresabschluss 2020 konnte eine Zuschreibung in Höhe von 15,60 EUR je Aktie, insgesamt also 19.873.105,20 EUR, vorgenommen und die RWE-Aktien mit 34,57 € je Aktie bewertet werden.

Der Schlusskurs im Börsenjahr 2021 wurde am 30. Dezember mit 35,72 EUR festgestellt. In der Handreichung der GPA zu einer außerplanmäßigen Abschreibung auf Finanzanlagen des Anlagevermögens wird auf der Seite 3 darauf verwiesen, dass die dort gegebenen Empfehlungen und Hinweise hinsichtlich der Auslegung des damaligen § 35 Abs. 5 GemHVO aus der handelsrechtlichen Literatur abgeleitet seien. Als Begründung wird angeführt, dass die Regelung des § 35 Abs. 5 GemHVO an die Regelung im Handelsgesetzbuch (HGB) angelehnt sei und daher auch die dortigen Auslegungen und Rechtsprechungen hilfsweise herangezogen werden könnten. Die Regelung des § 36 Abs. 9 KomHVO und § 253 Abs. 5 Satz 1 HGB beinhalten gleichsam die Regelung, dass eine Zuschreibung vorzunehmen ist, sofern die Gründe für den niedrigeren Wertansatz nicht mehr bestehen. Insofern kann hier die Auffassung vertreten werden, dass sich die Regelung des § 36 Abs. 9 KomHVO an die Regelung im HGB anlehnt. In Ermangelung weiterer Hinweise der KomHVO, welche Gründe dazu führen, eine in der Vergangenheit durchgeführte Wertminderung zumindest zum Teil durch eine Zuschreibung aufzuheben, kann daher aufgrund der Anlehnung an die handelsgesetzliche Regelung ebenfalls die handelsrechtliche Literatur und dortige Auslegung herangezogen werden. Die handelsrechtliche Voraussetzung eines Wegfalls der ursprünglichen Gründe zur Durchführung einer Zuschreibung wird in der handelsrechtlichen Literatur als missverständliche Formulierung bezeichnet. Tatsächlich komme es auf den konkreten

Grund für die erfolgte Abschreibung nicht an; vielmehr sei allein maßgeblich, ob der Wert des Vermögensgegenstandes wieder über den nach Vornahme der Abschreibung anzusetzenden Buchwert gestiegen sei. Dieser handelsrechtlichen Kommentierung folgend stellt sich der Sachverhalt wie folgt dar:

34,57 EUR	Buchwert im Jahresabschluss 2020	<	35,72 EUR	Wert am 31. Dezember 2021
-----------	----------------------------------	---	-----------	---------------------------

Die Höhe des zuschreibungspflichtigen Betrages bestimmt sich nach § 36 Abs. 9 KomHVO. Danach ist der Betrag der Abschreibung im Umfang der Werterhöhung zu berichtigen. Die Werterhöhung beträgt 1,15 EUR / Aktie, mithin 1.465.004,55 EUR für den gesamten Aktienbestand (1,15 EUR / Aktie x 1.273.917 Aktien). Die Wertberichtigung ist gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

kvw-Versorgungsfonds

Die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe in Münster (kvw) bieten ihren Mitgliedern mit dem kwv-Versorgungsfonds ein Instrument für den Aufbau fungiblen Vermögens zur Deckung künftiger Pensionslasten für die Beamtinnen und Beamten kommunaler Arbeitgeber an. Im Laufe des Jahres 2021 hat der Kreis Paderborn hierzu rd. 5,16 Mio. EUR in den Versorgungsfonds umgebucht (vgl. Erläuterungen zu Zeilen 20 und 27 der Finanzrechnung).

Weiterhin werden unter dieser Bilanzposition rd. 6,92 Mio. EUR im Pensionsfonds mittelfristig angelegte liquide Mittel ausgewiesen. Diese Mittel, die im Laufe des Jahres 2020 in den Pensionsfonds eingezahlt und im Jahresabschluss 2020 zunächst unter der Bilanzposition A 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens ausgewiesen wurden, sind aufgrund des nun längerfristigen Anlagezeitraums zum 31.12.2021 unter dieser Bilanzposition auszuweisen.

A 1.3.5	Ausleihungen	1.000,00 €
	Vorjahr:	1.000,00 €

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

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

Beim Kreis Paderborn ist in 2021 nur die Bilanzpositionen „Sonstige Ausleihungen“ besetzt.

Veränderungen zum Vorjahr haben sich nicht ergeben.

A 1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €
Vorjahr:	0,00 €

Diese Bilanzposition bleibt im Jahr 2021 unbesetzt.

A 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.000,00 €
Vorjahr:	1.000,00 €

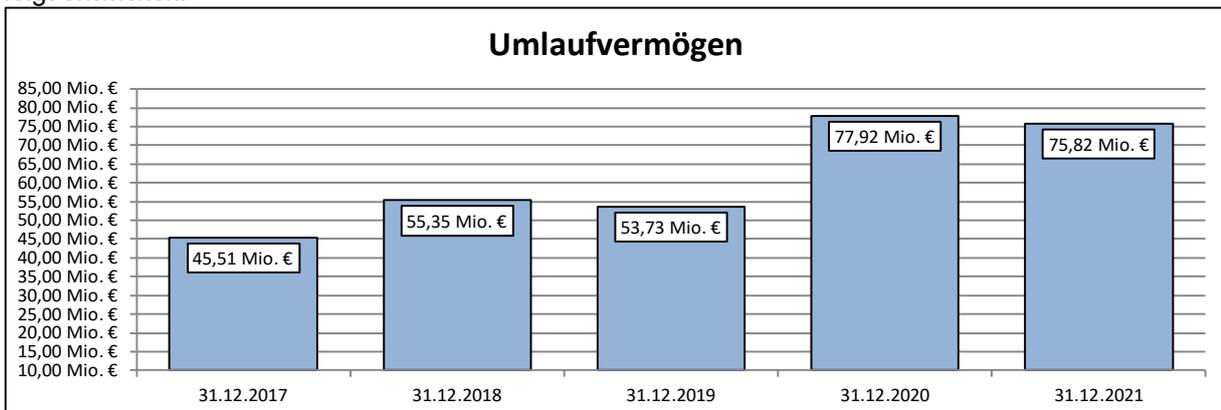
Unter diesem Posten wird der Genossenschaftsanteil des Kreises Paderborn an der Breitband OWL eG in Höhe von 1.000,00 EUR ausgewiesen.

A 2 Umlaufvermögen	75.824.220,66 €
Vorjahr:	77.916.615,83 €

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

Insbesondere sind hier die Vorräte, die Forderungen, die Wertpapiere des Umlaufvermögens und die liquiden Mittel zu nennen.

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



A 2.1	Vorräte	215.403,79 €
		Vorjahr: 191.041,58 €

Unter dem Bilanzposten „Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren“ werden nur die wesentlichen Vorräte des Kreises Paderborn ausgewiesen. Dies sind die Material- und Lagerbestände im Bereich Feuer-schutz, Rettungsdienst, Gesundheitsamt und Straßenverkehrsamt sowie die Treibstoff- und Streusalz-bestände der Bauhöfe. Die Vorratsbestände werden im Rahmen einer Stichtagsinventur erfasst.

Zum 31.12.2021 ergeben sich folgende Bilanzwerte:

	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
Vorräte des Feuerschutzes	9.293,08 €	9.028,60 €
Medizinische Versorgung durch den Krankentransport und Rettungsdienst	85.913,20 €	84.002,73 €
Medikamente und Arzneimittel im Gesundheitsamt	0,00 €	0,00 €
Vorräte an Fahrzeugplaketten und Zulassungs- dokumenten im Straßenverkehrsamt	14.701,40 €	14.855,59 €
Vorräte der Bauhöfe Harth, Lichtenau, Klausheide	81.133,90 €	107.516,87 €
	191.041,58 €	215.403,79 €

A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	42.361.778,88 €
		Vorjahr: 46.777.464,67 €

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

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

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

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

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

Insgesamt wurden über alle Forderungsarten Wertberichtigungen in Höhe von 1,67 Mio. EUR vorgenommen.

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

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

Der Forderungsbestand beträgt nach Wertberichtigung 42,24 Mio. EUR und ist damit gegenüber dem Vorjahr um 4,54 Mio. EUR gesunken. Die Sachverhalte, die zu dieser Veränderung geführt haben, werden unter den nachfolgenden Bilanzposten erläutert.

A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	31.590.559,93 €
		Vorjahr: 26.043.392,09 €

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

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

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

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

Forderungsart	Forderungsbestand 31.12.2020	Forderungsbestand 31.12.2021
Forderungen aus Dienstleistungen	2.752.869,09 €	3.180.495,53 €
Forderungen aus Transferleistungen	17.402.124,54 €	17.600.362,55 €
sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	12.779.388,18 €	17.992.452,91 €
Summen	32.934.381,81 €	38.773.310,99 €
./.. Pauschalwertberichtigung	1.171.926,00 €	1.533.224,00 €
./.. zweifelhafte Forderungen	5.719.063,72 €	5.649.527,06 €
Werthaltige Forderungen	26.043.392,09 €	31.590.559,93 €

Die Pauschalwertberichtigung verteilt sich auf die vorgenannten Forderungsarten wie folgt:

Forderungen aus Dienstleistungen:	286.915,20 EUR
Forderungen aus Transferleistungen	52.166,40 EUR
Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	1.194.142,40 EUR

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

Befristete Niederschlagung von Forderungen	863.111,98 EUR
Rückforderungen Jobcenter	4.786.415,08 EUR

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

Der Forderungsbestand des Jobcenters von 6.263.470,61 EUR wurde in Höhe von 4.786.415,08 EUR wertberichtigt. Bei diesen Forderungen handelt es sich um Rückforderungen bei den Kosten der Unterkunft für SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Diese Rückforderungen erfolgen durch das Jobcenter für den Kreis Paderborn, stellen aber wirtschaftliches Eigentum des Kreises Paderborn dar.

A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	9.846.993,84 €
	Vorjahr:	18.750.345,52 €

Zu den privatrechtlichen Forderungen zählen die Geschäftsvorgänge, bei denen der Kreis Paderborn nicht in seiner hoheitlichen Funktion auftritt, sondern bei denen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Forderungsart	Forderungsbestand 31.12.2020	Forderungsbestand 31.12.2021
privatrechtliche Forderungen	19.106.039,40 €	10.242.671,00 €
./. Pauschalwertberichtigung	106.074,00 €	138.776,00 €
./. zweifelhafte Forderungen	249.619,88 €	256.901,16 €
Werthaltige Forderungen	18.750.345,52 €	9.846.993,84 €

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

Die Forderungen resultieren im Wesentlichen aus zum Bilanzstichtag offenen Posten aus Dienstleistungen gegenüber dem privaten Bereich in Höhe von 0,83 Mio. EUR (3,32 Mio. EUR), aus der Abrechnung Gebührenhaushalt Rettungsdienst in Höhe von 2,16 Mio. EUR (1,99 Mio. EUR), aus Vorschusszahlungen an Krankenkassen in Höhe von 4,06 Mio. EUR (3,2 Mio. EUR) und aus sonstigen Forderungen in Höhe von 2,56 Mio. EUR (8,0 Mio. EUR). In Klammern: Stand am 31.12.2020.

A 2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	924.225,11 €
	Vorjahr:	1.983.727,06 €

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

In dem Bilanzansatz sind im Wesentlichen der Bestand an debitorischen Kreditoren (198,1 TEUR) und ein grundsätzlich der Rückforderung unterliegender, noch nicht vollständig verwendeten Teilbetrag aus einem Investitionskostenzuschuss (747,8 TEUR) enthalten.

Bei diesem Bilanzposten wurde keine Wertberichtigung vorgenommen.

A 2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	8.748.900,00 €
	Vorjahr:	12.083.600,00 €

Unter diesem Bilanzposten sind regelmäßig Wertpapiere mit einem geplanten Anlagezeitraum von weniger als einem Jahr anzusetzen. Ebenfalls sind hier die „Sonstigen Einlagen“ auszuweisen. Hierbei handelt es sich um Einlagen bei Banken, bei denen eine Umwandlung in Bargeld nicht ohne Beschränkung oder Gebühren möglich ist.

Der Kreis Paderborn weist unter diesem Posten eine für einen vorübergehenden Zeitraum zur Liquiditätssicherung in den kvw-Versorgungsfonds eingezahlte Einlage aus. Bei Liquiditätseingüssen würde wieder auf diese Mittel zurückgegriffen.

A 2.4	Liquide Mittel	24.498.137,99 €
	Vorjahr:	18.864.509,58 €

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

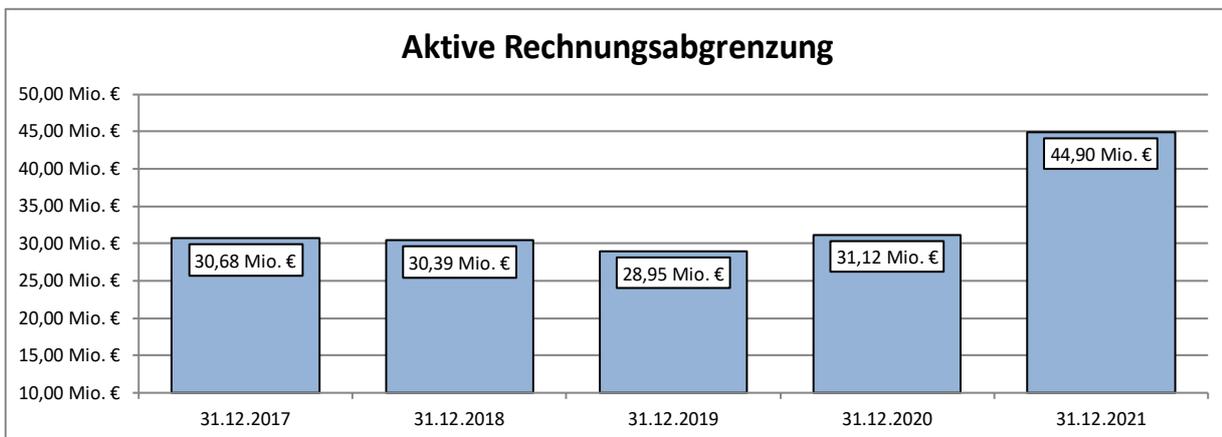
	Stand am 31.12.2021
Girokonten	
Sparkasse Paderborn-Detmold	21.709.397,48 €
Verbundvolksbank OWL eG	2.557.921,41 €
Deutsche Bank AG	8.099,25 €
Zwischensumme Girokonten	24.275.418,14 €
Tagesgelder	
Sparkasse Paderborn-Detmold	0,00 €
Verbundvolksbank OWL eG	0,00 €
Zwischensumme Tagesgeldkonten	0,00 €
Schulgirokonten	
Ludwig-Erhard-Berufskolleg	3.511,59 €
Berufskolleg Schloß Neuhaus	39.564,04 €
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg PB	57.280,09 €
Gregor-Mendel-Berufskolleg	3.702,47 €
Helene-Weber-Berufskolleg	37.075,80 €
Astrid-Lindgren-Schule	10.244,35 €
Erich-Kästner-Schule	20.134,40 €
Hermann-Schmidt-Schule	33.072,43 €
Zwischensumme Schulgirokonten	204.585,17 €
Schwebeposten	
Barkassen	
Handvorschuss-/ Wechselgeldkassen	4.687,49 €
fremde liquide Mittel	
Sparkasse Paderborn-Detmold (Amtsvormundschaften)	13.447,19 €
Gesamt	24.498.137,99 €

Die Ermittlung dieses Bestands fußt auf den Saldenbestätigungen der Banken sowie den Meldungen der Ämter über die Bestände der Barkassen.

A 3	Aktive Rechnungsabgrenzung	44.896.676,77 €
		Vorjahr: 31.119.649,41 €

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

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



Unter dieser Bilanzposition sind folgende Sachverhalte zu erfassen:

- 1) Vor dem Abschlussstichtag getätigte Auszahlungen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 43 Abs. 1 KomHVO NRW),
- 2) Geleistete Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen an Dritte, an denen der Kreis Paderborn nicht das wirtschaftliche Eigentum hat, und bei denen der Kreis Paderborn die Förderung (Zuwendung) mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden hat (§ 44 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW).

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

	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
Aktive RAP im Sinne von § 43 Abs. 1 KomHVO NRW (transitorische Rechnungsabgrenzung)	5.799.768,95 €	6.225.116,90 €
Aktive RAP im Sinne von § 44 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW (Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung)	25.319.880,46 €	38.671.559,87 €
	31.119.649,41 €	44.896.676,77 €

Die gemäß § 43 Abs. 1 KomHVO NRW vorgenommene Abgrenzung beruht im Wesentlichen auf im Dezember 2021 geleistete Auszahlungen für den Monat Januar 2022 für:

Zusammensetzung der <u>transitorischen</u> Rechnungsabgrenzung	Stand am 31.12.2021
Sozialhilfeleistungen 01/2022	4.041.271,40 €
Unterhaltsvorschusszahlungen	529.248,76 €
Beamtenbesoldung 01/2022	1.128.813,41 €
Vorableistungen Krankenversicherung	7.040,48 €
Sonstige	518.742,85 €
Gesamt	6.225.116,90 €

Bei den gemäß § 44 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW vorgenommenen Abgrenzungen handelt es sich zum einen um Investitionszuschüsse, die der Kreis Paderborn aus eigenen Mitteln an Dritte vergibt sowie um investive Zuwendungen, die der Kreis Paderborn (z.B. vom Land NRW) erhält und dann durch einen eigenen Zuwendungsbescheid an Dritte (z.B. einer kreisangehörigen Kommune) zur Erfüllung kommunaler Aufgaben weiterleitet.

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

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

Zusammensetzung der <u>Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtungen</u>	Stand am 31.12.2021
Zuwendungen für den Ausbau von Kindertageseinrichtungen	20.729.520,98 €
Zuwendungen zum Ausbau von Jugendeinrichtungen	38.406,02 €
Zuwendungen zum Ausbau von Begegnungsstätten	3.982,21 €
Zuwendungen zum Ausbau von Sportstätten	31.124,58 €
ARAP Breitbandausbau Kommunen	14.498.064,19 €
Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen, an denen der Kreis Paderborn kein wirtschaftliches Eigentum erwirbt	2.212.396,45 €
Zuwendungen aus dem Konjunkturpaket II an das MZG Westfalen und dem Beruflichen Trainingszentrum Benhauser Feld gGmbH	1.122.067,32 €
Zuwendungen zur Erstausrüstung der Zukunftsmeile Fürstenallee	35.998,12 €
Gesamt	38.671.559,87 €

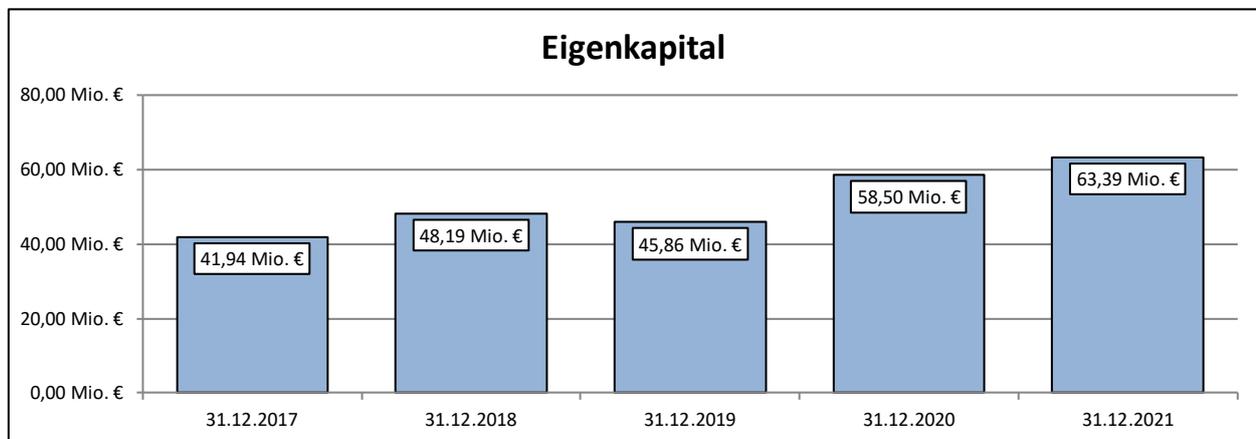
Bei den hier abgegrenzten Zuschüssen handelt es sich größtenteils um die Weitergabe von Zuwendungen, die der Kreis Paderborn selbst von Dritten erhalten hat. Diese werden in der Bilanz unter dem Posten „Passive Rechnungsabgrenzung“ mit einem Buchwert von 35,17 Mio. EUR ausgewiesen.

4.2 PASSIVA

P 1	Eigenkapital	63.389.899,73 €
	Vorjahr:	58.500.540,73 €

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

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



Die Erläuterung für die Veränderung des Eigenkapitals gegenüber dem Haushaltsjahr 2020 erfolgt in den nachstehenden einzelnen Eigenkapitalpositionen.

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

	Ist-Wert	Planwert	Planwert	Planwert	Planwert
	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bestand der Ausgleichsrücklage nach Ergebnisverwendung	15.117.494	12.117.494	9.117.494	7.117.494	5.117.494
Bestand der Allgemeinen Rücklage nach Ergebnisverwendung und unmittelbaren Verrechnungen	48.272.406	48.278.406	48.281.406	48.284.406	48.287.406
Summe Eigenkapital	63.389.900	60.395.900	57.398.900	55.401.900	53.404.900
<u>Nachrichtlich:</u>	Ist-Wert	Planwert	Planwert	Planwert	Planwert
	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresüberschuss (+) Jahresfehlbetrag (-)	+3.403.689	-3.000.000	-3.000.000	-2.000.000	-2.000.000
unmittelbare Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW	+1.485.670	+6.000	+3.000	+3.000	+3.000

P 1.1	Allgemeine Rücklage	48.272.406,17 €
	Vorjahr:	46.786.736,51 €

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

Die allgemeine Rücklage weist zum 31.12.2021 mit 48,27 Mio. EUR gegenüber der Vorjahresbilanz (46,79 Mio. EUR) einen um 1,48 Mio. EUR höheren Bestand aus. Diese Veränderung ist auf Wertkorrekturen zurückzuführen.

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind bestimmte Erträge und Aufwendungen ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Als Voraussetzung benennt die Vorschrift dazu den Abgang und die Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie Wertveränderungen von gemeindlichen Finanzanlagen.

Im Haushaltsjahr 2021 haben folgende Verrechnungen zu einer Veränderung der allgemeinen Rücklage geführt:

Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	+ 80.843,18 €
Erträge aus der Wertberichtigung (Zuschreibung) auf Finanzanlagen	+1.465.004,55 €
Aufwand aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	- 60.178,07 €
Aufwand aus der Wertberichtigung (Abschreibung) auf Finanzanlagen	0,00 €
Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage	+1.485.669,66 €

P 1.2	Sonderrücklagen	0,00 €
	Vorjahr:	0,00 €

Als Sonderrücklagen sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen zu bilanzieren, wenn der Zuwendungsgeber deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 44 Abs. 4 Satz 1 KomHVO NRW).

Derartige Zuwendungen sind beim Kreis Paderborn nicht vorhanden.

P 1.3	Ausgleichsrücklage	11.713.804,22 €
	Vorjahr:	13.604.327,75 €

Gemäß § 56 a der Kreisordnung NRW (KrO NRW) ist eine Ausgleichsrücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist.

Die Veränderungen zum Vorjahr resultieren aus der bilanziellen Verbuchung des Abschlussergebnisses 2020 mit einem Jahresfehlbetrag von 1.890.523,53 EUR. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 20.12.2021 diese Ergebnisverwendung beschlossen.

P 1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.403.689,34 €
		Vorjahr: -1.890.523,53 €

Diese Position ergibt sich aus der Ergebnisrechnung, die alle Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres aufzeigt. Das Ergebnis des Kreises Paderborn für das Jahr 2021 beläuft sich auf einen Jahresüberschuss in Höhe von 3.403.689,34 EUR.

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

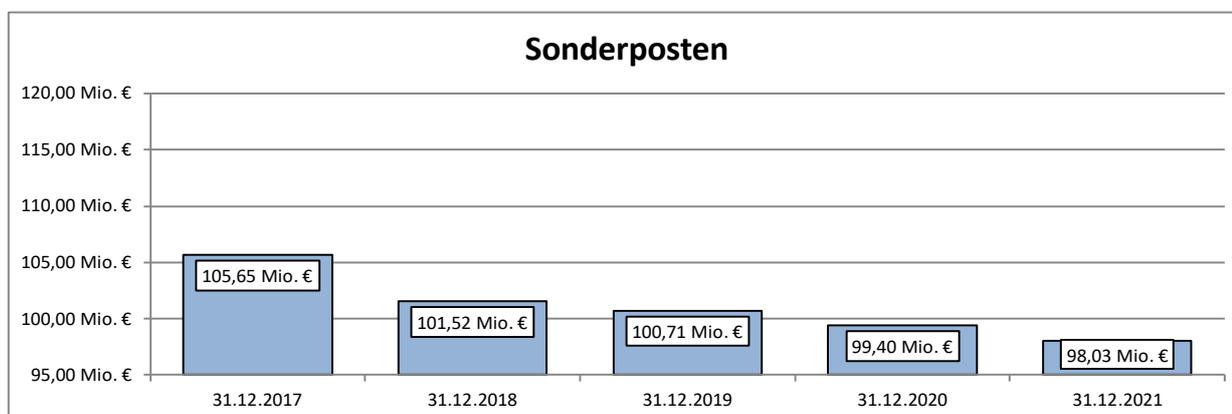
Die Verwaltung wird dem Kreistag vorschlagen, den Jahresüberschuss 2021 der Ausgleichsrücklage nach § 56 a KrO NRW zuzuführen.

P 2	Sonderposten	98.032.920,72 €
		Vorjahr: 99.402.192,99 €

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

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

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



Die sich gegenüber dem Haushaltsjahr 2020 ergebenden Änderungen werden in den nachstehenden Sonderpostenpositionen erläutert.

P 2.1	Sonderposten für Zuwendungen	96.958.451,69 €
		Vorjahr: 98.478.677,61 €

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

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

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

Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Umbuchungen 2021	ertragswirks. Auflösung	Stand am 31.12.2021
Sonderposten für Zuwendungen	98.478.677,61 €	4.118.627,83 €	24.784,14 €	0,00 €	5.614.069,61 €	96.958.451,69 €

Die Zugänge in 2021 ergeben sich aus projektbezogen gewährten Zuwendungen und Pauschalzuwendungen.

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

Im Unterschied hierzu sind die pauschal gewährten Zuwendungen nicht an die Anschaffung oder Herstellung bestimmter Vermögensgegenstände geknüpft. Hier steht die Zuordnung der pauschal gewährten Zuwendung zum Vermögensgegenstand im Ermessen und in der Verantwortung des Kreises. In 2021 wurden an zu dieser Förderform gehörenden Mitteln im Wesentlichen rd. 1,79 Mio. EUR aus der Schulpauschale dem Sonderposten für Zuwendungen zugeführt:

P 2.2	Sonderposten für Beiträge	0,00 €
		Vorjahr: 0,00 €

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

P 2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00 €
		Vorjahr: 0,00 €

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

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

Im Jahresabschluss 2021 schließt der Gebührenhaushalt „Rettungsdienst“ mit einem Fehlbetrag in Höhe von 165.975,94 € EUR. Zusammen mit den Fehlbeträgen aus 2019 (257.530,27 EUR) und 2020 (1.735.581,35 EUR) ergibt sich eine fortgeschriebene Kostenunterdeckung von insgesamt 2.159.087,56 EUR, die als Forderung bilanziell ausgewiesen wird. Dieser Fehlbetrag soll in den folgenden Haushaltsjahren ausgeglichen werden. Die Kostenunterdeckung ist daher nach § 44 Abs. 6 KomHVO NRW im Anhang anzugeben.

P 2.4	Sonstige Sonderposten	1.074.469,03 €
		Vorjahr: 923.515,38 €

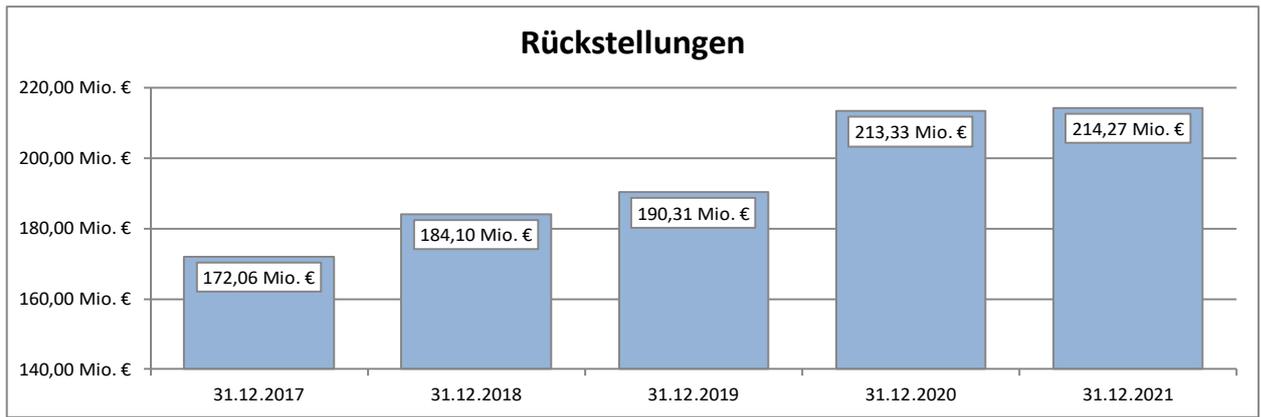
Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der in 2021 erfolgten investiven Verwendung für Fördermitteln aus dem Programm „Gute Schule 2020“ (Zugang in Höhe von 507,2 TEUR). Demgegenüber stehen Auflösungen von Sonderposten in Höhe der auf die aktivierten Vermögensgegenstände erfolgten Abschreibungen (356,1 TEUR).

P 3	Rückstellungen	214.273.767,51 €
		Vorjahr: 213.329.823,80 €

Nach § 88 GO NRW sind für dem Grunde oder der Höhe nach ungewisse Verbindlichkeiten, für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts unbestimmte Aufwendungen Rückstellungen in angemessener Höhe zu bilden. Durch die Bildung von Rückstellungen werden die Aufwendungen der Verursachungsperiode (Haushaltsjahr) zugerechnet, obwohl die entsprechenden Leistungen erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen.

Die zulässigen Rückstellungsarten sind in § 37 KomHVO NRW abschließend aufgezählt. Hiernach werden Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Deponien und Altlasten, Instandhaltungsrückstellungen, Rückstellungen für ungewisse Verpflichtungen und Drohverlustrückstellungen unterschieden. Für diese Rückstellungen besteht, soweit die jeweiligen Voraussetzungen gegeben sind, eine Passivierungspflicht.

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



Die Summen der im Jahresabschluss 2021 enthaltenen Rückstellungsarten sowie die Entwicklung zum Vorjahr durch Inanspruchnahme, Zuführungen und Auflösungen ergeben sich aus dem, dem Anhang als Anlage 4 beigefügten Rückstellungsspiegel.

P 3.1	Pensionsrückstellungen	191.421.220,00 €
		Vorjahr: 186.189.284,00 €

Nach § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind alle Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen.

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

Zum Stichtag 31.12.2021 hat die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster für den Kreis Paderborn eine versicherungsmathematische Bewertung seiner Pensions- und Beihilfeverpflichtungen auf der Basis der dort zur Verfügung stehenden persönlichen Daten der aktiven Beamten und Beamtinnen des Kreises Paderborn sowie der Versorgungsempfänger/innen des Kreises Paderborn durch die Heubeck AG vornehmen lassen.

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

Die Bewertung erfolgt mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck. Für die Höhe der Versorgung werden die ab dem 31.12.2021 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht.

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

Zusammensetzung und Entwicklung der Pensions- und Beihilferückstellungen:

	Stand am 31.12.2020	Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Zuführung	Stand am 31.12.2021
Pensionsverpflichtungen Aktive	60.089.336,00 €	0,00 €	0,00 €	-7.800.623,00 €	6.933.251,00 €	59.221.964,00 €
Pensionsverpflichtungen Versorgungsempfänger	82.642.557,00 €	3.190.519,00 €	0,00 €	7.800.623,00 €	0,00 €	87.252.661,00 €
Beihilfeverpflichtungen Aktive	16.699.238,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.184.935,00 €	1.871.695,00 €	16.385.998,00 €
Beihilfeverpflichtungen Versorgungsempfänger	26.758.153,00 €	382.491,00 €	0,00 €	2.184.935,00 €	0,00 €	28.560.597,00 €
	186.189.284,00 €	3.573.010,00 €	0,00 €	0,00 €	8.804.946,00 €	191.421.220,00 €

Der Wert der Rückstellungen hat sich in der Bilanz 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 5,23 Mio. EUR erhöht.

Bei den Umbuchungen in Höhe von rd. 9,99 Mio. EUR handelt es sich um ergebnisneutrale Buchungen. Dadurch werden für die im Laufe des Jahres in Pension gegangenen Beamten die auf dem Rückstellungskonto für Aktive angesammelten Ansprüche dem Rückstellungskonto für Versorgungsempfänger zugeordnet.

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

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

Für die Verpflichtungen zur Nachsorge der vorhandenen Deponiebereiche DK 0 und DK II wird in der Bilanz des AV.E-Eigenbetriebs zum 31.12.2020 eine Rückstellung in Höhe von 67,18 Mio. EUR ausgewiesen.

P 3.3	Instandhaltungsrückstellungen	2.876.542,13 €
	Vorjahr:	3.332.477,99 €

Instandhaltungsrückstellungen werden auf der Grundlage der Regelung in § 37 Abs. 4 KomHVO NRW für unterlassene Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden des Kreises und an Kreisstraßen gebildet. Unterlassen in diesem Sinne sind Maßnahmen dann, wenn sich herausstellt, dass bei im Haushalt veranschlagten Maßnahmen eine Umsetzung aus vom zuständigen Fachamt genannten Gründen nicht mehr rechtzeitig im Jahr erfolgen kann, oder wenn sich unterjährig herausstellt, dass im Einzelfall Unterhaltungsmaßnahmen bei nicht geplanten Maßnahmen notwendig sind und der über- bzw. außerplanmäßigen Mittelbereitstellung zugestimmt worden ist, aber eine Abwicklung ebenfalls nicht bis zum Jahresende erreicht werden konnte.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Zuführung	Stand am 31.12.2021
1. Brandschutz Berufsschulzentrum	7.758,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.758,63 €
2. Renovierung der Büroeinrichtung im Kreishaus Paderborn	486.224,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	486.224,08 €
3. Bauunterhaltungsmaßnahmen zur Bestandserhaltung des Kreishauses und des Gesundheitsamtes Paderborn	288.000,00 €	68.869,63 €	0,00 €	0,00 €	219.130,37 €
4. Barrierefreier Zugang / LED-Beleuchtung Wewelsburg	34.000,00 €	3.524,54 €	0,00 €	0,00 €	30.475,46 €
5. Brandschutzmaßnahmen Wewelsburg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
6. Instandhaltung diverser Radwege	385.000,00 €	90.508,01 €	0,00 €	0,00 €	294.491,99 €
7. Installation von Brandschutzklappen in der Lüftungsanlage des Helene-Weber-Berufs- kollegs Paderborn	79.034,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	79.034,88 €
8. Neue Umwälzpumpe und Heizung am BKZ PB	133.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	133.000,00 €
9. Sanierung der Schilderstelle im Straßen- verkehrsamt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €
10. Brandschutzmaßnahmen am / im Kreishaus Paderborn (unterlassene Instandhaltung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	280.000,00 €	280.000,00 €
11. EDV-Netz Hermann-Schmidt-Schule	39.704,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39.704,93 €
12. Dach- und Fassadensanierung Wewelsburg	360.000,00 €	340.863,07 €	0,00 €	180.000,00 €	199.136,93 €
13. Sanierung Fassade und Blitzschutz Kreishaus Büren	124.374,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	124.374,67 €
14. Sanierung Fenster (Anstrich) Wewelsburg	70.524,82 €	25.135,20 €	9.927,55 €	0,00 €	35.462,07 €
15. Sanierung WC-Anlagen Ludwig-Erhard-Berufskolleg	300.000,00 €	277.942,18 €	0,00 €	0,00 €	22.057,82 €
16. Sanierung WC-Anlagen Helene-Weber-Berufskolleg	400.000,00 €	215.549,31 €	0,00 €	0,00 €	184.450,69 €
17. Durchführung W-LAN Fehleranalyse	184.855,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	184.855,98 €
18. Netzwerkertüchtigung an kreiseigenen Schulen	300.000,00 €	3.616,37 €	0,00 €	0,00 €	296.383,63 €
19. Sanierung von div. Brücken	140.000,00 €	140.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
	3.332.477,99 €	1.166.008,31 €	9.927,55 €	720.000,00 €	2.876.542,13 €

Zu 1: Brandschutz Berufsschulzentrum

Die im Jahresabschluss 2016 gebildete Instandhaltungsrückstellung betrug zum Stichtag 31.12.2020 insgesamt 7.758,63 EUR. In 2021 erfolgte keine Inanspruchnahme und laut Mitteilung des Amtes 65 ist noch mit weiteren Zahlungen aus der Rückstellung zu rechnen. Der Restbetrag in Höhe von 7.758,63 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 2: Renovierung der Büroeinrichtung im Kreishaus Paderborn

Mit der Renovierung der Büroeinrichtung im Kreishaus Paderborn wurde 2015 begonnen. Zum Stichtag 31.12.2020 betrug die Rückstellung 486.224,08 EUR. In 2021 konnte die Renovierung nicht weiter fortgeführt werden. Der verbleibende Rückstellungsbetrag i.H.v. 486.224,08 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 3: Bauunterhaltungsmaßnahmen im Kreishaus und Gesundheitsamt Paderborn

Einhergehend mit der Renovierung der Büroeinrichtung im Kreishaus Paderborn wurde in 2015 auch mit der bautechnisch erforderlichen Innensanierung der Büroräume begonnen. Zum Stichtag 31.12.2018 betrug die Rückstellung 305.763,34 EUR. Die bis zum Abschlussstichtag (31.12.2019) entstandenen Instandsetzungskosten betragen 194.412,20 EUR. Der verbleibende Rückstellungsbetrag wurde um 100.000,00 EUR auf 211.351,14 EUR aufgestockt. Bis zum Stichtag 31.12.2020 wurde die Rückstellung in voller Höhe in Anspruch genommen. Für die Sanierung des Gesundheitsamtes ist im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 ein Betrag in Höhe von 288.000,00 EUR zugeführt worden. In 2021 wurde die Rückstellung in Höhe von 68.869,63 EUR in Anspruch genommen. Laut Mitteilung des Amtes 65 ist noch mit weiteren Zahlungen zu rechnen und der Restbetrag ist weiterhin als Rückstellung vorzuhalten.

Zu 4: Barrierefreier Zugang / LED-Beleuchtung Wewelsburg

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2019 neu gebildet wurde. Der Rückstellungsbedarf in Höhe von 34.000,00 EUR für den barrierefreien Zugang und die LED-Beleuchtung wurde vom Amt für Gebäudemanagement angezeigt. Zum Stichtag 31.12.2020 betrug die Rückstellung 34.000,00 EUR. In 2021 wurde die Rückstellung in Höhe von 3.524,54 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag von 30.475,46 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 5: Brandschutzmaßnahmen Wewelsburg

Zuletzt wurde die Rückstellung im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 mit einem Restbetrag in Höhe von 1.273,23 EUR ertragswirksam aufgelöst. Laut Mitteilung des Amtes 65 ist der Rückstellung auf Grund einer Mängelbeseitigung aus einer Sachverständigenprüfung ein weiterer Betrag in Höhe von 90.000,00 EUR zuzuführen.

Zu 6: Instandhaltung diverser Radwege

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 auf Antrag des Kreisstraßenbauamtes neu gebildet wurde. Im Rahmen der in 2020 durchgeführten Zustandserfassung wurde ein Instandhaltungsbedarf an div. Radwegen (insbesondere an den Kreisstraßen 28, 37, 20 und 34) festgestellt, der als bisher unterlassen zu bewerten ist. In 2021 wurde die Rückstellung in Höhe von 90.508,01 EUR in Anspruch genommen. Laut Mitteilung des Amtes 69 ist noch mit weiteren Zahlungen aus der Rückstellung zu rechnen. Der Restbetrag von 294.491,99 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 7: Installation von Brandschutzklappen im Helene-Weber-Berufskolleg Paderborn

Die im Jahresabschluss 2014 gebildete Rückstellung betrug zum Stichtag 31.12.2019 97.718,17 EUR und wurde in 2020 in Höhe von 18.683,29 EUR in Anspruch genommen. In 2021 erfolgte keine weitere Inanspruchnahme. Laut Mitteilung des Amtes 65 ist noch mit weiteren Zahlungen aus der Rückstellung zu rechnen und der Restbetrag von 79.034,88 EUR ist weiterhin vorzuhalten.

Zu 8: Neue Umwälzpumpe und Heizung am BKZ PB

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 auf Antrag des Gebäudemanagements neu gebildet wurde. Bisher konnte die Maßnahme nicht durchgeführt werden. Der Betrag von 133.000,00 EUR ist weiterhin als Rückstellung vorzuhalten.

Zu 9: Sanierung der Schilderstelle im Straßenverkehrsamt

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2021 auf Antrag des Gebäudemanagements neu gebildet wurde. Die Maßnahme konnte in 2021 nicht durchgeführt werden. Für das Jahr 2021 wurde eine Rückstellung in Höhe von 140.000,00 EUR gebildet.

Zu 10: Brandschutzmaßnahmen am / im Kreishaus Paderborn

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2021 auf Antrag des Gebäudemanagements neu gebildet wurde. Die Maßnahme konnte in 2021 nicht durchgeführt werden. Für das Jahr 2021 wurde eine Rückstellung in Höhe von 280.000,00 EUR gebildet.

Zu 11: EDV-Netz Hermann-Schmidt-Schule

Die im Jahresabschluss 2016 gebildete Rückstellung betrug zum Stichtag 31.12.2020 39.704,93 EUR und wurde in 2021 nicht in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 39.704,93 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 12: Dach- und Fassadensanierung Wewelsburg

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2020 auf Antrag des Gebäudemanagements neu gebildet wurde. Die Maßnahme konnte in 2020 nicht durchgeführt werden. Für das Jahr 2020 wurde eine Rückstellung in Höhe von 360.000,00 EUR gebildet. In 2021 wurde die Rückstellung in Höhe von 340.863,07 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 19.136,93 EUR ist weiterhin als Rückstellung vorzuhalten. Des Weiteren werden zusätzlich 180.000,00 EUR laut Mitteilung des Amtes 65 für die Sanierung benötigt. Zum Stichtag 31.12.2021 beträgt die Rückstellung 199.136,93 EUR.

Zu 13: Sanierung Fassade und Blitzschutz Kreishaus Büren

Die im Jahresabschluss 2018 gebildete Rückstellung in Höhe von 130.000,00 EUR wurde 2019 in Höhe von 5.625,33 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 124.374,67 EUR wurde in 2020 und in 2021 nicht in Anspruch genommen und wird weiter vorgetragen.

Zu 14: Sanierung Fenster (Anstrich) Wewelsburg

Die im Jahresabschluss 2018 gebildete Rückstellung in Höhe von 130.000,00 EUR wurde 2019 und 2020 in Höhe von insgesamt 59.475,18 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 70.524,82 EUR wurde in 2021 in Höhe von 25.135,20 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag von 45.389,62 EUR wird in Höhe von 9.927,55 EUR ertragswirksam aufgelöst und 35.462,07 EUR werden weiter vorgetragen.

Zu 15: Sanierung WC-Anlagen Ludwig-Erhard-Berufskolleg

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Die Sanierung konnte in 2021 durchgeführt werden und die Rückstellung wurde in Höhe von 277.942,18 EUR in Anspruch genommen. Laut Mitteilung des Amtes 65 ist mit weiteren Zahlungen zu rechnen und der Restbetrag von 22.057,82 EUR ist weiterhin vorzuhalten.

Zu 16: Sanierung WC-Anlagen Helene-Weber-Berufskolleg

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Die Sanierung konnte in 2021 durchgeführt werden und die Rückstellung wurde in Höhe von 215.549,31 EUR in Anspruch genommen. Laut Mitteilung des Amtes 65 ist mit weiteren Zahlungen zu rechnen und der Restbetrag von 184.450,69 EUR ist weiterhin vorzuhalten.

Zu 17: W-LAN Fehleranalyse

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 in Höhe von 200.000,00 EUR neu gebildet wurde. In 2021 wurde die Rückstellung nicht in Anspruch genommen. Der Betrag in Höhe von 184.855,98 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 18: Netzwerkertüchtigung an kreiseigenen Schulen

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2018 neu gebildet wurde. Die Maßnahme konnte in 2021 noch nicht durchgeführt werden. Der Rückstellungsbetrag in Höhe von 300.000,00 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 19: Sanierung von div. Brücken

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Instandhaltungsrückstellung, die in 2019 auf Antrag des Kreisstraßenbauamtes neu gebildet wurde. Im Rahmen der in 2019 durchgeführten Brückenhauptprüfung wurde Instandhaltungsbedarf an div. Bauwerken (insbesondere 4217533-K32 über DB, 4417522-K16 Alme, 4218554-K29 Lippe und K10 über WL Ableitungsgraben) festgestellt, der als bisher unterlassen zu bewerten ist. Die Maßnahme konnte in 2021 durchgeführt werden und die Rückstellung wurde in voller Höhe in Anspruch genommen. Laut Mitteilung des Amtes 69 hat sich gezeigt, dass die Höhe der gebildeten Rückstellung nicht ausreichend war. Für die noch notwendigen Maßnahmen am Bauwerk ist eine Zuführung in Höhe von 30.000,00 EUR erforderlich.

P 3.4	Sonstige Rückstellungen	19.976.005,38 €
		Vorjahr: 23.808.061,81 €

Die sonstigen Rückstellungen gem. § 37 Abs. 5 und Abs. 6 KomHVO NRW werden unter dem Bilanzposten 3.4 ausgewiesen. Nach § 37 Abs. 5 KomHVO NRW sind für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, Rückstellungen anzusetzen, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Dabei muss es hinreichend wahrscheinlich sein, dass eine Verbindlichkeit zukünftig tatsächlich entsteht und die zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Die wirtschaftliche Ursache der Verbindlichkeit muss vor dem Abschlussstichtag liegen. § 37 Abs. 6 KomHVO NRW beinhaltet die Passivierungspflicht für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren. Hierfür sind Rückstellungen anzusetzen, sofern der voraussichtliche Verlust nicht geringfügig ist.

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

	Stand am 31.12.2020	Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Zuführung	Stand am 31.12.2021
1. Personalarückstellung für Altersteilzeit	419.508,40 €	195.471,26 €	0,00 €	210.865,59 €	434.902,73 €
2. Personalarückstellung für Urlaubsansprüche	2.483.654,44 €	187.700,78 €	0,00 €	0,00 €	2.295.953,66 €
3. Personalarückstellung für Arbeitszeit- guthaben	1.403.534,06 €	0,00 €	0,00 €	116.211,19 €	1.519.745,25 €
4. Personalarückstellung für leistungs- orientierte Bezahlung (LOB)	1.031.845,00 €	1.031.845,00 €	0,00 €	1.100.276,00 €	1.100.276,00 €
5. Rückstellung für Ausgleichsansprüche beim Dienstherrwechsel von Beamten	1.647.018,00 €	0,00 €	0,00 €	42.177,00 €	1.689.195,00 €
6. Rückstellung Gemeindeforstamtsverband Willebadessen	15.773,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.773,85 €
7. Rückstellung Verfahrenskosten Windkraft- anlagen	295.806,95 €	26.409,04 €	0,00 €	0,00 €	269.397,91 €
8. Rückstellung für mögl. Nachzahlung Fami- lienzuschlag Beamte mit mehr als 2 Kinder	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	310.000,00 €
9. Prüfungsgebühr GPA	164.734,50 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	204.734,50 €
10. Ausstehende Rechnungen im Bereich Tierkörperbeseitigung	100.000,00 €	62.029,91 €	37.970,09 €	0,00 €	0,00 €
11. Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich "Hilfe zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen"	1.000.000,00 €	845.275,25 €	154.724,75 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
12. Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich "Hilfe zur Gesundheit in Einrichtungen"	1.000.000,00 €	671.220,72 €	328.779,28 €	800.000,00 €	800.000,00 €
13. Rückstellung für Steuernachzahlung aufgrund Prüfung/Anpassung § 2b UStG	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
14. Rückstellung für mögliche Verpflichtungen aus dem Insolvenzverf. Flughafen Paderborn- Lippstadt sowie aus Ansprüchen der KVV	11.599.212,62 €	5.244.562,35 €	0,00 €	0,00 €	6.354.650,27 €
15. Ausstehende Abrechnung Beratungsleistung- en Re-Dimensionierung des Flughafens Paderborn-Lippstadt	50.000,00 €	43.667,64 €	0,00 €	0,00 €	6.332,36 €
16. Rückstellung für ausstehende Rechnung KRZ Lemgo	18.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.300,00 €
17. Rückstellung für mögliche Rückforderungen des Landesrechnungshofs	291.930,14 €	48.906,26 €	0,00 €	106.976,12 €	350.000,00 €
18. Rückstellung für die Endabrechnung von Schülerfahrtkosten	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
19. Rückstellung für drohende Kosten der Tier- seuchenbekämpfung (ASP)	849.609,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	849.609,00 €
20. Rückstellung für mögliche Nachzahlungen aus Widerspruchsverfahren zur amtsange- messenen Alimentation der Beamten	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	500.000,00 €
21. Rückstellung für mögliche Rückforderungen des Landes NRW aus der Inklusions- pauschale	977.134,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	977.134,85 €
22. Ausstehende Schlussrechnung Sanierung der K 9	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
23. Ausstehende Schlussrechnung Selbstlern- zentrum Ludwig-Ehrhard-Berufskolleg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
24. Rückstellung für mögliche Amtshaftungs- ansprüche aus einem abgeschlossenen Ver- fahren Windenergieanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
	23.808.061,81 €	8.357.088,21 €	571.474,12 €	5.096.505,90 €	19.976.005,38 €

Die gebildeten Rückstellungen und ihre Entwicklung im Jahr 2021 werden nachfolgend kurz erläutert:

Zu 1: Rückstellung für Altersteilzeit

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

Am 31.12.2021 befanden sich 5 Bedienstete in der Freizeitphase. Die Rückstellung wurde mit 195,5 TEUR für Zahlungen an die sich in der Freizeitphase befindlichen Personen in Anspruch genommen.

In 2021 wurden 3 neue Altersteilzeitvereinbarungen abgeschlossen. Zur Deckung der Zahlungsverpflichtungen während der Freizeitphase wurden der Altersteilzeitrückstellung 210,9 TEUR zugeführt.

Zu 2: Rückstellung für Urlaubsansprüche

Für die Bewertung der Rückstellung für Urlaubsansprüche wurden die individuellen Resturlaubsansprüche aus 2021 aller Bediensteten des Kreises ermittelt. Im Vergleich zu 2020 ergab sich in 2021 eine Rückstellungszuführung in Höhe von 187,7 TEUR.

Zu 3: Rückstellung für Arbeitszeitguthaben

Für die Bewertung der Rückstellung für Arbeitszeitguthaben wurden die individuellen Zeitguthaben aller Bediensteten des Kreises ermittelt. Im Vergleich zu 2020 ergab sich in 2021 eine Rückstellungszuführung in Höhe von 116,2 TEUR.

Zu 4: Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung (LOB)

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

Die in 2020 gebildete Rückstellung für Leistungsentgelte von 1.03 Mio. EUR wurde in 2021 vollständig in Anspruch genommen. Zur Deckung der sich aus LOB ergebenden Verpflichtungen des Jahres 2021 erfolgte eine Zuführung zur Rückstellung in Höhe von 1,10 Mio. EUR.

Zu 5: Rückstellung für Ausgleichsansprüche beim Dienstherrnwechsel von Beamten

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

Der Rückstellungsbetrag zum 31.12.2021 wurde von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) unter Berücksichtigung der jeweiligen Rechtsgrundlage des Personalfalls und unter Zugrundelegung einer Abzinsung von 5,00 % p.a. in Form eines Barwertes zum 31.12.2021 ermittelt.

In 2021 waren der Rückstellung 42.177,00 EUR zuzuführen.

Zu 6: Rückstellung Gemeindeforstamtsverband Willebadessen

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

Im Jahresabschluss 2021 bleibt die Höhe der Rückstellung unverändert.

Zu 7: Rückstellung Verfahrenskosten Windkraftanlagen

Für das Prozessrisiko von Gerichtsverfahren in Bezug auf Windenergieanlagen wurde im Jahresabschluss 2016 eine Rückstellung in Höhe von 300 TEUR gebildet. In 2017 wurde die Rückstellung in Höhe von 7.386,00 EUR und in 2018 in Höhe von 27.099,70 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 265.514,30 EUR wurde im Jahresabschluss 2018 auf Antrag und nach Berechnungen des Rechtsamtes um 134.485,70 EUR auf 400.000,00 EUR aufgestockt. In 2019 erfolgte eine Inanspruchnahme in Höhe von 8.784,46 EUR und in 2020 in Höhe von 95.408,59 EUR. Der Restbetrag in Höhe von 295.806,95 EUR wurde weiter vorgetragen. Zum Stichtag 31.12.2021 wurde die Rückstellung in Höhe von 26.409,04 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 269.397,91 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 8: Rückstellung für mögliche Nachzahlung Familienzuschlag Beamte mit mehr als 2 Kindern

Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Rückstellung, die in 2018 für ruhende Widerspruchsverfahren bzgl. der Verfassungsmäßigkeit der Beamtenbesoldung für Beamte mit mehr als 2 Kindern in Höhe von 10.000,00 EUR gebildet und in den Folgejahren weiter vorgetragen wurde. Die Rückstellung wird aufgrund des Antrags des Personalservice zum 31.12.2021 um 300.000,00 EUR auf 310.000,00 EUR aufgestockt.

Zu 9: Prüfungsgebühr GPA

Die GPA überprüft in der Regel im Abstand von 5 Jahren die Haushalts- und Wirtschaftsführung der Kommunen des Landes NRW. Prüfungsgegenstand ist dabei der Zeitraum zwischen der letzten und der aktuellen Prüfung. Für eine periodengerechte Zuordnung der kommenden Prüfungsgebühren werden diese ratierlich angesammelt.

Aus der im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 gebildeten Rückstellung steht noch ein Restbetrag in Höhe von 164.734,50 € zur Verfügung. Laut Mitteilung des Amtes 10 ist der Rückstellung im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 ein Betrag in Höhe von 40.000,00 € zuzuführen.

Zu 10: Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich Tierkörperbeseitigung

Für die sich aus der Spitzabrechnung für das abgelaufene Jahr ergebenden Verpflichtungen gegenüber der Tierkörperbeseitigungsfirma Rendac-Icker GmbH & Co.KG wurde im Jahresabschluss 2020 eine Rückstellung in Höhe von 100.000 EUR gebildet, die in 2021 in Höhe von 62.029,91 EUR in Anspruch genommen und in Höhe des nicht mehr benötigten Restbetrags von 37.970,09 EUR ertragswirksam aufgelöst wurde.

Zu 11 und 12: Verpflichtungen aus ausstehenden Rechnungen im Bereich Hilfe zur Gesundheit außerhalb und innerhalb von Einrichtungen

Für die sich aus der Abrechnung mit der AOK Nordwest ergebenden Verpflichtungen für das Jahr 2020 im Bereich Hilfe zur Gesundheit außerhalb und innerhalb von Einrichtungen wurden zwei Rückstellungen in Höhe von jeweils 1.000.000,00 EUR gebildet. Bis zum Stichtag wurden die Rückstellungen i.H.v. insgesamt 1.516.495,97 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag von insgesamt 483.504,03 EUR wurde ertragswirksam aufgelöst. Bis zum Bilanzstichtag hat die AOK Nordwest das Jahr 2021 mit dem Kreis Paderborn nicht abgerechnet. Für die noch ausstehenden Rechnungen für das Jahr 2021 wurden zwei Rückstellungen in Höhe von 1.000.000,00 EUR für Hilfen zur Gesundheit außerhalb und 800.000,00 € innerhalb von Einrichtungen gebildet.

Zu 13: Rückstellung für mögliche Steuernachzahlungen aufgrund Prüfung/Anpassung § 2b UStG
Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Rückstellung, die in 2018 gebildet wurde. Der Rückstellungsbetrag in Höhe von 100.000,00 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 14: Rückstellung für mögliche Verpflichtungen aus der Durchführung des Insolvenzverfahrens der Flughafen Paderborn-Lippstadt GmbH sowie aus Ansprüchen der KVV
Der Kreistag des Kreises Paderborn hat in seiner Sitzung am 21.09.2020 dem Re-Dimensionierungskonzept im Rahmen einer Insolvenz in Eigenverwaltung der Flughafen Paderborn-Lippstadt GmbH zugestimmt. Außerdem hat der Kreistag beschlossen, zusätzliche außerplanmäßige Mittel in Höhe von 13.747 TEUR zur Deckung des Liquiditätsbedarfs bereit zu stellen. Bis zum Stichtag 31.12.2020 wurden bereits Zahlungen in Höhe von 2,10 Mio. EUR getätigt. Aufgrund des Antrags des Amtes 20 wurde im Jahresabschluss 2020 für mögliche Verpflichtungen aus der Durchführung des Insolvenzverfahrens der Gesellschaft sowie aus Ansprüchen der KVV eine Rückstellung in Höhe von 11,60 Mio. EUR gebildet. In 2021 wurde die Rückstellung in Höhe von 5.244.562,35 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 6.354.650,27 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 15: Rückstellung für ausstehende Abrechnung von Beratungsleistungen im Rahmen der Re-Dimensionierung des Flughafens Paderborn-Lippstadt
Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine sonstige Rückstellung, die im Jahresabschluss 2020 auf Antrag des Amtes 20 in Höhe von 50.000,00 EUR neu gebildet wurde. Die Rückstellung wurde in 2021 in Höhe von 43.667,64 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 6.332,36 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 16: Rückstellung für ausstehende Rechnungen gegenüber dem KRZ Lemgo
Bei diesem Sachverhalt handelt es sich um eine Rückstellung, die in 2018 auf Antrag des Schulamtes gebildet wurde. Der Rückstellungsbetrag in Höhe von 18.300,00 EUR wird weiter vorgetragen.

Zu 17: Rückstellung für mögliche Rückforderungen des Landesrechnungshofs
Nach den Erfahrungen mit Beteiligungen kann die nicht vollständige Erfüllung aller Bedingungen der Allgemeinen Nebenbestimmungen für Zuwendungen zur Projektförderung (ANBest-P) bei geförderten Maßnahmen nicht ausgeschlossen werden. Im Jahresabschluss 2016 wurde daher unter Beachtung des Vorsichtsprinzips für mögliche Rückforderungen des Landesrechnungshofs eine Rückstellung in Höhe von 200 TEUR gebildet. Die Rückstellung wurde im Jahresabschluss 2018 um 150 TEUR auf 350 TEUR erhöht. In 2020 wurde die Rückstellung in Höhe von 58.069,86 EUR in Anspruch genommen. Die Rückstellung wurde in 2020 in Höhe von 58.069,86 EUR in Anspruch genommen. In 2021 erfolgte eine weitere Inanspruchnahme in Höhe von 48.906,26 EUR. Der Restbetrag wurde zum 31.12.2021 durch eine Zuführung in Höhe 106.976,12 EUR auf 350.000,00 EUR aufgestockt.

Zu 18: Rückstellung für Endabrechnung von Schülerfahrtkosten
Für die rückwirkende Bewilligung von Schülermonatskarten sowie die Abrechnung mit Beförderungsunternehmen zum Schuljahresbeginn 2021/22 wurde -auf Antrag des Schulamtes- im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 erneut eine Rückstellung in Höhe von 50.000,00 EUR gebildet. Die im Jahresabschluss 2020 in gebildete Rückstellung wurde in 2021 nicht in Anspruch genommen und daher in Höhe von 50.000,00 EUR ertragswirksam aufgelöst.

Zu 19: Drohende Verpflichtungen bei einem möglichen Ausbruch der Afrikanischen Schweinepest (ASP)

Das Risiko der ASP beschäftigt schon seit Mitte 2017 sowohl die Landwirtschaft als auch die Veterinärbehörden, da das Risiko eines Ausbruchs sich zunehmend verdichtet. Inzwischen ist davon auszugehen, dass der Ausbruch der Schweinepest mit allergrößter Wahrscheinlichkeit auch in Deutschland und damit auch im Kreis Paderborn befürchtet werden muss, unklar scheint derzeit nur der Zeitpunkt zu sein. Die Bekämpfung der ASP im Falle eines Ausbruchs stellt für alle Behörden eine sehr große Herausforderung dar. Für die Kosten der Seuchenbekämpfung wurde auf Antrag des Veterinäramtes im Jahresabschluss 2017 und 2018 eine Rückstellung in Höhe von insgesamt 850.000,00 EUR gebildet. In 2019 wurde die Rückstellung in Höhe von 391,00 EUR in Anspruch genommen. Der Restbetrag wird weiter vorgetragen.

Zu 20: Mögliche Nachzahlungen aus ruhenden Widerspruchsverfahren zur amtsangemessenen Alimentation

Zu der im Jahresabschluss 2020 für ruhende Widerspruchsverfahren bzgl. der angemessenen Alimentation der Beamten in Höhe von 300.000,00 EUR erstmalig gebildeten Rückstellung beantragt der Personalservice in 2021 eine Zuführung in Höhe von 200.000,00 EUR, so dass der Rückstellungsbetrag zum 31.12.2021 auf 500.000,00 EUR aufgestockt wird.

Zu 21: Rückstellung für mögliche Rückforderungen des Landes NRW aus der Inklusionspauschale
Im Jahresabschluss 2020 wurde für mögliche Rückforderungen des Landes NRW aus der Inklusionspauschale eine Rückstellung in Höhe von 977.134,85 EUR gebildet. Der Rückstellungsbetrag wird weiter vorgetragen.

Zu 22:

Für die ausstehende Schlussrechnung im Zusammenhang mit der Sanierung der Kreisstraße 9 wird auf Antrag des Amtes für Straßenwesen zum 31.12.2021 eine Rückstellung in Höhe von 70.000,00 EUR gebildet.

Zu 23:

Im Jahresabschluss 2021 wird für die ausstehende Schlussrechnung um Selbstlernzentrum Ludwig-Erhard-Berufskolleg auf Antrag des Gebäudemanagements zum 31.12.2021 eine Rückstellung in Höhe von 60.000,00 EUR gebildet.

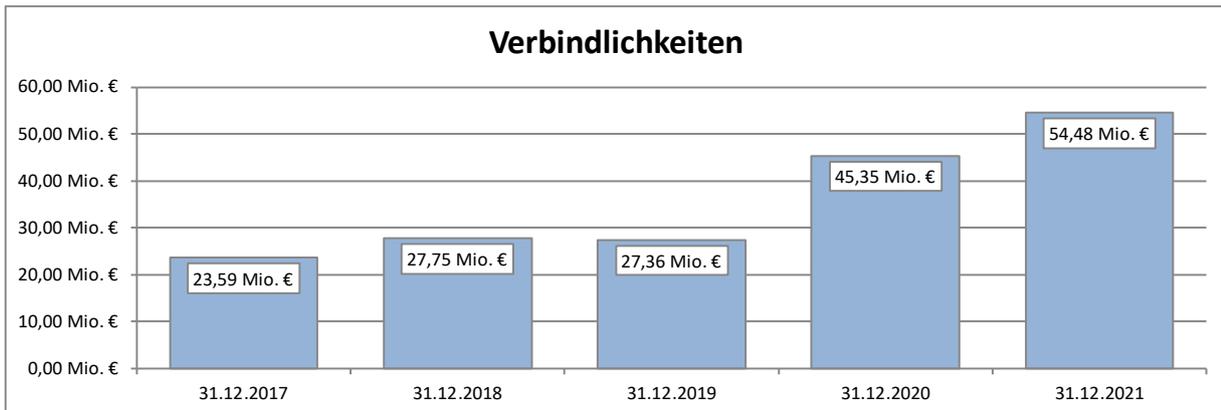
Zu 24:

Für mögliche Amtshaftungsansprüche aus einem in 2021 endgültig abgeschlossenen Verwaltungsverfahren zu Windenergieanlagen wird im Jahresabschluss 2021 eine Rückstellung in Höhe von 1.000.000,00 EUR gebildet.

P 4	Verbindlichkeiten	54.479.745,44 €
		Vorjahr: 45.349.583,49 €

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

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



Gegenüber dem Vorjahr sind die Verbindlichkeiten um 9,13 Mio. EUR gestiegen. Die Veränderungen zum Vorjahr werden bei den nachfolgenden Bilanzpositionen erläutert.

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

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

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

P 4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.823.368,89 €
	Vorjahr:	3.354.198,82 €

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

Der Bestand an Investitionskrediten ist im Haushaltsjahr 2021 um 0,53 Mio. EUR auf 2,82 Mio. EUR gesunken. Von den ausgewiesenen Investitionskrediten entfallen rd. 2,04 Mio. EUR auf das Förderprogramm „Gute Schule 2020“.

Neue Investitionskredite wurden im Haushaltsjahr 2021 nicht aufgenommen.

P 4.2.1	Verbindl. von verbundenen Unternehmen	0,00 €
P 4.2.2	Verbindl. von Beteiligungen	
P 4.2.3	Verbindl. von Sondervermögen	
	Vorjahr:	0,00 €

Diese Bilanzposten bleiben unbesetzt.

P 4.2.4	Verbindl. vom öffentlichen Bereich	0,00 €
	Vorjahr:	0,00 €

Diese Bilanzposten bleiben unbesetzt.

P 4.2.5	Verbindl. von Kreditinstituten	2.823.368,89 €
	Vorjahr:	3.354.198,82 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Ursprungshöhe	Stand am 31.12.2020	Tilgung 2021	Stand am 31.12.2021
1. Dexia Kommunalbank Deutschland AG, Frankfurt Schuldurkunde vom 30.09.2005	2.185.373,39 €	457.291,14 €	146.816,40 €	310.474,74 €
2. Westf. Landschaft Bodenkreditbank AG, Münster Schuldurkunde vom 07.04.2006	818.000,00 €	267.128,53 €	57.178,29 €	209.950,24 €
3. Bayerische Landesbank, München Schuldurkunde vom 05.10.2004	1.360.000,00 €	107.939,45 €	107.939,45 €	0,00 €
4. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	2.432.215,48 €	433.049,11 €	170.512,27 €	262.536,84 €
S u m m e (ohne "Gute Schule 2020)	6.795.588,87 €	1.265.408,23 €	482.446,41 €	782.961,82 €
5. NRW.Bank, Münster "Gute Schule 2020"	519.660,00 €	492.290,59 €	27.369,41 €	464.921,18 €
6. NRW.Bank, Münster "Gute Schule 2020"	1.128.400,00 €	1.128.400,00 €	14.852,69 €	1.113.547,31 €
7. NRW.Bank, Münster "Gute Schule 2020"	468.100,00 €	468.100,00 €	6.161,42 €	461.938,58 €
S u m m e (mit "Gute Schule 2020)	8.911.748,87 €	3.354.198,82 €	530.829,93 €	2.823.368,89 €

zu „Gute Schule 2020“ siehe Erläuterungen unter P 4.3

P 4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.152.878,93 €
	Vorjahr:	5.358.435,41 €

Im Jahr 2021 wurden keine neuen Liquiditätskredite aufgenommen. Bei dem ausgewiesenen Betrag in Höhe von 5.152.878,93 € handelt es sich ausschließlich um Kreditaufnahmen im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“.

Durch das Land NRW wurden im Rahmen des Förderprogramms in 2021 Tilgungsleistungen in Höhe von 205.556,48 EUR erbracht.

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

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

P 4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	678.230,26 €
		Vorjahr: 371.145,84 €

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

In 2021 wurden 3 neue Mietkaufverträge vereinbart. Die Verbindlichkeiten werden entsprechend der vertraglichen Regelungen planmäßig abgebaut.

Da in die die im Jahr 2021 vertragsmäßig vorgesehen Mietkaufraten zu den Verträgen 2002 – 21006 erst in Laufe des Jahres 2022 angefordert worden sind, fällt die Tilgung der Verbindlichkeiten in 2021 um 197.767,35 € niedriger als planmäßig vorgesehen aus. Aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips führen die in 2022 geleisteten Zahlungen jedoch zum Ausweis einer entsprechend höheren Tilgung im Jahresabschluss 2022, so dass dann wieder die planmäßigen Restverbindlichkeiten ausgewiesen werden.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Nr. des Mietkaufvertrages Datum	Anfangsbestand	Stand am 31.12.2020	Tilgung 2021	Stand am 31.12.2021
18002 vom 16.02.2018	69.881,43 €	5.863,55 €	5.863,55 €	0,00 €
18005 vom 16.05.2018	56.426,02 €	9.463,17 €	9.463,17 €	0,00 €
18008 vom 16.08.2018	17.281,65 €	4.344,75 €	4.344,75 €	0,00 €
18011 vom 16.11.2018	74.606,81 €	24.993,30 €	24993,3	0,00 €
19002 vom 16.02.2019	1.149,66 €	481,15 €	384,68 €	96,47 €
19006 vom 16.05.2019	13.490,98 €	6.770,76 €	4.508,20 €	2.262,56 €
19008 vom 16.08.2019	102.105,56 €	59.747,50 €	34.077,44 €	25.670,06 €
19010 vom 28.01.2020	40.230,95 €	26.887,58 €	13.410,20 €	13.477,38 €
20002 vom 08.10.2020	27.332,83 €	17.287,18 €		20.538,02 €
20005 vom 08.10.2020	123.931,96 €	103.405,44 €		103.405,44 €
20010 vom 08.10.2020	121.998,39 €	111.901,56 €		111.901,56 €
20014 vom 02.03.2021	193.301,10 €	0,00 €		193.301,10 €
21003 vom 06.10.2021	101.898,63 €	0,00 €		101.898,63 €
21006 vom 06.10.2021	105.679,14 €	0,00 €		105.679,14 €
	1.049.315,11 €	371.145,94 €	97.045,39 €	678.230,26 €

P 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.528.188,80 €
		Vorjahr: 6.459.674,16 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
öffentlichen Bereich	708.144,46 €	510.526,65 €
privaten Bereich	5.751.529,70 €	4.017.662,15 €
	6.459.674,16 €	4.528.188,80 €

Hierbei handelt es sich ausschließlich um kurzfristige Verbindlichkeiten.

P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	407.071,62 €
		Vorjahr: 448.651,75 €

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

P 4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	2.960.362,57 €
		Vorjahr: 4.196.879,23 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
1. Verbindlichkeiten aus Personalkosten	445.753,18 €	445.753,18 €
2. Verbindlichkeiten aus eigenen Steuerverpflichtungen	374.830,13 €	86.798,88 €
3. andere sonstige Verbindlichkeiten	3.376.295,92 €	2.427.810,51 €
	4.196.879,23 €	2.960.362,57 €

Zu 1:

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

Zu 2:

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

Zu 4:

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

P 4.8	Erhaltene Anzahlungen	37.929.644,37 €
		Vorjahr: 25.160.598,28 €

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
1. Verbindlichk. aus erhaltenen Investitionszuwendungen	4.808.673,66 €	8.237.760,49 €
2. Verbindlichk. aus erhaltenem Ersatzgeld für Eingriffe in Natur und Landschaft	3.877.800,97 €	5.128.587,68 €
3. Verbindlichk. aus erhaltener Schul- und Bildungspauschale	4.516.887,59 €	5.370.654,42 €
4. Verbindlichk. aus der Pauschale für Großschadensereignisse	30.000,00 €	10.199,97 €
5. Verbindlichk. aus der Allg. Investitionspauschale	3.428.359,88 €	4.899.040,27 €
6. Verbindlichk. aus erhaltenen Geldern für konsumtive Zwecke	74.277,22 €	280.071,35 €
7. Verbindlichk. aus Abrechnung Jugendamtsumlage	5.725.350,00 €	9.151.945,00 €
8. Verbindlichk. aus Abrechnung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei	36.170,00 €	114.052,00 €
9. Verbindlichkeiten aus erhaltener Feuerschutzpauschale	0,00 €	19.068,13 €
10. Verbindlichkeiten aus erhaltener Integrationspauschale	349.993,75 €	85.716,96 €
11. Verbindlichk. aus Re-Dimensionierung u. erh. Verlustabdeckungen f. Folgejahre Flughafen	2.313.085,21 €	4.628.085,21 €
12. Erhaltene Anzahlungen Kantinenbetrieb	0,00 €	4.462,89 €
	25.160.598,28 €	37.929.644,37 €

Zu 1:

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

Der Wertansatz hat sich in 2021 wie folgt entwickelt:

Ausweis in der Schlussbilanz zum 31.12.2020:	4.808.673,66 €
+ in 2021 erhaltene Investitionszuwendungen:	5.634.020,89 €
- Abgänge aufgrund der Fertigstellung von Vermögensgegenständen (Passivierung als Sonderposten)	2.204.934,06 €
<hr/>	
= Ausweis in der Schlussbilanz zum 31.12.2021	8.237.760,49 €

Zu 2:

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

Der Veränderung bei dem Bilanzausweis von 5.128.587,68 EUR resultiert daraus, dass in 2021 Ersatzgeldeinzahlungen in Höhe von 1.570.291,86 EUR erfolgten, denen eine Inanspruchnahme in Höhe von 319.505,19 EUR gegenübersteht.

Zu 3:

Nach den Vorgaben des Bewilligungsbescheides der Bezirksregierung Detmold und den Regelungen des GFG 2021 kann die Schulpauschale sowohl für konsumtive Zwecke als auch für investive Zwecke eingesetzt werden.

In 2021 hat der Kreis Paderborn eine Schulpauschale in Höhe von 2.946.290,00 EUR erhalten. Zusammen mit den nicht verbrauchten Mitteln aus den Vorjahren i.H.v. 4.516.887,59 EUR standen dem Kreis Paderborn in 2021 insgesamt 7.463.177,59 EUR zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich zur Verfügung. Davon wurden 300.000,00 EUR konsumtiv und 1.792.523,17 EUR investiv verwendet, so dass zum 31.12.2021 eine Restverbindlichkeit von 5.370.654,42 EUR ausgewiesen wird.

Zu 4:

Der Kreis Paderborn erhält jährlich vom Land NRW eine Kreispauschale für überörtliche und landesweite Hilfsmaßnahmen bei Großschadensereignissen. Mit dieser Kreispauschale werden die im Haushaltsjahr entstehenden konsumtiven Ausgaben für den vorgenannten Zweck pauschal abgedeckt. Die Pauschale betrug bis zum Jahr 2020 jährlich 30.000,00 EUR und im Jahr 2021 52.000,00 EUR.

In 2021 wurde die Pauschale in voller Höhe (52.000,00 EUR) für konsumtive Zwecke in Anspruch genommen. Weiterhin ist zu den Restmitteln des Vorjahres (30.000,00 EUR) noch die zweckgemäße Verwendung in Höhe von 19.800,03 EUR in 2020 nachträglich nachgewiesen worden, so dass sich die Verbindlichkeit entsprechend verringert. Die somit nicht verwendeten Mittel in Höhe von insgesamt 10.199,97 EUR sind weiter als Restverbindlichkeit auszuweisen und stehen für Investitionsausgaben im Feuerschutz zur Verfügung (Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes NRW vom 04.08.2011 -74-20.42.05).

Zu 5:

Die unter „Verbindlichkeiten aus der Allgemeinen Investitionspauschale“ ausgewiesenen Verpflichtungen enthalten die in 2021 erhaltenen und noch zweckentsprechend zu verwendenden Beträge.

Zu 6:

Die unter „Verbindlichkeiten aus erhaltenen Mitteln für konsumtive Zwecke“ ausgewiesenen Verpflichtungen ergeben sich aus den für verschiedene Bereiche erhaltenen Zuwendungen. In 2021 standen Zugängen aus erhaltenen Zuwendungen in Höhe von insgesamt 222.938,37 EUR Abgänge aus der zweckentsprechenden Verwendung der Mittel in Höhe von 17.144,24 EUR gegenüber. Unter Berücksichtigung des zum 31.12.2021 ausgewiesenen Vortrages von 74.277,22 EUR ergibt sich zum 31.12.2021 ein Saldo in Höhe von 280.071,35 EUR, der bis zur zweckentsprechenden Verwendung als Verbindlichkeit aus erhaltenen Geldern auszuweisen ist.

Zu 7:

Die unter „Verbindlichkeiten aus Abrechnung Jugendamtsumlage“ ausgewiesenen Verpflichtungen enthalten die 2021 erhaltenen und noch im Rahmen der Spitzabrechnung zweckentsprechend zu verwendenden Beträge.

Zu 8:

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

Zu 9:

In 2021 hat der Kreis Paderborn einen Betrag in Höhe von 19.068,13 EUR als Feuerschutzpauschale erhalten, der bis zur zweckentsprechenden Verwendung als Verbindlichkeit auszuweisen ist.

Zu 10:

Die ausgewiesenen Verpflichtungen enthalten die in 2019 erhaltenen und noch zweckentsprechend zu verwendenden Beträge aus der Zuweisung für Integrationsmaßnahmen nach dem Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW (TIIntG).

Zu 11:

Die unter dieser Position ausgewiesenen Verpflichtungen resultieren aus den Kostenbeteiligungen ehemaliger Gesellschafter der Flughafen Paderborn-Lippstadt GmbH an der Re-Dimensionierung des Flughafens bzw. an den Verlustabdeckungen in Folgejahren. Im Gegenzug hat der Kreis Paderborn deren Geschäftsanteile übernommen.

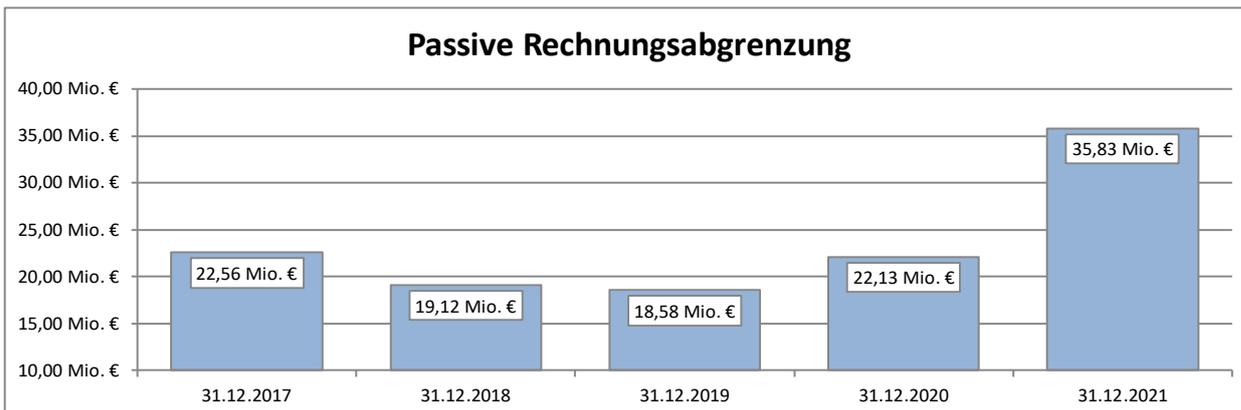
Zu 12:

Unter dieser Position werden die von den Kantinenbenutzern im elektronischen Zahlungsverkehr geleisteten und am Bilanzstichtag noch nicht verbrauchten Vorauszahlungen ausgewiesen.

P 5	Passive Rechnungsabgrenzung	35.831.978,37 €
		Vorjahr: 22.127.654,96 €

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

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



Passive Rechnungsabgrenzungen werden gemäß § 43 Abs. 3 Satz 1 KomHVO NRW angesetzt, wenn Einnahmen vor dem Bilanzstichtag eingehen, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag einen Ertrag darstellen (sog. transitorische Posten). Darüber hinaus sind gemäß § 43 Abs. 3 Satz 2 KomHVO passive Rechnungsabgrenzungen auch zu bilden, wenn erhaltene Zuwendungen für Investitionen an Dritte weitergeleitet werden.

Der Gesamtwert der im Haushaltsjahr 2021 gebildeten passiven Rechnungsabgrenzungen teilt sich wie folgt auf:

	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
Passive RAP im Sinne von § 43 Abs. 3 Satz 1 KomHVO NRW (transitorische Rechnungsabgrenzung)	173.368,54 €	659.131,00 €
Passive RAP im Sinne von § 43 Abs. 3 Satz 2 KomHVO NRW (Weiterleitung erhaltener Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflicht.)	21.954.286,42 €	35.172.847,37 €
	22.127.654,96 €	35.831.978,37 €

Bei Abgrenzungen nach § 43 Abs. 3 Satz 1 KomHVO NRW handelt es sich um eine bereits im Jahr 2021 eingegangene Zahlung (z.B. Vorauszahlungen) für Erträge, die nach dem 31.12.2021 entstehen. Die Abgrenzungsposten werden im Jahr des Entstehens aufgelöst und ertragswirksam gebucht.

Der zum 31.12.2021 bilanzierte Wert setzt sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung der <u>transitorischen</u> Rechnungsabgrenzung	Stand am 31.12.2021
Erstattung Schülerfahrtkosten	77.653,53 €
Sonstige	581.477,47 €
Gesamt	659.131,00 €

Bei den nach § 43 Abs. 3 Satz 2 KomHVO NRW vorgenommenen Abgrenzungen handelt es sich um Geschäftsvorfälle, bei denen der Kreis Paderborn die investiven Zuwendungen zur Weiterleitung und mehrjährigen Verwendung erhält und solche erhaltenen Zuwendungen eigenverantwortlich an Dritte weiterleitet, ohne wirtschaftlicher Eigentümer des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu werden.

In diesen Fällen hat der Kreis Paderborn die für Dritte erhaltene Zuwendung unter der passiven Rechnungsabgrenzung in seiner Bilanz anzusetzen. Gleichzeitig ist gemäß § 44 Abs. 2 KomHVO NRW für die vom Kreis Paderborn geleistete Zuwendung ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren. Entsprechend der Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzung in der Bilanz aufgrund der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung durch den Dritten ist auch der Ansatz unter der passiven Rechnungsabgrenzung aufzulösen.

Der zum 31.12.2021 bilanzierte Wert setzt sich wie folgt zusammen

Zusammensetzung der <u>erhaltenen und weitergeleiteten Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtungen</u>	Stand am 31.12.2021
Zuwendungen für den Ausbau von Kindertageseinrichtungen	17.459.994,28 €
Investitionen , die aus der investiven Jugendamtsumlage geleistet wurden	805.610,17 €
Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen, an denen der Kreis Paderborn kein wirtschaftliches Eigentum erwirbt	1.348.979,63 €
Zuwendungen aus dem Konjunkturpaket II an das MZG Westfalen und dem Beruflichen Trainingszentrum Benhauser Feld gGmbH	1.014.524,44 €
Breitbandausbau OWL; Anteil Kommunen, Bund und Land	14.498.064,19 €
Sonstige	45.674,66 €
Gesamt	35.172.847,37 €

4.3 Sonstige Angaben

4.3.1 Nicht bilanzierte finanzielle Verpflichtungen

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

In seiner Sitzung am 31.01.2000 hat sich der Kreistag des Kreises Paderborn durch Beschluss gegenüber dem AV.E-Eigenbetrieb verpflichtet, diesem einen Betrag von bis zu 6 Mio. DM (3.067.751 EUR) 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 EUR) bilanziert.

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

Für die sich aus den Nachsorgeaufwendungen der vorhandenen Deponiebereiche DK 0 und DK II ergebenden Verpflichtungen weist der AV.E-Eigenbetrieb im Jahresabschluss 2020 (der Jahresabschluss 2021 des AV.E-Eigenbetriebes lag bei Drucklegung noch nicht vor) eine Rückstellung in Höhe von 67,18 Mio. EUR aus (2019: 67,0 Mio. EUR).

4.3.2 Haftungsverhältnisse

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

Die Gesamtsumme der Darlehensbestände beläuft sich zum 31.12.2021 auf insgesamt 842.927,00 EUR. Dieser Gesamtbetrag wird auch im Verbindlichkeitspiegel (Anlage 5 zum Anhang) ausgewiesen.

Unter Berücksichtigung der beim Kreis Paderborn vorliegenden Informationen ist mit einer Inanspruchnahme des Kreises Paderborn durch die Gläubiger nicht zu rechnen. Daher waren zum 31.12.2021 aus den Haftungsverhältnissen aus Bürgschaften keine Beträge zu passivieren.

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

Erläuterungen zur **Ergebnisrechnung**

5.1 Allgemeine Hinweise

Die Ergebnisrechnung weist alle Erträge und Aufwendungen aus, die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzurechnen sind, und bildet dadurch das vollständige Ressourcenaufkommen und den vollständigen Ressourcenverbrauch des Haushaltsjahres ab. Dabei sind gem. § 39 Abs. 1 KomHVO NRW die Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen und dürfen aufgrund des Bruttoprinzips nicht miteinander verrechnet werden. In der Ergebnisrechnung sind gem. § 39 Abs. 2 KomHVO NRW die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres abzubilden und mit dem Ergebnis zu vergleichen.

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

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 der Gemeindeordnung NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Sie sind damit nicht Teil der Ergebnisrechnung. Mit dieser Regelung wird erreicht, dass Geschäftsvorfälle, die nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis entfalten. Zur Wahrung der Transparenz im Jahresabschluss sind die Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nachrichtlich unter der Ergebnisrechnung anzugeben (vgl. § 39 Abs. 3 KomHVO NRW).

5.2 Summen und Salden der Ergebnisrechnung

Jahresergebnis (Zeile 26)	3.403.689,34 €
fortgeschr. Planansatz	- 13.484.153,72 €

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

Den Gesamterträgen in Höhe von 450.301.743,32 € standen Gesamtaufwendungen in Höhe von 446.898.053,98 € gegenüber. Daraus ergibt sich ein positives Jahresergebnis in Höhe von 3.403.689,34 €. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von – 13.484.153,72 € stellt dies eine Verbesserung von + 16.887.843,06 € dar.

Ordentliches Ergebnis (Zeile 18)	27.175,80 €
fortgeschr. Planansatz	- 16.547.073,72 €

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

Der sog. Primärhaushalt 2021 schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 27.175,80 € ab. Gegenüber der Planung 2021 ist dies eine Verbesserung in Höhe von 16.574.249,52 €. Diese Ergebnisverbesserung ergibt sich aus dem Saldo von Mehrerträgen in Höhe von 3.276.337,89 € und Minderaufwendungen in Höhe von 13.297.911,63 €.

Finanzergebnis (Zeile 21)		3.176.513,54 €
	fortgeschr. Planansatz	3.062.920,00 €

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsaufwendungen. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 113.593,54 € verbessert. Die Verbesserung ergibt sich im Wesentlichen aus den Mehrerträgen in Höhe von 74,8 T€ bei den Finanzerträgen.

Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 22)		3.203.689,34 €
	fortgeschr. Planansatz	- 13.484.153,72 €

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

Die Gründe der Ergebnisverbesserung von 16.687.843,06 € wurden bereits in den vorstehenden Ausführungen zum ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis genannt.

Außerordentliches Ergebnis (Zeile 25)		200.000,00 €
	fortgeschr. Planansatz	0,00 €

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

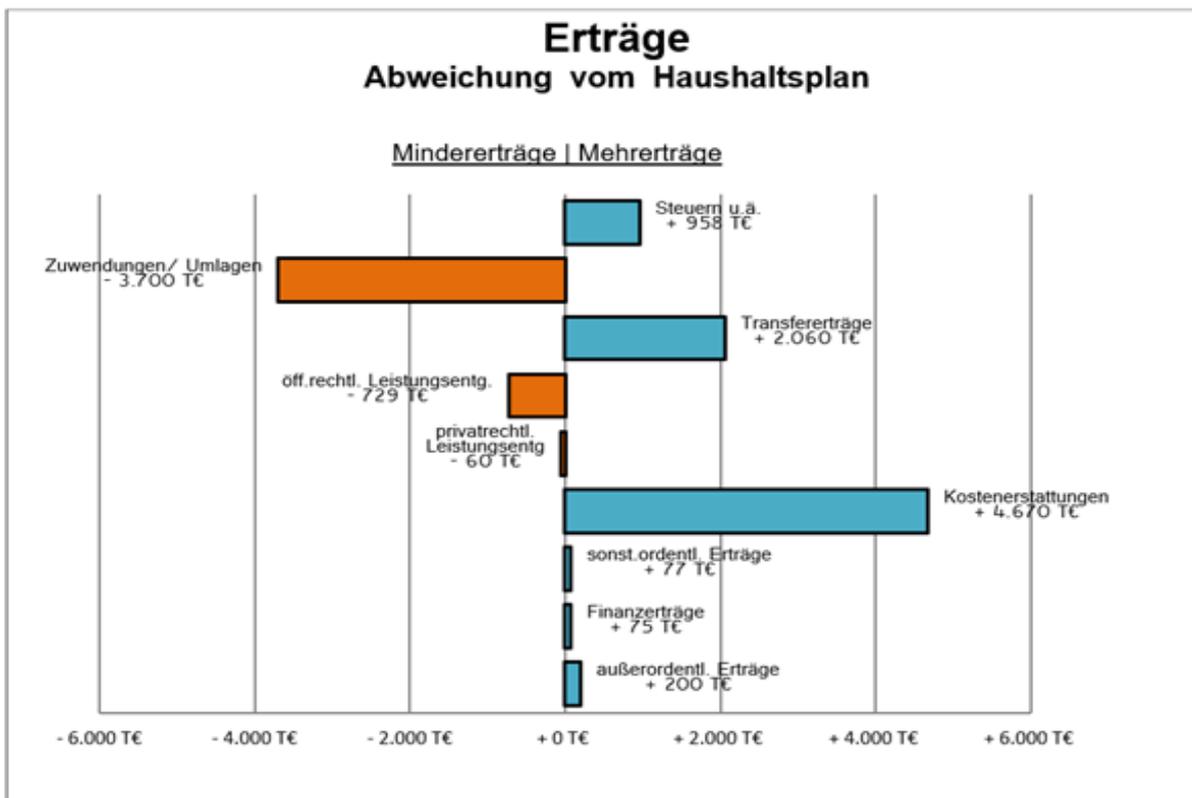
Im Jahr 2021 sind außerordentliche Erträge in Höhe von 200.000,00 € aus der Aktivierung einer Bilanzierungshilfe nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen zu verzeichnen. Auf die Erläuterungen zu den Positionen „23 – Außerordentliche Erträge“ wird hierzu verwiesen.

5.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

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

5.3.1 Erträge

Grafische Darstellung der Ergebnisverbesserung bzw. -verschlechterung gegenüber der Planung



01 Steuern und ähnliche Abgaben	Ergebnis	3.008.295,66 €
	fortgeschr. Planansatz	2.050.000,00 €

Die unter dieser Position ausgewiesenen Erträge ergeben sich aus der Beteiligung des Landes (Wohngeldanteil) an den Kosten der Unterkunft im Zusammenhang mit der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II.

Die vom Land NRW erhaltenen Wohngeldzuweisungen in Höhe von 3.008.295,66 € übersteigen den Planansatz in Höhe von 2.050.000,00 € um 958.295,66 €. Zurückzuführen ist diese Differenz darauf, dass die Höhe der vom Land insgesamt bereit gestellten Mittel sowie ihre Verteilung im Vorfeld nur schwer zu kalkulieren sind.

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Ergebnis	321.167.480,17 €
	fortgeschr. Planansatz	324.867.291,38 €

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

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

Entwicklung der Ertragsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Schlüsselzuweisungen vom Land	39.345.858,00	40.459.000,00	40.459.047,00	+ 47,00	0,00
Bedarfszuweisungen vom Land	534.035,35	696.200,00	300.000,00	- 396.200,00	0,00
Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	45.982.252,04	49.253.311,00	49.607.547,60	+ 354.236,60	0,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.727.995,95	5.678.700,00	5.995.050,47	+ 316.350,47	0,00
Kreisumlage	178.980.176,09	175.261.049,38	175.260.621,93	- 427,45	0,00
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamtsumlage	42.889.397,46	52.730.076,00	48.891.293,17	- 3.838.782,83	0,00
Kreisumlage Mehrbelastung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei	753.622,00	788.955,00	653.920,00	- 135.035,00	0,00
Kreisumlage Mehrbelastung Liebfrauen-gymnasium Büren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	314.213.336,89	324.867.291,38	321.167.480,17	- 3.699.811,21	0,00

Das Ergebnis verschlechtert sich gegenüber der Planung um 3.699.811,21 €.

Der Minderertrag bei der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamtsumlage in Höhe von 3.838.782,83 € resultiert aus der Spitzabrechnung der Erträge und Aufwendungen im Jugendhilfebereich. Hier ergibt sich für 2021 eine Überdeckung in Höhe von 3.426.595,00 €. Unter Berücksichtigung der im Jahresabschluss 2020 ausgewiesenen Verbindlichkeiten in Höhe von 5.725.350 € werden im Jahresabschluss 2021 insgesamt 9.151.945,00 € als Verbindlichkeit gegenüber den Städten und Gemeinden ausgewiesen und in 2022 verrechnet.

Zum Teil deutliche Mehr- oder Mindererträge ergeben sich bei den Zuwendungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land NRW (354.236,60 €), der Kreisumlage Mehrbelastung Kreismusikschule / Kreisfahrbücherei (-135.035,00 €) sowie der Bedarfszuweisung vom Land NRW (-396.200,00 €).

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ist entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Gegenüber der Planung sind Mehrerträge in Höhe von 316.350,47 € zu verzeichnen.

03 Sonstige Transfererträge	Ergebnis	5.509.847,34 €
	fortgeschr. Planansatz	3.450.250,00 €

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

Entwicklung der Ertragsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Kostenersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	3.962.601,33	2.372.950,00	2.899.763,65	+ 526.813,65	0,00
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	2.190.653,77	1.077.300,00	2.525.664,35	+ 1.448.364,35	0,00
Schuldendiensthilfen vom Land	678.468,90	0,00	84.419,34	+ 84.419,34	0,00
Summe	6.831.724,00	3.450.250,00	5.509.847,34	2.059.597,34	0,00

Die sonstigen Transfererträge steigern sich gegenüber der Planung um 2.059.597,34 €. Maßgeblich für die Verbesserung sind die Mehrerträge im Bereich Kostenerstattungen und Ersatzleistungen im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe innerhalb (rd. 1.448,4 T€) und außerhalb (rd. 526,8 T€) von Einrichtungen sowie bei den Schuldendiensthilfen vom Land in Höhe von 84,4 T€.

Unter Schuldendiensthilfen werden vom Land NRW übernommene Zins- und Tilgungsleistungen für Kredite, die der Kreis Paderborn im Rahmen des in den Jahren 2017 – 2020 aufgelegten Förderprogrammes „Gute Schule 2020“ bei der NRW-Bank aufgenommen hat, ausgewiesen.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis	30.207.862,51 €
	fortgeschr. Planansatz	30.937.214,19 €

Hierunter werden Verwaltungsgebühren für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen erfasst ebenso wie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen. Des Weiteren gehören die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und für Gebührenausgleiche zu dieser Position.

Entwicklung der Ertragsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Verwaltungsgebühren	12.567.334,95	13.475.850,00	13.052.284,15	- 423.565,85	0,00
Benutzungsgebühren gebührenrechnender Einrichtungen	15.388.186,99	17.461.364,19	16.989.602,42	- 471.761,77	0,00
Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Gebühren	1.735.381,35	0,00	165.975,94	+ 165.975,94	0,00
Summe	29.690.903,29	30.937.214,19	30.207.862,51	- 729.351,68	0,00

Die Verschlechterungen bei den Verwaltungsgebühren von insgesamt rd. 0,42 Mio. € ergeben sich aus folgenden Bereichen:

Verwaltungsgebühren im Bereich	Ist 2021	Differenz zum fortgeschriebenen Planansatz
Kfz-Zulassung und Fahrerlaubnisse	4,26 Mio. €	-0,22 Mio. €
Kataster- und Vermessungswesen	1,22 Mio. €	+0,38 Mio. €
Baugenehmigungen	1,53 Mio. €	+0,37 Mio. €
Immissionsschutz	0,49 Mio. €	-0,02 Mio. €
Elternbeiträge zu den Betriebskosten der Tageseinrichtungen	3,17 Mio. €	-1,33 Mio. €
Sonstige	2,38 Mio. €	+0,40 Mio. €
Summe	+13,05 Mio.€	-0,42 Mio. €

Bei den Benutzungsgebühren der gebührenrechnenden Einrichtungen setzen sich die Mindererträge von 0,57 Mio. € wie folgt zusammen:

Benutzungsgebühren im Bereich	Ist 2021	Differenz zum fortgeschriebenen Planansatz
Krankentransport und Rettungsdienst	16,10 Mio. €	- 0,47 Mio. €
Schlacht tier- und Fleischuntersuchung	0,89 Mio. €	- 0,00 Mio. €
Summe	16,99 Mio. €	-0,47 Mio. €

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis	1.951.021,96 €
	fortgeschr. Planansatz	2.010.701,00 €

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

Entwicklung der Ertragsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg.Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Mieten	893.508,80	950.680,00	920.683,15	- 29.996,85	0,00
Vermietung von Stellplätzen	13.720,00	16.000,00	14.760,00	- 1.240,00	0,00
Pachten	14.374,82	25.001,00	20.522,27	- 4.478,73	0,00
Verkaufserlöse des Kreismuseums	30.407,53	62.000,00	72.582,62	+ 10.582,62	0,00
Einnahmen aus Kantinenbetrieb	99.257,59	150.000,00	130.171,96	- 19.828,04	0,00
Einnahmeteiligung an der Kfz-Schilderfirma	122.086,56	122.000,00	122.086,56	+ 86,56	0,00
Erstattung Jobticket durch Mitarbeiter	72.435,80	84.000,00	65.332,60	- 18.667,40	0,00
Eintrittsgelder	52.572,90	80.000,00	41.389,10	- 38.610,90	0,00
Versicherungsleistungen für Schadensfälle	83.037,21	1.000,00	43.753,08	+ 42.753,08	0,00
Sonstiges	416.604,85	520.020,00	519.740,62	- 279,38	0,00
Summe	1.798.006,06	2.010.701,00	1.951.021,96	- 59.679,04	0,00

Die Erträge liegen gegenüber der Planung um 59.679,04 € zurück. Mehrerträgen bei den Verkaufserlösen des Kreismuseums (rd. 10,6 T€) und den Versicherungsleistungen für Schadensfälle (rd. 42,8 T€) stehen Minderträgen insbesondere bei den Mieten (rd. 30,0 T€, den Einnahmen aus dem

Kantinenbetrieb (rd. 19,8 T€), den Erstattungen für das Jobticket durch die Mitarbeiter (18,7 T€) und den Eintrittsgeldern des Kreismuseums (rd. 38,6 T€) gegenüber.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ergebnis	81.798.060,77 €
	fortgeschr. Planansatz	77.127.620,00 €

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

Entwicklung der Ertragsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
1. Personal- und Sachkosten erstattung durch Dritte	9.963.354,73	10.598.810,00	14.682.501,00	+ 4.083.691,00	0,00
2. Beteiligung des Bundes an den Kosten der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	24.608.805,11	25.745.800,00	26.221.310,25	+ 475.510,25	0,00
3. Beteiligung des Bundes und des Landes NRW an den Unterhalts- vorschussleistungen	2.188.193,10	2.240.000,00	2.280.342,42	+ 40.342,42	0,00
4. Erstattung der Stadt Paderborn für die Nutzung der Leitstelle der Kreisfeuerwehr Büren-Ahden	1.124.645,86	1.350.000,00	1.491.413,98	+ 141.413,98	0,00
5. Kostenerstattung für Eingliede- rungsmaßnahmen bei Kranken- hausaufenthalten	84.340,29	250.750,00	114.102,55	- 136.647,45	0,00
6. Kostenerstattungen anderer Träger der Jugendhilfe (§ 89a SGB XIII)	2.155.015,40	1.600.000,00	2.901.687,49	+ 1.301.687,49	0,00
7. Erträge aus der Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten	2.047.285,36	1.917.260,00	2.209.121,22	+ 291.861,22	0,00
8. Erstattung von Schülerfahrtkosten durch Dritte (Eigenanteil)	182.336,24	195.000,00	168.558,12	- 26.441,88	0,00
9. Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft von Arbeit- suchenden nach SGB II	32.202.048,50	33.230.000,00	31.729.023,74	- 1.500.976,26	0,00
Summe	74.555.952,59	77.127.620,00	81.798.060,77	+ 4.670.440,77	0,00

Zu 1: Die Erträge aus den Personal- und Sachkostenerstattungen resultieren insbesondere aus den Erstattungen des Jobcenters (5,0 Mio. €), des Chemischen und Veterinäruntersuchungsamtes Ostwestfalen-Lippe (0,4 Mio. €), Personalkostenerstattungen verschiedener Träger (2,78 Mio. €), den Erstattungen des Landes NRW aus der Übertragung der Versorgungsverwaltung vom Land auf den Kreis (1,42 Mio. €) und für den Betrieb des Corona-Impfzentrums bzw. mobiler Impfteams (3,2 Mio. €).

Zu 2: Der Bund beteiligt sich nach § 46 a SGB XII seit 2014 zu 100 % an den Ausgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Vierten Kapitel des SGB XII.

Zu 3: Die nach dem Unterhaltsvorschussgesetz zu leistenden Unterhaltsleistungen für alleinstehende Mütter und Väter werden dem örtlichen Jugendhilfeträger zu 40 % vom Bund und zu 30 % vom Land NRW erstattet.

- Zu 4: Es handelt sich hierbei um die Erstattungsbeträge im Rahmen der Abrechnung mit der Stadt Paderborn für die Inanspruchnahme der Leitstelle. Als Maßstab dient die Anzahl der Einsätze, die mit der geltenden Leitstellengebühr multipliziert wird.
- Zu 5: Ausgewiesen wird hier die Kostenerstattung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) für Eingliederungsmaßnahmen bei Krankenhausaufenthalten.
- Zu 6: In der Regel ist der örtliche Jugendhilfeträger für die Gewährung von Leistungen nach dem SGB VIII zuständig, in dessen Bereich sich die leiblichen Eltern aufhalten. Von dieser Regel wird abgewichen, sofern Kinder länger als zwei Jahre in einer anderen Familie leben und ihr Verbleib bei den Pflegeeltern auf Dauer zu erwarten ist. Gemäß § 86 Abs. 6 SGB VIII richtet sich die örtliche Zuständigkeit des Jugendhilfeträgers dann nach dem gewöhnlichen Aufenthalt der Pflegeperson. In diesen Fällen besteht gem. § 89 a SGB VIII ein Kostenerstattungsanspruch gegenüber dem örtlichen Jugendhilfeträger, der zuvor zuständig war oder gewesen wäre.
- Zu 7: Die nicht zahlungswirksamen Erträge ergeben sich insbesondere aus der Auflösung zweckgebunden gewährter Zuwendungen zum Bau von gemeindlichen Kindertageseinrichtungen und den Investitionszuwendungen aus dem Konjunkturpaket II sowie den für Bildungs- und Teilhabeleistungen vorgenommenen Abgrenzungen.
- Zu 8: Es handelt sich bei den Schülerfahrterstattungen um den festgelegten Eigenanteil lt. Schülerkostenverordnung bei Zeitkarten (Schülermonatskarten) und Erstattungen aufgrund von nicht in Anspruch genommener Monatsfahrkarten bzw. Rückzahlungsansprüche wegen nicht zurückgegebener Fahrkarten.
- Zu 9: Hier wird die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitsuchende ausgewiesen

07 Sonstige ordentliche Erträge	Ergebnis	3.239.796,05 €
	fortgeschr. Planansatz	3.162.950,00 €

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

Die Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens über Buchwert werden gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW nicht ergebniswirksam, sondern unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Entwicklung der Ertragsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Erstattung von Steuern	41.013,92	0,00	13.643,89	+ 13.643,89	0,00
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder)	2.451.678,92	2.921.400,00	2.577.626,53	- 343.773,47	0,00
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zwangsgelder	232.882,57	241.400,00	264.029,44	+ 22.629,44	0,00
Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0,00	6.375,78	+ 6.375,78	0,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	1.254.566,77	0,00	581.311,67	+ 581.311,67	0,00
Sonstige nichtzahlungswirksame ordentliche Erträge	-581.164,51	0,00	-203.231,98	- 203.231,98	0,00
Andere sonstige ordentliche Erträge	87,70	150,00	40,72	- 109,28	0,00
Summe	3.399.065,37	3.162.950,00	3.239.796,05	+ 76.846,05	0,00

Gegenüber der Planung haben sich die sonstigen ordentlichen Erträge um 76.846,05 € verbessert.

Unter den sonstigen nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen werden seit 2017 die Veränderungen des Bestandes an werthaltigen Forderungen des Jobcenters des Kreises Paderborn aus der Rückforderung von zu Unrecht erbrachten Leistungen bei den Kosten der Unterkunft für SGB II -Bedarfsgemeinschaften ausgewiesen. Bis 2016 erfolgte der Ausweis unter der Position 06 „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“. Der ausgewiesene negative Betrag in Höhe von rd. -203 T€ resultiert aus dem Rückgang des Forderungsbestandes gegenüber dem Vorjahr.

08 Aktivierte Eigenleistung	Ergebnis	0,00 €
	fortgeschr. Planansatz	0,00 €

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

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

In 2021 sind Erträge aus aktivierten Eigenleistungen nicht zu verzeichnen.

09 Bestandsveränderungen	Ergebnis	0,00 €
	fortgeschr. Planansatz	0,00 €

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

19 Finanzerträge	Ergebnis	3.219.378,86 €
	fortgeschr. Planansatz	3.144.500,00 €

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

Entwicklung der Ertragsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Zinserträge	25.377,66	100,00	0,00	- 100,00	0,00
Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden, Ausschüttungen der kommunalen Beteiligungen	3.109.199,98	3.144.400,00	3.219.378,86	+ 74.978,86	0,00
Summe	3.134.577,64	3.144.500,00	3.219.378,86	+ 74.878,86	0,00

Die Finanzerträge insgesamt verbessern sich gegenüber der Planung um 74.878,86 €.

23 Außerordentliche Erträge	Ergebnis	200.000,00 €
	fortgeschr. Planansatz	0,00 €

Als außerordentlicher Ertrag sind Geschäftsvorfälle abzubilden, die gleichzeitig

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

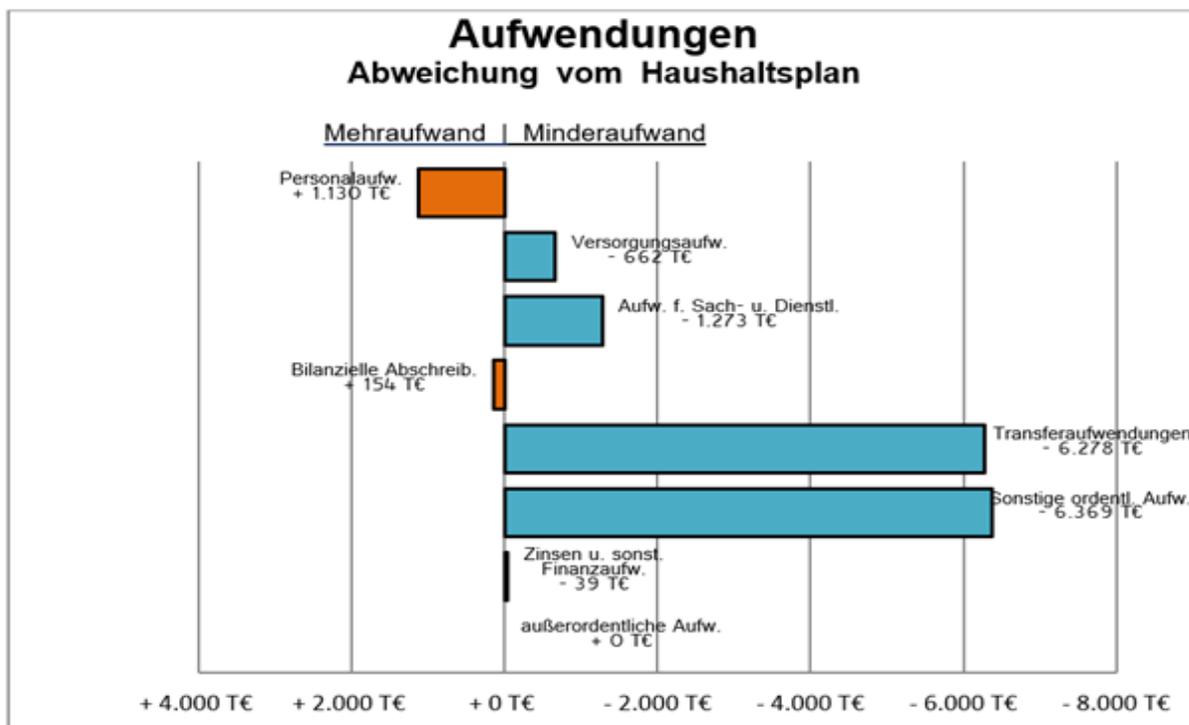
Es handelt sich somit um Vorgänge, die zwar durch die Aufgabenerfüllung verursacht werden, jedoch für den normalen Ablauf der Verwaltung nicht üblich sind und damit auch bei der Budgetplanung nicht zu erwarten waren.

In 2021 ergeben sich die Erträge in Höhe von 200.000,00 € aus der Aktivierung einer Bilanzierungshilfe (vgl. auch Erläuterungen zur Bilanzposition A 0) gemäß § 5 Abs. 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG NRW). Der im Gegenzug zu verbuchende außerordentliche Ertrag neutralisiert COVID-19-Pandemie bedingte Mehraufwendungen und Mindererträge in anderen Haushaltsbereichen, so dass das Jahresergebnis (Zeile 26 der Ergebnisrechnung) insgesamt hiervon nicht beeinflusst wird.

Zur Zusammensetzung des Betrages wird auf die Erläuterungen zum Punkt 7.4 „Ermittlung der COVID-19-Pandemie bedingten Haushaltsbelastungen 2021“ verwiesen.

5.3.2 Aufwendungen

Grafische Darstellung der Ergebnisverbesserung bzw. -verschlechterung gegenüber der Planung



11 Personalaufwendungen	Ergebnis	77.042.486,25 €
	fortgeschr. Planansatz	75.912.307,85 €

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

Entwicklung der Aufwandsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Dienstaufwendungen	52.968.777,28	56.204.900,00	55.977.815,02	- 227.084,98	0,00
Beiträge zu Versorgungskassen	2.810.675,43	3.031.700,00	2.988.985,92	- 42.714,08	0,00
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	7.362.187,75	7.964.000,00	7.938.406,87	- 25.593,13	0,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	880.488,69	1.016.000,00	897.231,90	- 118.768,10	0,00
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	7.487.668,48	5.946.829,00	7.424.446,80	+ 1.477.617,80	0,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	2.535.841,00	1.707.379,00	1.871.695,00	+ 164.316,00	0,00
Aufwendungen für sonstige personalbezogene Rückstellungen wie bspw. Altersteilzeit, Urlaubsansprüche, Überstungen	516.139,10	41.499,85	-56.095,26	- 97.595,11	0,00
Summe	74.561.777,73	75.912.307,85	77.042.486,25	+ 1.130.178,40	0,00

Im Bereich der Personalaufwendungen zeigen sich gegenüber der Planung insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von 1.130.178,40 €.

Die Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus den Veränderungen bei den Pensionsrückstellungen mit rd. 1,48 Mio. €.

12 Versorgungsaufwendungen	Ergebnis	7.437.145,24 €
	fortgeschr. Planansatz	8.099.166,00 €

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

Entwicklung der Aufwandsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg.Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Umlagezahlungen an Versorgungskasse	8.646.081,62	8.691.800,00	8.959.125,81	+ 267.325,81	0,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	1.933.357,11	1.900.000,00	2.051.029,43	+ 151.029,43	0,00
Veränderung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger einschl. Verpflichtungen gem. § 107 b BeamtVG	-1.099.689,00	-2.224.953,00	-3.190.519,00	- 965.566,00	0,00
Veränderung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	701.081,00	-267.681,00	-382.491,00	- 114.810,00	0,00
Summe	10.180.830,73	8.099.166,00	7.437.145,24	- 662.020,76	0,00

Bei den Versorgungsaufwendungen wird die Planung um 662.020,76 € unterschritten.

Die Minderaufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus den Veränderungen bei den Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger mit rd. -0,97 Mio. €.

13 Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis	25.562.114,02 €
	fortgeschr. Planansatz	26.835.255,73 €

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

Entwicklung der Aufwandsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	6.456.957,92	7.312.341,32	5.624.656,94	- 1.687.684,38	1.746.712,14
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastruktur und Ausgleichsflächen zur Natur- und Landschaftspflege)	2.699.036,00	1.995.000,00	1.735.370,31	- 259.629,69	108.000,00
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.518.178,67	3.448.403,06	2.678.129,18	- 770.273,88	457.979,69
Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.633.195,24	5.275.298,66	5.026.632,96	- 248.665,70	25.999,98
Aufwendungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsleistungen (z.B. Fremdenverkehrsförderung, Verkehrssicherheitsaktionen, Umweltuntersuchungen etc.)	1.528.422,94	3.617.812,69	4.909.189,36	+ 1.291.376,67	2.157.604,59
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.090.241,49	4.394.400,00	4.708.334,79	+ 313.934,79	0,00
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	783.177,35	792.000,00	879.800,48	+ 87.800,48	0,00
Summe	22.709.209,61	26.835.255,73	25.562.114,02	- 1.273.141,71	4.496.296,40

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringern sich insgesamt gegenüber der Planung um rd. 1,27 Mio. €.

Im Wesentlichen verantwortlich sind hierfür Minderaufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen in Höhe von rd. 1,69 Mio. €, der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (0,26 Mio. €), der Unterhaltung des beweglichen Vermögens (0,77 Mio. €) sowie der Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (0,25 Mio. €). Demgegenüber ergeben sich Mehraufwendungen insbesondere bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebskosten in Höhe von rd. 1,29 Mio. € und den Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (0,31 Mio. €). Bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebskosten sind hervorzuheben noch nicht angefallene Aufwendungen von rd. 1,53 Mio. € bei der Maßnahme „Digitale Modellregion“, die in das nächste Haushaltsjahr übertragen wurden.

Insgesamt werden von den im Haushaltsplan 2021 veranschlagten Aufwendungen aufgrund von Verzögerungen Ermächtigungen in Höhe von rd. 4,50 Mio. € in das Folgejahr übertragen.

14 Bilanzielle Abschreibungen	Ergebnis	10.073.476,57 €
	fortgeschr. Planansatz	9.919.300,00 €

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

Entwicklung der Aufwandsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	90.535,86	98.000,00	83.225,45	- 14.774,55	0,00
Abschreibungen auf Gebäude	2.546.389,55	2.589.100,00	2.557.948,65	- 31.151,35	0,00
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	4.590.693,22	4.625.000,00	4.424.410,74	- 200.589,26	0,00
Abschreibungen auf Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf Maschinen	133.865,57	139.600,00	145.758,67	+ 6.158,67	0,00
Abschreibungen auf techn. Anlagen	243.107,82	250.000,00	235.333,43	- 14.666,57	0,00
Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf Fahrzeuge	436.053,43	720.000,00	966.015,02	+ 246.015,02	0,00
Abschreibung auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.425.516,04	1.497.600,00	1.646.065,31	+ 148.465,31	0,00
Abschreibung auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	14.719,30	+ 14.719,30	0,00
Summe	9.466.161,49	9.919.300,00	10.073.476,57	+ 154.176,57	0,00

Bei den bilanziellen Abschreibungen ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von 0,15 Mio. €.

15 Transferaufwendungen	Ergebnis	261.923.757,97 €
	fortgeschr. Planansatz	268.202.005,10 €

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

Entwicklung der Aufwandsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen an Beteiligungen	22.674.328,61	10.386.350,00	8.319.941,57	- 2.066.408,43	1.361.383,32
Sozialtransferaufwendungen im Bereich Sozialhilfe	53.714.003,68	58.432.700,00	56.261.199,85	- 2.171.500,15	0,00
Sozialtransferaufwendungen im Bereich Jugendhilfe	94.304.267,72	104.420.400,00	103.325.153,92	- 1.095.246,08	49.535,40
Sonstige Transferaufwendungen	10.835.645,11	11.853.555,10	10.908.845,70	- 944.709,40	213.940,00
Landschaftsumlage	79.688.204,22	83.109.000,00	83.108.616,93	- 383,07	0,00
Summe	261.216.449,34	268.202.005,10	261.923.757,97	- 6.278.247,13	1.624.858,72

Die Transferaufwendungen stellen mit rd. 261,92 Mio. € die größte Position der ordentlichen Aufwendungen (= 58,61 %). Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 6,28 Mio. €. Hinzu kommen Ermächtigungsübertragungen ins Haushaltsjahr 2022 in Höhe von insgesamt rd. 1,62 Mio. € insbesondere für noch nicht gewährte Zuweisungen und Zuschüsse (rd. 1,36) Mio. € und für sonstige Transferaufwendungen (rd. 0,21 Mio. €).

Die unter Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen an Beteiligungen ausgewiesenen Minderaufwendungen von 2,07 Mio. € resultieren im Wesentlichen aus Einsparungen bei der

Beteiligung des Kreises an den Aufwendungen aus der Übernahme hoheitlicher Aufgaben der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH (rd. 1,44 Mio. €) und den Zuweisungen an verbundene Unternehmen (1,0 Mio. €). Hervorzuheben ist jedoch, dass im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 2 KomHVO NRW von diesen Einsparungen insgesamt rd. 1,36 Mio. € in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden.

So sind der als Anschubfinanzierung zur Anbindung des Flughafens an ein internationales Drehkreuz eingeplante Zuschuss i.H.v. von 1,0 Mio. €, aus der Beteiligung des Kreises an den Aufwendungen aus der Übernahme hoheitlicher Aufgaben der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH ein Teilbetrag in Höhe von rd. 240 T€ sowie die Zuweisung an die GKD für die Ausschreibung der Digitalisierung der Bauakten in Höhe von 122 T€ in das Folgejahr übertragen worden.

Im Bereich Sozialhilfe bleiben die Aufwendungen um rd. 2,17 Mio. € hinter dem Planansatz zurück. Rückgänge gegenüber der Planung sind insbesondere zu verzeichnen bei der Hilfe zur Pflege in Einrichtungen (-1,01 Mio. €), der Hilfe zum Lebensunterhalt in (-170) und außerhalb von Einrichtungen (-561 T €), der Leistungsart Zuschüsse Pflegegeld (-434 T €), den Hilfen zur Gesundheit in Einrichtungen (-490 T €), den Leistungen der Grundsicherung an Personen in Einrichtungen (-450 T €), und Leistungen für Bildung und Teilhabe (-246 T €).

Den Einsparungen stehen Mehraufwendungen gegenüber insbesondere bei den Leistungen der Grundsicherung an Personen außerhalb von Einrichtungen (+913 T €), der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (+347 T €) und den Hilfen zur Pflege außerhalb von Einrichtungen (+235 T€).

Im Bereich Jugendhilfe ergeben sich die ausgewiesenen Minderaufwendungen in Höhe von rd. 1,1 Mio. € im Wesentlichen bei den Zuweisungen für Kindergärten an Gemeinden (-1.022 T €), den Zuschüssen zur Förderung von Vater/Mutter-Kind-Einrichtungen (-264 T€), der Leistungsart soziale Leistungen in Einrichtungen Heim/betreutes Wohnen (-197 T €) sowie den Hilfen für junge Erwachsene (-499 T €), denen Mehraufwendungen insbesondere in den Bereichen soziale Leistungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen (+309 T €), für Inobhutnahmen (+145 T €), Aufwendungen für Integrationshelfer schul. Inklusion (+246 T €), Hilfe zur Erziehung (+96 T €) sowie Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (+119 T €) gegenüberstehen.

Im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 2 KomHVO NRW werden im Bereich soziale Leistungen Jugendarbeit 50 T € in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis	64.816.208,61 €
	fortgeschr. Planansatz	71.185.065,61 €

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

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

In den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten in Höhe von rd. 3,97 Mio. € sind Verpflichtungen aus Leasingverträgen von rd. 250 T€ enthalten. Bei den geleasteten Vermögensgegenständen handelt es sich hauptsächlich um Personen- und Nutzfahrzeuge sowie um eine Brandsimulationsanlage.

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

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

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen haben sich in 2021 wie folgt entwickelt:

Entwicklung der Aufwandsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.662.329,43	2.825.310,00	1.969.834,89	- 855.475,11	56.000,00
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.798.687,00	4.304.095,61	3.968.666,56	- 335.429,05	123.898,63
Geschäftsaufwendungen	3.744.336,15	6.030.110,00	4.888.806,87	- 1.141.303,13	1.567.500,00
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	1.337.431,35	1.571.200,00	1.633.857,13	+ 62.657,13	0,00
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	47.113.997,85	50.830.000,00	46.559.848,81	- 4.270.151,19	0,00
Wertveränderungen von Vermögensgegenständen sowie Einstellungen u. Zuschreibungen i. d. Sonderposten	52.449,51	285.000,00	505.473,28	+ 220.473,28	0,00
Besondere ordentliche Aufwendungen	4.803.061,02	5.242.350,00	5.197.708,62	- 44.641,38	0,00
weitere sonstige Aufwendungen aus laufende Verwaltungstätigkeit	88.819,45	97.000,00	92.012,45	- 4.987,55	0,00
Summe	62.601.111,76	71.185.065,61	64.816.208,61	- 6.368.857,00	1.747.398,63

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 6.368.857,00 € zu verzeichnen.

Für den Bereich sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ist eine Ersparnis in Höhe von rd. 855 T€ zu verzeichnen, die maßgeblich auf Minderaufwendungen bei den Kosten für Fortbildung (478 T€), Ausbildung (187 T€) und Reisekosten (144 T€) beruht.

Bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ergeben sich Verbesserungen in Höhe von insgesamt rd. 335 T€. Minderaufwendungen insbesondere für das Fahrzeugleasing (-450 T€) stehen Mehraufwendungen u. a. bei Mieten, Pachten und Nebenkosten (+233 T€) gegenüber.

Im Bereich Geschäftsaufwendungen ergab sich aufgrund von Mehr- und Minderaufwendungen insgesamt eine Einsparung in Höhe von rd. 1,14 Mio. €. Diese ist insbesondere durch Minderaufwendungen in den Bereichen Prüfungs- und Beratungsleistungen (283 T€), Telekommunikationsleistungen (148 T€), Aufwendungen für das kommunale Integrationszentrum (767 T€), Projekte Kommunales Integrationszentrum (434 T€) sowie den Aufwendungen für Klimaschutz (648 T€) begründet. Mehraufwendungen ergaben sich hingegen u.a. bei den Sachverständigen- und Gerichtskosten (895 T€), den Porto- und Frachtkosten (88 T€), den Aufwendungen für

Öffentlichkeitsarbeit und Bekanntmachungen (116 T€) sowie den Nebenkosten des Geldverkehrs (106 T€).

Bei den aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen ergaben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 4,27 Mio. €. Diese beruhen hauptsächlich auf einer Verbesserung bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende mit rd. 3,67 Mio. €.

Im Bereich „Wertveränderungen von Vermögensgegenständen sowie Einstellungen und Zuschreibungen in den Sonderposten“ ergaben sich Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt rd. 220 T € im Wesentlichen aus gestiegenen Wertberichtigungen auf Forderungen.

Auch bei der Ergebnisposition „16 Sonstige ordentliche Aufwendungen“ ist zu beachten, dass ein Teil der eingesparten Mittel (1.747 T€) im Rahmen von Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2022 übertragen werden.

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Ergebnis	42.865,32 €
	fortgeschr. Planansatz	81.580,00 €

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

Entwicklung der Aufwandsart	Ergebnis 2020 (€)	fortg. Ansatz 2021 (€)	Istergebnis 2021 (€)	Differenz Ist / Plan (€)	Übertragung Ermächtigung (€)
Zinsaufwendungen an Zweckverbände	1.621,68	2.000,00	3.010,94	+ 1.010,94	0,00
Zinsaufwendungen an öffentlich-rechtl. Banken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an Privatbanken	57.301,41	79.580,00	39.854,38	- 39.725,62	0,00
Summe	58.923,09	81.580,00	42.865,32	-38.714,68	0,00

Insgesamt verbessert sich das Ergebnis gegenüber der Planung um 38.714,68 €.

24 Außerordentliche Aufwendungen	Ergebnis	0,00 €
	fortgeschr. Planansatz	0,00 €

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

Im Haushaltsjahr 2021 werden keine außerordentlichen Aufwendungen ausgewiesen.

Erläuterungen zur **Finanzrechnung**

6.1 Allgemeine Hinweise

Die Finanzrechnung ist - neben der kommunalen Bilanz und der Ergebnisrechnung - die dritte integrierte Komponente des Gesamtsystems. Im NKF kommt der Finanzrechnung die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage, also aller Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln. Gemäß § 40 Satz 1 KomHVO NRW sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen aufgrund des Bruttoprinzips Auszahlungen grundsätzlich nicht mit Einzahlungen verrechnet werden. Für die Aufstellung der Finanzrechnung findet hinsichtlich des Aufbaus und Ausweises der einzelnen Positionen § 3 KomHVO NRW entsprechend Anwendung (vgl. Struktur der dem Jahresabschluss beigefügten Finanzrechnung).

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

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

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

6.2 Summen und Salden der Finanzrechnung

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 17)	19.467.177,73 €
fortgeschr. Planansatz	-4.024.633,87 €

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 19.467.177,73 € ergibt sich aus der Differenz der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 451.780.587,78€ und den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 432.313.410,05 €.

Gegenüber der Planung hat sich das Ergebnis im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit um insgesamt 23.491.811,60 € verbessert. Diese Verbesserung resultiert aus Mehreinzahlungen von 13.386.165,21 € und Minderauszahlungen von 10.105.646,39 €.

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

Die übertragenen Ermächtigungen ergeben sich aus der Auflistung, die als Anlage 3 dem Anhang zum Jahresabschluss 2021 beigefügt ist.

Die nach 2022 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2022.

Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 31)	-13.342.438,85 €
fortgeschr. Planansatz	-109.967.293,05 €

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

Nach dem Jahresergebnis 2021 liegen die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit bei 29.483.222,31 € und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bei 42.825.661,16 €, so dass sich für die Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf in Höhe von -13.342.438,85 € ergibt.

Eingeplant waren im Finanzhaushalt 2021 Einzahlungen für Investitionen in Höhe von 40.406.680,00 € und Auszahlungen für Investitionen von 52.250.850,00 €.

Die für 2021 eingeplanten Investitionsauszahlungen konnten nicht bzw. nicht in voller Höhe ausgezahlt werden. Um die fachgerechte Weiterführung und Beendigung dieser Maßnahmen nicht zu gefährden, mussten Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 117.731.358,00 € übertragen werden.

Die übertragenen Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen sind als Anlage 3 dem Anhang zum Jahresabschluss 2021 beigefügt. Die nach 2022 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2022 (Auswirkungen nur im Finanzplan).

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

Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 32)	6.124.738,88 €
fortgeschr. Planansatz	-113.991.926,92 €

Diese Finanzposition ist eine reine Rechengröße und wird aus der Summe der Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) und aus Investitionstätigkeit (Zeile 31) ermittelt. Für das Haushaltsjahr 2021 ergibt sich ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 6.124.738,88 €.

Im Vergleich zum geplanten Finanzmittelfehlbetrag von -113.991.926,92 € ergibt sich somit eine Verbesserung von rd. 120.1 Mio. €. Hierbei muss jedoch beachtet werden, dass der fortgeschriebene Planansatz auch die Auszahlungen berücksichtigt, die in 2021 nicht mehr umgesetzt werden konnten und deshalb in Form von Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO NRW in das Folgejahr übertragen werden. Die für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen belaufen sich insgesamt auf -125.604.411,75 €.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 37)	-482.446,41 €
fortgeschr. Planansatz	10.835.500,00 €

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

Die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten belaufen sich in 2021 auf 482.446,41 €. Die Aufnahme von Krediten war in 2021 nicht erforderlich. Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein negativer Saldo in Höhe von 482.446,41 €. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 11.317.946,41€.

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

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

6.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

18 Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	24.194.360,89 €
fortgeschr. Planansatz	40.399.600,00 €

Die investiven Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen lagen um rd. 16,2 Mio. € unter der Planung. Im Regelfall werden die Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen erst gewährt, wenn mit dem Bauvorhaben begonnen wurde. Zeitliche Verzögerungen beim Bauvorhaben führen insofern auch zu späteren Auszahlungen der Zuwendungen.

Im Bereich der „Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen“ werden in 2021 u. a. 26,3 Mio. € an erwarteten Zuwendungen planerisch ausgewiesen, die der Kreis Paderborn auf Grundlage eines Kooperationsvertrages am 06.12.2018 im Rahmen des Bundesförderprogramms Breitbandausbau für seine kreisangehörigen Kommunen beantragt hat.

Zur Weiterleitung der beantragten Mittel an die kreisangerhörigen Kommunen ist der in 2021 unter den sonstigen Investitionsauszahlungen entsprechend vorgesehene Planansatz in Höhe von 99,6 Mio. € (Planansatz 2021: 26,3 Mio. € zzgl. Übertragung aus Vorjahr: 73,3 Mio. €) i.H.v. 86,8 Mio. € in das Haushaltsjahr 2022 übertragen worden (vgl. auch Erläuterungen zu Zeile 29).

Bei den erhaltenen Beträgen werden die Investitionszuwendungen vom Bund mit 11,2 Mio. € und vom Land NRW mit 10,7 Mio. € als größte Einzahlungssummen ausgewiesen. Die Zuwendungen vom Bund betreffen im Wesentlichen das Förderprogramm Breitbandausbau während die Zuwendungen vom Land NRW sich aus verschiedenen Förderprogrammen sowie aus der Investitionspauschale und der Schulpauschale zusammensetzen.

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	127.261,42 €
fortgeschr. Planansatz	7.000,00 €

Die Einzahlungen ergeben sich in voller Höhe aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen. Im laufenden Verwaltungsgeschäft können sich immer Abweichungen zur Planung ergeben, die im Vorfeld schwer zu kalkulieren sind.

20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.161.600,00 €
fortgeschr. Planansatz	0,00 €

Die Einzahlung in Höhe von 5.161.600,00 € ergibt sich aus der Umbuchung eines ursprünglich in 2020 zur mittelfristigen Anlage von Liquidität in den Versorgungsfonds der Westf.-Lipp. Versorgungskasse Münster eingezahlten Betrages. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 ist der ursprünglich zum 31.12.2020 unter der Bilanzposition A 2.3 – Wertpapiere des Umlaufvermögens – ausgewiesene Betrag aufgrund des nun längeren Anlagezeitraums (über 1 Jahr) aufzulösen und zum 31.12.2021 unter

der Bilanzposition A 1.3.4 – Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Der Einzahlung steht ein gleich hoher Betrag bei den Auszahlungen für den Erwerb von Finanzlagen (Zeile 27) gegenüber.

22 Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00 €
	fortgeschr. Planansatz	80,00 €

Bei dem unter dieser Position ausgewiesenen Planansatz handelt es sich um Rückzahlungen von gewährten Wohnungsbaudarlehen an den privaten Bereich. Aufgrund einer vorzeitigen Tilgung der Restverbindlichkeiten in 2020 sind in 2021 keine Zahlungen mehr angefallen.

6.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden		135.562,14 €
	fortgeschr. Planansatz	493.850,00 €

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden ergeben sich insbesondere aus den Grunderwerbskosten für den Bereich Straßenbau. Im laufenden Verwaltungsgeschäft können sich immer Abweichungen zur Planung ergeben, die im Vorfeld schwer zu kalkulieren sind.

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden bleiben um rd. 358 T € hinter dem Planansatz zurück. Von den nicht verbrauchten Mitteln werden insgesamt 160 T € ins Haushaltsjahr 2022 übertragen.

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		8.605.837,96 €
	fortgeschr. Planansatz	22.330.963,57 €

Das unter dieser Position ausgewiesene Ergebnis ergibt sich aus den Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen in Höhe von 5.927.281,45 € und für Tiefbaumaßnahmen von 2.678.556,51 €.

Die für 2021 eingeplanten und nicht ausgezahlten Investitionsmittel werden weiterhin für die Weiterführung und Beendigung der Baumaßnahmen benötigt. Hierfür sind Ermächtigungen für Auszahlungen im Hochbaubereich in Höhe von 10.614.397,49 € und im Tiefbaubereich von 4.330.000,00 € (summiert 14.944.397,49 €) nach 2022 übertragen worden.

26 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		4.916.277,52 €
	fortgeschr. Planansatz	15.819.652,30 €

Im Jahr 2021 wurden für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 4.916.277,52 € ausgezahlt. Davon entfallen 4.821.997,67 € auf Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten über 800,00 € und 94.279,85 € auf Auszahlungen für die Ablösung von Dauerlasten (Mietkauf).

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen bleiben um rd. 10,9 Mio. € hinter dem Planansatz zurück. Zur Finanzierung von Investitionsverpflichtungen werden insgesamt 11.316.025,70 € ins Haushaltsjahr 2022 übertragen.

27 Auszahlungen f.d. Erwerb von Finanzanlagen	13.911.011,29 €
fortgeschr. Planansatz	5.161.600,00 €

Diese Position setzt sich zusammen aus den in 2021 geleisteten Auszahlungen zur mittelfristige Anlage von liquiden Mitteln in den Versorgungsfonds der Westf.-Lipp. Versorgungskasse Münster in Höhe von 8.748.900,00 €, den Auszahlungen für den Erwerb einer Beteiligung an der „Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH“ in Essen in Höhe von 511,29 € sowie aus der Umbuchung eines in 2020 zur mittelfristigen Anlage von Liquidität in den Versorgungsfonds der Westf.-Lipp. Versorgungskasse Münster eingezahlten Betrages in Höhe von 5.161.600,00 €. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 ist der ursprünglich zum 31.12.2020 unter der Bilanzposition A 2.3 – Wertpapiere des Umlaufvermögens – ausgewiesene Betrag in Höhe von 5.161.600,00 € aufgrund des nun längeren Anlagezeitraums (über 1 Jahr) aufzulösen und zum 31.12.2021 unter der Bilanzposition A 1.3.4 – Wertpapiere des Anlagevermögens - auszuweisen. Der Auszahlung hier steht ein gleich hoher Betrag bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzlagen (Zeile 20) gegenüber.

29 Sonstige Investitionsauszahlungen	15.256.972,25 €
fortgeschr. Planansatz	106.567.907,18 €

Bei den unter dieser Position ausgewiesenen Auszahlungen handelt es sich um Zahlungsströme für Investitionen, die nicht im Eigentum des Kreises Paderborn stehen.

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um folgende Positionen:

Für seine zehn Kreiskommunen hat der Kreis Paderborn auf Grundlage eines Kooperationsvertrages am 06.12.2018 zwei Anträge (West und Ost) im Rahmen des Bundesförderprogramms Breitbandausbau gestellt. Die erwarteten Fördermittel werden entsprechend an die kreisangehörigen Kommunen weitergeleitet. Die in 2021 hierfür eingeplante Auszahlungsermächtigung in Höhe von 99.643.807,18 Mio. € wurde mit 12.851.871,37 € in Anspruch genommen.

Die nicht verbrauchten Mittel i.H.v. 86.791.935,81 werden nach 2022 übertragen. (vgl. auch Erläuterungen zu Zeile 18).

Die in 2021 geleisteten Auszahlungen für Zuwendungen zum Auf- und Ausbau von zusätzlichen Betreuungsplätzen für Kinder unter 3 Jahren in Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege zur Erfüllung des ab dem 01.08.2013 geltenden Rechtsanspruchs belaufen sich 2.405.100,88 €. Der Bund und das Land NRW bezuschussen diese Maßnahmen mit rd. 90 %.

Von den nicht verbrauchten Mitteln für die U3-Förderung wird ein Betrag in Höhe von 4.518.999,00 € ins Haushaltsjahr 2021 übertragen.

6.3.3 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

33 Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen		0,00 €
	fortgeschr. Planansatz	11.518.000,00 €

Im Jahr 2021 wurden keine Investitionskredite aufgenommenen.

34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00 €
	fortgeschr. Planansatz	0,00 €

Im Jahr 2021 wurden keine Liquiditätskredite aufgenommenen.

6.3.4 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

35 Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen		482.446,41 €
	fortgeschr. Planansatz	682.500,00 €

Die Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen in Höhe von 482.446,41 € betreffen die unter der Bilanzposition 4.2.5 ausgewiesenen Kreditverbindlichkeiten.

Aufgrund des für die Finanzrechnung geltenden Kassenwirksamkeitsprinzips sind unter dieser Finanzposition alle im Haushaltsjahr tatsächlich geleisteten Auszahlungen auszuweisen. Diese Vorgabe kann dazu führen, dass in der Finanzrechnung auch Zahlungen ausgewiesen werden, die nicht aus derselben Rechnungsperiode stammen, so dass keine Identität zwischen den hier ausgewiesenen Tilgungsbeträgen und den sich unter obigen Bilanzpositionen ergebenden Differenzen der Darlehensrestbestände von 2020 zu 2021 bestehen muss.

In 2021 weichen die tatsächlich geleisteten Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten nicht ab.

Eine im Laufe des Jahres 2021 aus der Umwidmung konsumtiver Mittel gebildete aber nicht in Anspruch genommene Auszahlungsposition für die Begebung von Darlehen an verbundene Unternehmen / Beteiligungen in Höhe von rd. 1,44 Mio. € (DS Nr. 17.0229) wurde in das Jahr 2022 übertragen.

7. Sonstige Angaben

7.1 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW sind die durch den Kämmerer bewilligten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen dem Kreistag zur Kenntnis zu bringen. Durch Kreistagsbeschluss vom 12.12.2005 ist bestimmt, dass der Kämmerer über die Leistung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet, wenn diese als nicht erheblich einzustufen sind.

Die entsprechende Übersicht ist dem Anhang als Anlage 7 beigefügt.

7.2 Gleichstellungsplan

Für den Kreis Paderborn liegt ein Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land NRW, gültig für die Jahre 2020-2024, vor.

7.3 Organe und Mitgliedschaften

Der Landrat und der Kämmerer des Kreises Paderborn sowie die Kreistagsmitglieder sind am Schluss des Anhangs des jeweiligen Jahres namentlich aufzuführen (vgl. § 95 Abs. 3 GO NRW). Ferner sind für diese Personen auch die ausgeübten Berufe und deren Mitgliedschaften in Organen und anderen Kontrollgremien anzugeben.

Die entsprechende Übersicht ist dem Anhang als Anlage 9 beigefügt.

7.4 Ermittlung der COVID-19-Pandemie bedingten Haushaltsbelastungen 2021

Nach § 5 Abs. 2 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG NRW) ist die Summe der COVID-19-Pandemie bedingten Haushaltsbelastungen im Jahresabschluss 2021 zu ermitteln.

Die danach ermittelte Summe der COVID-19-Pandemie bedingten Haushaltsbelastungen ist gemäß § 5 Abs. 4 NKF-CIG NRW als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen sowie als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Dies ist im Anhang zu erläutern.

Für den Kreis Paderborn ist die Summe der COVID-19-Pandemie bedingten Haushaltsbelastungen im Haushaltsjahr 2021 mit 200.000 € ermittelt worden.

Dieser Betrag setzt sich aus verschiedenen Minder- und Mehrerträgen sowie Mehr- und Minderaufwendungen im Bereich des Jugendamtes wie folgt zusammen.

Amt / Bereich	Minderertrag	Mehrertrag	Minder- aufwand	Mehraufwand	Abweichung
51 Jugendamt (Jugendamtsumlage)	770.000 €	615.000 €	183.000 €	228.000 €	-200.000 €

Minder- / Mehrerträge:

Durch die Corona-bedingte Aussetzung der Erhebung der Elternbeiträge für Kitas im Zeitraum Januar - Mai 2021 ist ein Beitragsausfall in Höhe von 1.145.000 € entstanden. Unter Berücksichtigung des hierfür vorgesehenen Haushaltsansatzes in Höhe von 500.000 € belaufen sich die Mindererträge in diesem Bereich auf 645.000 €. Hinzu kommen 125.000 € Corona-bedingte Mindererträge im Bereich Kostenersatz für soziale Leistungen außerhalb von Einrichtungen.

Hiermit in Verbindung steht der Mehrertrag in Höhe von 385.000 €, da die Ausfallkosten (770 T€) hälftig durch das Land NRW übernommen wurden. Hinzu kommt eine Landesförderung in Höhe von 230.000 € aus dem Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“.

Mehr- / Minderaufwand

Der Minderaufwand in Höhe von insgesamt 183.000 € begründet sich aus Einsparungen im Bereich der sozialen Leistungen / Jugendarbeit aufgrund verminderter Aktivitäten der freien Jugendhilfeträger (120 T€), weniger sozialer Gruppenarbeiten im Bereich der Hilfe zur Erziehung (20 T€) sowie geringeren Aufwendungen für Integrationshelfer aufgrund des verminderten Schulbetriebes (43 T€). Demgegenüber stehen in den gleichen Bereichen Mehraufwendungen im Rahmen des Aktionsprogramms „Aufholen nach Corona“ (185 T€), abgerechneter Mehraufwand in stationären Einrichtungen (Hilfe zur Erziehung) in Höhe von 14 T€ sowie Ausgleichszahlungen an die Träger bei den Aufwendungen für Integrationshelfer (schulische Inklusion) in Höhe von 29 T€.

7.5 Darstellung der Aufwendungen und Erträge zu den vollkonsolidierungspflichtigen Tochtergesellschaften des Kreises Paderborn gemäß § 38 Abs. 2 KomHVO

Gem. § 38 Abs. 2 KomHVO NRW sind in den Anhang des kommunalen Jahresabschlusses Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen aufzunehmen, sofern eine Kommune von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabschlusses und des Gesamtlageberichtes Gebrauch macht.

Die Entscheidung über die Erstellung oder Befreiung bzgl. des Gesamtabschlusses obliegt dem Kreistag.

Sofern eine Kommune von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung eines Gesamtabschlusses Gebrauch macht, ist ein Beteiligungsbericht gemäß § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung vom 06.09.2021 entschieden, von der Befreiungsmöglichkeit Gebrauch zu machen und keinen Gesamtabschluss 2020 aufzustellen. Zum Gesamtabschluss 2021 steht die Entscheidung noch aus.

Die Darstellung der Aufwendungen und Erträge zu den vollkonsolidierungspflichtigen Tochtergesellschaften des Kreises Paderborn erfolgt deshalb im Jahresabschluss 2021 rein vorsorglich.

Die entsprechende Übersicht ist dem Anhang als Anlage 10 beigefügt.

Anlagen
zum
Jahresabschluss 2021

Anlage 1 Anlagenspiegel

(Anlagenspiegel Teil 1)

1		2	3	4	5	6
		Anschaffungs- und Herstellungskosten				
2021		Stand 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Umbuchungen 2021	Stand 31.12.2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			+	-	+ / -	=
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.203.069,80	44.444,89	11.293,69	0,00	2.236.221,00
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte					
1.2.1.1	Grünflächen	3.351.460,52	0,00	0,00	0,00	3.351.460,52
1.2.1.2	Ackerland	527.362,00	0,00	0,00	0,00	527.362,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	894.062,80	0,00	0,00	0,00	894.062,80
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	141.564,60	-360,00	1.794,00	0,00	139.410,60
	Summe unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	4.914.449,92	-360,00	1.794,00	0,00	4.912.295,92
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	75.872.889,30	0,00	0,00	0,00	75.872.889,30
1.2.2.3	Wohngebäude	438.000,00	0,00	0,00	0,00	438.000,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	33.322.285,59	525.332,97	0,00	+ 316.971,84	34.164.590,40
	Summe bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	109.633.174,89	525.332,97	0,00	+ 316.971,84	110.475.479,70
1.2.3	Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.136.660,56	88.029,80	0,00	+ 488,04	10.225.178,40
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	19.269.640,41	306.089,08	51.030,72	+ 26.406,58	19.551.105,35
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	108.794.722,26	994.707,80	0,00	+ 471.140,78	110.260.570,84
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.784.934,59	0,00	0,00	0,00	1.784.934,59
	Summe Infrastrukturvermögen	139.985.957,82	1.388.826,68	51.030,72	+ 498.035,40	141.821.789,18
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	5.202.252,44	0,00	0,00	0,00	5.202.252,44
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.391.867,79	20.241,19	0,00	0,00	3.412.108,98
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.230.652,74	2.500.806,26	378.202,40	0,00	16.353.256,60
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.732.464,55	1.679.400,24	370.631,95	0,00	20.041.232,84
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.173.836,85	6.456.396,36	608.408,94	- 815.007,24	15.206.817,03
	Summe Sachanlagen	306.264.657,00	12.570.643,70	1.410.068,01	0,00	317.425.232,69
1.3	Finanzanlagen					
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.360.014,28	0,00	0,00	0,00	4.360.014,28
1.3.2	Beteiligungen	18.301.136,40	511,29	0,00	0,00	18.301.647,69
1.3.3	Sondervermögen	6.179.630,19	0,00	0,00	0,00	6.179.630,19
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	170.243.476,49	12.083.600,00	0,00	0,00	182.327.076,49
1.3.5	Ausleihungen					
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	Summe Ausleihungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	Summe Finanzanlagen	199.085.257,36	12.084.111,29	0,00	0,00	211.169.368,65
	Summe Anlagevermögen	507.552.984,16	24.699.199,88	1.421.361,70	0,00	530.830.822,34

Hinweis: Der Kreis Paderborn hat von der Möglichkeit des § 36 Abs. 3 KomHVO NRW Gebrauch gemacht und verbucht geringwertige Vermögensgegenstände (GwG) unmittelbar als Aufwand. Es erfolgt daher kein Ausweis der GwG im Anlagenspiegel.

(Anlagenspiegel Teil 2)

Abschreibungen					Buchwerte			Bilanz-
kumulierte Abschreibungen bis 31.12.2020	Abschreibungen 2021	Zuschreibungen 2021	Abschreibungen der abgängigen Vermögensgegenstände 2021	kumulierte Abschreibungen bis 31.12.2021	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020	Veränderungen	posten
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	+	+	-	=	= Sp. 6 - Sp.11		+ / -	
1.984.739,82	83.225,45	0,00	11.285,99	2.056.679,28	179.541,72	218.329,98	- 38.788,26	1.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.351.460,52	3.351.460,52	0,00	1.2.1.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527.362,00	527.362,00	0,00	1.2.1.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	894.062,80	894.062,80	0,00	1.2.1.3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.410,60	141.564,60	- 2.154,00	1.2.1.4
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.912.295,92	4.914.449,92	- 2.154,00	1.2.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.2.1
22.057.156,33	1.724.461,05	0,00	0,00	23.781.617,38	52.091.271,92	53.815.732,97	- 1.724.461,05	1.2.2.2
111.150,00	8.550,00	0,00	0,00	119.700,00	318.300,00	326.850,00	- 8.550,00	1.2.2.3
9.586.525,44	704.794,11	0,00	0,00	10.291.319,55	23.873.270,85	23.735.760,15	+ 137.510,70	1.2.2.4
31.754.831,77	2.437.805,16	0,00	0,00	34.192.636,93	76.282.842,77	77.878.343,12	- 1.595.500,35	1.2.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.225.178,40	10.136.660,56	+ 88.517,84	1.2.3.1
4.513.517,13	419.511,32	0,00	17.693,56	4.915.334,89	14.635.770,46	14.756.123,28	- 120.352,82	1.2.3.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.3.3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.3.4
54.215.683,88	3.905.652,41	0,00	0,00	58.121.336,29	52.139.234,55	54.579.038,38	- 2.439.803,83	1.2.3.5
1.290.224,11	99.247,01	0,00	0,00	1.389.471,12	395.463,47	494.710,48	- 99.247,01	1.2.3.6
60.019.425,12	4.424.410,74	0,00	17.693,56	64.426.142,30	77.395.646,88	79.966.532,70	- 2.570.885,82	1.2.3
1.507.856,20	120.143,49	0,00	0,00	1.627.999,69	3.574.252,75	3.694.396,24	- 120.143,49	1.2.4
76,47	0,00	0,00	0,00	76,47	3.412.032,51	3.391.791,32	+ 20.241,19	1.2.5
7.313.882,04	1.361.826,42	0,00	378.116,39	8.297.592,07	8.055.664,53	6.916.770,70	+ 1.138.893,83	1.2.6
11.084.595,68	1.646.065,31	0,00	337.421,51	12.393.239,48	7.647.993,36	7.647.868,87	124,49	1.2.7
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.206.817,03	10.173.836,85	+ 5.032.980,18	1.2.8
111.680.667,28	9.990.251,12	0,00	733.231,46	120.937.686,94	196.487.545,75	194.583.989,72	+ 1.903.556,03	1.2
3.887.411,00	0,00	0,00	0,00	3.887.411,00	472.603,28	472.603,28	0,00	1.3.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.301.647,69	18.301.136,40	+ 511,29	1.3.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.179.630,19	6.179.630,19	0,00	1.3.3
65.685.908,33	0,00	1.465.004,55	0,00	64.220.903,78	118.106.172,71	104.557.568,16	+ 13.548.604,55	1.3.4
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.5.1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.5.2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.5.3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.3.5.4
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.3.5
69.573.319,33	0,00	1.465.004,55	0,00	68.108.314,78	143.061.053,87	129.511.938,03	+ 13.549.115,84	1.3
183.238.726,43	10.073.476,57	1.465.004,55	744.517,45	191.102.681,00	339.728.141,34	324.314.257,73	+ 15.413.883,61	1

Erläuterungen zu einzelnen Spalten des Anlagenspiegels

Das durch Rd.Erl. des Innenministeriums vom 08.11.2019 empfohlene Muster für den Anlagenspiegel wurde aus praktischen Erwägungen um die Spalte 14 erweitert, um die Wertveränderungen zwischen den Buchwerten des Haushaltsjahres und denen des Vorjahres aufzuzeigen.

Anlage 2 Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2021)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2020)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentl.-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	31.590.559,93	24.413.228,93		7.177.331,00	26.043.392,09
2. Privatrechtliche Forderungen	9.846.993,84	9.846.993,84			18.750.345,52
3. Sonstige Vermögensgegenstände	924.225,11	924.225,11			1.983.727,06
Summe aller Forderungen	42.361.778,88	35.184.447,88	0,00	7.177.331,00	46.777.464,67

Anlage 3 Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Abs. 2 KomHVO NRW

Ermächtigungsübertragungen 2021 nach 2022 für konsumtive Geschäftsvorfälle							
Amt	Produkt	Konto	Beschreibung	Ermächtigungen 2021	Ist 2021	noch verfügbar	zu übertragen
02	010201	542900	So. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dienst.	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00
11	010401	541162	Betriebsveranstaltungen	17.000,00	7.015,75	9.984,25	6.000,00
12	010401	541110	Fortbildung	350.000,00	161.801,10	188.198,90	50.000,00
13	030103	525540	Geräte/Gegenstände 60-800 € (netto)	821.422,29	496.677,74	324.744,55	324.702,52
13	010302	527961	Digitalisierung Modellregion	1.695.311,37	162.706,78	1.532.604,59	1.532.604,59
13	010302	531302	Zuweisungen an die GKD	89.838,80	88.604,63	1.234,17	1.200,00
13	030103	531302	Zuweisungen an die GKD	461.700,00	341.071,92	120.628,08	120.600,00
13	030103	542900	So. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dienst.	147.000,00	71.582,44	75.417,56	75.400,00
20	010601	531510	Verlustübernahme Flughafen Paderborn/Lippstadt	3.025.000,00	1.587.500,00	1.437.500,00	239.583,32
20	010601	543150	Sachverständigen-, Gerichts-u. ähnl. Kosten	102.000,00	45.261,79	56.738,21	26.500,00
32	020502	525540	Geräte/Gegenstände 60-800 (netto)	106.000,00	91.539,88	14.460,12	14.000,00
32	020503	527955	Katastrophenschutz (Übungen Krisenstab usw.)	80.000,00	37.248,38	42.751,62	25.000,00
40	030203	SGK	Schulgirokonto Hermann-Schmidt-Schule	87.933,42	60.737,02	27.196,40	18.166,94
40	030204	SGK	Schulgirokonto Erich-Kästner-Schule	23.853,90	5.798,86	18.055,04	10.833,04
40	030205	SGK	Schulgirokonto Astrid-Lindgren	23.567,46	18.537,16	5.030,30	3.101,88
40	030207	SGK	Schulgirokonto Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	138.875,64	125.081,50	13.794,14	18.602,93
40	030208	SGK	Schulgirokonto Helene-Weber-Berufskolleg	96.948,77	76.883,51	20.065,26	3.095,70
40	030210	SGK	Schulgirokonto Berufskolleg Schloss Neuhaus	56.599,88	29.684,07	26.915,81	16.175,29
40	030208 030209	521112	Lehrerzimmer LEBK/HWBK	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
41	040101	525500	Unterhaltung BGA, Schulinventar, tech. Anlg. U. Maschinen	46.000,00	32.651,44	13.348,56	10.000,00
40	0302-07 -08 -09	525540	Geräte/Gegenstände 60-800 € (netto)	369.800,00	191.979,25	177.820,75	70.000,00
40	030207	527961	Digitalisierung Modellregion	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00
41	040101	527900	sonstiger Verwaltungs- und Betriebsaufwand	15.000,00	5.361,70	9.638,30	9.000,00
41	040101	527930	Marketing	80.000,00	66.492,56	13.507,44	10.000,00
41	040101	527931	Beratung u. wissensch. Betreuung Kreismuseum	20.000,00	7.605,52	12.394,48	10.000,00
41	040101	527937	Projekte Wewelsburg	509.000,00	169.950,59	339.049,41	320.000,00
41	040101	542950	sonstige Aufwendungen	37.500,00	19.655,32	17.844,68	17.000,00
41	040201	527941	Aufwand für das Archiv	220.000,00	68.536,82	151.463,18	30.000,00
41	040201	531400	Zuweisungen an d. sonst. öff. Ber.	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00
46	030102	531708	Übergang v. Schule in den Beruf	429.570,00	263.350,16	166.219,84	38.640,00
51	060201	533102	Soziale Leistungen "Jugendarbeit"	230.770,34	181.234,94	49.535,40	49.535,40
46	030102	543192	Aufwendungen Kommunales Integrationszentrum (KI)	1.306.010,00	539.010,69	766.999,31	547.700,00
46	030102	543193	Projekte Kommunales Integrationszentrum (KIM)	434.000,00	392,70	433.607,30	4.500,00
65	0302-07 -08 -09	521111	Berufskollegzentrum - Heizung	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00
65	0302-05 -06 -07	521112	Maßnahmen n. Gute Schule 2020 - Reste Konto	452.542,20	24.536,77	428.005,43	328.005,43
65	030209	521112	Maßnahmen n. Gute Schule 2020	1.190,16	0,00	1.190,16	1.190,16
66	140201	543191	Aufwendungen Klimaschutz	666.749,00	18.792,76	647.956,24	647.000,00
69	120101	522111	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens/Brückensanierung	110.000,00	80.684,90	29.315,10	8.000,00
69	120101	522112	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens/Straßensanierung	1.005.000,00	745.585,99	259.414,01	100.000,00
69	120101	543155	Prüfungs- und Beratungsleistungen	308.000,00	87.895,97	220.104,03	220.000,00
77	060501	542900	So. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dienst.	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
77	060501	542950	sonstige Aufwendungen	7.000,00	157,50	6.842,50	6.800,00
81	150101	521112	Maßnahmen n. Gute Schule 2020 - Reste Konto	17.516,55	0,00	17.516,55	17.516,55
81	150101	531500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
81	150101	531701	Veranstalt., Projekte FB 80 / Regionalagentur OWL	208.589,10	13.334,64	195.254,46	45.300,00
81	150101	543155	Prüfungs- und Beratungsleistungen	200.000,00	75.566,14	124.433,86	124.300,00
81	150201	527943	Förderung des Tourismus	130.000,00	100.000,00	30.000,00	30.000,00
81	150101	531805	Zuschuss an Wirtschaftsfond UNI Paderborn	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
Summe				16.870.288,88	6.100.508,89	10.769.779,99	7.873.053,75

Ermächtigungsübertragungen 2021 nach 2022 für investive Geschäftsvorfälle							
Amt	Produkt	Invest.Nr.	Beschreibung	Ermächtigungen 2021	Ist 2021	noch verfügbar	zu übertragen
10	010301	I10BGA-O1	Ausstattungsgegenstände und Büromaschinen	335.000,00	16.672,32	318.327,68	318.300,00
10	010301	I10BGA-O2	Betriebsausstattung Kantine	20.000,00	8.491,38	11.508,62	11.500,00
10	010301	I10KFZ-O1	Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10	127.000,00	88.013,85	38.986,15	38.900,00
13	030103	I-SIT-INNO	Innovationen Schul-IT	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
13	030103	I-SIT-KMZ	Ausstattung und Geräte Kreismedienzentrum	5.584,36	1.089,00	4.495,36	4.400,00
13	030103	I-SIT-MEP	Medienentwicklungsplan Schul-IT investiv	162.250,00	25.888,37	136.361,63	136.300,00
13	010302	I18.100001	Digitale Modellregion	287.612,13	0,00	287.612,13	287.612,13
13	010401	I10BGA-11	Hardware Personalamt	58.500,00	0,00	58.500,00	58.500,00
13	020501	I10BGA-FS	Hardware Feuerschutz	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
13	010302	I10BGA-T1	Aufwand für Informationstechnik (BGA)	382.040,91	169.846,66	212.194,25	212.100,00
13	010103	I10SOF-DS	Softwaremodule Datenschutz	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
13	010401	I10SOF-11	Aufwand für Informationstechnik (Software)	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00
13	060401	I10SOF-51	Aufwand für Informationstechnik (Software)	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00
13	100101	I10SOF-63	Aufwand für Informationstechnik (Software)	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00
13	010302	I10SOF-T1	Aufwand für Informationstechnik (Software)	1.035.850,00	7.644,56	1.028.205,44	1.028.100,00
13	030103	SD18.40002	Digitalisierung Schulen (Digitalpakt)	2.442.721,00	0,00	2.442.721,00	2.442.721,00
13	030210	S-Reste-GS	frei verfügbare Mittel Gute Schule 2020	75.659,34	56.318,67	19.340,67	19.340,67
20	160101	I12.200001	Erhöhung Stammkapital Flughafen	1.437.500,00	0,00	1.437.500,00	1.437.500,00
32	020501	I32BGA-F1	Ausstattungsgegenstände f. KFTZ	307.500,00	16.671,77	290.828,23	290.700,00
32	020502	I32BGA-K1	BGA für Krankentransport-/Rettungsdienst	1.888.300,00	565.458,99	1.322.841,01	1.322.700,00
32	020504	I32BGA-L1	BGA für die Leitstelle	971.100,00	58.750,99	912.349,01	912.300,00
32	020503	I32BGA-O1	BGA für Katastrophenschutz	201.200,00	77.153,69	124.046,31	123.900,00
32	020501	I32KFZF1	Kraftfahrzeugbeschaffung	1.967.300,00	1.445.668,43	521.631,57	521.600,00
32	020502	I32KFZ-K1	Kraftfahrzeugbeschaffung	396.300,00	0,00	396.300,00	396.300,00
32	020503	I32KFZ-O1	Kraftfahrzeugbeschaffung	340.000,00	136.342,19	203.657,81	202.700,00
36	020301	I36.Mobil	Mobile Messtechnik	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00
36	20301	I36.STATIO	Stationäre Messtechnik	260.000,00	0,00	260.000,00	260.000,00
40	030205	I40BGA-AL	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	19.300,00	0,00	19.300,00	16.800,00
40	030204	I40BGA-EK	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
40	030203	I40BGA-HS	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	27.000,00	2.326,45	24.673,55	24.600,00
40	030209	I40BGA-HW	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	40.000,00	2.469,25	37.530,75	37.000,00
40	030208	I40BGA-LE	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	20.000,00	9.647,08	10.352,92	10.000,00
40	030207	I40BGA-RW	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	162.000,00	41.927,59	120.072,41	119.100,00
40	030210	I40BGA-SN	Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	110.000,00	3.022,60	106.977,40	106.900,00
40	030101	I40BGA-SV	BGA für Schulverwaltung	82.000,00	0,00	82.000,00	76.000,00
40	030207	I18.100001	Digitale Modellregion	815.793,56	252.109,15	563.684,41	363.684,41

Amt	Produkt	Invest.Nr.	Beschreibung	Ermächtigungen 2021	Ist 2021	noch verfügbar	zu übertragen
40	030207	S40SOND-RW	Sonderinvestitionen RW aus Gute Schule	132.945,31	18.833,70	114.111,61	114.111,61
40	030208	S18.400001	Digitalisierung an den kreiseigenen Schule	3.298,68	0,00	3.298,68	3.298,68
40	030101	S-Reste-GS	Maßnahmen n. Gute Schule 2020 - Reste Konto	35.076,03	27.956,72	7.119,31	2.630,47
41	040203	I18.410001	Investitionen Kreisfahrbücherei	516.600,00	16.660,00	499.940,00	499.940,00
41	040201	I21.650001	Umbau Gebäude Kulturamt	708.000,00	45.184,51	662.815,49	662.815,49
41	040101	I18.650002	Umbau Baracke zu Ge-Denk-Ort	121.300,00	112.488,71	8.811,29	8.800,00
41	040202	I41BGA001	Instrumente/Unterrichtsmittel (BGA)	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00
41	040201	I41BUCH1	Medien für Präsenzbibliothek des Kreises	17.000,00	0,00	17.000,00	17.000,00
41	040201	I45BGA002	Einrichtungskosten Kreismuseum (BGA)	60.000,00	3.812,92	56.187,08	56.000,00
41	040201	I45KUNST1	Ankauf von Exponaten	20.000,00	17.500,38	2.499,62	2.499,62
41	040101	I45KUNST3	Ankauf von Kunstgegenständen	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
51	060401	I51ARAP001	Abwicklung U3-Förderung	6.924.100,00	2.405.100,88	4.518.999,12	4.518.999,00
63	100101	I11.630001	Digitale Bestandsdokumentation	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
65	010801	I10.650001	Neubau Kreishaus 1. Bauabschnitt (ehemals CVUA)	348.500,00	777,91	347.722,09	347.700,00
65	120101	I13.650004	Salzhalle Bauhof Klausheide	365.000,00	0,00	365.000,00	365.000,00
65	020502	I14.650001	Neubau Rettungswache Büren	21.100,00	10.228,18	10.871,82	10.800,00
65	020502	I16.650001	Erweiterung Rettungswache Salzkotten	41.100,00	5.081,30	36.018,70	36.000,00
65	0302..	I16.650006	Photovoltaikanlagen auf Kreisschulen (KInvFG)	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00
65	020504	I19.32001	Umstrukturierung Kreisfeuerwehr- / Technikzentrale	5.050.846,00	1.332,80	5.049.513,20	5.049.500,00
65	030207	I20.650001	BHKW Berufskollegzentrum PB	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00
65	010801	I20.650003	Ladestation E-Autos	93.000,00	0,00	93.000,00	93.000,00
65	030210	I21.65002	Anbau Gymnastikraum Sporthalle BKS	412.000,00	0,00	412.000,00	412.000,00
65	010801	K18.650001	Kreishausenerweiterung II. Bauabschnitt	4.963.162,47	3.585.352,40	1.377.810,07	1.377.810,07
65	0302-07 -08 -09	KS18.65003	Raumerweiterung am Berufsschulzentrum-PB	1.640.455,10	1.394.328,51	246.126,59	246.126,59
65	030207	KS21.65001	Raumerweiterung RWB-PB	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
65	0302-07 -08 -09	S19.650002	Lautsprecheranlage Schulzentrum	152.549,12	64.562,01	87.987,11	87.987,11
65	0302-08 0302-09	S20.650001	Lehrerzimmer LEBK/HWBK	1.070.000,00	332.154,66	737.845,34	737.845,34
66	140101	I66BGA001	Beschaffung von Geräten (BGA)	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
69	120101	I13.690002	K 4 (Umbau "Allee" / "Sennestr." in Hövelhof)	219.200,00	19.200,00	200.000,00	200.000,00
69	120101	I17.690002	K2 OD Dörenhagen	121.000,00	0,00	121.000,00	121.000,00
69	120101	I17.690003	K35 OD Büren-Harth	114.300,00	4.026,55	110.273,45	110.000,00
69	120101	I18.690003	Brücke K28 DB	703.900,00	0,00	703.900,00	703.900,00
69	120101	I19.690001	K6/97 Ostenland	1.090.000,00	6.403,39	1.083.596,61	1.083.000,00
69	120101	I19.690003	K7, Abschnitt 1, (Wasserskisee)	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
69	120101	I19.690004	K 61 IX (Westenholz- Schöning)	800.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00
69	120101	I19.690006	Brücke K 3 über DB (4317537)	166.000,00	0,00	166.000,00	166.000,00

Amt	Produkt	Invest.Nr.	Beschreibung	Ermächtigungen 2021	Ist 2021	noch verfügbar	zu übertragen
69	120101	I19.690008	K8 (Salzkotten-Mantingh. Rad- u. Gehweg III. BA)	512.300,00	371.240,83	141.059,17	141.000,00
69	120101	I20.690002	K 4 (Umbau Sennestr. i. Höv. u. Umbau RG)	20.000,00	457,48	19.542,52	19.500,00
69	120101	I20.690003	K 37 (Flughafen)	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
69	120101	I20.690004	Brücke K 1 über WL Sauer bei Lichtenau-Atteln	423.500,00	303.090,28	120.409,72	120.000,00
69	120101	I20.690005	K 13 Grundsteinheim - Verkehrssicherungsmaßnahmen	30.900,00	3.256,68	27.643,32	27.600,00
69	120101	I20.690006	K 1 OD Dörenhagen	917.000,00	576.848,33	340.151,67	340.000,00
69	120101	I20.690007	K 13 Rad-/Gehwegverbindung Herbram/Herbram-Wald	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
69	120101	I20.690008	Brücke K 38 über die Lippe bei Marienloh	333.100,00	24.520,40	308.579,60	308.000,00
69	120101	I21.690003	K55 Verne Mühlendamm	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
69	120101	I21.690004	K 55 Erneuerung Radweg Verne-Boke	110.000,00	0,00	110.000,00	110.000,00
69	120101	I22.690002	K 28 Neubau Rad- / Gehweg Lückenschluss	110.000,00	0,00	110.000,00	110.000,00
69	120101	I69KFZ001	Kraftfahrzeugbeschaffung FB 69	532.000,00	46.787,30	485.212,70	484.000,00
81	150101	I19.010001	Breitbandausbau Kommunen	99.643.807,18	12.851.871,37	86.791.935,81	86.791.935,81
			Summe	144.624.051,19	25.234.571,19	119.389.480,00	119.168.858,00

Anlage 4 Rückstellungsspiegel

Bezeichnung	Betrag am 31.12.2020 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Betrag am 31.12.2021 EUR
		in Anspruch genommen EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	
3.1 Pensionsrückstellungen	186.189.284,00	3.573.010,00	0,00	8.804.946,00	191.421.220,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	3.332.477,99	1.166.008,31	9.927,55	720.000,00	2.876.542,13
3.4 Sonstige Rückstellungen	23.808.061,81	8.357.088,21	571.474,12	5.096.505,90	19.976.005,38
a) Verpflichtungsrückstellungen nach § 37 Abs. 5 KomHVO NRW	23.502.254,86	8.330.679,17	571.474,12	4.796.505,90	19.396.607,47
b) Drohverlustrückstellungen nach § 37 Abs. 6 KomHVO NRW	305.806,95	26.409,04	0,00	300.000,00	579.397,91
Summe	213.329.823,80	13.096.106,52	581.401,67	14.621.451,90	214.273.767,51

Anlage 5 Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2021)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2020)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00				0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.823.368,89	499.504,29	840.586,73	1.483.277,87	3.354.198,82
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten	2.823.368,89	499.504,29	840.586,73	1.483.277,87	3.354.198,82
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.152.878,93	193.294,16	773.176,64	4.186.408,13	5.358.435,41
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	678.230,26	464.044,04	214.186,23	0,00	371.145,84
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.528.188,80	4.528.188,80	0,00	0,00	6.459.674,16
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	407.071,62	407.071,62	0,00	0,00	448.651,75
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.960.362,57	2.960.362,57	0,00	0,00	4.196.879,23
8. Erhaltene Anzahlungen	37.929.644,37	33.826.774,23	4.102.870,14	0,00	25.160.598,28
Summe aller Verbindlichkeiten	54.479.745,44	42.879.239,71	5.930.819,74	5.669.686,00	45.349.583,49
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.	842.927,00	X	X	X	2.763.455,00

Hinweis:

Bei den Verbindlichkeiten aus den Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 5.152.878,93 € sowie bei einem Teilbetrag aus den Krediten für Investitionen in Höhe von 2.040.407,07 € handelt es sich um eine Kreditaufnahme im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“.

Anlage 6 Bürgschaftsnachweis

Ausfallbürgschaften	Datum der Bürgschaftserklärung	Ursprungshöhe	bisherige Tilgung	Tilgung im Haushaltsjahr 2021	Gesamttilgung	Restwert am Ende des Hj. 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1) Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	23.12.1999	7.669.378	7.477.471	191.907	7.669.378	0
2) Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	23.02.2001	3.834.689	3.738.850	95.839	3.834.689	0
3) Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	25.06.2010	2.706.240	1.386.948	1.319.292	2.706.240	0
4) Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH (BI)	06.10.2020	141.120	3.528	137.592	141.120	0
5) Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH (GT)	05.05.2021	118.910	0	118.910	118.910	0
6) Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH (LIP)	05.05.2021	118.910	0	118.910	118.910	0
7) Naturschutzbund Deutschland Kreisverband Paderborn, Arbeitsgruppe Landschaftspflege und Artenschutz e.V.	28.07.1989	5.369	0	0	0	5.369
8) Naturschutzbund Deutschland Kreisverband Paderborn, Arbeitsgruppe Landschaftspflege und Artenschutz e.V.	24.11.1993	2.045	0	0	0	2.045
9) Kurverwaltung Wünnenberg GmbH	08.08.1994 21.11.1996	1.200.000	188.589	175.898	364.487	835.513
Summe:		15.796.661	12.795.386	2.158.348	14.953.734	842.927

3) bis 6) Erläuterung zur Bürgschaft Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH:

Der Kreis Paderborn hat durch notarielle Verträge vom 06.10.2020 und 05.05.2021 die Bürgschaftsanteile der Stadt Bielefeld sowie der Kreise Gütersloh und Lippe für ein Darlehen der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH bei der Sparkasse Paderborn-Detmold übernommen.

Die Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH hat das verbürgte Darlehen im Dezember 2021 durch eine Sondertilgung vollständig abgelöst.

9) Erläuterung zur Bürgschaft Kurverwaltung Wünnenberg GmbH:

Die Stadt Bad Wünnenberg hat für das im Jahr 2011 umgeschuldete Darlehen in Höhe von 20.613.000 € eine Ausfallbürgschaft in Höhe von 7.500.000 € bzw. max. 80 % des jeweils zur Rückzahlung fälligen Darlehensbetrages übernommen. Der Kreis hat sich der Stadt gegenüber verpflichtet, für etwaige Inanspruchnahmen aus der Bürgschaft entsprechend seinem derzeitigen Anteil am Stammkapital (= 16 v.H.) aufzukommen.

Anlage 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen

Ergebnisplan

Konto	Kontobezeichnung	fortgeschr. Ansatz	UEPL/APL	fortgeschr. Ansatz incl. UEPL/APL	Veränderung in %
521100	Unterhaltung der Grundstücke/Gebäude	1.700.000,00	125.000,00	1.825.000,00	7,35
521110	Unterhaltung der Gebäude (Amt 65)	720.000,00	30.000,00	750.000,00	4,17
522110	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	390.000,00	23.741,59	413.741,59	6,09
523800	Erstattungen an übrige Bereiche	2.000,00	130.852,69	132.852,69	6.542,63
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	471.000,00	11.904,81	482.904,81	2,53
524110	Reinigung	1.370.000,00	120.000,00	1.490.000,00	8,76
527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	257.242,78	698,28	257.941,06	0,27
527957	Aufwand f. Großschadensereignisse	52.000,00	2.967.983,77	3.019.983,77	5.707,66
528170	Zulassungsplaketten, Fahrzeugpapiere usw.	275.000,00	23.557,26	298.557,26	8,57
528180	Vorräte Straßenwesen	90.000,00	120.000,00	210.000,00	133,33
531200	Zuweisungen an Gemeinden (GV)	128.000,00	196.137,34	324.137,34	153,23
531302	Zuweisungen an GKD (Datenverarb.)	3.166.600,00	104.329,94	3.270.929,94	3,29
542200	Mieten/-nebenkosten, Pachten, Erbbauzinsen	1.075.000,00	108.000,00	1.183.000,00	10,05
542900	So. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dienst.	1.501.606,26	25.251,23	1.526.857,49	1,68
543140	Öffentlichkeitsarbeit u. Bekanntmachungen	289.000,00	45.185,63	334.185,63	15,64
543150	Sachverständigen-, Gerichts-u. ähnl. Kosten	791.100,00	956.043,89	1.747.143,89	120,85
543155	Prüfungs- u. Beratungsleistungen	528.000,00	95.000,00	623.000,00	17,99
543175	Nebenkosten Geldverkehr	75.000,00	120.000,00	195.000,00	160,00
Summe		12.881.549,04	5.203.686,43	18.085.235,47	40,40

Finanzplan

Konto	Kontobezeichnung	fortgeschr. Ansatz	UEPL/APL	fortgeschr. Ansatz incl. UEPL/APL	Veränderung in %
021101	Zugang Grund und Boden von Grünflächen	27.000,00	629.700,38	656.700,38	2.332,22
034101	Zugang GuB bei sonstigen Gebäuden	398.850,00	10.000,00	408.850,00	2,51
041101	Zugang GuB des Infrastrukturvermögens	63.000,00	110.000,00	173.000,00	174,60
075101	Zugang Fahrzeuge	3.862.600,00	9.130,61	3.871.730,61	0,24
081101	Zugang Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.712.196,46	22.574,94	6.734.771,40	0,34
096111	Zugang Anlagen im Bau (Tiefbau)	6.229.500,00	92.758,21	6.322.258,21	1,49
111431	Zugang Kommun.Aktionärsvereinigung RWE GmbH		511,29	511,29	
171171	Zugang Darlehen Flughafen Paderborn-Lippstadt		1.237.446,41	1.237.446,41	
Summe		17.293.146,46	2.112.121,84	19.405.268,30	12,21

Anlage 8 Eigenkapitalpiegel

(1)	(2)	(3)	(4)
Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ¹	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr
	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	46.786.736,51		+ 1.485.669,66
1.2 Sonderrücklagen	0,00		
1.3 Ausgleichsrücklage	13.604.327,75	-1.890.523,53	
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.890.523,53		
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	0,00		
Summe Eigenkapital	58.500.540,73		
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			

1) Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und

2) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr
Allgemeiner Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	3.737.463,29	-2.413.844,47	-1.890.523,53
Summe	3.737.463,29	-2.413.844,47	-1.890.523,53

(5)	(6)	(7)
Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ²
EUR	EUR	EUR
		48.272.406,17
0,00		0,00
		11.713.804,22
	3.403.689,34	3.403.689,34
		0,00
		63.389.899,73
		0,00

kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

Saldo
0,00
-566.904,71
-566.904,71

Anlage 9: Organe und Mitgliedschaften

Rüther, Christoph	Landrat
• Aataalklinik Wünnenberg GmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
• Breitband OWL eG	Mitglied des Aufsichtsrates
• Deutscher Jugendwandertag 2020 gGmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
• Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH	Vorsitzender und Mitglied des Aufsichtsrates
• it's OWL e.V.	Mitglied der Mitgliederversammlung
• Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH	Mitglied in der Gesellschafterversammlung
• Landkreistag NRW	Mitglied im Vorstand
• OstWestfalenLippe GmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
• Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder	Vorstand
• Radio Paderborn-Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	Mitglied der Gesellschafterversammlung
• Sparkasse Paderborn-Detmold	Mitglied im Verwaltungsrat
• Stiftung Kloster Dalheim	Mitglied im Vorstand
• Touristikzentrale Paderborner Land e.V.	Vorsitzender
• Westfalen Weser Energie GmbH & CO.KG	Mitglied der Gesellschafterversammlung und Mitglied der Kommanditistenversammlung

Tiemann, Ingo	Kämmerer
• A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH	Mitglied des Aufsichtsrates
• Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung und stellv. Mitglied des Aufsichtsrates
• OstWestfalenLippe GmbH	Vertreter des Kreises Paderborn im Fachbeirat Kultur
• Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
• Nordwestdeutsche Philharmonie	Mitglied
• Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB)	Mitglied des Aufsichtsrates
• Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder	Mitglied im Vorstand
• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn	Mitglied der Verbandsversammlung
• Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH	stellv. Vorsitzender und Mitglied des Aufsichtsrates
• Vereinigung Westfälisch-Lippischer Kreiskämmerer	Mitglied
• Westfalen Weser Energie GmbH & CO.KG	1. stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und der Kommanditistenversammlung
• gGmbH "Wege durch das Land"	Mitglied der Gesellschafterversammlung (seit 21.06.2021)
• Sparkasse Paderborn-Detmold	stellv. Mitglied im Verwaltungsrat

Anke, Thomas	
• Zweckverband "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)"	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Birkelbach, Carsten	
• Breitband OWL eG	stellv. Mitglied der Gesellschaftsversammlung (bis 21.06.2021)
• Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH	Mitglied der Gesellschaftsversammlung
• Nahverkehrverbundes Paderborn/Höxter (nph)	Mitglied der Verbandsversammlung
• Zweckverband "Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren"	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
• Zweckverband "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)"	Mitglied der Verbandsversammlung

Bliener, Burkhard	
Block, Bianca	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverbandes der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverbandes Obere Lippe 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)" 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge" 	Mitglied der Verbandsversammlung
Bunte, Silvia	Pharmaz.-Techn. Assistentin
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Obere Lippe 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge" 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
Creuzmann, Norika	Dipl. Sozialpädagogin
Fortströer, Hanna	
Fresen, Ulrich	Maschinenbaukonstrukteur
<ul style="list-style-type: none"> A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH 	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Interargem GmbH 	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und stellv. Mitglied der Poolversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Kameradschaft ehemaliger Soldaten von 1878 Schloß Neuhaus e.V. 	Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> Polizeibeirat 	Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverbandes Obere Lippe 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Polizeibeirat 	Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)" 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
Gramlich, Martina	
<ul style="list-style-type: none"> Landestheater Detmold GmbH 	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Polizeibeirat 	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> Stiftung Kloster Dalheim 	stellv. Mitglied des Kuratoriums
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverbandes Obere Lippe 	Mitglied der Verbandsversammlung
Dr. Hadaschik, Michael	Dipl.-Kaufmann
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
Haese, Verena	Diplom Finanzwirtin (FH)
<ul style="list-style-type: none"> Energiegenossenschaft Paderborn Land eG 	Mitglied der Generalversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Polizeibeirat 	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)" 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Henneke, Sabrina	
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverbandes Aabach-Talsperre 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren" 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)" 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Höschchen, Hartwig	Dipl.-Kfm., M.Sc. Wirtschaftswissenschaft
<ul style="list-style-type: none"> Blue Ocean PR 	Inhaber
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Polizeibeirat 	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Paderborn-Detmold 	Mitglied des Verwaltungsrates

Jakobsmeier, Thorsten	Dipl. Ing.
<ul style="list-style-type: none"> Landschaftsverband Westfalen-Lippe 	stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung

Janzen, Hans-Bernd	Referent
<ul style="list-style-type: none"> Energiegenossenschaft Paderborner Land eG 	stellv. Mitglied der Generalversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Gemeindeforstamtsverband Willebadessen 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Polizeibeirat 	Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> Schützenverein Husen e.V. 	Ehrevorstand
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder 	Mitglied des Kuratoriums
<ul style="list-style-type: none"> Stiftung Kloster Dalheim 	Mitglied des Kuratoriums
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Obere Lippe 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge 	Mitglied der Verbandsversammlung

Kaiser, Dirk	
<ul style="list-style-type: none"> Verein zur Förderung von Innovation und Technologietransfer 	stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Klausing, Andrea	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH 	Mitglied des Aufsichtsrates

Koch, Eva	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Paderborn-Detmold 	Mitglied des Verwaltungsrat
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren" 	Mitglied der Verbandsversammlung

Koch, Günter	
Kohaupt, Silke	Dipl. Handelslehrerin
<ul style="list-style-type: none"> • Polizeibeirat 	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
Kohlenberg, Christoph	Rechtsanwalt und Notar
<ul style="list-style-type: none"> • Haus- und Grundbesitzerverein Salzkotten 	Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Polizeibeirat 	Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)" 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
Konersmann, Ludger	
<ul style="list-style-type: none"> • Breitband OWL eG 	stellv. Mitglied der Generalversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB) 	Mitglied des Aufsichtsrates
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung
Köster, Gunda	Dipl.-Sozialarbeiterin
<ul style="list-style-type: none"> • Arbeiter-Samariter-Bund Regionalverband OWL e.V. 	Vorstand
<ul style="list-style-type: none"> • Justizvollzugsanstalt Hövelhof 	Vorsitzende des Anstaltsbeirates
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder 	Mitglied des Kuratoriums
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe 	Mitglied der Verbandsversammlung
Krause, Diethelm	
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)" 	Mitglied der Verbandsversammlung
Lambrecht, Lukas	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe 	Mitglied der Verbandsversammlung
Langer, Bernd	Geschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> • Breitband OWL eG 	Mitglied der Generalversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH 	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH 	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • OstWestfalenLippe GmbH 	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (seit 19.04.2021)
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD) 	Mitglied der Verbandsversammlung (seit 19.04.2021)
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge" 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung (seit 19.04.2021)

Lappe, Wilfried	Schulleiter i. R.
<ul style="list-style-type: none"> • Landschaftsverband Westfalen-Lippe 	stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Polizeibeirat 	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Verein zur Förderung von Innovation und Technologietransfer 	Mitglied der Mitgliederversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverbandes Aabach-Talsperre 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Lengert, Désirée	
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Leyva, Manuel	Student
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD) 	Mitglied der Verbandsversammlung

Lüke-Pöppel, Ursula	
<ul style="list-style-type: none"> • Polizeibeirat 	Mitglied

Lüttgens, Hanswalther	
<ul style="list-style-type: none"> • Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH 	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Paderborn-Detmold 	stellv. Mitglied des Verwaltungsrates
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe 	Mitglied der Verbandsversammlung

Müller, Markus	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Polizeibeirat 	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Aabach-Talsperre 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Neesen, Christoph	
<ul style="list-style-type: none"> • Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Radio Paderborn-Höxter e.V. 	stellv. Mitglied der Veranstaltergemeinschaft
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Aabach-Talsperre 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Niedernhöfer, André	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung

Niggemeier, Ralf	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Obere Lippe 	Mitglied der Verbandsversammlung

Nolte, Hubertus	
<ul style="list-style-type: none"> Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH 	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Aabach-Talsperre 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Bevorzugtes Erholungsgebiet Bad Wünnenberg/Büren" 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge" 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Päsch, Meinolf	Dipl. Ingenieur
<ul style="list-style-type: none"> A.V.E Paderborner Abfallverwertung und Energie GmbH 	Mitglied des Aufsichtsrates
<ul style="list-style-type: none"> Delbrücker-Marketing-Gemeinschaft e.V. 	Ehrenvorstand
<ul style="list-style-type: none"> Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH 	Mitglied des Beirates
<ul style="list-style-type: none"> Interargem GmbH 	Mitglied der Gesellschafterversammlung und Mitglied der Poolversammlung für die Gesellschaftsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Turniergemeinschaft Paderborn und Region e.V. 	Vorstandsmitglied
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Wertstofffassung und Verwertung Paderborner Land (WPL) 	Mitglied der Verbandsversammlung

Pavlicic, Michael	
<ul style="list-style-type: none"> Landschaftsverband Westfalen-Lippe 	Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Radio Paderborn-Höxter e.V. 	Mitglied der Veranstaltergemeinschaft
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Obere Lippe 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Pirsig, Ralf	
<ul style="list-style-type: none"> Landschaftsverband Westfalen-Lippe 	Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverbandes der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Reuter, Cordula	
<ul style="list-style-type: none"> Stiftung Kloster Dalheim 	Mitglied des Kuratoriums
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge" 	Mitglied der Verbandsversammlung

Risse, Johannes	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Sander, Steffen	
• Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
• Polizeibeirat	Mitglied
• Wasserverband Obere Lippe	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Dr. Schaper, Elisabeth	
• Polizeibeirat	Mitglied
• Wasserverband Obere Lippe	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
• Zweckverband "Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge"	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Schlüter, Jörg	Kaufmann im Außendienst
• Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
• Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
• Polizeibeirat	stellv. Mitglied

Schmidt, Jürgen	Berufsschullehrer
• Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)	Mitglied der Verbandsversammlung
• Polizeibeirat	Mitglied
• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn	Mitglied der Verbandsversammlung

Schmidt-Nitkowski, Beate	Staatl. geprüfte Informatikerin
• Polizeibeirat	Mitglied
• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)	Mitglied der Verbandsversammlung

Schmitt, Simon	
• Breitband OWL eG	Mitglied der Generalversammlung (bis 21.06.2021)
• Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph)	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
• Wasserverband Obere Lippe	Mitglied der Verbandsversammlung
• Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD)	Mitglied der Verbandsversammlung

Scholle, Wolfgang	Schäfermeister
• A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH	Mitglied des Aufsichtsrates
• Wasserverband Obere Lippe	Mitglied der Verbandsversammlung
• Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Schlüssler, Susanne	
• Landschaftsverband Westfalen-Lippe	stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung
• Polizeibeirat	Mitglied
• Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn	Mitglied der Verbandsversammlung
• Stiftung Kloster Dalheim	stellv. Mitglied des Kuratoriums
• Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH	Mitglied des Aufsichtsrates
• Wasserverband Aabach-Talsperre	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Striwe, Hermann	Leitender Angestellter
<ul style="list-style-type: none"> Gemeindeforstamtsverband Willebadessen 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Vereinsgemeinschaft Schwaney e.V. 	Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Obere Lippe 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge 	Mitglied der Verbandsversammlung
Tegethoff, Karl-Heinz	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung
Tegethoff, Matthias	
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
Vahle-Kuhlmann, Rita	
<ul style="list-style-type: none"> Theater Paderborn Westfälische Kammerspiele GmbH 	Mitglied des Aufsichtsrates
<ul style="list-style-type: none"> Universitätsgesellschaft Paderborn e.V. 	stellv. Mitglied
Vossebein, Norbert	
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Wertstofffassung und Verwertung Paderborner Land (WPL) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
Wagener-Ragert, Claudia	Vorstandssekretärin
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Polizeibeirat 	stellv. Mitglied
Weigel, Wolfgang	Rechtsanwalt und Notar
<ul style="list-style-type: none"> Deutsch-Türkische Gesellschaft e.V. 	Vorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> 	
<ul style="list-style-type: none"> Sozialstiftung Paderborn Generalkonsul Manfred O. Schröder und Helga Schröder 	Mitglied des Kuratoriums
Dr. Welsing, Marcel	Jurist
<ul style="list-style-type: none"> A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH 	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (nph) 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Polizeibeirat 	stellv. Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> Wasserverband Obere Lippe 	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Werth, Stefan	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> • Landestheater Detmold GmbH 	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Universitätsgesellschaft Paderborn e.V. 	Mitglied
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn (GKD) 	Mitglied der Verbandsversammlung

Zündorf, Klaus	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • A.V.E Paderborner Abfallwertung und Energie GmbH 	Mitglied der Gesellschafterversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrop, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Wasserverband Obere Lippe 	Mitglied der Verbandsversammlung
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge 	Mitglied der Verbandsversammlung

Anlage 10 Aufwendungen und Erträge zu den vollkonsolidierungspflichtigen Tochtergesellschaften des Kreises Paderborn gem. § 38 Abs. 2 KomHVO NRW

Erträge und Aufwendungen des Kreises Paderborn gegenüber ...	AV.E	AV.E-GmbH	Flughafen Paderborn-Lippstadt GmbH
	TEUR	TEUR	TEUR
Auswirkungen auf den kommunalen Haushalt			
<u>Erträge</u>			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,80	-	1,20
Erstattung v. Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	0,40	-	0,10
Personal- und Sachkostenerstattungen	270,10	5,70	-
Sonstige ordentliche Erträge	-	-	6,40
Finanzerträge (Gewinnausschüttung aus Beteiligung)	20,45	-	-
<u>Aufwendungen</u>			
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	45,00	-	0,70
Anteilige Verlustübernahme / Sanierungsbeitrag Verlustabdeckung: 1,99 Mio. € Sanierungsbeitrag: 6,39 Mio. €	-	-	8.375,50
Sonstige ordentliche Aufwendungen	17,50	-	77,70

Lagebericht zum Jahresabschluss 2021

1 Allgemeines

1.1 Rechtsgrundlage

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 49 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) beizufügen.

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

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

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

Folglich sind im Rahmen der Berichtspflicht auch die Chancen, die eine wesentliche Auswirkung auf die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises haben können, darzustellen. Gleiches gilt für die Risiken, die sich auf die künftige Entwicklung des Kreises auswirken können (§ 49 KomHVO NRW).

1.2 Begriff „Fortgeschriebener Planansatz“

Den in der Ergebnis- und in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind gemäß der §§ 39 und 40 KomHVO NRW u.a. die fortgeschriebenen Planansätze voranzustellen. Planfortschreibungen sind notwendig, um die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen den Notwendigkeiten anzupassen, die sich im Rahmen der Ausführung der Haushaltswirtschaft aufgrund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen ergeben.

Folgende Veränderungen führen zu einer Fortschreibung des Planansatzes:

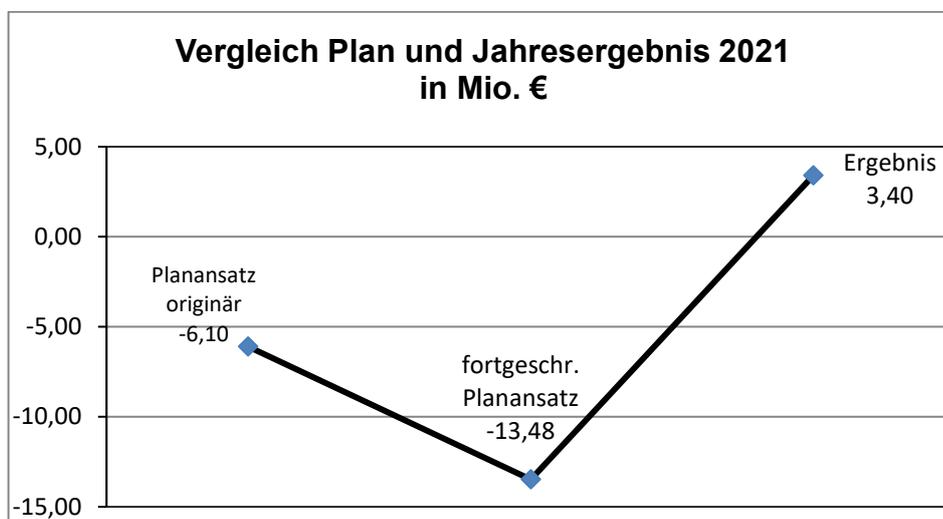
- Erhöhungen oder Minderungen der im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen durch einen Nachtragshaushaltsplan (§ 10 KomHVO NRW)
- Ermächtigungsübertragungen (§ 22 KomHVO NRW)

1.3 Erlass der Haushaltssatzung und Aufstellung des kommunalen Jahresabschlusses 2021

Haushaltssatzung	
Zuleitung des aufgestellten und bestätigten Entwurfs der Haushaltssatzung an den Kreistag	16.11.2020
Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung durch den Kreistag (Kreis- und Finanzausschuss gem. § 50 Abs. 4 KrO NRW)	22.02.2021
Bekanntmachung des Haushalts	23.04.2021
Jahresabschluss	
Zuleitung des aufgestellten und bestätigten Entwurfs des Jahresabschlusses an den Kreistag	20.06.2022
Prüfung des Jahresabschlusses im Rechnungsprüfungsausschuss	22.11.2022
Feststellung des Jahresabschlusses durch den Kreistag	19.12.2022

2 Überblick über wichtige Ergebnisse des Haushaltsjahres

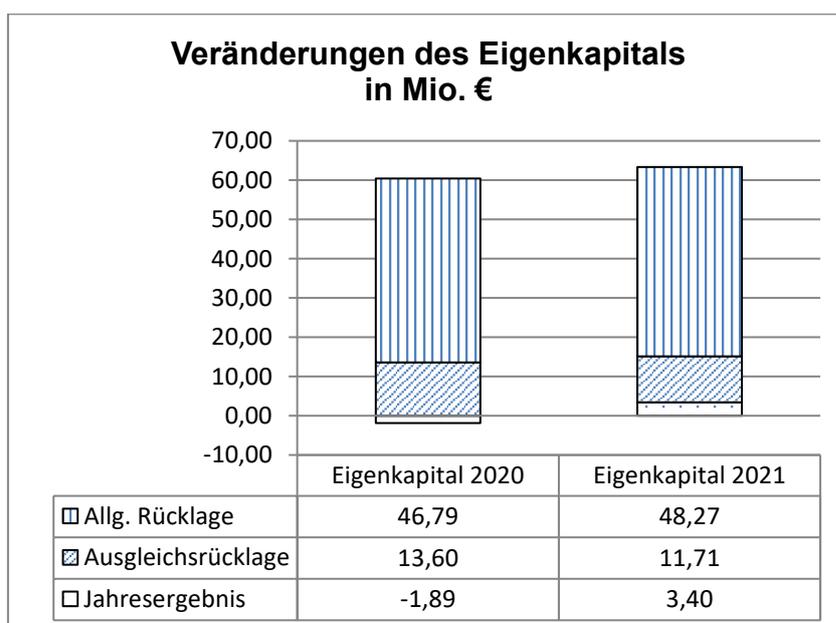
2.1 Jahresergebnis 2021



Der Kreishaushalt 2021 wurde mit 6,10 Mio. € defizitär geplant, um hierdurch die kreisangehörigen Kommunen zu entlasten. Der Defizitausgleich sollte durch eine planmäßige Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in gleicher Höhe erfolgen.

Bei der Haushaltsführung 2021 haben sich Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen ergeben, die in ihrer Summe zu einem Jahresüberschuss von rd. 3,40 Mio. € geführt haben. Weitere Details hierzu sind in diesem Lagebericht unter Ziffer 4.1 „Ertragslage“ erläutert.

2.2 Eigenkapital-Änderung

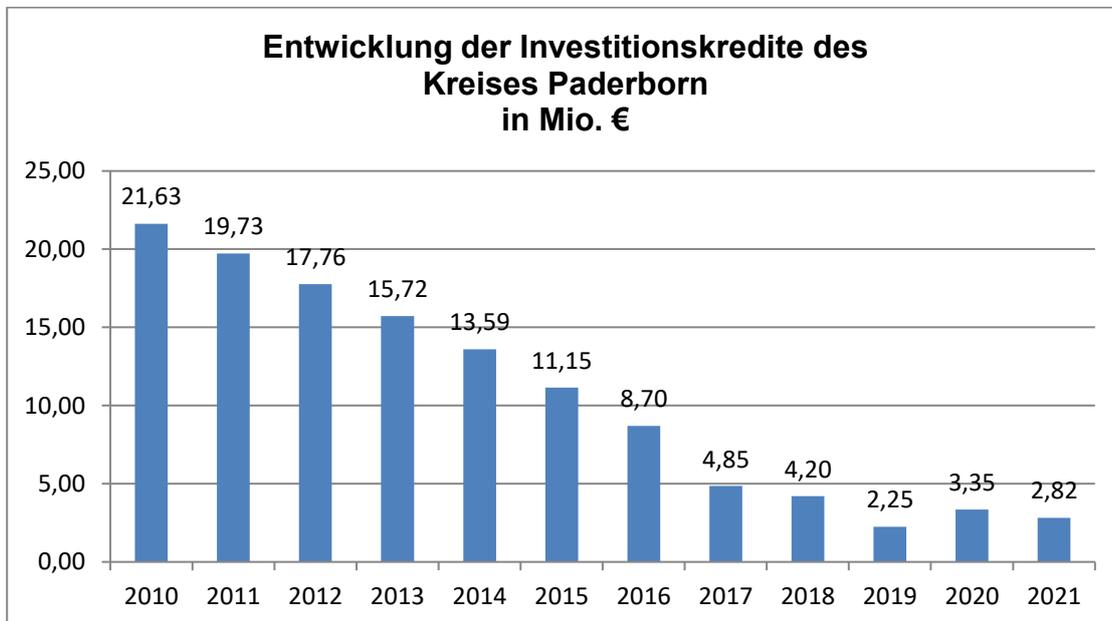


Die allgemeine Rücklage hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,49 Mio. € erhöht. Es handelt sich hier um Erträge (rd. 0,08 Mio. €) und Aufwendungen (rd. 0,06 Mio. €) aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Erträge (rd. 1,47 Mio. €) bei den Finanzanlagen.

2.3 Verschuldung des Kreises Paderborn

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

Die Kredite für Investitionen haben sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:



Der Bestand an **Krediten für Investitionen** hat sich im Jahr 2021 von rd. 3,35 Mio. € (31.12.2020) durch planmäßige Tilgungen um ca. 0,53 Mio. € auf rd. 2,82 Mio. € (31.12.2021) verringert. Darin enthalten sind Kredite aus dem 100%-igen Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von rd. 2,04 Mio. €. Neue Investitionskredite wurden nicht aufgenommen.

Da Zins- und Tilgungsleistungen für Kredite aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ vollständig durch das Land NRW getragen werden, belaufen sich die „eigentlichen“ Investitionskredite des Kreises Paderborn zum 31.12.2021 auf rd. 0,78 Mio. €.

Anfang des Jahres 2021 bestanden **Kredite zur Liquiditätssicherung** i.H.v. rd. 5,36 Mio. €. Es handelt sich hierbei ausschließlich um Mittel aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“. Durch planmäßige Tilgungen (Zins- und Tilgungsleistungen werden auch hier vollständig durch das Land NRW übernommen) verringerte sich die Kreditsumme zum 31.12.2021 auf rd. 5,15 Mio. €. Nähere Erläuterungen sind in den Kapiteln 8.5 und 8.6.3 zu finden.

3 Vorgänge von besonderer Bedeutung

3.1 Wesentliche Ereignisse im Haushaltsjahr

3.1.1 Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt und Mehrbelastung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei

Zur Deckung des Zuschussbedarfs des Jugendamtes, der Kreismusikschule und der Kreisfahrbücherei erhebt der Kreis Paderborn differenzierte Umlagen. Differenzen zwischen Plan und Ergebnis können im übernächsten Jahr ausgeglichen werden (§ 56 Abs. 4 u. 5 KrO NRW).

Aus der Abrechnung der „Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt“ ergibt sich für 2021 eine Überdeckung in Höhe von 3.426.595 €. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2021 war vorgesehen, den Kommunen über eine planerische Unterdeckung von 412.189 € überschüssige Mittel aus Vorjahren zurückzugeben. Durch Verbesserungen im Haushaltsjahr fiel der Fehlbetrag deutlich geringer aus, sodass sich unter Berücksichtigung der Verbindlichkeit aus Vorjahren eine Verbindlichkeit zum 31.12.2021 i.H.v. 9.151.945 € ergibt. Die eingesparten Mittel sollen den Kommunen im Wege der Haushaltspläne 2022 und 2023 zurückgegeben werden. Der darin enthaltene „Corona-Ertrag“ kann erst ab dem Jahr 2025 berücksichtigt werden.

Im Rahmen der Abrechnung der „Kreisumlage Kreismusikschule“ errechnet sich für 2021 ein Überschuss i.H.v. 54.361 €. Nach Verrechnung mit einer Forderung aus Vorjahren in Höhe von 198 € wird zum 31.12.2021 eine Verbindlichkeit i.H.v. 54.163 € ausgewiesen.

Bei der Abrechnung der „Kreisumlage Kreisfahrbücherei“ ergibt sich für 2021 ein Überschuss i.H.v. 23.719 €. Unter Berücksichtigung der aus Vorjahren bestehenden Verbindlichkeit in Höhe von 36.170 € wird gegenüber den Kommunen zum 31.12.2021 nunmehr eine Gesamtverbindlichkeit i.H.v. 59.889 € ausgewiesen.

3.1.2 Zuschreibung der RWE-Aktien

Der RWE-Aktienbestand des Kreises Paderborn wurde zum 31.12.2020 mit 44.039.310,69 € bilanziert. Der Wert basierte u.a. auf mehreren außerplanmäßigen Abschreibungen aufgrund dauernder Wertminderung gemäß § 36 Abs. 6 KomHVO in den vergangenen Jahren, sowie diversen Wertzuschreibung gem. § 36 Abs. 9 KomHVO, zuletzt im Jahresabschluss 2020.

Wenn die Gründe für eine Wertberichtigung in späteren Haushaltsjahren wegfallen, ist gem. § 36 Abs. 9 KomHVO eine Zuschreibung in Höhe der Werterhöhung vorzunehmen.

Im Jahresabschluss 2021 war daher eine Zuschreibung bei den RWE-Aktien in Höhe von 1.465.004,55 € auf insgesamt 45.504.315,24 € vorzunehmen.

Die Zuschreibung wurde gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet, was zu einem Eigenkapitalzuwachs im Jahresabschluss 2021 führte. (vgl. Pos. A 1.3.4 im Anhang und Ziff. 8.4 im Lagebericht)

3.2 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Schluss des Jahres 2021 sind keine nennenswerten Vorgänge mehr eingetreten, die Auswirkungen auf den Jahresabschluss zum 31.12.2021 haben.

4 Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Paderborn

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

4.1 Ertragslage

Im NKF stehen der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung im Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft. Sie enthalten alle erwarteten Ressourcenzuwächse (Erträge) und voraussichtlichen Ressourcenverbräuche (Aufwendungen), die im Zusammenhang mit der kommunalen Leistungserbringung entstehen.

Die Ergebnisrechnung 2021 schließt wie folgt ab:

Ergebnisrechnung 2021				
Bezeichnung	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung (Ergebnis zum Plan)	
	€	€	absolut	prozentual
Ordentliche Erträge	443.606.026,57	446.882.364,46	+ 3.276.337,89	0,74%
./i. Ordentliche Aufwendungen	460.153.100,29	446.855.188,66	- 13.297.911,63	-2,89%
+ Finanzerträge	3.144.500,00	3.219.378,86	+ 74.878,86	2,38%
./i. Finanzaufwendungen	81.580,00	42.865,32	- 38.714,68	-47,46%
+ Außerordentliche Erträge	0,00	200.000,00	+ 200.000,00	
./i. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	
Jahresergebnis	-13.484.153,72	3.403.689,34	+ 16.887.843,06	

Die Abweichungen vom fortgeschriebenen Haushaltsansatz sind auf vielfältige Ursachen zurückzuführen und werden im Anhang im Erläuterungsteil zur Ergebnisrechnung dargestellt. Auf die vorstehende Tabelle wird an dieser Stelle daher nur hinsichtlich wesentlicher Faktoren eingegangen.

Die Steigerungen bei den ordentlichen Erträgen resultieren aus gestiegenen Steuern und ähnlichen Abgaben (+0,958 Mio €), Transfererträgen (+2,059 Mio. €), Kostenerstattungen (+4,670 Mio. €) und sonstigen ordentlichen Erträgen (+0,077 Mio. €). Dagegen stehen Mindererträge bei Zuwendungen und Umlagen (-3,700 Mio. €), öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (-0,729 Mio. €) sowie bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (-0,060 Mio. €).

Bei den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich die Verringerung gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz aus Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen (+1,130 Mio. €) und bei den

bilanziellen Abschreibungen (+0,154 Mio. €). Dagegen stehen Minderaufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen (-0,662 Mio. €), den Sach- und Dienstleistungen (-1,273 Mio. €), den Transferaufwendungen (-6,278 Mio. €) sowie bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-6,369 Mio. €).

Die Gründe für die Abweichungen bei den Erträgen und Aufwendungen sind im Anhang unter den Ziffern 5.3.1 und 5.3.2 ausführlich erläutert.

Das Finanzergebnis ist gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 114 T€ verbessert.

Bei den außerordentlichen Erträgen handelt es sich um die Erträge in Höhe von 200.000,00 € aus der Aktivierung einer Bilanzierungshilfe (vgl. auch Erläuterungen zur Bilanzposition A 0 im Anhang) gemäß § 5 Abs. 4 NKF-CIG NRW.

Außerordentlichen Aufwendungen sind nicht entstanden.

4.2 Finanzlage

Die aus der Finanzrechnung zum 31.12.2021 abzuleitende Finanzlage des Kreises Paderborn weist einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von rd. 6,12 Mio. € aus. Dieser ergibt sich aus der Summe des positiven Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 19,47 Mio. € und dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 13,34 Mio. €.

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

Finanzrechnung 2021				
Bezeichnung	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung (Ergebnis zum Plan)	
	€	€	absolut	prozentual
+ Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	438.394.422,57	451.780.587,78	+ 13.386.165,21	3,05%
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	442.419.056,44	432.313.410,05	- 10.105.646,39	-2,28%
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.024.633,87	19.467.177,73	+ 23.491.811,60	
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	40.406.680,00	29.483.222,31	- 10.923.457,69	-27,03%
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	150.373.973,05	42.825.661,16	- 107.548.311,89	-71,52%
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-109.967.293,05	-13.342.438,85	+ 96.624.854,20	
Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-113.991.926,92	6.124.738,88	+ 120.116.665,80	
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	11.518.000,00	0,00	- 11.518.000,00	-100,00%
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	
- Tilgung von Darlehen	682.500,00	482.446,41	- 200.053,59	-29,31%
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.835.500,00	-482.446,41	- 11.317.946,41	
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-103.156.426,92	5.642.292,47	+ 108.798.719,39	
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		18.864.509,58		
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln		-8.664,06		
Liquide Mittel		24.498.137,99		

Die Finanzrechnung weist sämtliche, tatsächlich geflossenen Zahlungsströme eines Haushaltsjahres in Form von Einzahlungen und Auszahlungen aus. Sie unterscheidet sich von der Ergebnisrechnung insbesondere dadurch, dass

- in der Finanzrechnung nur zahlungswirksame Geschäftsvorfälle ausgewiesen werden, während in der Ergebnisrechnung auch zahlungsunwirksame Positionen (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten, interne Leistungsverrechnungen) dargestellt werden,

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

Der **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** hat sich gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 23,49 Mio. € auf rd. 19,47 Mio. € verbessert. Diese Verbesserung resultiert aus Mehreinzahlungen von rd. 13,39 Mio. € und Minderauszahlungen von rd. 10,11 Mio. €.

Die Investitionsauszahlungen belaufen sich im Berichtsjahr auf rd. 42,83 Mio. €, denen Einzahlungen i.H.v. rd. 29,48 Mio. € gegenüberstehen. Der **Saldo aus Investitionstätigkeit** beläuft sich somit auf rd. -13,34 Mio. €.

Der Bereich der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit umfasst neben den empfangenen Investitionszuwendungen insbesondere Einzahlungen, die sich aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, beweglichen Vermögensgegenständen und Finanzanlagen sowie den sonstigen Investitionseinzahlungen ergeben. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind um rd. 10,92 Mio. € niedriger als geplant ausgefallen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten ergaben sich in folgenden Bereichen:

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden:	0,14 Mio. €
Auszahlungen für Baumaßnahmen des Hoch- und Tiefbaus	8,61 Mio. €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4,92 Mio. €
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13,91 Mio. €
Sonstige Investitionsauszahlungen	15,26 Mio. €

Die Auszahlungen weisen vor allem in den Bereichen der Baumaßnahmen, des Erwerbs von beweglichem Anlagevermögen und der sonstigen Investitionsauszahlungen Minderungen gegenüber der Haushaltsplanung aus.

Die Gründe für die Abweichungen bei den Einzahlungen und Auszahlungen sind im Anhang unter den Ziffern 6.3.1 und 6.3.2 ausführlich erläutert.

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

Im Jahr 2021 wurden keine Darlehen/Kredite aufgenommen. Aufgrund der Tilgung noch bestehender Darlehen errechnet sich ein **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** in 2021 von rd. -0,48 Mio. €.

Der Kreis Paderborn war in 2021 jederzeit in der Lage, seinen Zahlungsverpflichtungen rechtzeitig nachzukommen.

4.3 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 vermittelt ein umfassendes Bild über die Vermögens- und Schuldenlage des Kreises Paderborn. Durch den Vergleich der einzelnen Positionen mit den Werten des Vorjahres lassen sich darüber hinaus die wesentlichen Auswirkungen der abgelaufenen Haushaltswirtschaft auf die Bilanz darstellen:

AKTIVA	31.12.2021 EUR		31.12.2020 EUR	
	0 Aufwendungen z. Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigk.	5.559.273,00	1,19%	5.359.273,00
1 ANLAGEVERMÖGEN	339.728.141,34	72,90%	324.314.257,73	73,92%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	179.541,72	0,04%	218.329,98	0,05%
1.2 Sachanlagen	196.487.545,75	42,16%	194.583.989,72	44,35%
1.3 Finanzanlagen	143.061.053,87	30,70%	129.511.938,03	29,52%
2 UMLAUFVERMÖGEN	75.824.220,66	16,27%	77.916.615,83	17,76%
2.1 Vorräte	215.403,79	0,05%	191.041,58	0,04%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	42.361.778,88	9,09%	46.777.464,67	10,66%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	8.748.900,00	1,88%	12.083.600,00	2,75%
2.4 Liquide Mittel	24.498.137,99	5,26%	18.864.509,58	4,30%
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	44.896.676,77	9,63%	31.119.649,41	7,09%
Bilanzsumme	466.008.311,77	100,00%	438.709.795,97	100,00%

PASSIVA	31.12.2021 EUR		31.12.2020 EUR	
	1 EIGENKAPITAL	63.389.899,73	13,60%	58.500.540,73
1.1 Allgemeine Rücklage	48.272.406,17	10,36%	46.786.736,51	10,66%
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3 Ausgleichsrücklage	11.713.804,22	2,51%	13.604.327,75	3,10%
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	3.403.689,34	0,73%	-1.890.523,53	-0,43%
2 SONDERPOSTEN	98.032.920,72	21,04%	99.402.192,99	22,66%
3 RÜCKSTELLUNGEN	214.273.767,51	45,98%	213.329.823,80	48,63%
4 VERBINDLICHKEITEN	54.479.745,44	11,69%	45.349.583,49	10,34%
5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	35.831.978,37	7,69%	22.127.654,96	5,04%
Bilanzsumme	466.008.311,77	100,00%	438.709.795,97	100,00%

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

Das **Vermögen** des Kreises Paderborn entspricht der **Bilanzsumme** zum 31.12.2021 und beträgt rd. 466,01 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr hat es sich damit um rd. 27,30 Mio. € erhöht.

Bei den **Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit** wird unter dieser Bilanzposition seit 2020 die Bilanzierungshilfe nach § 5 Abs. 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG NRW) ausgewiesen. (siehe Erläuterungen A 0 im Anhang)

Das **Anlagevermögen** dominiert mit 72,90 % die Aktivseite der kommunalen Bilanz. Innerhalb des Anlagevermögens bilden die **Sachanlagen** mit 196,49 Mio. € bzw. 42,16 % den wertmäßig größten Posten. Hierzu zählen

- Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- Infrastrukturvermögen
- Sonstiges Sachanlagevermögen (Kunstgegenstände, Maschinen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung etc.)

Das Anlagevermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 15,41 Mio. € erhöht. Zurückzuführen ist dies vor allem auf den um rd. 13,55 Mio. € gestiegenen Wert der **Finanzanlagen**. Letztere beinhalten im Schwerpunkt die Wertpapiere des Anlagevermögens, die sich zum 31.12.2021 aus RWE-Aktien mit einem Wert von rd. 45,50 Mio. € und dem kvw-Versorgungsfonds mit einem Wert von rd. 72,60 Mio. € zusammensetzen.

Mit rd. 143,06 Mio. € stellen die Finanzanlagen 30,70 % des bilanziellen Vermögens des Kreises Paderborn dar.

Das **Umlaufvermögen** von rd. 75,82 Mio. € macht 16,27 % der Bilanzsumme aus. Es hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 2,09 Mio. € verringert. Die liquiden Mittel sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 5,63 Mio. € auf rd. 24,50 Mio. € gestiegen. Die Wertpapiere des Umlaufvermögens sind um rd. 3,33 Mio. € auf 8,75 Mio. € und die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände um rd. 4,42 Mio. € auf 42,36 Mio. € gesunken.

Auf die **Aktive Rechnungsabgrenzung** entfallen 9,63 % (rd. 44,90 Mio. €) der Bilanzsumme. Darin sind rd. 20,73 Mio. € Investitionskostenförderung für Tageseinrichtungen für Kinder enthalten, die entsprechend ihrer Zweckbindung (Differenzierung zwischen Einrichtungsgegenständen und Baumaßnahmen) wieder aufgelöst werden. Weitere 14,50 Mio. € betreffen den Breitbandausbau der Kommunen.

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

Das **Eigenkapital** als Saldo zwischen dem Vermögen des Kreises und den Verbindlichkeiten im weiteren Sinne (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzung) hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 4,89 Mio. € auf rd. 63,39 Mio. € erhöht. Der prozentuale Anteil an der Bilanzsumme ist dadurch von 13,33 % auf 13,60 % gestiegen. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen eine Wertberichtigung bei den Finanzanlagen und das positive Jahresergebnis.

Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus rd. 48,27 Mio. € in der Allgemeine Rücklage und rd. 11,71 Mio. € in der Ausgleichsrücklage. Zuzurechnen sind der Jahresüberschuss 2021 in Höhe von rd. 3,40 Mio. €.

Als **Sonderposten** werden rd. 98,03 Mio. € ausgewiesen. Das Anlagevermögen wird in vielen Fällen insbesondere durch Zuwendungen des Bundes und des Landes mitfinanziert. In der Bilanz sind diese Förderungen des Anlagevermögens als Sonderposten auszuweisen und entsprechend der Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes in der Ergebnisrechnung ertragswirksam aufzulösen. Die ebenfalls je Vermögensgegenstand durchzuführenden Abschreibungen, die in der Ergebnisrechnung als Aufwand auszuweisen sind, werden somit zum Teil durch die Erträge aus der Sonderpostenauflösung kompensiert. Bezieht man die Sonderposten für Zuwendungen mit rd. 98,03 Mio. € auf das Sachanlagevermögen mit rd. 196,49 Mio. €, ergibt sich ein Wert von 49,89 %. Rechnerisch ist das Sachanlagevermögen also im Durchschnitt mit rd. der Hälfte aus Fördermitteln finanziert.

Die größte Position auf der Passivseite stellen mit rd. 214,27 Mio. € die **Rückstellungen** dar. Hiervon entfallen allein rd. 191,42 Mio. € auf die Pensionsrückstellungen. Die Instandhaltungsrückstellungen (Gebäude und Straßen) betragen zum Bilanzstichtag rd. 2,88 Mio. € und die sonstigen Rückstellungen rd. 19,98 Mio. €.

Die **Verbindlichkeiten** sind gegenüber dem Vorjahreswert um rd. 9,13 Mio. € auf rd. 54,48 Mio. € gestiegen. Verbindlichkeiten aus Krediten verringerten sich durch planmäßige Tilgungen. Neue Kredite wurden nicht aufgenommen. Die Veränderung ergibt sich im Wesentlichen aus den erhaltenen Anzahlungen. Die erhaltenen Anzahlungen erhöhten sich um rd. 12,77 Mio. € auf ca. 37,93 Mio. €. Hierin enthalten sind u.a. Landeszuschüsse, die noch keinen Vermögensgegenständen zugeordnet werden konnten, da die entsprechenden Maßnahmen noch nicht fertiggestellt wurden.

Die **Passive Rechnungsabgrenzung** beträgt rd. 35,83 Mio. € bzw. 7,69 % der Bilanzsumme. Ein Betrag in Höhe von rd. 17,46 Mio. € entfällt auf die Investitionskostenförderung für Tageseinrichtungen für Kinder (Landesanteil), für die das Land NRW 90% Fördermittel gewährt (siehe auch Erläuterungen zur Aktiven Rechnungsabgrenzung). Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten stiegen im Vergleich zu 2021 um rd. 13,70 Mio. €.

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

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

Mit den Kennzahlen können Zeit- und Vergleichsreihen aufgebaut werden. Für die Bewertung der Entwicklung wird jede Kennzahl für die Jahre 2016 bis 2021 abgebildet.

5.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Kennzahl	Berechnungsformel	2021	Entwicklung über die letzten 5 Jahre				
			2020	2019	2018	2017	2016
Aufwandsdeckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	100,0%	98,3%	98,6%	99,9%	99,4%	99,2%
Eigenkapitalquote 1	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	13,6%	13,3%	12,0%	12,7%	11,5%	9,9%
Eigenkapitalquote 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	34,4%	35,8%	38,2%	39,0%	39,7%	39,8%
Fehlbetragsquote	$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$	k. A.	3,1%	5,0%	k. A.	k. A.	0,3%

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17 der Ergebnisrechnung) durch ordentliche Erträge (Zeile 10 der Ergebnisrechnung) gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Der Aufwandsdeckungsgrad beläuft sich im Ergebnis 2021 auf 100 %. Dies bedeutet, dass die positive Entwicklung aus den Vorjahren gehalten und eine stetige Aufgabenerfüllung des Kreises Paderborn im abgelaufenen Jahr sichergestellt werden konnte.

Die **Eigenkapitalquote 1** misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt. Sie ist damit ein wichtiger Indikator für die Kreditwürdigkeit einer Kommune. Zu beachten ist dabei, dass die Eigenkapitalquote nicht zeitpunktbezogen, sondern zeitraumbezogen betrachtet werden sollte.

Für den Kreis Paderborn ergibt sich zum 31.12.2021 eine Eigenkapitalquote 1 von 13,6 %. Die Quote hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,3 % verbessert.

Die **Eigenkapitalquote 2** misst den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am Gesamtkapital. Da die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge im kommunalen Sektor einen großen Anteil am Gesamtkapital ausmachen und charakterlich dem Eigenkapital gleichkommen, lässt sich anhand dieser Kennzahl eine bessere Aussage über eine drohende Überschuldung des Kreises treffen. Eine hohe Kennzahl ermöglicht eine finanzielle Unabhängigkeit, verdeutlicht aber auch, dass das Vermögen zu einem großen Anteil durch Dritte finanziert wurde.

Gegenüber dem Vorjahr ist die Quote des Jahres 2021 mit 34,4 % geringfügig gesunken.

Die **Fehlbetragsquote** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da Sonderrücklagen hierbei unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

Die Ergebnisrechnung 2021 schließt mit einem Überschuss ab, daher wird diese Kennzahl nicht ermittelt.

5.2 Vermögenslage

Kennzahl	Berechnungsformel	2021	Entwicklung über die letzten 5 Jahre				
			2020	2019	2018	2017	2016
Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	16,6%	18,2%	21,4%	21,8%	23,6%	25,2%
Abschreibungsintensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	2,3%	2,1%	2,3%	2,3%	2,4%	2,6%
Drittfinanzierungsquote	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	60,9%	78,8%	73,2%	77,3%	60,8%	62,1%
Investitionsquote	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	227,6%	245,4%	88,2%	144,0%	156,5%	82,7%

Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Eine geringe Infrastrukturquote kann ein Hinweis dafür sein, dass eine Kommune entweder kaum über Infrastrukturvermögen verfügt oder dieses bereits veraltet ist. Eine hohe Quote kann ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage hohe Unterhaltungsaufwendungen und Abschreibungen im Haushalt zu erwirtschaften sind.

Mit 16,6 % liegt die Infrastrukturquote auf einem etwas niedrigeren Niveau als in den Vorjahren. Damit setzt sich der Trend der letzten Jahre zu einer leichten Reduktion des Infrastruktur-Anteils am Gesamtvermögen fort.

Die **Abschreibungsintensität** zeigt an, in welchem Umfang die Ergebnisrechnung durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt für 2021 bei 2,3 % und verdeutlicht einen weiterhin geringen Effekt auf das Jahresergebnis.

Die **Drittfinanzierungsquote** zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt damit einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Belastung des jährlichen Haushaltes durch Abschreibungen mindern. Die Aussagekraft der Drittfinanzierungsquote wird jedoch dadurch eingeschränkt, dass hierin die Erträge der Sonderposten für den Gebührenhaushalt enthalten sind, welche keinen ausschließlichen Bezug zu einer gemeindlichen Investition und damit zu einem planmäßigen Abschreibungsaufwand haben. Dennoch zeigt die Drittfinanzierungsquote insgesamt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr zu einem großen Anteil durch die Finanzierung Dritter (z.B. Bundes- und Landeszusweisungen) gemildert wird.

Die Drittfinanzierungsquote für das Jahr 2021 beläuft sich auf 60,9 %.

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen neue Investitionen gegenüberstehen. Eine hohe Investitionsquote deutet auf eine ausreichende Sicherstellung der zukünftigen Aufgabenerfüllung hin, ist grundsätzlich jedoch auch mit höheren Abschreibungen in den Folgejahren verbunden.

Zum Jahresabschluss 2021 beläuft sich die Investitionsquote auf 227,6 %.

5.3 Finanz- und Schuldenlage

Kennzahl	Berechnungsformel	2021	Entwicklung über die letzten 5 Jahre				
			2020	2019	2018	2017	2016
Anlagendeckungsgrad 2	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$	105,2%	108,1%	108,5%	108,8%	107,0%	104,8%
Dynamischer Verschuldungsgrad	$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)}}$	10,7 Jahre	9,7 Jahre	13,2 Jahre	11,3 Jahre	17,4 Jahre	k. A.
Liquidität 2. Grades	$\frac{\text{(Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen)}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$	139,2%	175,2%	210,4%	218,9%	227,7%	143,1%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	9,2%	7,6%	4,9%	4,8%	3,8%	4,5%
Zinslastquote	$\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%

Der **Anlagendeckungsgrad 2** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“ sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100% betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte. Je weiter der Anlagendeckungsgrad 2 über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit eine höhere finanzielle Stabilität gegeben. Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus den Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als 5 Jahre) zusammen.

Der Anlagendeckungsgrad 2 liegt im Jahr 2021 bei 105,2 % und damit auf einem weiterhin hohen Stand.

Mit Hilfe der Kennzahl **Dynamischer Verschuldungsgrad** lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit des Kreises Paderborn beurteilen. Die Effektivverschuldung berechnet sich dabei wie folgt:

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

Diese wird dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher sich aus der Finanzrechnung ergibt, gegenübergestellt. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Jahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Aus dem Quotienten von Effektivverschuldung und dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit kann man folglich schließen, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln zu tilgen (Entschuldungsdauer). Je geringer die Entschuldungsdauer ist, desto größer sind der Finanzierungsspielraum der Kommune und damit die politischen Gestaltungsmöglichkeiten.

Für 2021 beträgt die Entschuldungsdauer 10,7 Jahre.

Bei der Interpretation des dynamischen Verschuldungsgrades ist es wichtig sich zu vergegenwärtigen, dass es sich bei dem Wert lediglich um eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag handelt. Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass die Investitions- und Liquiditätskredite im Rahmen des Förderprogrammes GuteSchule2020 durch das Land NRW getilgt werden. Die Kennzahl ist somit nur bedingt aussagekräftig.

Die Kennzahl **Liquidität 2. Grades** gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen, müsste die Kennzahl „Liquidität 2. Grades“ bei mindestens 100% liegen.

Die vom Kreis Paderborn ausgewiesene Quote von 139,2 % besagt, dass die kurzfristigen Verbindlichkeiten ausreichend durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt sind.

Wegen der Stichtagsbezogenheit hat diese Kennzahl allerdings nur eine begrenzte Aussagefähigkeit, da fällige Verbindlichkeiten zwischenzeitlich schon bezahlt und neue (in ggf. anderer Größenordnung) entstanden sein können.

Mit Hilfe der Kennzahl **kurzfristige Verbindlichkeitsquote** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Mit einer hohen kurzfristigen Verbindlichkeitsquote sind Zinsänderungsrisiken verbunden. Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote sollte daher lt. der Empfehlung im Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW in der Regel nicht höher als 5 % sein.

Beim Kreis Paderborn lag die kurzfristige Verbindlichkeitsquote am 31.12.2021 bei 9,2 %. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Wert um 1,6 %-Punkte verschlechtert.

Die **Zinslastquote** zeigt den Anteil der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen auf. Damit gibt sie Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung der Kommune durch in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kassenkredite und Kredite. Die Zinslastquote soll lt. des NKF-Kennzahlenset-Handbuches bei den Kreisen nicht mehr als 1 % betragen.

Beim Kreis Paderborn beträgt die aktuelle Zinslastquote abgerundet 0 % und zeigt deutliche Erfolge des strikten Entschuldungskurses.

5.4 Ertragslage

Kennzahl	Berechnungsformel	2021	Entwicklung über die letzten 5 Jahre				
			2020	2019	2018	2017	2016
Allgemeine Umlagenquote	$\frac{\text{Allgemeine Umlage} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	50,3%	51,4%	53,2%	53,8%	54,0%	55,2%
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	21,6%	21,1%	20,3%	19,7%	19,9%	19,6%
Personalintensität	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	17,2%	16,9%	17,4%	16,8%	16,7%	17,4%
Sach- und Dienstleistungsintensität	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	5,7%	5,2%	5,5%	5,8%	5,5%	5,4%
Transferaufwandsquote	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	58,6%	59,3%	56,6%	56,4%	56,5%	55,9%

Aus der **Allgemeinen Umlagenquote** lässt sich schließen, wie hoch der Anteil der Kreisumlagen (bestehend aus der Allgemeinen Kreisumlage und den Mehrbelastungen nach § 56 Abs. 4 und Abs. 5 KrO NRW) an den gesamten ordentlichen Erträgen des betrachteten Jahres ist.

Diese Quote liegt in 2021 bei 50,3 % und damit um 1,1 %-Punkte unter dem Jahreswert für 2020.

Die Höhe der Kreisumlage selbst wird erheblich beeinflusst durch die Vorgaben des Landes NRW zum jährlichen Finanzausgleich sowie durch die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Der Kreis Paderborn hat dabei keinen Einfluss auf die jährlich neu festzusetzenden Umlagegrundlagen, die für die Berechnung der Kreisumlagen anzusetzen sind. Einzelheiten zum Finanzausgleich werden vom Land NRW im Gemeindefinanzierungsgesetz, das i.d.R. ein Jahrgesetz ist, festgelegt.

Neben der Allgemeinen Kreisumlage erhebt der Kreis Paderborn von allen kreisangehörigen Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt eine Kreisumlage „Mehrbelastung Jugendamt“. Außerdem wird zur Deckung des Zuschussbedarfes der Kreismusikschule und der Kreisfahrbücherei eine Umlage „Mehrbelastung Kreismusikschule“ und eine Umlage „Mehrbelastung Kreisfahrbücherei“ erhoben.

Die **Zuwendungsquote** gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis Paderborn von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin. In 2021 liegt der Wert bei 21,6 %.

Neben den Kreisumlagen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine zentrale Ertragsquelle. Hier sind insbesondere die im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs gewährten Schlüsselzuweisungen von besonderer Bedeutung.

Die **Personalintensität** gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Die Kennzahl trifft damit eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Kommune die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden.

Gegenüber dem Vorjahr ist die Quote um 0,3 % auf 17,2 % leicht gestiegen.

Die Kennzahl zur **Sach- und Dienstleistungsintensität** zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt in begrenztem Umfang erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Die Kennzahl ist im Vergleich zum Vorjahr um 0,5 %-Punkte auf 5,7 % gestiegen.

Die **Transferaufwandsquote** stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit dem Wert für 2021 von 58,6 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Gegenüber 2020 ist der Wert um 0,7 % gesunken.

Zu den Transferaufwendungen gehört neben den Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung auch die Landschaftsumlage.

6 Steuerung des Kreishaushaltes 2021

6.1 Controlling

Seit dem Haushaltsjahr 2008 stellt der Kreis Paderborn einen doppischen Haushaltsplan auf. Die hierin abgebildeten Teilpläne wurden entsprechend der verbindlich vorgegebenen Produktbereiche nach der KomHVO NRW entwickelt. Die Teilpläne der einzelnen Produkte geben unter anderem Auskunft über die finanzwirtschaftliche Ausstattung, die personellen Verantwortlichkeiten sowie die Ziele und Kennzahlen.

Zur Steuerung des Kreishaushaltes ist ein Controlling mit unterjährigem Berichtswesen unerlässlich. Mittels Informationsversorgung soll Controlling die Entscheidungsqualität auf allen Führungsebenen verbessern. Es ist ein betriebswirtschaftliches Steuerungskonzept für den effektiven Einsatz der vorhandenen Ressourcen. Das Controlling trifft keine Entscheidungen, sondern koordiniert diese zwischen den Beteiligten und stimmt sie untereinander ab. Die Tätigkeiten geschehen mit dem Ziel, stets

das Rationalitätsprinzip bei der Entscheidungsfindung zu berücksichtigen. Das Controlling übt somit lediglich eine Planungs-, Informationsversorgungs- und Analyseaufgabe aus.

Das bestehende Controlling-System soll mit Blick auf das Haushaltsvolumen des Kreises stetig weiterentwickelt werden. In der Kämmerei ist dazu eine zentrale Finanz-Controlling-Stelle eingerichtet. Zum 01.08.2018 ist die Dienstanweisung zum zentralen Controlling in der Kreisverwaltung Paderborn in Kraft getreten.

Darüber hinaus bestehen in den großen Bereichen Sozial-, Jugend- und Personalamt dezentrale Controlling-Stellen, die den jeweiligen Ämtern zugeordnet sind. Im Jahr 2019 wurde eine weitere dezentrale Controlling-Stelle für das Dezernat IV besetzt. Mit dem Stellenplan 2021 wurde für das Dezernat III eine weitere dezentrale Controlling-Stelle eingerichtet.

In der Sitzung des Kreis- und Finanzausschusses vom 14.06.2021 wurde das Controlling beim Kreis Paderborn anhand des zentralen Finanzcontrollings in der Kämmerei sowie das dezentrale Fach- und Finanzcontrolling vorgestellt. In dieser Sitzung wurde ebenfalls beschlossen, dass im Rahmen der weiteren Etablierung des Controlling-Konzeptes der Kreisverwaltung bei den Dezernatsleitungen Controlling-Stellen angesiedelt werden sollen. Mit dem Stellenplan 2022 wurde für das Dezernat II und V jeweils eine neue Controlling-Stelle eingerichtet. Diese wirken u. a. dezentral in ihren jeweiligen Dezernaten bei der Prozessaufnahme und der Prozessmodellierung mit.

6.2 Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen

Produktorientierte Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung sollten nach § 53 Abs. 1 KrO NRW i.V.m. § 49 KomHVO NRW zur Grundlage der Gestaltung der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des Haushalts 2021 gemacht werden.

Für die Aufgabenerfüllung des Kreises Paderborn sind daher produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt worden.

6.3 Budgetansatz

Die zahlungswirksamen Budgets der Ämter werden pauschal mit einer Sperrung 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.

Durch diese Kontrollregelungen konnten in den letzten Jahren die Zahl der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen deutlich verringert und überraschende zeitliche Engpässe in der 2. Jahreshälfte gänzlich vermieden werden.

7 Ausblick auf das Haushaltsjahr 2022

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

Bedingt durch die in den letzten Jahren vermehrt erfolgte Aufgabenübertragung durch Bund und Land auf die Kommunen, ohne hierfür die erforderlichen Finanzmittel zur Verfügung zu stellen, verschärft sich die finanzielle Situation nachhaltig auch beim Kreis Paderborn. Mit der Übertragung neuer Aufgabenbereiche und der Ausführung gesetzlicher Bestimmungen bleiben den Kommunen nur noch eingeschränkte Gestaltungsspielräume. Während die kommunalen Aufgaben fast ausschließlich durch Pflichtaufgaben geprägt sind, bei denen wiederum nur noch über die Erledigungsstandards entschieden werden kann, bieten die wenigen freiwilligen Leistungen, die finanziell eine untergeordnete Rolle spielen, nur noch geringfügige Möglichkeiten zur Haushaltskonsolidierung.

Hinzu kommen die COVID 19 (Corona) sowie durch die Ukraine-Krise bedingten Auswirkungen auf die Haushalte 2022 und folgende.

7.1 Voraussichtliche Entwicklung der Haushaltslage

Der vom Kreistag am 20.12.2021 beschlossene Haushalt für das Jahr 2022 weist einen Fehlbedarf in Höhe von 3,0 Mio. € aus und soll durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in gleicher Höhe fiktiv gem. § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW ausgeglichen werden.

Das Eigenkapital wird sich unter Berücksichtigung des für 2022 geplanten Fehlbedarfes wie folgt entwickeln:

Bilanz (Stand am)	Allgemeine Rücklage (€)	Ausgleichsrücklage (€)	Jahresergebnis (€)	Eigenkapital (€)
01.01.2008 (*)	70.193.185,08	35.096.592,54	0,00	105.289.777,62
31.12.2008	69.723.635,09	34.861.817,54	+ 63.139,92	104.648.592,55
31.12.2009	70.104.387,00	35.020.623,54	- 25.971.055,24	79.153.955,30
31.12.2010	70.256.325,00	9.125.537,30	- 1.609.469,99	77.772.392,31
31.12.2011	70.256.325,00	7.516.067,31	- 3.344.182,45	74.428.209,86
31.12.2012	70.256.325,00	4.171.884,86	+ 462.382,49	74.890.592,35
31.12.2013	33.110.411,98	4.634.267,35	+ 3.606.768,76	41.351.448,09
31.12.2014	33.092.885,59	8.241.036,11	+ 3.845.015,80	45.178.937,50
31.12.2015	14.291.261,57	12.086.051,91	+ 5.025.115,23	31.402.428,71
31.12.2016	22.895.887,85	12.086.051,91	- 93.877,61	34.888.062,15
31.12.2017	29.660.104,90	11.992.174,30	+ 288.534,63	41.940.813,83
31.12.2018	32.169.518,87	12.280.708,93	+ 3.737.463,29	48.187.691,09
31.12.2019	32.253.990,39	16.018.172,22	- 2.413.844,47	45.858.318,14
31.12.2020	46.786.736,51	13.604.327,75	- 1.890.523,53	58.500.540,73
31.12.2021	48.272.406,17	11.713.804,22	+ 3.403.689,34	63.389.899,73
Plan 2022	48.278.406,17	15.117.493,56	- 3.000.000,00	60.395.899,73

(*) Eröffnungsbilanz in der Endfassung

Im Plan-Jahr 2022 wird unterstellt, dass der Jahresüberschuss 2021 der Ausgleichsrücklage zugeführt wird.

Zur Steuerung des Haushaltes wird das wahrscheinliche Ergebnis der Haushaltswirtschaft 2022 durch eine Prognose konkretisiert.

Die Ämter wurden aufgefordert mit Stand Ende April 2022 Abweichungen von der Haushaltsplanung für die von ihnen bewirtschafteten Aufwendungen und Erträge zu melden.

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Lageberichtes ist eine abschließende Auswertung noch nicht erfolgt.

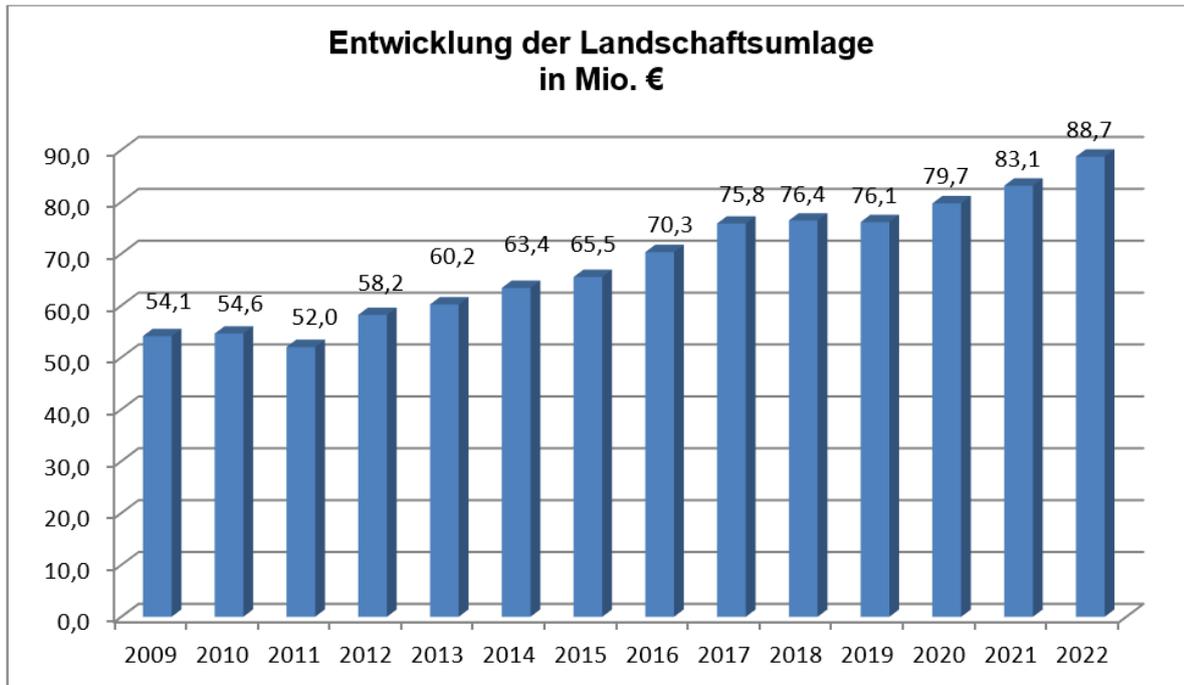
Es deutet sich jedoch eine Ergebnisverbesserung an, welche zu einer geringeren Entnahme aus der Ausgleichsrücklage führen würde.

7.2 Landschaftsumlage

Der Landschaftsverband hat im Jahr 2021 bei einem Hebesatz von 15,40 % gegenüber dem Kreis Paderborn eine Landschaftsumlage von 83,11 Mio. € berechnet.

2022 liegt bei einem Hebesatz von 15,55 % eine Erhöhung des Zahlbetrages auf 88,73 Mio. € vor. Daraus ergibt sich eine Mehrbelastung von 5,62 Mio. €.

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



7.3 Kreisschlüsselzuweisungen

Nach der Festsetzung zum GFG 2022 erhält der Kreis Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 39,63 Mio. €. Gegenüber der Festsetzung 2021 entspricht dies einer Verschlechterung von 0,83 Mio. € (von 2020 nach 2021 lag noch eine Verbesserung von 1,11 Mio. € vor).

7.4 Entwicklung der Flüchtlingssituation

Die Räumlichkeiten der Ausländerbehörde befinden sich seit dem Jahreswechsel 2016/2017 in der Bahnhofstraße. Im Laufe des Jahres 2023 ist ein Umzug in das kreiseigene Gebäude an der Rathenaustraße geplant (bisherige Nutzung durch das Jobcenter).

Zum Ende des Jahres 2021 erfolgte wieder ein leicht vermehrter Zuzug von Asylbewerbern. Auf Jahressicht hat sich somit die Zahl der Asylbewerber trotz der Beendigung vieler Verfahren durch Anerkennung oder Ablehnung nicht wesentlich verringert.

Die Durchsetzung der Ausreiseverpflichtung von abgelehnten Asylbewerbern ist unverändert zeitintensiv und bedarf häufig mehrerer Anläufe mit immer höherem Personal- und Organisationsaufwand. Pandemiebedingte Reisebeschränkungen erschwerten die Arbeit in diesem Bereich zusätzlich.

Die Zahl der geduldeten ausreisepflichtigen Personen hat sich leicht verringert, da diese Personen inzwischen von den Möglichkeiten des „Spurwechsels“ profitieren und dadurch Bleiberechte erhalten können.

Aufgrund der Ukraine-Krise ist seit März 2022 ein starker Zustrom von Schutzsuchenden aus der Ukraine zu verzeichnen. Durch die hohe Anzahl der Personen, die i.d.R. ohne ein vorheriges Asylverfahren eine vorübergehende Aufenthaltserlaubnis erhalten, wird die Ausländerbehörde stark in Anspruch genommen. Die zusätzlichen Belastungen können nur durch interne Organisation und Beschäftigung von befristet eingestellten Personal aufgefangen werden. Die hohe Zahl von kostenlos auszustellen-

den elektronischen Aufenthaltstitel im Scheckkartenformat wird den Kreishaushalt zusätzlich belasten.

Die Erstattung der flüchtlingsbedingten Unterkunftskosten erfolgt nach einem Verteilungsschlüssel, der sich aus dem tatsächlichen flüchtlingsbedingten Aufwand für Unterkunft und Heizung des Vorjahres ergibt.

8 Chancen und Risiken

8.1 Kommunalen Finanzausgleich

Primäre Aufgabe des Finanzausgleichs ist es, eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen zu gewährleisten und Finanzkraftunterschiede auszugleichen. Nach dem am 15. Dezember 2021 vom Landtag beschlossenen und mit Wirkung vom 1. Januar 2022 in Kraft getretenen Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2022 erhält der Kreis Paderborn mit rd. 39,63 Mio. € ca. 0,83 Mio. € weniger Schlüsselzuweisungen als im Vorjahr. Die Sennegemeinde Hövelhof, die Stadt Bad Wünnenberg und die Stadt Delbrück müssen 2022 ganz ohne Landesschlüsselzuweisungen auskommen.

Um die Kommunen des Landes neben corona-bedingten Mehrausgaben und Ausfällen bei eigenen originären Einnahmen vor entsprechenden Einbußen im kommunalen Finanzausgleich zu bewahren, wird die Finanzausgleichsmasse des GFG über den insoweit unverändert bei 23 % gehaltenen Verbundanteilssatz wie im Vorjahr aus Landesmitteln aufgestockt.

Damit stehen den Kommunen im Jahr 2022 rd. 931 Mio. Euro (Vorjahr: 943 Mio. Euro) mehr zur Verfügung, als dies nach den regulären Berechnungen des GFG auf Basis der Entwicklung der Verbundsteuern der Fall wäre.

Der Aufstockungsbetrag wird wiederum als zinslose Kreditierung gewährt. Eine Rückzahlung soll im Rahmen späterer Gemeindefinanzierungsgesetze in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern und insoweit ggf. vom künftigen Aufwuchs der kommunalen Finanzausgleichsmasse erfolgen.

In einer gemeinsamen Stellungnahme vom 28.09.2021 an den Landtag NRW äußern sich der Landkreistag NRW sowie der Städte- und Gemeindebund NRW zum GFG 2022.

Die Stabilisierung und Aufstockung der GFG-Mittel im kommenden Jahr sei zunächst einmal ausdrücklich zu begrüßen, weil so erhebliche finanzielle Verwerfungen innerhalb der kommunalen Familie vermieden werden. Die zusätzliche Kürzung künftiger Finanzausgleiche zur Rückführung der Aufstockungsbeträge müsse aber vermieden werden. Die Einführung differenzierter fiktiver Hebesätze bei der Steuerkraftbemessung wird begrüßt. Dass die Mittel, die aufgrund der ausgelaufenen Beteiligung der Kommunen an den Zins- und Tilgungszahlungen des Sondervermögens zur Umsetzung des Gesetzes zur Sicherung von Beschäftigung und Stabilität in Deutschland frei werden, der Aufwands- und Unterhaltungspauschale zugutekommen, wird ebenfalls ausdrücklich begrüßt. Auf diesem Wege würde ein sinnvolles und bewährtes Instrument angemessen aufgewertet und verstetigt. Der Landkreistag NRW weist ergänzend darauf hin, dass aufgrund der zweistufig ausgeprägten Kommunalebene im kreisangehörigen Raum auch bei den Kreisen entsprechende Bedarfe vorhanden sind, denen entsprechend der Leitlinie interkommunaler Gleichbehandlung entsprechende Mittel anteilig zufließen sollten.

8.2 Landschaftsumlage

In den vergangenen Jahren entstanden dem Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) durch steigende Fallzahlen, insbesondere aufgrund demographischer Entwicklung, der Flüchtlingssituation und medizinischen Fortschritts, weitere Mehrbedarfe u.a. bei der Eingliederungshilfe für Kinder und Erwachsene. Für den Kreis Paderborn stieg der Zahlbetrag in den Jahren 2016 und 2017 gegenüber den Vorjahreswerten um jeweils rund 5 Mio. € an. 2018 kam es zu einem vergleichsweise moderaten Anstieg der Landschaftsumlage um 0,6 Mio. €. Im Jahr 2019 kam es aufgrund einer Senkung des Hebesatzes zu einer Verringerung des Zahlbetrages um rd. 0,3 Mio. €.

Für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 hatte der LWL erstmalig einen Doppelhaushalt beschlossen. Im Jahr 2020 blieb der Hebesatz unverändert bei 15,15 %. Im Jahr 2021 stieg der Hebesatz auf 15,4 %.

Im Haushaltsjahr 2022 erhöht sich der Zahlbetrag der Landschaftsumlage aufgrund höherer Umlagegrundlagen und eines höheren Hebesatzes (15,55 %) für den Kreis Paderborn um rd. 5,62 Mio. € auf rd. 88,73 Mio. €.

8.3 Pensionsrückstellungen

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

Stand	Pensions- rückstellung	Beihilfe- rückstellung	Gesamt
01.01.2008	96.980.910 €	25.176.215 €	122.157.125 €
31.12.2008	99.613.758 €	25.911.381 €	125.525.139 €
31.12.2009	102.656.961 €	26.760.315 €	129.417.276 €
31.12.2010	103.051.162 €	28.849.875 €	131.901.037 €
31.12.2011	107.171.941 €	29.950.438 €	137.122.379 €
31.12.2012	108.967.128 €	30.532.028 €	139.499.156 €
31.12.2013	113.938.626 €	31.119.255 €	145.057.881 €
31.12.2014	117.174.526 €	32.667.199 €	149.841.725 €
31.12.2015	121.255.775 €	34.873.799 €	156.129.574 €
31.12.2016	120.049.410 €	35.710.348 €	155.759.758 €
31.12.2017	124.340.687 €	37.101.485 €	161.442.172 €
31.12.2018	128.918.057 €	39.499.858 €	168.417.915 €
31.12.2019	135.245.940 €	40.220.469 €	175.466.409 €
31.12.2020	142.731.893 €	43.457.391 €	186.189.284 €
31.12.2021	146.474.625 €	44.946.595 €	191.421.220 €

Bezogen auf die Eröffnungsbilanz hat sich bis zum 31.12.2021 eine Steigerung in Höhe von rd. 69,26 Mio. € oder um 56,70 % ergeben.

Zurzeit ist nicht absehbar, wann dieser Trend gestoppt werden kann. Auch in den Folgejahren muss mit weiteren erheblichen Zuführungen gerechnet werden.

Zur Absicherung dieser Rückstellung hat der Kreis Paderborn bisher einen Betrag in Höhe von rd. 65,68 Mio. € in den Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe eingezahlt. Im Rahmen der Finanzplanung sind weitere Einzahlungen vorgesehen.

8.4 Finanzanlagen

8.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH

Die Wirtschaft steht weltweit durch die Corona-Pandemie vor einer sehr harten Bewährungsprobe. Das Herunterfahren des öffentlichen Lebens bedroht die wirtschaftliche Existenz vieler Unternehmen. Der Touristik- und Freizeitbereich ist zeitweise vollständig zum Erliegen gekommen.

Die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH ist mit Antrag vom 22. September 2020 ins damals zunächst vorläufige Eigenverwaltungsverfahren gestartet. Das Amtsgericht hat dann am 1. Dezember 2020 das Insolvenzverfahren in Eigenverwaltung eröffnet. Es hat den Insolvenzplan geprüft und am 21. Dezember 2020 für zulässig befunden. Die Gläubigerversammlung hat den Sanierungsplan am 29. Januar 2021 einstimmig angenommen. Das Amtsgericht Paderborn hat die Insolvenz in Eigenverwaltung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH zum 1. Mai 2021 aufgehoben. Damit kehrte der Paderborn-Lippstadt Airport nun in die eigenständige Geschäftsführung zurück.

Die Entwicklung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH ist abhängig vom weiteren Verlauf der Corona-Pandemie sowie der Ukraine-Krise und bleibt abzuwarten.

8.4.2 Wertpapiere des Anlagevermögens

Nach mehreren Minderungen des RWE-Aktienwertes, zuletzt im Haushaltsjahr 2015, hatte sich der Aktienkurs 2017 und 2018 wieder deutlich erholt, nachdem sich dieser vorübergehend auf dem niedrigsten Stand seit der Werterfassung durch Bloomberg im Jahr 1992 befand. Daher wurden in den Jahresabschlüssen 2017 und 2018 Wertzuschreibungen in Höhe von 6.739.020,93 € und 2.509.616,49 € vorgenommen, die zu entsprechenden Zuwächsen der Allgemeinen Rücklage führten.

Im Jahresabschluss 2019 wurde auf eine Wertzuschreibung aufgrund des Wertaufhellungsprinzips, welches zu den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung gehört, verzichtet. Dieser spezielle Grundsatz zeitgerechter Bilanzierung geht aus der Tatsache hervor, dass zwischen dem eigentlichen Bilanzstichtag und dem tatsächlichen Aufstellen des Jahresabschlusses gewöhnlich einige Wochen oder gar Monate vergehen. Der Bilanzierende ist demnach verpflichtet, auch solche Sachverhalte offenzulegen, die ihm erst nach dem Bilanzstichtag bekannt werden.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 wurde eine Wertzuschreibung in Höhe von 19.873.105,20 € vorgenommen, welche zu erheblichen Zuwächsen der Allgemeinen Rücklage führte.

Im Jahresabschluss 2021 konnte erneut eine Zuschreibung bei den RWE-Aktien in Höhe von 1.465.004,55 € auf nunmehr insgesamt 45.504.315,24 € vorgenommen werden.

8.5 Verschuldung

Kredite für Investitionen wurden in 2021 i.H.v. ca. 0,53 Mio. € getilgt. Zum Bilanzstichtag bestehen noch Kredite für Investitionen i.H.v. rd. 2,82 Mio. €. Davon entfallen rd. 2,04 Mio. € auf das Förderprogramm „Gute Schule 2020“.

Die mit dieser Entschuldungspolitik einhergehenden Einsparungen bei den Zinslasten wirken sich äußerst nachhaltig nicht nur auf den Kreishaushalt sondern auch auf den Kreisumlagebedarf aus.

Die im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“ in den Jahren 2017 bis 2020 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung weisen zum 31.12.2021 einen Stand von rd. 5,15 Mio. € auf. Zins- und Tilgungsleistungen werden vollständig durch das Land Nordrhein-Westfalen übernommen. Das erste Jahr ist/war tilgungsfrei (vgl. auch Kapitel 8.6.3).

8.6 Förderprogramme

8.6.1 Kommunalinvestitionsförderungsgesetz

Der Bund hat am 29.06.2015 das Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) veröffentlicht, mit dem der Bund die Länder bei der Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände unterstützen will. Zu diesem Zweck stellt der Bund insgesamt 3,5 Mrd. € zur Verfügung; auf NRW entfällt eine Quote von 32,16 % = 1,126 Mrd. €.

Nach dem Auslaufen des erfolgreichen Konjunkturpaketes II in den Jahren 2009 bis 2011 ist die Entwicklung hinsichtlich der Investitionstätigkeit gerade in finanzschwächeren Kommunen nach wie vor unbefriedigend. Abgesehen von dem festzustellenden Investitionsstau bei der örtlichen Infrastruktur drohen diese Kommunen von der allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung abgekoppelt zu werden.

Mit dem Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) vom 08.10.2015 legte der Landesgesetzgeber fest, dass der Kreis Paderborn im Förderungszeitraum einen Zuwendungsbetrag von ca. 4,339 Mio. € erhalten wird.

Diese Mittel wurden dem Kreis durch Bescheid der Bezirksregierung Detmold vom 08.10.2015 bereitgestellt. Die Gesamtsumme der vom Kreis geplanten Maßnahmen beträgt rd. 4,821 Mio. € und beinhaltet einen Eigenanteil von 10 %, den der Kreis mindestens aufbringen muss.

Der Förderzeitraum reicht vom 01.07.2015 bis zum 31.12.2023.

Die Förderbereiche nach § 3 des Bundesgesetzes beziehen sich auf

1. Investitionen mit Schwerpunkt Infrastruktur
 - a) Krankenhäuser,
 - b) Lärmbekämpfung, insbesondere bei Straßen, ohne Schutz vor verhaltensbezogenem Lärm,
 - c) Städtebau (ohne Abwasser) einschließlich altersgerechter Umbau, Barriereabbau (auch im öffentlichen Personenverkehr), Brachflächenrevitalisierung,
 - d) Informationstechnologie, beschränkt auf finanzschwache Kommunen in ländlichen Gebieten, zur Erreichung des 50 Mbit-Ausbauziels,
 - e) Energetische Sanierung sonstiger Infrastrukturinvestitionen,
 - f) Luftreinhaltung.

2. Investitionen mit Schwerpunkt Bildungsinfrastruktur
 - a) Einrichtungen der frühkindlichen Infrastruktur, einschließlich des Anschlusses dieser Infrastruktur an ein vorhandenes Netz, aus dem Wärme aus erneuerbaren Energieträgern bezogen wird,
 - b) Energetische Sanierung von Einrichtungen der Schulinfrastruktur,

- c) Energetische Sanierung kommunaler oder gemeinnütziger Einrichtungen der Weiterbildung,
- d) Modernisierung von überbetrieblichen Berufsbildungsstätten.

Eine Doppelförderung ist nach § 4 des Bundesgesetzes ausgeschlossen.

Die Mittel aus dem KInvFG I sind mittlerweile ausgeschöpft und wie folgt verausgabt worden:

Lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten in €		
		Plan	Ist*	Förderung
1	Ersatz Kommandowagen-Kreisfeuerwehrzentrale, Austausch Fahrzeug	50.000	49.794	42.294,72
2	Kreismuseum Wewelsburg, Heizungs-sanierung	75.000	71.638	64.474,38
3	Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Shed-Dächer/ Fenster, PB Hauptgebäude	150.000	123.068	110.761,88
4	Kreisfeuerwehrzentrale Ahden, incl. Rettungswache, Heizung	500.000*1 (241.300)	348.376	151.313,81
5	Gebäude „A“ (Kreishaus PB), Lüftung	250.000	257.382	231.644,66
6	Kreishausneubau II. Bauabschnitt	10.600.000	9.297.953	3.738.517,40
Summe		11.366.300	10.148.211	4.339.006,85

* tatsächlich entstandene Kosten der einzelnen Maßnahmen zum 31.12.2021.

*1 Lediglich 48,26 % (Anteil Feuerschutz) der entstandenen Kosten sind mit 90 % förderfähig.

8.6.2 Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, 2. Kapitel

Nach dem 1. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG), aus dem der Kreis ca. 4,34 Mio. € erhalten hat, sind weitere Fördermittel von bundesweit 3,5 Mrd. € für Investitionen von finanzschwachen Kommunen und strukturschwachen Gebieten in die Verbesserung der Schulinfrastruktur vorgesehen.

Ziel ist es, hiermit bei der Sanierung und Modernisierung allgemeinbildender und berufsbildender Schulen vor allem mit Blick auf digitale Anforderungen an Schulgebäuden schneller als bislang zu Verbesserungen zu kommen. Vorausgegangen war eine Änderung des Artikels 104c des Grundgesetzes.

So ist das bereits vorhandene KInvFG um das Kapitel 2 „Finanzhilfen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur finanzschwacher Kommunen nach Artikel 104c Grundgesetz“ ergänzt worden. Auf das Land NRW entfällt danach ein Betrag von rd. 1,12 Mrd. € an Fördermitteln, von dem der Kreis Paderborn gem. Bescheid der Bezirksregierung Detmold vom 22.01.2018 einen Zuwendungsbetrag von rd. 4,84 Mio. € erhalten wird. Wie beim 1. Kapitel muss der Kreis einen Eigenanteil von mindestens 10 % an den Gesamtsummen der Fördermaßnahmen aufbringen.

Der Förderzeitraum für das 2. Kapitel des KInvFG reicht von 2017 bis Ende 2025.

Nach der o.g. Vereinbarung sind folgende Investitionen grundsätzlich förderfähig:

- Sanierung
- Umbau
- Erweiterung
- ausnahmsweise Ersatzbau von Schulgebäuden

Zu beachten ist, dass ein Ersatzbau nur ausnahmsweise förderfähig ist, soweit dies im Vergleich zur Bestandssanierung bei strikter Beachtung des Prinzips der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit nachweislich die günstigere Variante darstellt. Dabei darf der Neubau die räumliche Kapazität des Bestandsbaus nicht wesentlich überschreiten.

Folgende Investition befindet sich in der Umsetzung (Stand 31.12.2021):

Lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten in €	
		Plan	Ist*
1	Raumerweiterung am Berufsschulzentrum Paderborn 1. Bauabschnitt	3.240.000	2.993.872

* bislang tatsächlich entstandene Kosten der einzelnen Maßnahme.

Für folgende Investitionen wurden Fördermittel angemeldet:

Haushalt 2020		
Lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten in €
1	Berufskollegzentrum Paderborn, Heizung incl. Steuerung	1.300.000

Haushalt 2021		
Lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten in €
1	Raumerweiterung am Berufsschulzentrum Paderborn 2. Bauabschnitt (Fortführung der Baumaßnahme im Jahr 2022, jedoch ohne Förderung)	1.000.000 (davon 846.700 über KInvFG II)

8.6.3 Gute Schule 2020

Das Land NRW stellte in einer Gemeinschaftsaktion mit der NRW.BANK das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ auf, aus dem in den Jahren 2017 bis 2020 insgesamt 2 Mrd. € als Darlehen zur Finanzierung von Sanierung, Modernisierung und Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt wurden.

Die gesetzliche Umsetzung erfolgt durch das sogenannte Schuldendiensthilfegesetz, mit dem das Land NRW den Schuldendienst für die Kreditkontingente übernimmt.

Es handelt sich hier somit um eine Förderung von 100 %, da sowohl Tilgung als auch Zinsen vollständig durch das Land übernommen werden.

Aus dem Förderprogramm steht dem Kreis Paderborn ein Betrag von $4 \times 1.928.949 \text{ €} = 7.715.796 \text{ €}$ zur Verfügung.

Gefördert werden

- die Sanierung und Modernisierung von Schulgebäuden
- der Neu- und Umbau der kommunalen Schulinfrastruktur
- die Digitalisierungsmaßnahmen
- Grundstücke, die notwendiger Bestandteil eines aktuell anstehenden Investitionsvorhabens sind

An die Ersatzschulen werden im Rahmen einer direkten Förderung durch das Land insgesamt 70 Mio. € verteilt.

Bei dem Förderprogramm treten die Kommunen nur formal als Kreditnehmer auf, ohne indes den Schuldendienst leisten zu müssen.

Nach dem Gesetz hat der Kreis ein vom Kreistag zu beschließendes Konzept, wie er die eingeräumten Kreditkontingente in Anspruch nehmen will, zu erstellen.

Jede Kommune kann jährlich bis zu 25 % ihres Gesamtkreditkontingentes in den Jahren von 2017 bis 2020 in Anspruch nehmen. Nicht in Anspruch genommene Kreditkontingente des jeweiligen laufenden Kalenderjahres werden einmalig in das folgende Kalenderjahr übertragen. Nähere Einzelheiten werden in einer Rechtsverordnung des Schulministeriums geregelt.

Aus der Begründung des Gesetzentwurfs ergibt sich, dass mit diesem Gesetz auch der leistungsfähige Breitbandanschluss der Schulgebäude als Teil der Schulinfrastruktur vorangetrieben werden soll. Ziel ist ferner die qualitative Verbesserung des vorhandenen Baubestandes und die Planung und Realisierung einer digitalen Infrastruktur.

Der Kreis Paderborn hat im Jahr 2020 die letzten Fördermittel / Kreditkontingente abgerufen.

Folgende Maßnahmen wurden bereits realisiert (Stand zum 31.12.2021):

Lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten in €	
		Plan	Ist*
1	Gregor-Mendel-Berufskolleg, Heizung	105.000	90.582
2	Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg, 1. BA Paderborn	1.018.900	946.692
3	Astrid-Lindgren-Schule, Dach	275.000	259.399
4	Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn, Fassade Glasbausteine, Eingang	120.000	121.944
5	Kreissporthalle Heizung	130.000	92.163
6	Helene-Weber-Berufskolleg –Fassade u. Fenster 1. BA [Planungskosten]	100.000	100.000
7	Ludwig-Erhard-Berufskolleg-Fassade und Fenster 1BA [Planungskosten]	100.000	100.000
8	Berufskolleg Schloß Neuhaus – Dach	410.000	358.228
9	Beschaffungen nach dem Medienentwicklungsplan (2018)	348.400	348.400
10	Breitbandanschluss	410.000	241.690
11	Helene-Weber-Berufskolleg, Fassade + Fenster, 1. BA	905.000	932.097
12	Ludwig-Erhardt-Berufskolleg, Paderborn, Hauptgebäude Fassade + Fenster, 1. BA	1.100.000	795.518
13	Beschaffungen nach dem Medienentwicklungsplan (2019)	348.400	348.400
14	Beschaffungen nach dem Medienentwicklungsplan (2020)	348.400	232.740
15	Digitalisierung	622.500	781.261
16	Sonderinvestitionen an Schulen (2018)	63.000	66.853
Summe		6.404.600	5.815.967

* tatsächlich entstandene Kosten der einzelnen Maßnahmen.

Folgende Maßnahmen befinden sich in der Umsetzung (Stand zum 31.12.2021):

Lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten in €	
		Plan	Ist*
1	Lautsprecheranlage am Berufskollegzentrum PB	270.000	182.012
2	Lehrerzimmererweiterung LEB/HWBK	1.070.000	332.154
3	Sonderinvestitionen an Schulen (2019)	160.000	151.534
Summe		1.500.000	665.700

* bislang tatsächlich entstandene Kosten der einzelnen Maßnahmen.

Für folgende Investitionen wurden Fördermittel angemeldet:

Lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten in €
1	Sonderinvestitionen an Schulen (2020)	119.700
Summe		119.700

Es handelt sich hier vielfach um nach NRW-Recht konsumtive Sanierungsmaßnahmen, die nicht Bestandteile der Investitionsaufstellungen sind.

Nach den Förderbestimmungen sind für konsumtive Sanierungsmaßnahmen Liquiditätskredite aufzunehmen (Ziffer 34 des Finanzplanes), für investive Maßnahmen sind Investitionsdarlehen (Ziffer 33 des Finanzplanes) in der Haushaltsplanung darzustellen.

Da bereits im Rahmen des Förderprogrammes Gute Schule einige Maßnahmen abgeschlossen wurden und sich teilweise Einsparungen ergeben haben, errechnet sich bei den Planungskosten des Gesamtförderzeitraums ein höheres Investitionsaufkommen als an Fördermitteln zur Verfügung steht. Im Rahmen der Abwicklung der geplanten Maßnahmen ist jedoch davon auszugehen, dass sich noch weitere Einsparungen ergeben werden und das Gesamtinvestitionsvolumen des Kreises Paderborn von rd. 8 Mio. Euro aus dem zur Verfügung stehenden Gesamtfördervolumen von rd. 7,7 Mio. Euro gedeckt werden kann.

8.6.4 Digitalpakt Schule

Nach einer Mitteilung des Bundesministeriums für Bildung und Forschung hat dieses gemeinsam mit den Kultusministerien und Kultusministern der Länder Anfang 2017 eine Arbeitsgruppe mit der Erarbeitung einer Bund-Länder-Vereinbarung zur Unterstützung der Bildung in der digitalen Welt im Bereich der Schule bis spätestens Ende 2017 beauftragt.

Ziel der Bund-Länder-Vereinbarung sind nachhaltige Verbesserungen vor allem auf folgenden Handlungsfeldern:

1. Die Schaffung bzw. Optimierung effizienter lernförderlicher und belastbarer, technisch interoperabler digitaler Infrastruktur (z. B. Anbindung an schnelleres Internet, Schulhausvernetzung) und Lerninfrastruktur für Schulen, bei Schulträgern und in den Ländern.
2. Die Weiterentwicklung des Bildungs- und Erziehungsauftrags der Schulen mit Blick auf die Anforderungen in der digitalen Welt, d. h. mit Blick auf die Lehr- und Bildungspläne aller Unterrichtsfächer.

3. Die bedarfsgerechte Qualifizierung des Lehrpersonals, damit dieses den Bildungs- und Erziehungsauftrag in der „digitalen Welt“ verantwortungsvoll erfüllen kann.

Das Programm bezieht sich auf die allgemeinbildenden Schulen, die beruflichen Schulen sowie die sonderpädagogischen Bildungseinrichtungen (Schulen). Die Länder stellen sicher, dass die öffentlichen Schulen und die Schulen in freier Trägerschaft in dem Programm trägerneutral berücksichtigt werden.

Der Bund stellt zur Finanzierung des Digitalpakts Schule in den Jahren 2018 bis 2022 insgesamt rd. 5 Mrd. € für den Ausbau digitaler Ausstattung an allgemeinbildenden Schulen und beruflichen Schulen sowie sonderpädagogischen Bildungseinrichtungen in öffentlicher freier Trägerschaft bereit.

Diese Förderung erstreckt sich vor allem auf die Schulhausvernetzung, die WLAN-Ausleuchtung, standortgebundene Endgeräte sowie Server.

Breitbandanschlüsse sind bei Verfügbarkeit von breitbandig angebundenen Hauptverteilern in den Nahbereichen zum Schulgrundstück grundsätzlich förderfähig.

Die Förderung ermöglicht auch die Entwicklung und Implementierung und den Betrieb von landesweit einheitlichen IT-Lösungen.

Die Mittel werden nach dem sogenannten Königsteiner Schlüssel zur Verfügung gestellt. (Dieser Schlüssel regelt die Aufteilung des Länderanteils bei gemeinsamen Finanzierungen. Er wird u. a. für die Aufteilung von Zuschüssen eingesetzt. Der Anteil, den ein Land nach diesem Schlüssel erhält, richtet sich zu 2/3 nach dem Steueraufkommen und zu 1/3 nach der Bevölkerungszahl).

NRW erhält aus dem Digitalpakt Schule nach dem Königsteiner Schlüssel 1,054 Milliarden Euro.

Gemäß der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Digitalisierung der Schulen in NRW für Maßnahmen an Schulen vom 11.09.2019 erhält der Kreis Paderborn 3.454.221 €. Davon wurden im Jahr 2020 1,5 Mio. € beim Produkt 030101 Schulverwaltung eingeplant (Investitionsnummer SD18.400001) und in den Jahren 2021 bis 2024 jeweils 488.500 € bei dem neuen Produkt 030103 Stabsstelle Schul-IT (Investitionsnummer SD18.40002).

Folgende Maßnahmen sollen abgewickelt werden:

Lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten in €
1	Digitalisierung von 350 Klassenräumen	1.750.000
2	Erneuerung der aktiven Netzwerkkomponenten	650.000
3	Ertüchtigung der passiven Netzwerkkomponenten	1.054.000
Summe		3.454.000

Weiterhin hat der Bund mit einem Zusatz zur Verwaltungsvereinbarung DigitalPakt Schule 2019 bis 2024 am 03.07.2020 das „Sofortausstattungsprogramm“ beschlossen. Demnach stellt der Bund weitere 500 Millionen Euro für die Anschaffung von schulgebundenen mobilen Endgeräten, einschließlich der Inbetriebnahme sowie des für den Einsatz erforderlichen Zubehörs bereit, von denen rd. 105 Millionen Euro auf das Land NRW fallen. Die Förderquote beträgt 90 %. Die restlichen 10% zur Gesamtddeckung sollen jeweils mit freien Mitteln aus dem Förderprogramm GuteSchule2020 gegenfinanziert werden.

Lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten in €		
		Plan	Ist	Förderung
1	Förderung von dienstlichen Endgeräten für Lehrkräfte (LuL) an Schulen in Nordrhein-Westfalen (100% Förderung)	276.000	276.000	276.000
2	Förderung von digitalen Sofortausstattungen an Schulen (SuS) in Nordrhein-Westfalen (90% Förderung)	507.765	436.169	507.765
Summe		783.765	712.169	783.765

Angesichts der Tatsache, dass vorrangig für Schulen insgesamt vier Förderprogramme mit unterschiedlichen Förderzeiträumen und -regelungen bis 2025 abzuwickeln sind, ist darauf hinzuwirken, dass die schulbezogenen Investitionen in den künftigen 3 Jahren weitgehend über diese Förderprogramme finanziert werden.

Umwidmungen (Wechsel der Förderprogramme oder/und der Haushaltsjahre) von künftigen Maßnahmen z.B. bei den Investitionen in den Schulen im Rahmen der Einführung und Weiterentwicklung der Digitalisierung sind möglich.

Zusammenfassung der Förderprogramme:

Förderprogramm	Fördermittel lt. Bescheid in €	Verwendete Fördermittel in €	Angemeldete Fördermittel in €*
KInvFG I (90% Förderung)	4.339.006	4.339.006	-
KInvFG II (90% Förderung)	4.848.034	2.873.400	1.974.634
GuteSchule 2020 (100% Förderung)	7.715.796	6.481.667	1.234.129
Digitalpakt Schule (90% Förderung)	3.454.221	0	3.454.221
Sofortausstattungsprogramm Lehrer (100% Förderung)	276.000	276.000	-
Sofortausstattung Schüler (90% Förderung)	507.765	436.169	71.596
Summe	21.140.822	14.406.242	6.734.580

* Die „angemeldeten Fördermittel“ sind schon für Maßnahmen reserviert und bei der entsprechenden mittelbewirtschaftenden Stelle als Förderung vorgemerkt.

Bildnachweise:

© FrankU - Fotolia
© S.Zitzmann/Fotolia
© istock.com/ HAKINMHAN
© Kreis Paderborn

Impressum

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

 @KreisPaderborn
 kreis_paderborn



**Kreis
Paderborn**

...nah bei den Menschen!