



**Kreis
Paderborn**

NKF
Jahresabschluss
2009

J a h r e s a b s c h l u s s 2 0 0 9

des Kreises Paderborn

Entwurf aufgestellt
am 27. August 2010

gez. Tiemann

Ingo Tiemann
Kämmerer

Entwurf bestätigt
am 31. August 2010

gez. Müller

Manfred Müller
Landrat

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
I. Bilanz zum 31.12.2009	1
II. Gesamtergebnisrechnung	5
III. Gesamtfinanzrechnung	9
IV. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	13
V. Anhang zum Jahresabschluss	391
➤ <u>Erläuterungsteil Bilanz</u>	
I. Allgemeine Hinweise	393
II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	394
III. Erläuterungen der einzelnen Bilanzposten	
Aktiva	399
Passiva	427
IV. Sonstige Angaben	442
V. Vorschlag zur Verwendung des Jahresabschlusses 2009	443
VI. Berichtigung der Eröffnungsbilanz	443
VII. Anlagenspiegel	451
VIII. Forderungsspiegel	453
IX. Verbindlichkeitspiegel	455
X. Bürgschaftsnachweis	457
XI. Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen	458
XII. Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben	461
➤ <u>Erläuterungsteil Ergebnisrechnung</u>	
I. Allgemeine Hinweise	465
II. Ertrags- und Aufwandslage	465
III. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	
Erträge	468
Aufwendungen	473
VI. Lagebericht	483
1. Vorbemerkung	485
2. Allgemeines	485
3. Erläuterungen im Einzelnen	486
4. Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft	489
5. Analyse der Haushaltswirtschaft	490
6. Analyse der Vermögens-, Schulden- Ertrags- und Finanzlage	491
7. Sonstige wichtige Ergebnisse des Haushaltsjahres / Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	495
8. Ausblick	497
9. Risiken	500
10. Fazit	506
11. Organe und Mitgliedschaften	507

BILANZ
zum
31.12.2009

Bilanz
zum
31.12.2009

Aktiva	31.12.2009		31.12.2008
1. Anlagevermögen		343.905.800,57	366.378.523,25
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		529.546,26	482.691,07
1.2 Sachanlagen		228.405.669,31	228.393.819,61
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.999.586,28		3.864.478,56
1.2.1.1 Grünflächen	2.513.432,48		2.378.069,56
1.2.1.2 Ackerland	470.021,00		470.021,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	914.898,80		915.154,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	101.234,00		101.234,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	93.756.826,58		93.930.584,80
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00		0,00
1.2.2.2 Schulen	70.224.040,43		70.102.002,32
1.2.2.3 Wohnbauten	602.033,32		624.516,66
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgeb.	22.930.752,83		23.204.065,82
1.2.3 Infrastrukturvermögen	111.963.457,19		114.164.462,08
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	9.705.371,48		9.631.160,65
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	14.754.629,56		14.557.774,95
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtzeitanlagen, Bäumen	85.917.017,58		88.289.839,90
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.586.438,57		1.685.686,58
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.654.604,07		4.760.960,96
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.809.877,01		2.714.741,60
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.950.648,19		3.712.602,15
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.554.892,39		3.314.565,56
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.715.777,60		1.931.423,90
1.3 Finanzanlagen		114.970.585,00	137.502.012,57
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.695.050,00		1.222.448,72
1.3.2 Beteiligungen	19.752.624,42		22.629.002,80
1.3.3 Sondervermögen	6.179.630,19		6.179.630,19
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	87.330.933,09		107.286.976,47
1.3.5 Ausleihungen	12.347,30		183.954,39
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	12.347,30		183.954,39
2 Umlaufvermögen		25.319.381,62	32.699.924,47
2.1 Vorräte		149.421,68	117.670,06
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	149.421,68		117.670,06
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		4.172.052,40	8.104.827,20
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.377.137,62		4.092.507,75
2.2.1.1 Gebühren	1.597.844,18		1.643.742,03
2.2.1.2 Beiträge	0,00		0,00
2.2.1.3 Steuern	2.844,18		5.713,54
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	612.767,48		1.310.856,42
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.163.681,78		1.132.195,76
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	652.570,01		538.575,72
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	544.536,82		233.021,12
2.2.2.2 durchlaufende Gelder	106.319,24		305.553,60
2.2.2.3 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.713,95		0,00
2.2.2.4 gegen verbundene Unternehmen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Beteiligungen	0,00		1,00
2.2.2.6 gegen Sondervermögen	0,00		0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	171.844,77		3.503.243,73
2.2.4 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	-29.500,00		-29.500,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		8.880.000,00	14.325.714,00
2.4 Liquide Mittel		12.107.266,82	10.151.468,16
2.5 Geldtransit		10.640,72	245,05
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		16.969.706,23	13.970.575,25
Gesamtsumme		386.194.888,42	413.049.022,97

Passiva	31.12.2009		31.12.2008
1. Eigenkapital		79.153.955,30	104.648.592,55
1.1 Allgemeine Rücklage davon Deckungsrücklage 424.217,07 €	70.104.387,00		69.723.635,09
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	35.020.623,54		34.861.817,54
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-25.971.055,24		63.139,92
2. Sonderposten		123.569.227,36	123.485.411,15
2.1 für Zuwendungen (u.a. Infrastruktur, Gebäude)	121.526.168,47		121.897.774,39
2.2 für Beiträge	0,00		0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	2.043.058,89		1.587.636,76
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00		0,00
3. Rückstellungen		134.219.774,79	129.871.751,97
3.1 Pensionsrückstellungen	129.417.276,00		125.525.139,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00		0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	4.802.498,79		4.346.612,97
4. Verbindlichkeiten		40.089.581,56	47.896.712,83
4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	23.509.304,53		32.079.396,40
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	12.427.427,01		15.912.295,15
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	11.081.877,52		16.167.101,25
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	270.374,52		373.057,61
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.498.858,04		2.064.094,78
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00		0,00
4.7 Erhaltene Anzahlungen / Sonstige Verbindlichkeiten	13.811.044,47		13.380.164,04
5. Passive Rechnungsabgrenzung		9.162.349,41	7.146.554,47
Gesamtsumme		386.194.888,42	413.049.022,97

Gesamtergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.334.704,48	12.330.000,00	11.641.548,06	-688.451,94	11.641.548,06
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.492.055,61	199.055.775,00	196.564.642,99	-2.491.132,01	196.564.642,99
03	+ Sonstige Transfererträge	2.453.453,95	2.333.300,00	2.613.559,91	280.259,91	2.613.559,91
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.709.415,74	21.505.863,30	21.322.356,03	-183.507,27	21.322.356,03
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037.120,29	1.036.150,00	1.101.824,52	65.674,52	1.101.824,52
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.073.974,79	9.571.800,00	10.934.765,83	1.362.965,83	10.934.765,83
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.351.446,17	6.084.400,00	4.251.601,20	-1.832.798,80	4.251.601,20
08	+ Aktivierte Eigenleistung					
09	+/-Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	232.452.171,03	251.917.288,30	248.430.298,54	-3.486.989,76	248.430.298,54
11	- Personalaufwendungen	-45.015.343,38	-44.072.732,47	-48.185.919,16	-4.113.186,69	-48.185.919,16
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.238.716,47	-6.343.900,00	-3.790.965,55	2.552.934,45	-3.790.965,55
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.041.945,19	-14.137.673,85	-12.456.569,22	1.681.104,63	-12.456.569,22
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.826.758,29	-32.780.144,40	-32.605.080,21	175.064,19	-32.605.080,21
15	- Transferaufwendungen	-118.955.441,43	-134.364.599,57	-131.849.151,40	2.515.448,17	-131.849.151,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.249.177,63	-53.474.507,99	-53.334.265,67	140.242,32	-53.334.265,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-236.327.382,39	-285.173.558,28	-282.221.951,21	2.951.607,07	-282.221.951,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.875.211,36	-33.256.269,98	-33.791.652,67	-535.382,69	-33.791.652,67
19	+ Finanzerträge	5.203.059,90	5.970.100,00	8.807.320,89	2.837.220,89	8.807.320,89
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.264.708,62	-990.000,00	-986.723,46	3.276,54	-986.723,46
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	3.938.351,28	4.980.100,00	7.820.597,43	2.840.497,43	7.820.597,43
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	63.139,92	-28.276.169,98	-25.971.055,24	2.305.114,74	-25.971.055,24
23	+ außerordentliche Erträge					
24	- außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)					
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	63.139,92	-28.276.169,98	-25.971.055,24	2.305.114,74	-25.971.055,24
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.712.831,45	4.156.654,00	3.399.699,64	-756.954,36	3.399.699,64
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.712.831,45	-4.156.654,10	-3.399.699,64	756.954,46	-3.399.699,64
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	63.139,92	-28.276.170,08	-25.971.055,24	2.305.114,84	-25.971.055,24

Gesamtfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.331.260,53	12.330.000,00	11.609.819,25	-720.180,75		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.453.122,94	193.832.915,00	190.951.119,30	-2.881.795,70		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.254.036,52	2.333.300,00	7.304.714,31	4.971.414,31		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.221.948,64	21.523.863,30	21.569.676,84	45.813,54		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	979.094,87	1.018.150,00	1.095.512,94	77.362,94		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.752.764,53	8.744.200,00	10.572.492,87	1.828.292,87		
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.037.061,32	3.201.200,00	3.839.374,34	638.174,34		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.281.631,31	5.970.100,00	10.283.879,44	4.313.779,44		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	239.310.920,66	248.953.728,30	257.226.589,29	8.272.860,99		
10	- Personalauszahlungen	-39.072.326,40	-41.818.500,00	-42.191.453,86	-372.953,86		
11	- Versorgungsauszahlungen	-5.424.614,56	-5.118.000,00	-5.251.757,86	-133.757,86		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.162.985,29	-14.141.673,85	-12.484.894,88	1.656.778,97		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.410.055,41	-990.000,00	-989.778,99	221,01		
14	- Transferauszahlungen	-124.584.724,47	-134.366.599,57	-138.010.984,01	-3.644.384,44		
15	- Sonstige Auszahlungen	-44.912.736,25	-52.037.707,99	-51.847.801,08	189.906,91		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-226.567.442,38	-248.472.481,41	-250.776.670,68	-2.304.189,27		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.743.478,28	481.246,89	6.449.918,61	5.968.671,72		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.985.343,09	8.285.174,86	10.002.108,86	1.716.934,00		
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	6.981,00	13.700,00	48.046,20	34.346,20		
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen		12.182.000,00	14.325.714,29	2.143.714,29		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	834,32	850,00	1.607,09	757,09		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.993.158,41	20.481.724,86	24.377.476,44	3.895.751,58		
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-194.693,40	-73.674,86	-234.470,64	-160.795,78		
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.787.368,44	-8.524.824,77	-5.847.347,66	2.677.477,11		
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.733.641,27	-7.565.811,99	-2.840.504,55	4.725.307,44		
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000.000,00	-4.000,00	-8.882.000,00	-8.878.000,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-86.300,00	-8.917.500,00	-2.486.786,00	6.430.714,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.802.003,11	-25.085.811,62	-20.291.108,85	4.794.702,77		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.808.844,70	-4.604.086,76	4.086.367,59	8.690.454,35		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.934.633,58	-4.122.839,87	10.536.286,20	14.659.126,07		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	818.000,00					
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3.152.747,86	-8.600.000,00	-8.570.091,87	29.908,13		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.334.747,86	-8.600.000,00	-8.570.091,87	29.908,13		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.599.885,72	-12.722.839,87	1.966.194,33	14.689.034,20		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		10.151.468,16		-10.151.468,16		
40	+ Geldtransit	-245,05		-10.395,67	-10.395,67		
41	= Liquide Mittel	3.599.640,67	-2.571.371,71	1.955.798,66	4.527.170,37		

**Teilergebnis-
und
Teilfinanzrechnungen**

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.780,75	1.149.000,00	102.801,03	-1.046.198,97	102.801,03
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.355,57	104.700,00	181.163,71	76.463,71	181.163,71
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	690.575,86	655.900,00	707.088,02	51.188,02	707.088,02
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	858.050,15	1.425.300,00	1.456.196,88	30.896,88	1.456.196,88
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	342.889,45	276.100,00	911.149,42	635.049,42	911.149,42
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.148.651,78	3.611.000,00	3.358.399,06	-252.600,94	3.358.399,06
11	- Personalaufwendungen	-12.134.440,26	-10.154.657,94	-9.771.037,40	383.620,54	-9.771.037,40
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.189.383,83	-2.672.900,00	-1.058.816,68	1.614.083,32	-1.058.816,68
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.005.947,03	-776.913,05	-798.714,16	-21.801,11	-798.714,16
14	- Bilanzielle Abschreibung	-643.508,47	-25.669.644,40	-24.208.190,10	1.461.454,30	-24.208.190,10
15	- Transferaufwendungen	-1.447.272,33	-1.690.350,00	-1.321.449,03	368.900,97	-1.321.449,03
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.981.814,89	-3.334.135,88	-3.180.843,67	153.292,21	-3.180.843,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.402.366,81	-44.298.601,27	-40.339.051,04	3.959.550,23	-40.339.051,04
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.253.715,03	-40.687.601,27	-36.980.651,98	3.706.949,29	-36.980.651,98
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	22.835,81	22.835,81	22.835,81
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-198.748,97	-198.748,97	-198.748,97
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-175.913,16	-175.913,16	-175.913,16
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-17.253.715,03	-40.687.601,27	-37.156.565,14	3.531.036,13	-37.156.565,14
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-17.253.715,03	-40.687.601,27	-37.156.565,14	3.531.036,13	-37.156.565,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.527.966,34	2.501.253,00	2.071.005,81	-430.247,19	2.071.005,81
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-294.610,25	-345.561,70	-351.433,08	-5.871,38	-351.433,08
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-15.020.358,94	-38.531.909,97	-35.436.992,41	3.094.917,56	-35.436.992,41

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.282.849,87	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.612,65	104.700,00	180.410,55	75.710,55	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	598.969,84	655.900,00	721.069,66	65.169,66	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.036.390,72	1.425.300,00	1.523.616,85	98.316,85	
07	+ Sonstige Einzahlungen	211.730,77	275.000,00	362.472,83	87.472,83	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.724.321,46	0,00	22.835,52	22.835,52	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	143.602.232,39	2.460.900,00	2.810.405,41	349.505,41	
10	- Personalauszahlungen	-7.705.181,03	-8.461.200,00	-8.501.646,34	-40.446,34	
11	- Versorgungsauszahlungen	-5.424.614,56	-1.447.000,00	-1.094.981,12	352.018,88	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.880.283,91	-776.913,05	-847.197,16	-70.284,11	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.039.727,11	0,00	-198.748,97	-198.748,97	
14	- Transferauszahlungen	-1.447.786,76	-1.690.350,00	-1.361.748,91	328.601,09	
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.537.140,97	-3.339.285,88	-3.763.420,30	-424.134,42	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.034.734,34	-15.714.748,93	-15.767.742,80	-52.993,87	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.567.498,05	-13.253.848,93	-12.957.337,39	296.511,54	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	120.750,15	120.750,15	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	148,00	7.600,00	2.520,00	-5.080,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	148,00	7.600,00	123.270,15	115.670,15	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-159.348,77	-168.000,00	-68.927,76	99.072,24	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-289.360,35	-945.182,14	-296.163,70	649.018,44	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-3.062.300,00	-170.000,00	2.892.300,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-448.709,12	-4.175.482,14	-535.091,46	3.640.390,68	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-448.561,12	-4.167.882,14	-411.821,31	3.756.060,83	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	119.118.936,93	-17.421.731,07	-13.369.158,70	4.052.572,37	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	818.000,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3.000.170,54	0,00	-16.980,44	-16.980,44	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.182.170,54	0,00	-16.980,44	-16.980,44		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	116.936.766,39	-17.421.731,07	-13.386.139,14	4.035.591,93		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	24,00	0,00	-51.216,30	-51.216,30		
41	= Liquide Mittel	116.936.790,39	-17.421.731,07	-13.437.355,44	3.984.375,63		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		75,00	-75,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		75,00	-75,00				
I08.100001 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10		-46.000,01	46.000,01				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		43.650,01	-43.650,01				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-46.000,01	46.000,01				
I08.100002 Aufwand für Informationstechnik (BGA)		-16.800,00	16.800,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-16.800,00	16.800,00				
I08.100003 Ausstattungsgegenstände und B		-38.658,29	38.658,29				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-38.658,29	38.658,29				
I08.110001 Versorgungsfond	-3.062.300,00	-170.000,00	-2.892.300,00				
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.062.300,00	-170.000,00	-2.892.300,00				
I08.650003 Neugestaltung Sitzungssaal		-67.409,32	67.409,32				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-66.026,54	66.026,54				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-1.382,78	1.382,78				
I10BGA-O1 Ausstattungsgegenstände und B	-85.000,00	-2.408,91	-82.591,09				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-85.000,00	-2.408,91	-82.591,09				
I10BGA-O2 Betriebsausstattung Kantine	-8.000,00	-11.885,84	3.885,84				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.000,00	-11.885,84	3.885,84				
I10BGA-T1 Aufwand für Informationstechnik (BGA)	-110.000,00	-74.231,64	-35.768,36				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.321,55	-2.321,55				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-110.000,00	-74.231,64	-35.768,36				
I10GWG-O1 Ausstattungsgegenstände und B	-80.000,00	-54.006,50	-25.993,50				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		24.883,21	-24.883,21				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-80.000,00	-54.006,50	-25.993,50				
I10GWG-T1 Aufwand für Informationstechnik (GWG)	-15.000,00	-4.057,43	-10.942,57				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.000,00	-4.057,43	-10.942,57				
I10KFZ-O1 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10	-80.000,00		-80.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-80.000,00		-80.000,00				
I10SOF-T1 Aufwand für Informationstechnik (Software)	-382.000,00	-46.732,30	-335.267,70				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		49.539,57	-49.539,57				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-382.000,00	-46.732,30	-335.267,70				
K09.65-001 Vernetzung aller Berufskolleg n. Konj.Paket II	-168.000,00	-2.901,22	-165.098,78				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-168.000,00	-2.901,22	-165.098,78				
Summe	-3.990.300,00	-535.016,46	-3.455.283,54				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.807,22	8.900,00	17.926,33	9.026,33	17.926,33
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	29,27	29,27	29,27
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.807,22	8.900,00	17.955,60	9.055,60	17.955,60
11	- Personalaufwendungen	-331.382,80	-297.466,91	-384.265,03	-86.798,12	-384.265,03
12	- Versorgungsaufwendungen	-82.231,11	-70.600,00	-54.589,90	16.010,10	-54.589,90
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.380,72	-55.534,80	-58.348,99	-2.814,19	-58.348,99
14	- Bilanzielle Abschreibung	-15.330,93	0,00	-16.854,03	-16.854,03	-16.854,03
15	- Transferaufwendungen	-7.974,65	-12.000,00	-10.832,27	1.167,73	-10.832,27
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-552.102,67	-567.256,00	-563.447,47	3.808,53	-563.447,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.130.402,88	-1.002.857,71	-1.088.337,69	-85.479,98	-1.088.337,69
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.118.595,66	-993.957,71	-1.070.382,09	-76.424,38	-1.070.382,09
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.118.595,66	-993.957,71	-1.070.382,09	-76.424,38	-1.070.382,09
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.118.595,66	-993.957,71	-1.070.382,09	-76.424,38	-1.070.382,09
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.553,22	18.685,00	21.914,09	3.229,09	21.914,09
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.773,55	-36.660,70	-53.667,88	-17.007,18	-53.667,88
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.150.815,99	-1.011.933,41	-1.102.135,88	-90.202,47	-1.102.135,88

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010101 Betreuung Kreistag u. Ausschüsse, Zentr. Aufg., Verwaltungsf						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.485,00	8.900,00	13.428,52	4.528,52	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.485,00	8.900,00	13.428,52	4.528,52	
10	- Personalauszahlungen	-308.186,71	-284.700,00	-290.515,48	-5.815,48	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-70.600,00	-83.054,79	-12.454,79	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.612,97	-55.534,80	-61.899,20	-6.364,40	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-152.102,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-10.500,00	-12.000,00	-10.832,27	1.167,73	
15	- Sonstige Auszahlungen	-574.904,22	-567.256,00	-513.223,50	54.032,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.159.305,90	-990.090,80	-959.525,24	30.565,56	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.156.820,90	-981.190,80	-946.096,72	35.094,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-159.348,77	0,00	-66.026,54	-66.026,54	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.344,45	-33.282,14	-1.382,78	31.899,36	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-185.693,22	-33.282,14	-67.409,32	-34.127,18	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-185.693,22	-33.282,14	-67.409,32	-34.127,18	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.342.514,12	-1.014.472,94	-1.013.506,04	966,90	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010101 Betreuung Kreistag u. Ausschüsse, Zentr. Aufg., Verwaltungsf							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.342.514,12	-1.014.472,94	-1.013.506,04	966,90		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.342.514,12	-1.014.472,94	-1.013.506,04	966,90		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,33	0,33	0,33
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,33	0,33	0,33
11	- Personalaufwendungen	-38.308,91	-53.743,30	-57.794,45	-4.051,15	-57.794,45
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.596,79	-11.900,00	-9.856,51	2.043,49	-9.856,51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.707,80	-1.342,35	-1.604,78	-262,43	-1.604,78
14	- Bilanzielle Abschreibung	-479,76	0,00	-463,56	-463,56	-463,56
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.652,77	-4.742,00	-3.469,87	1.272,13	-3.469,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-54.746,03	-71.727,65	-73.189,17	-1.461,52	-73.189,17
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-54.746,03	-71.727,65	-73.188,84	-1.461,19	-73.188,84
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-54.746,03	-71.727,65	-73.188,84	-1.461,19	-73.188,84
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-54.746,03	-71.727,65	-73.188,84	-1.461,19	-73.188,84
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.935,45	-1.152,40	-4.069,74	-2.917,34	-4.069,74
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-58.681,48	-72.880,05	-77.258,58	-4.378,53	-77.258,58

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-35.319,73	-51.400,00	-40.874,55	10.525,45		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-11.900,00	-14.996,00	-3.096,00		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-985,65	-1.342,35	-1.604,78	-262,43		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	148,96	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.652,77	-4.742,00	-3.490,57	1.251,43		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.809,19	-69.384,35	-60.965,90	8.418,45		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.809,19	-69.384,35	-60.965,90	8.418,45		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-39.809,19	-69.384,35	-60.965,90	8.418,45		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010102 Gleichstellung von Frau und Mann

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-39.809,19	-69.384,35	-60.965,90	8.418,45		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-39.809,19	-69.384,35	-60.965,90	8.418,45		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010103 IT-Sicherheit und Datenschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	-69.486,59	-99.929,81	-30.443,22	-99.929,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-25.000,00	-20.092,11	4.907,89	-20.092,11
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.200,00	-2.794,37	2.405,63	-2.794,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-99.686,59	-122.816,29	-23.129,70	-122.816,29
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-99.686,59	-122.816,29	-23.129,70	-122.816,29
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	-99.686,59	-122.816,29	-23.129,70	-122.816,29
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	-99.686,59	-122.816,29	-23.129,70	-122.816,29
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-4.069,75	-4.069,75	-4.069,75
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	-99.686,59	-126.886,04	-27.199,45	-126.886,04

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010103 IT-Sicherheit und Datenschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	- Personalauszahlungen	0,00	-64.800,00	-66.479,64	-1.679,64	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-25.000,00	-30.568,77	-5.568,77	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-5.200,00	-2.794,37	2.405,63	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-95.000,00	-99.842,78	-4.842,78	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-95.000,00	-99.842,78	-4.842,78	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-95.000,00	-99.842,78	-4.842,78	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010103 IT-Sicherheit und Datenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	-95.000,00	-99.842,78	-4.842,78		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	-95.000,00	-99.842,78	-4.842,78		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-212.830,17	-154.932,13	-173.514,27	-18.582,14	-173.514,27
12	- Versorgungsaufwendungen	-36.452,95	-17.900,00	-14.026,58	3.873,42	-14.026,58
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.415,88	-4.474,50	-5.089,37	-614,87	-5.089,37
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.560,15	0,00	-1.532,15	-1.532,15	-1.532,15
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.301,12	-7.340,00	-3.027,24	4.312,76	-3.027,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	-259.560,27	-184.646,63	-197.189,61	-12.542,98	-197.189,61
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-259.560,27	-184.646,63	-197.189,61	-12.542,98	-197.189,61
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-259.560,27	-184.646,63	-197.189,61	-12.542,98	-197.189,61
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-259.560,27	-184.646,63	-197.189,61	-12.542,98	-197.189,61
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.932,01	-5.310,10	-5.084,35	225,75	-5.084,35
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-264.492,28	-189.956,73	-202.273,96	-12.317,23	-202.273,96

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	- Personalauszahlungen	-202.547,37	-151.700,00	-148.050,26	3.649,74	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-17.900,00	-21.340,47	-3.440,47	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.125,64	-4.474,50	-5.089,37	-614,87	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75,50	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.273,12	-7.340,00	-3.037,13	4.302,87	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-208.870,63	-181.414,50	-177.517,23	3.897,27	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.870,63	-181.414,50	-177.517,23	3.897,27	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-208.870,63	-181.414,50	-177.517,23	3.897,27	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-208.870,63	-181.414,50	-177.517,23	3.897,27		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-208.870,63	-181.414,50	-177.517,23	3.897,27		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010201 Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.653,83	0,00	30.374,76	30.374,76	30.374,76
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.345,08	155.900,00	192.277,65	36.377,65	192.277,65
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.557,12	15.000,00	8.956,81	-6.043,19	8.956,81
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	90,00	500,00	2.406,12	1.906,12	2.406,12
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	194.646,03	171.400,00	234.015,34	62.615,34	234.015,34
11	- Personalaufwendungen	-1.325.126,16	-1.556.416,87	-1.665.404,74	-108.987,87	-1.665.404,74
12	- Versorgungsaufwendungen	-81.383,37	-131.400,00	-93.636,85	37.763,15	-93.636,85
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-408.644,43	-394.065,50	-457.380,89	-63.315,39	-457.380,89
14	- Bilanzielle Abschreibung	-130.940,31	-100.000,00	-132.731,19	-32.731,19	-132.731,19
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.200.208,11	-1.269.406,00	-1.204.678,07	64.727,93	-1.204.678,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.146.302,38	-3.451.288,37	-3.553.831,74	-102.543,37	-3.553.831,74
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.951.656,35	-3.279.888,37	-3.319.816,40	-39.928,03	-3.319.816,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.951.656,35	-3.279.888,37	-3.319.816,40	-39.928,03	-3.319.816,40
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.951.656,35	-3.279.888,37	-3.319.816,40	-39.928,03	-3.319.816,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.465.669,96	1.553.853,00	1.468.925,33	-84.927,67	1.468.925,33
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.306,85	-64.354,70	-81.048,70	-16.694,00	-81.048,70
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.564.293,24	-1.790.390,07	-1.931.939,77	-141.549,70	-1.931.939,77

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.199,74	155.900,00	216.397,59	60.497,59	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.557,12	15.000,00	8.956,81	-6.043,19	
07	+ Sonstige Einzahlungen	-151,14	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.669,23	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	200.274,95	170.900,00	225.354,40	54.454,40	
10	- Personalauszahlungen	-1.302.169,21	-1.534.600,00	-1.481.449,67	53.150,33	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-131.400,00	-142.462,03	-11.062,03	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-391.000,44	-394.065,50	-447.862,02	-53.796,52	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	40.393,35	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.275.840,82	-1.274.556,00	-1.177.351,36	97.204,64	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.928.617,12	-3.334.621,50	-3.249.125,08	85.496,42	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.728.342,17	-3.163.721,50	-3.023.770,68	139.950,82	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	68.889,03	68.889,03	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	90,00	6.500,00	2.435,00	-4.065,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90,00	6.500,00	71.324,03	64.824,03	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-120.219,85	-388.100,00	-152.959,55	235.140,45	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-120.219,85	-388.100,00	-152.959,55	235.140,45	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-120.129,85	-381.600,00	-81.635,52	299.964,48	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.848.472,02	-3.545.321,50	-3.105.406,20	439.915,30	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010301 Organisation/Logistik							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.848.472,02	-3.545.321,50	-3.105.406,20	439.915,30		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	-2.499,35	-2.499,35		
41	= Liquide Mittel	-2.848.472,02	-3.545.321,50	-3.107.905,55	437.415,95		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010301 Organisation/Logistik							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.100001 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-46.000,01 43.650,01 -46.000,01	46.000,01 -43.650,01 46.000,01				
I08.100003 Ausstattungsgegenstände und B 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-38.658,29 -38.658,29	38.658,29 38.658,29				
I10BGA-O1 Ausstattungsgegenstände und B 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-85.000,00 -85.000,00	-2.408,91 -2.408,91	-82.591,09 -82.591,09				
I10BGA-O2 Betriebsausstattung Kantine 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.000,00 -8.000,00	-11.885,84 -11.885,84	3.885,84 3.885,84				
I10GWG-O1 Ausstattungsgegenstände und B 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-80.000,00 -80.000,00	-54.006,50 24.883,21 -54.006,50	-25.993,50 -24.883,21 -25.993,50				
I10KFZ-O1 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 10 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-80.000,00 -80.000,00		-80.000,00 -80.000,00				
Summe	-253.000,00	-152.959,55	-100.040,45				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.782,22	2.782,22	2.782,22
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.461,82	11.000,00	4.211,88	-6.788,12	4.211,88
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00	0,00	75,00	75,00	75,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58,00	600,00	10,00	-590,00	10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	44.544,82	11.600,00	7.079,10	-4.520,90	7.079,10
11	- Personalaufwendungen	-663.417,15	-711.598,64	-753.563,34	-41.964,70	-753.563,34
12	- Versorgungsaufwendungen	-32.214,24	-37.700,00	-25.020,37	12.679,63	-25.020,37
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.187,59	-55.528,60	-47.332,01	8.196,59	-47.332,01
14	- Bilanzielle Abschreibung	-112.167,26	-75.600,00	-121.220,03	-45.620,03	-121.220,03
15	- Transferaufwendungen	-1.276.251,99	-1.511.350,00	-1.167.478,40	343.871,60	-1.167.478,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-576.378,16	-815.192,00	-651.849,76	163.342,24	-651.849,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.725.616,39	-3.206.969,24	-2.766.463,91	440.505,33	-2.766.463,91
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.681.071,57	-3.195.369,24	-2.759.384,81	435.984,43	-2.759.384,81
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.681.071,57	-3.195.369,24	-2.759.384,81	435.984,43	-2.759.384,81
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.681.071,57	-3.195.369,24	-2.759.384,81	435.984,43	-2.759.384,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	64.872,65	62.218,00	71.955,29	9.737,29	71.955,29
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.584,88	-25.372,80	-19.494,54	5.878,26	-19.494,54
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.634.783,80	-3.158.524,04	-2.706.924,06	451.599,98	-2.706.924,06

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.461,82	11.000,00	4.211,88	-6.788,12	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	55,00	55,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.333,85	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.795,67	11.000,00	4.266,88	-6.733,12	
10	- Personalauszahlungen	-654.330,02	-705.700,00	-697.012,02	8.687,98	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-37.700,00	-38.066,78	-366,78	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.249,55	-55.528,60	-52.321,48	3.207,12	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-285.493,97	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-1.274.143,49	-1.511.350,00	-1.173.044,14	338.305,86	
15	- Sonstige Auszahlungen	-619.369,10	-815.192,00	-736.217,61	78.974,39	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.886.586,13	-3.125.470,60	-2.696.662,03	428.808,57	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.840.790,46	-3.114.470,60	-2.692.395,15	422.075,45	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	51.861,12	51.861,12	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	58,00	1.100,00	10,00	-1.090,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58,00	1.100,00	51.871,12	50.771,12	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-142.796,05	-523.800,00	-141.821,37	381.978,63	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-142.796,05	-523.800,00	-141.821,37	381.978,63	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-142.738,05	-522.700,00	-89.950,25	432.749,75	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.983.528,51	-3.637.170,60	-2.782.345,40	854.825,20	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.983.528,51	-3.637.170,60	-2.782.345,40	854.825,20		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-2.983.528,51	-3.637.170,60	-2.782.345,40	854.825,20		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010302 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.100002 Aufwand für Informationstechnik (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-16.800,00	16.800,00				
		-16.800,00	16.800,00				
I10BGA-T1 Aufwand für Informationstechnik (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-110.000,00	-74.231,64	-35.768,36				
		2.321,55	-2.321,55				
	-110.000,00	-74.231,64	-35.768,36				
I10GWG-T1 Aufwand für Informationstechnik (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.000,00	-4.057,43	-10.942,57				
	-15.000,00	-4.057,43	-10.942,57				
I10SOF-T1 Aufwand für Informationstechnik (Software) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-382.000,00	-46.732,30	-335.267,70				
		49.539,57	-49.539,57				
	-382.000,00	-46.732,30	-335.267,70				
Summe	-507.000,00	-141.821,37	-365.178,63				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.787,04	142.800,00	153.839,90	11.039,90	153.839,90
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	691.528,56	1.314.300,00	1.339.855,81	25.555,81	1.339.855,81
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6,05	0,00	15,28	15,28	15,28
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	743.321,65	1.457.100,00	1.493.710,99	36.610,99	1.493.710,99
11	- Personalaufwendungen	-5.954.265,03	-3.419.205,16	-1.994.840,34	1.424.364,82	-1.994.840,34
12	- Versorgungsaufwendungen	-236.520,38	-1.542.100,00	-209.261,30	1.332.838,70	-209.261,30
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.423,73	-50.561,55	-93.047,07	-42.485,52	-93.047,07
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.762,02	0,00	-3.872,71	-3.872,71	-3.872,71
15	- Transferaufwendungen	-163.045,69	-157.000,00	-136.398,86	20.601,14	-136.398,86
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-305.938,56	-305.550,00	-406.895,90	-101.345,90	-406.895,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.753.955,41	-5.474.416,71	-2.844.316,18	2.630.100,53	-2.844.316,18
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.010.633,76	-4.017.316,71	-1.350.605,19	2.666.711,52	-1.350.605,19
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-6.010.633,76	-4.017.316,71	-1.350.605,19	2.666.711,52	-1.350.605,19
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-6.010.633,76	-4.017.316,71	-1.350.605,19	2.666.711,52	-1.350.605,19
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	597.224,86	542.267,00	100.081,39	-442.185,61	100.081,39
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-45.047,63	-85.570,10	-46.575,47	38.994,63	-46.575,47
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-5.458.456,53	-3.560.619,81	-1.297.099,27	2.263.520,54	-1.297.099,27

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.713,30	142.800,00	153.839,90	11.039,90	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	861.650,82	1.314.300,00	1.405.869,15	91.569,15	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	163.754,70	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.089.118,82	1.457.100,00	1.559.709,05	102.609,05	
10	- Personalauszahlungen	-1.982.735,05	-2.008.800,00	-2.122.063,43	-113.263,43	
11	- Versorgungsauszahlungen	-5.424.614,56	-316.200,00	197.559,01	513.759,01	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.931,90	-50.561,55	-160.047,07	-109.485,52	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.155.605,73	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-163.143,27	-157.000,00	-171.133,00	-14.133,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-310.157,96	-305.550,00	-837.564,56	-532.014,56	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.049.188,47	-2.838.111,55	-3.093.249,05	-255.137,50	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.960.069,65	-1.381.011,55	-1.533.540,00	-152.528,45	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-3.062.300,00	-170.000,00	2.892.300,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.062.300,00	-170.000,00	2.892.300,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.062.300,00	-170.000,00	2.892.300,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.960.069,65	-4.443.311,55	-1.703.540,00	2.739.771,55	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010401 Personalangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-7.960.069,65	-4.443.311,55	-1.703.540,00	2.739.771,55		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-7.960.069,65	-4.443.311,55	-1.703.540,00	2.739.771,55		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010401 Personalangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
108.110001 Versorgungsfond	-3.062.300,00	-170.000,00	-2.892.300,00				
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.062.300,00	-170.000,00	-2.892.300,00				
Summe	-3.062.300,00	-170.000,00	-2.892.300,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010501 Rechnungsprüfung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.404,00	1.700,00	12.688,00	10.988,00	12.688,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	3.530,00	3.230,00	3.530,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.240,00	78.500,00	77.530,00	-970,00	77.530,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1,58	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	79.645,58	80.500,00	93.748,00	13.248,00	93.748,00
11	- Personalaufwendungen	-336.081,24	-423.955,27	-544.167,42	-120.212,15	-544.167,42
12	- Versorgungsaufwendungen	-90.708,52	-122.600,00	-92.499,56	30.100,44	-92.499,56
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.938,02	-3.132,15	-3.055,27	76,88	-3.055,27
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.580,91	0,00	-1.245,67	-1.245,67	-1.245,67
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.976,80	-57.706,00	-42.858,08	14.847,92	-42.858,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	-469.285,49	-607.393,42	-683.826,00	-76.432,58	-683.826,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-389.639,91	-526.893,42	-590.078,00	-63.184,58	-590.078,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-389.639,91	-526.893,42	-590.078,00	-63.184,58	-590.078,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-389.639,91	-526.893,42	-590.078,00	-63.184,58	-590.078,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.106,43	37.370,00	43.828,19	6.458,19	43.828,19
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.569,70	-11.806,30	-6.890,69	4.915,61	-6.890,69
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-357.103,18	-501.329,72	-553.140,50	-51.810,78	-553.140,50

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010501 Rechnungsprüfung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.373,00	1.700,00	12.844,00	11.144,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	3.580,00	3.280,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	78.240,00	78.500,00	77.530,00	-970,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.613,00	80.500,00	93.954,00	13.454,00	
10	- Personalauszahlungen	-310.493,81	-402.300,00	-387.478,39	14.821,61	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-122.600,00	-140.731,72	-18.131,72	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.477,98	-3.132,15	-3.055,27	76,88	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-31.822,70	-57.706,00	-16.830,55	40.875,45	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-343.794,49	-585.738,15	-548.095,93	37.642,22	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-264.181,49	-505.238,15	-454.141,93	51.096,22	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-264.181,49	-505.238,15	-454.141,93	51.096,22	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010501 Rechnungsprüfung

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-264.181,49	-505.238,15	-454.141,93	51.096,22		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-264.181,49	-505.238,15	-454.141,93	51.096,22		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.727,67	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	511.845,16	511.845,16	511.845,16
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	56.727,67	100,00	511.845,16	511.745,16	511.845,16
11	- Personalaufwendungen	-750.429,52	-704.764,19	-693.640,22	11.123,97	-693.640,22
12	- Versorgungsaufwendungen	-116.988,57	-132.800,00	-105.388,84	27.411,16	-105.388,84
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.734,63	-9.843,90	-14.717,96	-4.874,06	-14.717,96
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.045,27	-23.549.544,40	-23.552.833,81	-3.289,41	-23.552.833,81
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.136,83	-126.575,88	-108.268,59	18.307,29	-108.268,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.024.334,82	-24.523.528,37	-24.474.849,42	48.678,95	-24.474.849,42
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-967.607,15	-24.523.428,37	-23.963.004,26	560.424,11	-23.963.004,26
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	22.835,81	22.835,81	22.835,81
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-198.748,97	-198.748,97	-198.748,97
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-175.913,16	-175.913,16	-175.913,16
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-967.607,15	-24.523.428,37	-24.138.917,42	384.510,95	-24.138.917,42
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-967.607,15	-24.523.428,37	-24.138.917,42	384.510,95	-24.138.917,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200.070,71	117.065,00	195.049,27	77.984,27	195.049,27
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.595,35	-17.023,70	-49.134,69	-32.110,99	-49.134,69
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-778.131,79	-24.423.387,07	-23.993.002,84	430.384,23	-23.993.002,84

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.281.367,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	534,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.727,67	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.899.340,33	0,00	22.835,52	22.835,52	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	141.439.288,34	100,00	22.835,52	22.735,52	
10	- Personalauszahlungen	-527.428,90	-595.600,00	-617.222,38	-21.622,38	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-132.800,00	-160.341,88	-27.541,88	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.349,41	-9.843,90	-14.717,96	-4.874,06	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.241.026,85	0,00	-198.748,97	-198.748,97	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-277.240,08	-126.575,88	-239.046,07	-112.470,19	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.053.045,24	-864.819,78	-1.230.077,26	-365.257,48	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.386.243,10	-864.719,78	-1.207.241,74	-342.521,96	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	50,00	50,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50,00	50,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50,00	50,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	139.386.243,10	-864.719,78	-1.207.191,74	-342.471,96	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	818.000,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3.000.170,54	0,00	-16.980,44	-16.980,44	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010601 Finanzmanagement							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.182.170,54	0,00	-16.980,44	-16.980,44		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	137.204.072,56	-864.719,78	-1.224.172,18	-359.452,40		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	137.204.072,56	-864.719,78	-1.224.172,18	-359.452,40		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010602 Kreiskasse

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18,00	100,00	185,00	85,00	185,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.540,80	17.000,00	16.279,20	-720,80	16.279,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	79.579,74	75.000,00	93.784,69	18.784,69	93.784,69
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	96.138,54	92.100,00	110.248,89	18.148,89	110.248,89
11	- Personalaufwendungen	-465.790,69	-500.110,21	-593.821,81	-93.711,60	-593.821,81
12	- Versorgungsaufwendungen	-81.807,24	-90.000,00	-64.825,51	25.174,49	-64.825,51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.711,10	-12.528,60	-13.766,69	-1.238,09	-13.766,69
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.972,33	0,00	-8.405,68	-8.405,68	-8.405,68
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.214,44	-6.792,00	-5.279,31	1.512,69	-5.279,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	-601.495,80	-609.430,81	-686.099,00	-76.668,19	-686.099,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-505.357,26	-517.330,81	-575.850,11	-58.519,30	-575.850,11
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-505.357,26	-517.330,81	-575.850,11	-58.519,30	-575.850,11
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-505.357,26	-517.330,81	-575.850,11	-58.519,30	-575.850,11
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.531,42	49.795,00	56.253,19	6.458,19	56.253,19
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.942,12	-19.683,30	-13.569,13	6.114,17	-13.569,13
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-466.767,96	-487.219,11	-533.166,05	-45.946,94	-533.166,05

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010602 Kreiskasse						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.082,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,00	100,00	158,00	58,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.540,80	17.000,00	16.279,20	-720,80	
07	+ Sonstige Einzahlungen	37.350,59	75.000,00	86.099,39	11.099,39	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18,10	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.993,49	92.100,00	102.536,59	10.436,59	
10	- Personalauszahlungen	-443.772,55	-485.000,00	-479.645,58	5.354,42	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-90.000,00	-98.627,56	-8.627,56	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.067,25	-12.528,60	-13.766,69	-1.238,09	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.058,38	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.557,94	-6.792,00	-5.168,36	1.623,64	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-457.339,36	-594.320,60	-597.208,19	-2.887,59	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-397.345,87	-502.220,60	-494.671,60	7.549,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	25,00	25,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25,00	25,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25,00	25,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-397.345,87	-502.220,60	-494.646,60	7.574,00	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010602 Kreiskasse							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-397.345,87	-502.220,60	-494.646,60	7.574,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	24,00	0,00	-48.716,95	-48.716,95		
41	= Liquide Mittel	-397.321,87	-502.220,60	-543.363,55	-41.142,95		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010701 Rechtsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	370,00	-630,00	370,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.305,74	500,00	378,28	-121,72	378,28
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	9,48	9,48	9,48
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.305,74	1.500,00	757,76	-742,24	757,76
11	- Personalaufwendungen	-210.085,27	-307.172,69	-370.772,86	-63.600,17	-370.772,86
12	- Versorgungsaufwendungen	-69.938,82	-110.900,00	-74.302,92	36.597,08	-74.302,92
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.562,23	-6.711,75	-2.350,55	4.361,20	-2.350,55
14	- Bilanzielle Abschreibung	-718,72	0,00	-789,43	-789,43	-789,43
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.964,02	-122.710,00	-122.906,95	-196,95	-122.906,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	-377.269,06	-547.494,44	-571.122,71	-23.628,27	-571.122,71
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-375.963,32	-545.994,44	-570.364,95	-24.370,51	-570.364,95
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-375.963,32	-545.994,44	-570.364,95	-24.370,51	-570.364,95
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-375.963,32	-545.994,44	-570.364,95	-24.370,51	-570.364,95
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.937,09	120.000,00	112.999,06	-7.000,94	112.999,06
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.125,02	-7.015,50	-9.106,77	-2.091,27	-9.106,77
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-293.151,25	-433.009,94	-466.472,66	-33.462,72	-466.472,66

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010701 Rechtsangelegenheiten						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	370,00	-630,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	989,74	500,00	709,78	209,78	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	412,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.401,74	1.500,00	1.079,78	-420,22	
10	- Personalauszahlungen	-190.356,64	-289.800,00	-246.652,32	43.147,68	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-110.900,00	-113.046,79	-2.146,79	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.210,09	-6.711,75	-2.350,55	4.361,20	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-91.585,63	-122.710,00	-117.835,03	4.874,97	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-285.152,36	-530.121,75	-479.884,69	50.237,06	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-283.750,62	-528.621,75	-478.804,91	49.816,84	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-283.750,62	-528.621,75	-478.804,91	49.816,84	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010701 Rechtsangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-283.750,62	-528.621,75	-478.804,91	49.816,84		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-283.750,62	-528.621,75	-478.804,91	49.816,84		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010702 Versicherungsangelegenheiten							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010703 Bußgeldstelle						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.482,87	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.150,26	0,00	11.730,62	11.730,62	11.730,62
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	263.154,08	200.000,00	300.782,49	100.782,49	300.782,49
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	266.787,21	200.000,00	312.513,11	112.513,11	312.513,11
11	- Personalaufwendungen	-425.990,21	-443.367,80	-561.224,04	-117.856,24	-561.224,04
12	- Versorgungsaufwendungen	-80.535,60	-83.400,00	-63.688,22	19.711,78	-63.688,22
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.034,73	-22.372,50	-4.701,08	17.671,42	-4.701,08
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.396,98	0,00	-3.065,78	-3.065,78	-3.065,78
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.791,96	-3.800,00	-17.193,93	-13.393,93	-17.193,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	-524.749,48	-552.940,30	-649.873,05	-96.932,75	-649.873,05
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-257.962,27	-352.940,30	-337.359,94	15.580,36	-337.359,94
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-257.962,27	-352.940,30	-337.359,94	15.580,36	-337.359,94
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-257.962,27	-352.940,30	-337.359,94	15.580,36	-337.359,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.457,01	-25.027,20	-19.161,45	5.865,75	-19.161,45
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-275.419,28	-377.967,50	-356.521,39	21.446,11	-356.521,39

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010703 Bußgeldstelle						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.482,87	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.075,13	0,00	12.805,75	12.805,75	
07	+ Sonstige Einzahlungen	174.786,31	200.000,00	275.777,84	75.777,84	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	318,68	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.662,99	200.000,00	288.583,59	88.583,59	
10	- Personalauszahlungen	-403.272,39	-428.500,00	-449.466,60	-20.966,60	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-83.400,00	-96.897,25	-13.497,25	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.597,23	-22.372,50	-4.701,08	17.671,42	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.878,99	-3.800,00	-16.896,91	-13.096,91	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-410.748,61	-538.072,50	-567.961,84	-29.889,34	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.085,62	-338.072,50	-279.378,25	58.694,25	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-233.085,62	-338.072,50	-279.378,25	58.694,25	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010703 Bußgeldstelle							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-233.085,62	-338.072,50	-279.378,25	58.694,25		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-233.085,62	-338.072,50	-279.378,25	58.694,25		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010703 Bußgeldstelle

Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.644,05	1.149.000,00	69.644,05	-1.079.355,95	69.644,05
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	448.086,02	346.800,00	338.884,14	-7.915,86	338.884,14
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.466,16	1.466,16	1.466,16
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	517.730,07	1.495.800,00	409.994,35	-1.085.805,65	409.994,35
11	- Personalaufwendungen	-469.748,68	-458.205,79	-509.929,62	-51.723,83	-509.929,62
12	- Versorgungsaufwendungen	-30.942,65	-22.100,00	-19.713,04	2.386,96	-19.713,04
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-238.089,82	-155.000,00	-89.660,70	65.339,30	-89.660,70
14	- Bilanzielle Abschreibung	-363.415,17	-1.944.500,00	-363.037,40	1.581.462,60	-363.037,40
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.402,03	-25.276,00	-30.354,66	-5.078,66	-30.354,66
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.116.598,35	-2.605.081,79	-1.012.695,42	1.592.386,37	-1.012.695,42
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-598.868,28	-1.109.281,79	-602.701,07	506.580,72	-602.701,07
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-598.868,28	-1.109.281,79	-602.701,07	506.580,72	-602.701,07
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-598.868,28	-1.109.281,79	-602.701,07	506.580,72	-602.701,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.795,72	-21.595,40	-17.720,35	3.875,05	-17.720,35
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-613.664,00	-1.130.877,19	-620.421,42	510.455,77	-620.421,42

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.936,91	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	350.062,30	346.800,00	333.240,65	-13.559,35	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.609,44	0,00	1.466,16	1.466,16	
07	+ Sonstige Einzahlungen	-254,99	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	738,48	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	380.092,14	346.800,00	334.706,81	-12.093,19	
10	- Personalauszahlungen	-461.020,26	-453.600,00	-467.577,19	-13.977,19	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-22.100,00	-29.992,02	-7.892,02	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.274.943,40	-155.000,00	-72.122,89	82.877,11	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-247.174,75	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-331.003,61	-25.276,00	-76.153,55	-50.877,55	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.314.142,02	-655.976,00	-645.845,65	10.130,35	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.934.049,88	-309.176,00	-311.138,84	-1.962,84	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-168.000,00	-2.901,22	165.098,78	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-168.000,00	-2.901,22	165.098,78	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-168.000,00	-2.901,22	165.098,78	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.934.049,88	-477.176,00	-314.040,06	163.135,94	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.934.049,88	-477.176,00	-314.040,06	163.135,94		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-2.934.049,88	-477.176,00	-314.040,06	163.135,94		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 010801 Gebäude- und Immobilienmanagement							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
K09.65-001 Vernetzung aller Berufskolleg n. Konj.Paket II	-168.000,00	-2.901,22	-165.098,78				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-168.000,00	-2.901,22	-165.098,78				
Summe	-168.000,00	-2.901,22	-165.098,78				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 010901 Kreispolizeibehörde						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.489,75	92.000,00	164.263,83	72.263,83	164.263,83
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.266,60	2.266,60	2.266,60
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	135.489,75	92.000,00	166.530,43	74.530,43	166.530,43
11	- Personalaufwendungen	-412.016,33	-469.463,78	-564.261,38	-94.797,60	-564.261,38
12	- Versorgungsaufwendungen	-69.938,80	-85.400,00	-61.792,72	23.607,28	-61.792,72
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.138,66	0,00	-2.138,66	-2.138,66	-2.138,66
15	- Transferaufwendungen	0,00	-10.000,00	-6.739,50	3.260,50	-6.739,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.859,52	-11.528,00	-15.928,90	-4.400,90	-15.928,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-499.953,31	-576.391,78	-650.861,16	-74.469,38	-650.861,16
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-364.463,56	-484.391,78	-484.330,73	61,05	-484.330,73
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-364.463,56	-484.391,78	-484.330,73	61,05	-484.330,73
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-364.463,56	-484.391,78	-484.330,73	61,05	-484.330,73
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.855,57	-16.954,20	-17.151,62	-197,42	-17.151,62
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-380.319,13	-501.345,98	-501.482,35	-136,37	-501.482,35

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010901 Kreispolizeibehörde						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.224,92	92.000,00	163.354,67	71.354,67	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	595,60	595,60	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.773,83	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	125.998,75	92.000,00	163.950,27	71.950,27	
10	- Personalauszahlungen	-392.287,70	-455.000,00	-455.139,00	-139,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-85.400,00	-94.013,40	-8.613,40	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	-10.000,00	-6.739,50	3.260,50	
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.267,30	-11.528,00	-15.928,90	-4.400,90	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-400.555,00	-561.928,00	-571.820,80	-9.892,80	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-274.556,25	-469.928,00	-407.870,53	62.057,47	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-274.556,25	-469.928,00	-407.870,53	62.057,47	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 010901 Kreispolizeibehörde							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-274.556,25	-469.928,00	-407.870,53	62.057,47		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-274.556,25	-469.928,00	-407.870,53	62.057,47		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 011001 Weitere Aufgaben d. unteren staatlichen Verwaltungsbehörd						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	507,50	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	507,50	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-538.968,10	-584.768,61	-803.908,07	-219.139,46	-803.908,07
12	- Versorgungsaufwendungen	-169.124,79	-189.100,00	-150.122,25	38.977,75	-150.122,25
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.116,35	-5.816,85	-7.658,80	-1.841,95	-7.658,80
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.887,90	-5.062,00	-1.890,57	3.171,43	-1.890,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-718.097,14	-784.747,46	-963.579,69	-178.832,23	-963.579,69
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-717.589,64	-784.747,46	-963.579,69	-178.832,23	-963.579,69
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-717.589,64	-784.747,46	-963.579,69	-178.832,23	-963.579,69
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-717.589,64	-784.747,46	-963.579,69	-178.832,23	-963.579,69
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.689,39	-8.035,30	-4.687,95	3.347,35	-4.687,95
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-724.279,03	-792.782,76	-968.267,64	-175.484,88	-968.267,64

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 011001 Weitere Aufgaben d. unteren staatlichen Verwaltungsbehörde						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	507,50	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	507,50	0,00	0,00	0,00	
10	- Personalauszahlungen	-491.260,69	-549.700,00	-552.019,83	-2.319,83	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-189.100,00	-228.400,67	-39.300,67	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.732,40	-5.816,85	-7.658,80	-1.841,95	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.586,73	-5.062,00	-1.881,83	3.180,17	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-497.579,82	-749.678,85	-789.961,13	-40.282,28	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-497.072,32	-749.678,85	-789.961,13	-40.282,28	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-497.072,32	-749.678,85	-789.961,13	-40.282,28	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 011001 Weitere Aufgaben d. unteren staatlichen Verwaltungsbehörde

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-497.072,32	-749.678,85	-789.961,13	-40.282,28		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-497.072,32	-749.678,85	-789.961,13	-40.282,28		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.346,28	223.056,00	254.441,78	31.385,78	254.441,78
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.937.836,02	14.819.825,00	14.144.902,89	-674.922,11	14.144.902,89
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.424,58	81.600,00	55.392,15	-26.207,85	55.392,15
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.145.239,94	936.950,00	1.130.740,54	193.790,54	1.130.740,54
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.803.047,48	2.855.000,00	3.258.942,38	403.942,38	3.258.942,38
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.262.894,30	18.916.431,00	18.844.419,74	-72.011,26	18.844.419,74
11	- Personalaufwendungen	-10.816.482,24	-11.082.036,37	-12.511.767,04	-1.429.730,67	-12.511.767,04
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.120.292,76	-1.435.300,00	-1.051.234,74	384.065,26	-1.051.234,74
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.817.015,54	-2.495.717,65	-1.708.919,19	786.798,46	-1.708.919,19
14	- Bilanzielle Abschreibung	-684.742,03	-884.315,00	-793.396,58	90.918,42	-793.396,58
15	- Transferaufwendungen	-3.164.373,67	-3.123.616,38	-3.168.847,99	-45.231,61	-3.168.847,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.520.748,68	-970.548,10	-1.472.974,21	-502.426,11	-1.472.974,21
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.123.654,92	-19.991.533,50	-20.707.139,75	-715.606,25	-20.707.139,75
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	139.239,38	-1.075.102,50	-1.862.720,01	-787.617,51	-1.862.720,01
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	139.239,38	-1.075.102,50	-1.862.720,01	-787.617,51	-1.862.720,01
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	139.239,38	-1.075.102,50	-1.862.720,01	-787.617,51	-1.862.720,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.134.569,78	1.551.807,00	1.234.022,35	-317.784,65	1.234.022,35
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.620.747,76	-2.947.916,40	-2.311.804,56	636.111,84	-2.311.804,56
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.346.938,60	-2.471.211,90	-2.940.502,22	-469.290,32	-2.940.502,22

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.740,91	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	33.500,00	32.770,00	-730,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-235,57	0,00	12.017,73	12.017,73	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.668.679,21	14.837.825,00	14.327.423,90	-510.401,10	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.834,38	63.600,00	33.870,05	-29.729,95	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.043.680,64	938.950,00	1.045.508,00	106.558,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.741.384,98	2.855.000,00	3.152.348,73	297.348,73	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	535.304,89	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.084.389,44	18.728.875,00	18.603.938,41	-124.936,59	
10	- Personalauszahlungen	-9.848.277,21	-10.913.400,00	-10.915.785,24	-2.385,24	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.435.300,00	-1.599.381,41	-164.081,41	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.616.336,35	-2.495.717,65	-1.760.395,61	735.322,04	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-719.353,58	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-3.120.687,19	-3.123.616,38	-3.183.483,41	-59.867,03	
15	- Sonstige Auszahlungen	-659.706,18	-1.052.248,10	-1.112.405,51	-60.157,41	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.964.360,51	-19.020.282,13	-18.571.451,18	448.830,95	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.120.028,93	-291.407,13	32.487,23	323.894,36	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.500,00	459.599,38	444.099,38	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	4.859,00	0,00	8.572,00	8.572,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.859,00	15.500,00	468.171,38	452.671,38	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-198.313,95	0,00	-630.116,03	-630.116,03	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-881.925,54	-2.778.400,00	-1.030.743,73	1.747.656,27	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.080.239,49	-2.778.400,00	-1.660.859,76	1.117.540,24	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.075.380,49	-2.762.900,00	-1.192.688,38	1.570.211,62	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.044.648,44	-3.054.307,13	-1.160.201,15	1.894.105,98	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.044.648,44	-3.054.307,13	-1.160.201,15	1.894.105,98		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	43,40	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	2.044.691,84	-3.054.307,13	-1.160.201,15	1.894.105,98		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		3.887,00	-3.887,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		3.887,00	-3.887,00				
I08.320001 Kraftfahrzeugbeschaffung		-35.054,76	35.054,76				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-35.054,76	35.054,76				
I08.320002 Anschaffung von Krankenwagen und Zubehör		-508.500,00	508.500,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-508.500,00	508.500,00				
I08.320003 Ausstattungsgegenstände f. KFT		-21.536,95	21.536,95				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-21.536,95	21.536,95				
I08.320006 Einrichtung von Rettungswachen		-252,74	252,74				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-252,74	252,74				
I08.320008 Ausstattung Leitstellentechnik		-644.991,28	644.991,28				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-620.249,07	620.249,07				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-24.742,21	24.742,21				
I08.320009 Gleichwellenfunkanlage		-46.386,20	46.386,20				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-46.386,20	46.386,20				
I08.320011 Bau Rettungswache Fürstenberg		-9.313,61	9.313,61				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-9.313,61	9.313,61				
I32BGA-F1 Ausstattungsgegenstände f. KFT	-50.000,00	-6.895,04	-43.104,96				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		23.374,57	-23.374,57				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-50.000,00	-6.895,04	-43.104,96				
I32BGA-K1 BGA für Krankentransport-/Rettungsdienst	-56.600,00	-59.875,83	3.275,83				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-56.600,00	-59.875,83	3.275,83				
I32BGA-L1 BGA für die Leitstelle	-210.000,00	-6.878,37	-203.121,63				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-553,35	553,35				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-210.000,00	-6.325,02	-203.674,98				
I32BGA-O1 BGA für Katastrophenschutz	-6.000,00		-6.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.000,00		-6.000,00				
I32GWG-F1 Anschaffung von GWG für Feuerschutz	-42.000,00	-28.211,99	-13.788,01				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-42.000,00	-28.211,99	-13.788,01				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
I32GWG-K1 GWG für Krankentransport-/Rettungsdiens	-21.000,00	-22.394,75	1.394,75				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.000,00	-22.394,75	1.394,75				
I32GWG-L1 GWG für die Leitstelle	-1.000,00	-2.867,77	1.867,77				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00	-2.867,77	1.867,77				
I32GWG-O1 GWG für Katastrophenschutz	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
I32KFZ-F1 Kraftfahrzeugbeschaffung	-425.000,00	-100.170,05	-324.829,95				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		135.224,81	-135.224,81				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-425.000,00	-100.170,05	-324.829,95				
I32KFZ-K1 Kraftfahrzeugbeschaffung	-370.000,00	-165.785,33	-204.214,67				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-370.000,00	-165.785,33	-204.214,67				
I39BGA001 Anschaffung von BGA	-1.000,00	-670,57	-329,43				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00	-670,57	-329,43				
I39GWG001 Anschaffung von GWG	-1.000,00	-1.074,52	74,52				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00	-1.074,52	74,52				
Summe	-1.184.600,00	-1.656.972,76	472.372,76				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	372,00	372,00	372,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	14.070,63	14.070,63	14.070,63
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	14.442,63	14.442,63	14.442,63
11	- Personalaufwendungen	-27.832,55	-32.000,88	-74.005,66	-42.004,78	-74.005,66
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.749,06	-11.500,00	-9.098,31	2.401,69	-9.098,31
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.294,19	-4.921,95	-5.914,68	-992,73	-5.914,68
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.054,92	-119.954,00	-122.085,92	-2.131,92	-122.085,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	-46.930,72	-168.376,83	-211.104,57	-42.727,74	-211.104,57
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-46.930,72	-168.376,83	-196.661,94	-28.285,11	-196.661,94
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-46.930,72	-168.376,83	-196.661,94	-28.285,11	-196.661,94
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-46.930,72	-168.376,83	-196.661,94	-28.285,11	-196.661,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.246,63	-1.120,80	-1.276,82	-156,02	-1.276,82
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-48.177,35	-169.497,63	-197.938,76	-28.441,13	-197.938,76

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	12.237,01	12.237,01	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	372,00	372,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.000,00	0,00	-83.929,37	-83.929,37	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.000,00	0,00	-71.320,36	-71.320,36	
10	- Personalauszahlungen	-25.082,50	-29.900,00	-58.335,60	-28.435,60	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-11.500,00	-13.842,46	-2.342,46	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.632,51	-4.921,95	-5.914,68	-992,73	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	-12.237,01	-12.237,01	
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.154,72	-119.954,00	-54.578,06	65.375,94	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-31.869,73	-166.275,95	-144.907,81	21.368,14	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.130,27	-166.275,95	-216.228,17	-49.952,22	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	66.130,27	-166.275,95	-216.228,17	-49.952,22	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	66.130,27	-166.275,95	-216.228,17	-49.952,22		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	66.130,27	-166.275,95	-216.228,17	-49.952,22		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.277,73	183.000,00	199.840,67	16.840,67	199.840,67
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	191,70	200,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.434,63	150,00	0,00	-150,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	735,84	3.500,00	-42,54	-3.542,54	-42,54
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	199.639,90	186.850,00	199.798,13	12.948,13	199.798,13
11	- Personalaufwendungen	-549.043,95	-601.303,47	-795.306,42	-194.002,95	-795.306,42
12	- Versorgungsaufwendungen	-110.206,62	-132.800,00	-113.728,96	19.071,04	-113.728,96
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.688,30	-26.847,00	-21.320,39	5.526,61	-21.320,39
14	- Bilanzielle Abschreibung	-6.805,01	0,00	-6.174,15	-6.174,15	-6.174,15
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.517,66	-27.640,00	-26.251,42	1.388,58	-26.251,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-720.261,54	-788.590,47	-962.781,34	-174.190,87	-962.781,34
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-520.621,64	-601.740,47	-762.983,21	-161.242,74	-762.983,21
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-520.621,64	-601.740,47	-762.983,21	-161.242,74	-762.983,21
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-520.621,64	-601.740,47	-762.983,21	-161.242,74	-762.983,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.776,99	-35.521,20	-26.567,34	8.953,86	-26.567,34
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-545.398,63	-637.261,67	-789.550,55	-152.288,88	-789.550,55

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.740,91	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-235,57	0,00	-219,28	-219,28	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.901,38	183.000,00	197.345,72	14.345,72	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	191,70	200,00	0,00	-200,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.434,63	150,00	0,00	-150,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.586,90	3.500,00	355,50	-3.144,50	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.679,97	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	208.299,92	186.850,00	197.481,94	10.631,94	
10	- Personalauszahlungen	-517.956,41	-574.800,00	-600.762,32	-25.962,32	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-132.800,00	-173.030,80	-40.230,80	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.163,77	-26.847,00	-21.320,39	5.526,61	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.498,60	-27.640,00	-25.622,04	2.017,96	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-556.618,78	-762.087,00	-820.735,55	-58.648,55	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-348.318,86	-575.237,00	-623.253,61	-48.016,61	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	25,00	0,00	25,00	25,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25,00	0,00	25,00	25,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	25,00	0,00	25,00	25,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-348.293,86	-575.237,00	-623.228,61	-47.991,61	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-348.293,86	-575.237,00	-623.228,61	-47.991,61		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-348.293,86	-575.237,00	-623.228,61	-47.991,61		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.873,83	0,00	4.484,14	4.484,14	4.484,14
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.536.194,46	3.950.000,00	3.689.623,77	-260.376,23	3.689.623,77
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.802,07	500,00	11.149,73	10.649,73	11.149,73
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.559,07	42.000,00	47.780,37	5.780,37	47.780,37
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.803.468,03	2.850.500,00	3.245.503,60	395.003,60	3.245.503,60
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.391.897,46	6.843.000,00	6.998.541,61	155.541,61	6.998.541,61
11	- Personalaufwendungen	-2.246.066,24	-2.431.682,50	-2.509.566,56	-77.884,06	-2.509.566,56
12	- Versorgungsaufwendungen	-119.531,82	-157.300,00	-95.911,43	61.388,57	-95.911,43
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-334.774,52	-475.372,50	-375.284,30	100.088,20	-375.284,30
14	- Bilanzielle Abschreibung	-70.042,59	-8.500,00	-66.875,15	-58.375,15	-66.875,15
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-247.153,09	-200.298,00	-258.512,74	-58.214,74	-258.512,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.017.568,26	-3.273.153,00	-3.306.150,18	-32.997,18	-3.306.150,18
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.374.329,20	3.569.847,00	3.692.391,43	122.544,43	3.692.391,43
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	3.374.329,20	3.569.847,00	3.692.391,43	122.544,43	3.692.391,43
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	3.374.329,20	3.569.847,00	3.692.391,43	122.544,43	3.692.391,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-266.003,42	-114.152,60	-272.201,14	-158.048,54	-272.201,14
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	3.108.325,78	3.455.694,40	3.420.190,29	-35.504,11	3.420.190,29

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.537.914,72	3.950.000,00	3.711.019,37	-238.980,63	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.057,13	500,00	11.864,67	11.364,67	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.559,07	42.000,00	48.698,31	6.698,31	
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.676.197,26	2.850.500,00	3.151.518,23	301.018,23	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	447.329,33	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.707.057,51	6.843.000,00	6.923.100,58	80.100,58	
10	- Personalauszahlungen	-2.212.348,22	-2.409.300,00	-2.303.247,89	106.052,11	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-157.300,00	-145.922,65	11.377,35	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-322.614,66	-475.372,50	-362.803,82	112.568,68	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	406,86	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-155.604,95	-200.298,00	-244.621,89	-44.323,89	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.690.160,97	-3.242.270,50	-3.056.596,25	185.674,25	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.016.896,54	3.600.729,50	3.866.504,33	265.774,83	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	400,00	0,00	152,00	152,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	400,00	0,00	152,00	152,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	400,00	0,00	152,00	152,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.017.296,54	3.600.729,50	3.866.656,33	265.926,83	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020301 Straßenverkehr							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.017.296,54	3.600.729,50	3.866.656,33	265.926,83		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	43,40	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	4.017.339,94	3.600.729,50	3.866.656,33	265.926,83		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020302 Straßenwesen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.034,89	3.500,00	4.804,89	1.304,89	4.804,89
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	694.360,63	650.000,00	279.310,75	-370.689,25	279.310,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.434,13	4.434,13	4.434,13
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	696.395,52	653.500,00	288.549,77	-364.950,23	288.549,77
11	- Personalaufwendungen	-336.943,52	-425.970,04	-447.402,30	-21.432,26	-447.402,30
12	- Versorgungsaufwendungen	-50.440,71	-66.500,00	-47.387,07	19.112,93	-47.387,07
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.886,64	-41.321,50	-16.858,15	24.463,35	-16.858,15
14	- Bilanzielle Abschreibung	-5.688,26	-2.500,00	-5.976,15	-3.476,15	-5.976,15
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.337,84	-13.356,00	-4.652,24	8.703,76	-4.652,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	-411.296,97	-549.647,54	-522.275,91	27.371,63	-522.275,91
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	285.098,55	103.852,46	-233.726,14	-337.578,60	-233.726,14
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	285.098,55	103.852,46	-233.726,14	-337.578,60	-233.726,14
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	285.098,55	103.852,46	-233.726,14	-337.578,60	-233.726,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.415,22	-15.942,90	-20.055,67	-4.112,77	-20.055,67
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	265.683,33	87.909,56	-253.781,81	-341.691,37	-253.781,81

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020302 Straßenwesen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.500,00	2.770,00	-730,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	681.277,53	650.000,00	282.376,55	-367.623,45	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.434,13	4.434,13	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	681.277,53	653.500,00	289.580,68	-363.919,32	
10	- Personalauszahlungen	-322.714,99	-414.900,00	-363.473,21	51.426,79	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-66.500,00	-72.096,17	-5.596,17	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.489,32	-41.321,50	-16.858,15	24.463,35	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.028,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.968,10	-13.356,00	-4.652,24	8.703,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-341.200,41	-536.077,50	-457.079,77	78.997,73	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.077,12	117.422,50	-167.499,09	-284.921,59	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	340.077,12	117.422,50	-167.499,09	-284.921,59	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020302 Straßenwesen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	340.077,12	117.422,50	-167.499,09	-284.921,59		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	340.077,12	117.422,50	-167.499,09	-284.921,59		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.055.134,18	60.500,00	43.051,55	-17.448,45	43.051,55
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.398,71	60.500,00	3.464,67	-57.035,33	3.464,67
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.520,68	0,00	2.231,48	2.231,48	2.231,48
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.156,39	1.000,00	9.783,32	8.783,32	9.783,32
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.151.897,18	122.000,00	58.531,02	-63.468,98	58.531,02
11	- Personalaufwendungen	-2.823.526,33	-1.041.960,58	-1.237.402,77	-195.442,19	-1.237.402,77
12	- Versorgungsaufwendungen	-197.524,20	-205.700,00	-146.710,37	58.989,63	-146.710,37
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-615.844,44	-673.191,35	-589.839,52	83.351,83	-589.839,52
14	- Bilanzielle Abschreibung	-11.322,23	-3.500,00	-11.896,70	-8.396,70	-11.896,70
15	- Transferaufwendungen	-657.389,28	-580.500,00	-590.200,00	-9.700,00	-590.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.966,19	-59.802,00	-65.555,74	-5.753,74	-65.555,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.393.572,67	-2.564.653,93	-2.641.605,10	-76.951,17	-2.641.605,10
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.241.675,49	-2.442.653,93	-2.583.074,08	-140.420,15	-2.583.074,08
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.241.675,49	-2.442.653,93	-2.583.074,08	-140.420,15	-2.583.074,08
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.241.675,49	-2.442.653,93	-2.583.074,08	-140.420,15	-2.583.074,08
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-104.084,99	-61.737,00	-48.100,89	13.636,11	-48.100,89
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.345.760,48	-2.504.390,93	-2.631.174,97	-126.784,04	-2.631.174,97

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.028.690,23	60.500,00	189.471,51	128.971,51	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.028,53	60.500,00	4.155,53	-56.344,47	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.624,04	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	346,72	1.000,00	475,00	-525,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	70.272,12	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.190.961,64	122.000,00	194.102,04	72.102,04	
10	- Personalauszahlungen	-2.875.012,44	-1.007.700,00	-981.725,55	25.974,45	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-205.700,00	-223.209,74	-17.509,74	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-615.531,61	-673.191,35	-596.978,24	76.213,11	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	16.348,77	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-547.180,84	-580.500,00	-693.828,44	-113.328,44	
15	- Sonstige Auszahlungen	-70.977,11	-59.802,00	-63.050,42	-3.248,42	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.092.353,23	-2.526.893,35	-2.558.792,39	-31.899,04	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.901.391,59	-2.404.893,35	-2.364.690,35	40.203,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	-1.445,49	554,51	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	-1.445,49	554,51	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	-1.445,49	554,51	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.901.391,59	-2.406.893,35	-2.366.135,84	40.757,51	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.901.391,59	-2.406.893,35	-2.366.135,84	40.757,51		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.901.391,59	-2.406.893,35	-2.366.135,84	40.757,51		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020401 Veterinärwesen und Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I39BGA001 Anschaffung von BGA	-1.000,00	-670,57	-329,43				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00	-670,57	-329,43				
I39GWG001 Anschaffung von GWG	-1.000,00	-774,92	-225,08				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00	-774,92	-225,08				
Summe	-2.000,00	-1.445,49	-554,51				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.126.000,00	2.057.814,43	-68.185,57	2.057.814,43
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.800,00	6.199,70	-11.600,30	6.199,70
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	2.143.800,00	2.064.014,13	-79.785,87	2.064.014,13
11	- Personalaufwendungen	0,00	-1.983.098,63	-1.994.359,13	-11.260,50	-1.994.359,13
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-34.600,00	-25.020,38	9.579,62	-25.020,38
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-56.200,00	-33.206,91	22.993,09	-33.206,91
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	-299,60	-299,60	-299,60
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-19.320,00	-15.010,42	4.309,58	-15.010,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.093.218,63	-2.067.896,44	25.322,19	-2.067.896,44
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	50.581,37	-3.882,31	-54.463,68	-3.882,31
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	50.581,37	-3.882,31	-54.463,68	-3.882,31
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	50.581,37	-3.882,31	-54.463,68	-3.882,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-56.479,60	-57.783,76	-1.304,16	-57.783,76
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	-5.898,23	-61.666,07	-55.767,84	-61.666,07

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.126.000,00	2.055.653,46	-70.346,54	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-5,00	-5,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	17.800,00	6.199,70	-11.600,30	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.143.800,00	2.061.848,16	-81.951,84	
10	- Personalauszahlungen	0,00	-1.977.200,00	-1.942.775,72	34.424,28	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-34.600,00	-38.066,78	-3.466,78	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-56.200,00	-33.337,59	22.862,41	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-19.320,00	-15.010,42	4.309,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.087.320,00	-2.029.190,51	58.129,49	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	56.480,00	32.657,65	-23.822,35	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-299,60	-299,60	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-299,60	-299,60	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-299,60	-299,60	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	56.480,00	32.358,05	-24.121,95	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	56.480,00	32.358,05	-24.121,95		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	56.480,00	32.358,05	-24.121,95		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020402 Gebührenhaushalt Veterinärwesen u. Verbraucherschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I39GWG001 Anschaffung von GWG		-299,60	299,60				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-299,60	299,60				
Summe		-299,60	299,60				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020501 Feuerschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.498,18	77.000,00	76.273,23	-726,77	76.273,23
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.487,27	20.400,00	27.524,52	7.124,52	27.524,52
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	359.806,72	360.000,00	401.166,49	41.166,49	401.166,49
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	447.792,17	460.400,00	504.964,24	44.564,24	504.964,24
11	- Personalaufwendungen	-1.443.567,77	-1.307.720,27	-1.589.862,36	-282.142,09	-1.589.862,36
12	- Versorgungsaufwendungen	-273.821,08	-411.600,00	-284.701,51	126.898,49	-284.701,51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-214.428,27	-375.994,65	-143.712,68	232.281,97	-143.712,68
14	- Bilanzielle Abschreibung	-118.416,99	-173.150,00	-127.642,85	45.507,15	-127.642,85
15	- Transferaufwendungen	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	0,00	-3.600,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-169.376,45	-191.542,10	-228.659,88	-37.117,78	-228.659,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.223.210,56	-2.463.607,02	-2.378.179,28	85.427,74	-2.378.179,28
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.775.418,39	-2.003.207,02	-1.873.215,04	129.991,98	-1.873.215,04
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.775.418,39	-2.003.207,02	-1.873.215,04	129.991,98	-1.873.215,04
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.775.418,39	-2.003.207,02	-1.873.215,04	129.991,98	-1.873.215,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-491.585,61	-668.946,60	-534.697,10	134.249,50	-534.697,10
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.267.004,00	-2.672.153,62	-2.407.912,14	264.241,48	-2.407.912,14

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020501 Feuerschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.761,68	21.000,00	21.921,10	921,10	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,19	2.400,00	4.601,62	2.201,62	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	179.903,36	360.000,00	479.699,31	119.699,31	
07	+ Sonstige Einzahlungen	46.124,92	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	814,50	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	255.616,65	413.400,00	536.222,03	122.822,03	
10	- Personalauszahlungen	-866.327,19	-1.241.300,00	-1.111.234,00	130.066,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-411.600,00	-433.153,78	-21.553,78	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.925,06	-375.994,65	-165.173,57	210.821,08	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-755,87	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-164.767,70	-273.242,10	-223.008,58	50.233,52	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.167.375,82	-2.305.736,75	-1.936.169,93	369.566,82	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-911.759,17	-1.892.336,75	-1.399.947,90	492.388,85	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.500,00	159.599,38	144.099,38	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	3.700,00	3.700,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.500,00	163.299,38	147.799,38	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-118.503,14	-588.100,00	-191.868,79	396.231,21	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-118.503,14	-588.100,00	-191.868,79	396.231,21	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-118.503,14	-572.600,00	-28.569,41	544.030,59	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.030.262,31	-2.464.936,75	-1.428.517,31	1.036.419,44	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020501 Feuerschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.030.262,31	-2.464.936,75	-1.428.517,31	1.036.419,44		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.030.262,31	-2.464.936,75	-1.428.517,31	1.036.419,44		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020501 Feuerschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.320001 Kraftfahrzeugbeschaffung		-35.054,76	35.054,76				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-35.054,76	35.054,76				
I08.320003 Ausstattungsgegenstände f. KFT		-21.536,95	21.536,95				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-21.536,95	21.536,95				
I32BGA-F1 Ausstattungsgegenstände f. KFT	-50.000,00	-6.895,04	-43.104,96				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		23.374,57	-23.374,57				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-50.000,00	-6.895,04	-43.104,96				
I32GWG-F1 Anschaffung von GWG für Feuerschutz	-42.000,00	-28.211,99	-13.788,01				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-42.000,00	-28.211,99	-13.788,01				
I32KFZ-F1 Kraftfahrzeugbeschaffung	-425.000,00	-100.170,05	-324.829,95				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		135.224,81	-135.224,81				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-425.000,00	-100.170,05	-324.829,95				
Summe	-517.000,00	-191.868,79	-325.131,21				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.360,06	71.956,00	68.300,20	-3.655,80	68.300,20
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.454.869,02	7.847.325,00	7.875.261,72	27.936,72	7.875.261,72
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.544,83	0,00	8.447,10	8.447,10	8.447,10
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.702,02	17.000,00	31.961,61	14.961,61	31.961,61
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.698,00	3.698,00	3.698,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.576.475,93	7.936.281,00	7.987.668,63	51.387,63	7.987.668,63
11	- Personalaufwendungen	-2.646.694,81	-2.536.900,00	-2.786.296,71	-249.396,71	-2.786.296,71
12	- Versorgungsaufwendungen	-127.161,48	-138.700,00	-95.153,24	43.546,76	-95.153,24
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-396.959,73	-539.827,70	-384.439,80	155.387,90	-384.439,80
14	- Bilanzielle Abschreibung	-241.037,80	-393.013,00	-330.769,91	62.243,09	-330.769,91
15	- Transferaufwendungen	-2.501.384,39	-2.537.016,38	-2.572.547,99	-35.531,61	-2.572.547,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-924.411,01	-241.472,00	-684.256,71	-442.784,71	-684.256,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.837.649,22	-6.386.929,08	-6.853.464,36	-466.535,28	-6.853.464,36
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.738.826,71	1.549.351,92	1.134.204,27	-415.147,65	1.134.204,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	1.738.826,71	1.549.351,92	1.134.204,27	-415.147,65	1.134.204,27
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	1.738.826,71	1.549.351,92	1.134.204,27	-415.147,65	1.134.204,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.238.826,71	-1.551.867,90	-1.134.204,27	417.663,63	-1.134.204,27
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	500.000,00	-2.515,98	0,00	2.515,98	0,00

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.198.133,67	7.847.325,00	7.869.636,19	22.311,19	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.544,83	0,00	8.447,10	8.447,10	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.701,66	19.000,00	25.521,91	6.521,91	
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.134,59	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.208,97	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.297.723,72	7.866.325,00	7.903.605,20	37.280,20	
10	- Personalauszahlungen	-2.433.431,79	-2.536.900,00	-2.785.175,97	-248.275,97	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-138.700,00	-144.769,12	-6.069,12	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-371.169,20	-539.827,70	-412.149,19	127.678,51	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-726.562,47	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-2.567.906,35	-2.537.016,38	-2.471.317,96	65.698,42	
15	- Sonstige Auszahlungen	-186.134,68	-241.472,00	-412.612,01	-171.140,01	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.285.204,49	-5.993.916,08	-6.226.024,25	-232.108,17	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.012.519,23	1.872.408,92	1.677.580,95	-194.827,97	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	4.434,00	0,00	4.660,00	4.660,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.434,00	0,00	4.660,00	4.660,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-198.313,95	0,00	-9.313,61	-9.313,61	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-275.945,09	-956.100,00	-756.808,65	199.291,35	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-474.259,04	-956.100,00	-766.122,26	189.977,74	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-469.825,04	-956.100,00	-761.462,26	194.637,74	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.542.694,19	916.308,92	916.118,69	-190,23	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.542.694,19	916.308,92	916.118,69	-190,23		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	1.542.694,19	916.308,92	916.118,69	-190,23		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020502 Krankentransport und Rettungsdienst							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		3.700,00	-3.700,00				
		3.700,00	-3.700,00				
I08.320002 Anschaffung von Krankenwagen und Zubehör 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-508.500,00	508.500,00				
		-508.500,00	508.500,00				
I08.320006 Einrichtung von Rettungswachen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-252,74	252,74				
		-252,74	252,74				
I08.320011 Bau Rettungswache Fürstenberg 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-9.313,61	9.313,61				
		-9.313,61	9.313,61				
I32BGA-K1 BGA für Krankentransport-/Rettungsdiens 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-56.600,00	-59.875,83	3.275,83				
	-56.600,00	-59.875,83	3.275,83				
I32GWG-K1 GWG für Krankentransport-/Rettungsdiens 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.000,00	-22.394,75	1.394,75				
	-21.000,00	-22.394,75	1.394,75				
I32KFZ-K1 Kraftfahrzeugbeschaffung 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-370.000,00	-165.785,33	-204.214,67				
	-370.000,00	-165.785,33	-204.214,67				
Summe	-447.600,00	-762.422,26	314.822,26				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.289,13	-17.500,00	-9.645,70	7.854,30	-9.645,70
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.080,01	0,00	-2.232,28	-2.232,28	-2.232,28
15	- Transferaufwendungen	-2.000,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64,89	0,00	-857,50	-857,50	-857,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.434,03	-20.000,00	-15.235,48	4.764,52	-15.235,48
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.434,03	-20.000,00	-15.235,48	4.764,52	-15.235,48
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-11.434,03	-20.000,00	-15.235,48	4.764,52	-15.235,48
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-11.434,03	-20.000,00	-15.235,48	4.764,52	-15.235,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.173,22	-3.098,00	-3.432,73	-334,73	-3.432,73
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-14.607,25	-23.098,00	-18.668,21	4.429,79	-18.668,21

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.289,33	-17.500,00	-9.767,83	7.732,17	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-2.000,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-496,15	-496,15	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.289,33	-20.000,00	-12.763,98	7.236,02	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.289,33	-20.000,00	-12.763,98	7.236,02	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	35,00	35,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	35,00	35,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.200,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.200,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.200,00	-7.000,00	35,00	7.035,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.489,33	-27.000,00	-12.728,98	14.271,02	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020503 Katastrophenschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.489,33	-27.000,00	-12.728,98	14.271,02		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-15.489,33	-27.000,00	-12.728,98	14.271,02		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020503 Katastrophenschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		35,00	-35,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		35,00	-35,00				
I32BGA-O1 BGA für Katastrophenschutz	-6.000,00		-6.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.000,00		-6.000,00				
I32GWG-O1 GWG für Katastrophenschutz	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
Summe	-7.000,00	35,00	-7.035,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 020504 Leitstelle						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.579,32	70.600,00	100.579,32	29.979,32	100.579,32
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	698.216,82	500.000,00	627.330,26	127.330,26	627.330,26
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	798.796,14	570.600,00	727.909,58	157.309,58	727.909,58
11	- Personalaufwendungen	-742.807,07	-721.400,00	-1.077.565,13	-356.165,13	-1.077.565,13
12	- Versorgungsaufwendungen	-231.857,79	-276.600,00	-233.523,47	43.076,53	-233.523,47
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.850,32	-284.541,00	-128.697,06	155.843,94	-128.697,06
14	- Bilanzielle Abschreibung	-229.349,14	-303.652,00	-241.529,79	62.122,21	-241.529,79
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.866,63	-97.164,00	-67.131,64	30.032,36	-67.131,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.461.730,95	-1.683.357,00	-1.748.447,09	-65.090,09	-1.748.447,09
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-662.934,81	-1.112.757,00	-1.020.537,51	92.219,49	-1.020.537,51
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-662.934,81	-1.112.757,00	-1.020.537,51	92.219,49	-1.020.537,51
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-662.934,81	-1.112.757,00	-1.020.537,51	92.219,49	-1.020.537,51
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.134.569,78	1.551.807,00	1.234.022,35	-317.784,65	1.234.022,35
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-471.634,97	-439.049,80	-213.484,84	225.564,96	-213.484,84
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,20	0,00	-0,20	0,00

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020504 Leitstelle						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	645.457,88	500.000,00	569.318,14	69.318,14	
07	+ Sonstige Einzahlungen	-5,41	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	645.452,47	500.000,00	569.318,14	69.318,14	
10	- Personalauszahlungen	-595.403,67	-721.400,00	-769.054,98	-47.654,98	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-276.600,00	-355.289,91	-78.689,91	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.520,89	-284.541,00	-136.092,15	148.448,85	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.762,87	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-48.600,32	-97.164,00	-68.753,70	28.410,30	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-790.287,75	-1.379.705,00	-1.329.190,74	50.514,26	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-144.835,28	-879.705,00	-759.872,60	119.832,40	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-620.802,42	-620.802,42	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-481.277,31	-1.225.200,00	-80.321,20	1.144.878,80	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-481.277,31	-1.225.200,00	-701.123,62	524.076,38	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-481.277,31	-1.225.200,00	-401.123,62	824.076,38	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-626.112,59	-2.104.905,00	-1.160.996,22	943.908,78	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 020504 Leitstelle							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-626.112,59	-2.104.905,00	-1.160.996,22	943.908,78		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-626.112,59	-2.104.905,00	-1.160.996,22	943.908,78		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 020504 Leitstelle							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.320008 Ausstattung Leitstellentechnik		-644.991,28	644.991,28				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-620.249,07	620.249,07				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-24.742,21	24.742,21				
I08.320009 Gleichwellenfunkanlage		-46.386,20	46.386,20				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-46.386,20	46.386,20				
I32BGA-L1 BGA für die Leitstelle	-210.000,00	-6.878,37	-203.121,63				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-553,35	553,35				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-210.000,00	-6.325,02	-203.674,98				
I32GWG-L1 GWG für die Leitstelle	-1.000,00	-2.867,77	1.867,77				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00	-2.867,77	1.867,77				
Summe	-211.000,00	-701.123,62	490.123,62				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.110.837,63	22.500,00	1.230.146,50	1.207.646,50	1.230.146,50
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.091,72	21.350,00	16.985,03	-4.364,97	16.985,03
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.868,09	112.550,00	115.977,78	3.427,78	115.977,78
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.776,06	179.900,00	371.212,70	191.312,70	371.212,70
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60,00	100,00	12,45	-87,55	12,45
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.464.633,50	336.400,00	1.734.334,46	1.397.934,46	1.734.334,46
11	- Personalaufwendungen	-1.525.930,47	-1.643.280,73	-1.775.768,60	-132.487,87	-1.775.768,60
12	- Versorgungsaufwendungen	-73.329,81	-108.400,00	-78.093,90	30.306,10	-78.093,90
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.892.059,68	-7.019.637,87	-6.585.609,51	434.028,36	-6.585.609,51
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.259.231,95	-1.500,00	-2.319.067,39	-2.317.567,39	-2.319.067,39
15	- Transferaufwendungen	-355.782,06	-442.517,93	-535.942,33	-93.424,40	-535.942,33
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-564.311,34	-651.137,27	-626.431,55	24.705,72	-626.431,55
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.670.645,31	-9.866.473,80	-11.920.913,28	-2.054.439,48	-11.920.913,28
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.206.011,81	-9.530.073,80	-10.186.578,82	-656.505,02	-10.186.578,82
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-9.206.011,81	-9.530.073,80	-10.186.578,82	-656.505,02	-10.186.578,82
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-9.206.011,81	-9.530.073,80	-10.186.578,82	-656.505,02	-10.186.578,82
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-110.274,22	-65.750,40	-107.580,61	-41.830,21	-107.580,61
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-9.316.286,03	-9.595.824,20	-10.294.159,43	-698.335,23	-10.294.159,43

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.116,27	20.500,00	56.671,96	36.171,96	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	73,98	0,00	17.620,22	17.620,22	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	981,73	21.350,00	17.125,87	-4.224,13	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.932,78	112.550,00	118.274,70	5.724,70	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	230.277,92	179.900,00	387.996,43	208.096,43	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.339,37	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	399.722,05	334.300,00	597.689,18	263.389,18	
10	- Personalauszahlungen	-1.505.245,30	-1.625.100,00	-1.614.914,51	10.185,49	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-108.400,00	-118.814,50	-10.414,50	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.159.065,22	-7.019.637,87	-6.578.601,44	441.036,43	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-79.844,29	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-337.931,41	-442.517,93	-504.486,46	-61.968,53	
15	- Sonstige Auszahlungen	-484.600,35	-651.137,27	-625.687,07	25.450,20	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.566.686,57	-9.846.793,07	-9.442.503,98	404.289,09	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.166.964,52	-9.512.493,07	-8.844.814,80	667.678,27	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.078.580,56	2.078.580,56	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	60,00	100,00	115,00	15,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60,00	100,00	2.078.695,56	2.078.595,56	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-2.121.877,40	-1.685.916,30	435.961,10	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-288.674,11	-1.283.037,60	-474.508,08	808.529,52	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-288.674,11	-3.404.915,00	-2.160.424,38	1.244.490,62	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-288.614,11	-3.404.815,00	-81.728,82	3.323.086,18	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.455.578,63	-12.917.308,07	-8.926.543,62	3.990.764,45	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.455.578,63	-12.917.308,07	-8.926.543,62	3.990.764,45		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	-121,70	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-6.455.700,33	-12.917.308,07	-8.926.543,62	3.990.764,45		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		55,00	-55,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		55,00	-55,00				
I08.100005 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software		-32.048,40	32.048,40				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.558,10	-3.558,10				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-32.048,40	32.048,40				
I08.100006 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software		-100.124,22	100.124,22				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		70.618,05	-70.618,05				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-100.124,22	100.124,22				
I08.100008 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software		-2.017,72	2.017,72				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.017,72	2.017,72				
I08.100009 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software		-3.760,40	3.760,40				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.760,40	-3.760,40				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.760,40	3.760,40				
I08.400002 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar		-9.473,11	9.473,11				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-9.473,11	9.473,11				
I08.400003 Ersatzinvestition Drehmaschine		-28.557,40	28.557,40				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		28.557,40	-28.557,40				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-28.557,40	28.557,40				
I08.400005 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar		-9.900,00	9.900,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		7.015,95	-7.015,95				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-9.900,00	9.900,00				
I08.400007 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar		-16.654,87	16.654,87				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		7.448,36	-7.448,36				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-16.654,87	16.654,87				
I08.400009 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar		-2.869,84	2.869,84				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.869,84	2.869,84				
I08.400010 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar		-5.311,60	5.311,60				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-5.311,60	5.311,60				
I08.400011 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar		-956,28	956,28				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		956,28	-956,28				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-956,28	956,28				
I08.400014 Ersteinrichtung offene Ganztagschule		-4.974,73	4.974,73				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		11.919,85	-11.919,85				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-4.974,73	4.974,73				
I08.650001 Einrichtung eines Schulnetzwerkes		-9.623,24	9.623,24				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		47.047,95	-47.047,95				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-9.623,24	9.623,24				
I08.GWGS3 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software		-900,00	900,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-900,00	900,00				
I08.GWGS5 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software		-223,91	223,91				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-223,91	223,91				
I09.400002 Ausbau CNC-Kompetenzzentrum	-210.000,00		-210.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-210.000,00		-210.000,00				
I09.650001 Erweiterung um 5 Klassenräume	-30.000,00		-30.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-30.000,00		-30.000,00				
I09.650002 Einbau einer Lüftungsanlage	-20.000,00		-20.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.000,00		-20.000,00				
I10BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-1.500,00	-690,90	-809,10				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		690,90	-690,90				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.500,00	-690,90	-809,10				
I10BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-2.000,00		-2.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00		-2.000,00				
I10BGA-GM Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-9.000,00	-2.176,13	-6.823,87				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.176,13	-2.176,13				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.000,00	-2.176,13	-6.823,87				
I10BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
I10BGA-HW Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-49.680,00	-6.498,38	-43.181,62				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.811,36	-3.811,36				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-49.680,00	-6.498,38	-43.181,62				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
I10BGA-LE Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-57.870,00		-57.870,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		27.662,56	-27.662,56				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-57.870,00		-57.870,00				
I10BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-91.300,00	-8.548,31	-82.751,69				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		29.837,01	-29.837,01				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-91.300,00	-8.548,31	-82.751,69				
I10BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-46.300,00		-46.300,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.017,72	-2.017,72				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-46.300,00		-46.300,00				
I10GWG-AL Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
I10GWG-EK Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-2.000,00		-2.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00		-2.000,00				
I10GWG-GM Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-2.500,00		-2.500,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.500,00		-2.500,00				
I10GWG-HS Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-9.000,00		-9.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.000,00		-9.000,00				
I10GWG-HW Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-2.000,00		-2.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00		-2.000,00				
I10GWG-LE Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-5.000,00		-5.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.000,00		-5.000,00				
I10GWG-RW Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-10.000,00		-10.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.000,00		-10.000,00				
I10GWG-SN Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-1.750,00		-1.750,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.750,00		-1.750,00				
I10SOF-AL Softwarebeschaffung FB 10	-500,00		-500,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-500,00		-500,00				
I10SOF-EK Softwarebeschaffung FB 10	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
I10SOF-GM Softwarebeschaffung FB 10	-2.480,00		-2.480,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.480,00		-2.480,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
I10SOF-HS Softwarebeschaffung FB 10	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
I10SOF-HW Softwarebeschaffung FB 10	-450,00	-1.507,73	1.057,73				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-450,00	-1.507,73	1.057,73				
I10SOF-LE Softwarebeschaffung FB 10	-20.600,00		-20.600,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.600,00		-20.600,00				
I10SOF-RW Softwarebeschaffung FB 10	-9.000,00		-9.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.000,00		-9.000,00				
I10SOF-SN Softwarebeschaffung FB 10	-58.100,00		-58.100,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-58.100,00		-58.100,00				
I40BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-8.000,00		-8.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.000,00		-8.000,00				
I40BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-12.000,00	-4.251,95	-7.748,05				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		40.780,51	-40.780,51				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-12.000,00	-4.251,95	-7.748,05				
I40BGA-GM Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-9.000,00	-1.633,14	-7.366,86				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.633,14	-1.633,14				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.000,00	-1.633,14	-7.366,86				
I40BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-18.100,00	-16.405,68	-1.694,32				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		7.537,97	-7.537,97				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-18.100,00	-16.405,68	-1.694,32				
I40BGA-HW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-46.500,00	-26.189,36	-20.310,64				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		49.897,20	-49.897,20				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-46.500,00	-26.189,36	-20.310,64				
I40BGA-LE Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-11.600,00	-18.511,54	6.911,54				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		16.140,06	-16.140,06				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.600,00	-18.511,54	6.911,54				
I40BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-90.944,52	-43.196,80	-47.747,72				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		42.769,96	-42.769,96				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-90.944,52	-43.196,80	-47.747,72				
I40BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-38.720,00	-1.009,12	-37.710,88				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		7.940,66	-7.940,66				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-38.720,00	-1.009,12	-37.710,88				
I40BGA001 Optische u. akkustische Annschauungsmittel/	-6.000,00	-1.802,19	-4.197,81				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.802,19	-1.802,19				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.000,00	-1.802,19	-4.197,81				
I40BGAHW1 Investition für die Einrichtung Kreissporthalle	-1.350,00	-1.350,00					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		605,00	-605,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.350,00	-1.350,00					
I40GWG-AL Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-2.000,00	-298,77	-1.701,23				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		522,68	-522,68				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00	-298,77	-1.701,23				
I40GWG-EK Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-2.000,00	-5.641,58	3.641,58				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		6.141,58	-6.141,58				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00	-5.641,58	3.641,58				
I40GWG-GM Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-3.000,00	-242,53	-2.757,47				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		242,53	-242,53				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.000,00	-242,53	-2.757,47				
I40GWG-HS Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-900,00	-3.472,97	2.572,97				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-900,00	-3.472,97	2.572,97				
I40GWG-HW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-16.000,00	-18.231,85	2.231,85				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		18.231,85	-18.231,85				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.000,00	-18.231,85	2.231,85				
I40GWG-LE Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-5.000,00	-17.795,51	12.795,51				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		17.795,51	-17.795,51				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.000,00	-17.795,51	12.795,51				
I40GWG-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-65.000,00	-36.962,69	-28.037,31				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		36.758,01	-36.758,01				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-65.000,00	-36.962,69	-28.037,31				
I40GWG-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-3.000,00	-2.062,73	-937,27				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.643,69	-3.643,69				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.000,00	-2.062,73	-937,27				
I40GWG001 Optische u. akkustische Annschauungsmittel/	-26.000,00	-28.632,50	2.632,50				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		29.060,00	-29.060,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.000,00	-28.632,50	2.632,50				
K09.65-GM1 Gebäudeinvestition nach Konj.Paket II	-239.877,40	-447.554,90	207.677,50				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		550.000,00	-550.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-239.877,40	-447.554,90	207.677,50				
K09.65-HW1 Gebäudeinvestitionen nach Konj.P	-260.000,00	-170.086,32	-89.913,68				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		140.000,00	-140.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-260.000,00	-170.086,32	-89.913,68				
K09.65-HW2 Aufbau schulinternes Netzwerk Konj.Pak	-76.000,00		-76.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-76.000,00		-76.000,00				
K09.65-LE2 Aufbau schulinternes Netzwerk Konj.Paket II	-76.000,00		-76.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-76.000,00		-76.000,00				
K09.65-RW1 Gebäudeinvestitionen nach Konj.	-390.000,00	-290.516,09	-99.483,91				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		260.000,00	-260.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-390.000,00	-290.516,09	-99.483,91				
K09.65-RW2 Gebäudeinvestition nach Konj.Paket II	-1.050.000,00	-777.758,99	-272.241,01				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		600.000,00	-600.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.050.000,00	-777.758,99	-272.241,01				
Summe	-3.102.021,92	-2.160.369,38	-941.652,54				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.195,00	0,00	30.709,44	30.709,44	30.709,44
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.550,43	10.500,00	7.539,35	-2.960,65	7.539,35
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	115.511,80	115.511,80	115.511,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.745,43	10.500,00	153.760,59	143.260,59	153.760,59
11	- Personalaufwendungen	-252.830,39	-339.710,68	-354.898,37	-15.187,69	-354.898,37
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.954,88	-41.700,00	-30.327,73	11.372,27	-30.327,73
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.171,76	-391.000,00	-398.904,03	-7.904,03	-398.904,03
14	- Bilanzielle Abschreibung	-33.125,96	-1.500,00	-45.813,52	-44.313,52	-45.813,52
15	- Transferaufwendungen	-116.143,04	-302.800,00	-396.234,40	-93.434,40	-396.234,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-434.715,34	-491.472,00	-452.236,59	39.235,41	-452.236,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	-923.941,37	-1.568.182,68	-1.678.414,64	-110.231,96	-1.678.414,64
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-916.195,94	-1.557.682,68	-1.524.654,05	33.028,63	-1.524.654,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-916.195,94	-1.557.682,68	-1.524.654,05	33.028,63	-1.524.654,05
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-916.195,94	-1.557.682,68	-1.524.654,05	33.028,63	-1.524.654,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.014,79	-8.394,10	-16.763,67	-8.369,57	-16.763,67
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-937.210,73	-1.566.076,78	-1.541.417,72	24.659,06	-1.541.417,72

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	15.968,00	15.968,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.662,04	10.500,00	6.557,84	-3.942,16	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	115.511,80	115.511,80	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.662,04	10.500,00	138.037,64	127.537,64	
10	- Personalauszahlungen	-248.047,69	-332.600,00	-299.695,78	32.904,22	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-41.700,00	-46.141,55	-4.441,55	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.435,07	-391.000,00	-397.851,26	-6.851,26	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	356,40	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-113.282,15	-302.800,00	-398.832,89	-96.032,89	
15	- Sonstige Auszahlungen	-375.384,04	-491.472,00	-432.590,00	58.882,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-800.792,55	-1.559.572,00	-1.575.111,48	-15.539,48	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-793.130,51	-1.549.072,00	-1.437.073,84	111.998,16	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	30.862,19	30.862,19	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	25,00	25,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	30.887,19	30.887,19	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-30.231,79	-32.000,00	-30.434,69	1.565,31	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.231,79	-32.000,00	-30.434,69	1.565,31	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.231,79	-32.000,00	452,50	32.452,50	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-823.362,30	-1.581.072,00	-1.436.621,34	144.450,66	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030101 Schulverwaltung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-823.362,30	-1.581.072,00	-1.436.621,34	144.450,66		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-823.362,30	-1.581.072,00	-1.436.621,34	144.450,66		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030101 Schulverwaltung							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I40BGA001 Optische u. akkustische Ansschauungsmittel/ 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.000,00	-1.802,19	-4.197,81				
		1.802,19	-1.802,19				
	-6.000,00	-1.802,19	-4.197,81				
I40GWG001 Optische u. akkustische Ansschauungsmittel/ 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.000,00	-28.632,50	2.632,50				
		29.060,00	-29.060,00				
	-26.000,00	-28.632,50	2.632,50				
Summe	-32.000,00	-30.434,69	-1.565,31				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030102 Bildungsbüro						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030102 Bildungsbüro							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-320,00	-320,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-320,00	-320,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-320,00	-320,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	-320,00	-320,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030102 Bildungsbüro							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	-320,00	-320,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	0,00	-320,00	-320,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030201 Förderschulen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.427,72	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.695,50	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-308,90	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-144.207,99	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12,10	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-150.652,21	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-150.652,21	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-150.652,21	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-150.652,21	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.053,60	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-151.705,81	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030201 Förderschulen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-3.949,45	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-308,90	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-144.207,99	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-12,10	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-148.478,44	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.478,44	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-148.478,44	0,00	0,00	0,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030201 Förderschulen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-148.478,44	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-148.478,44	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030202 Berufliche Schulen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.213,16	6.700,00	102.557,34	95.857,34	102.557,34
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.615,66	61.400,00	56.944,27	-4.455,73	56.944,27
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.044,94	9.000,00	30.516,08	21.516,08	30.516,08
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	158.933,76	77.200,00	190.017,69	112.817,69	190.017,69
11	- Personalaufwendungen	-212.928,46	-164.370,53	-253.851,85	-89.481,32	-253.851,85
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.411,63	-17.300,00	-12.889,28	4.410,72	-12.889,28
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.008.514,37	-978.847,87	-972.658,07	6.189,80	-972.658,07
14	- Bilanzielle Abschreibung	-158.550,34	0,00	-161.268,27	-161.268,27	-161.268,27
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.803,41	-14.800,00	-14.105,81	694,19	-14.105,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.410.208,21	-1.175.318,40	-1.414.773,28	-239.454,88	-1.414.773,28
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.251.274,45	-1.098.118,40	-1.224.755,59	-126.637,19	-1.224.755,59
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.251.274,45	-1.098.118,40	-1.224.755,59	-126.637,19	-1.224.755,59
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.251.274,45	-1.098.118,40	-1.224.755,59	-126.637,19	-1.224.755,59
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.660,08	-7.651,00	-6.917,13	733,87	-6.917,13
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.257.934,53	-1.105.769,40	-1.231.672,72	-125.903,32	-1.231.672,72

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.400,00	6.700,00	12.732,00	6.032,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	73,98	0,00	1.652,22	1.652,22	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.258,54	61.400,00	56.619,21	-4.780,79	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.244,46	9.000,00	31.216,20	22.216,20	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	58,06	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.035,04	77.100,00	102.219,63	25.119,63	
10	- Personalauszahlungen	-208.863,17	-161.300,00	-228.117,09	-66.817,09	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-17.300,00	-19.610,16	-2.310,16	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-770.017,77	-978.847,87	-976.780,87	2.067,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-538,19	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-248,29	0,00	-874,00	-874,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.628,76	-14.800,00	-13.928,80	871,20	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-995.296,18	-1.172.247,87	-1.239.310,92	-67.063,05	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-931.261,14	-1.095.147,87	-1.137.091,29	-41.943,42	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	11.298,37	11.298,37	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	60,00	100,00	30,00	-70,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60,00	100,00	11.328,37	11.228,37	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-17.408,09	-37.769,84	-27.408,89	10.360,95	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.408,09	-37.769,84	-27.408,89	10.360,95	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.348,09	-37.669,84	-16.080,52	21.589,32	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-948.609,23	-1.132.817,71	-1.153.171,81	-20.354,10	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-948.609,23	-1.132.817,71	-1.153.171,81	-20.354,10		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	-17,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-948.626,23	-1.132.817,71	-1.153.171,81	-20.354,10		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030203 Hermann-Schmidt-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		30,00	-30,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		30,00	-30,00				
I08.100009 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software		-3.760,40	3.760,40				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.760,40	-3.760,40				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.760,40	3.760,40				
I08.400009 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar		-2.869,84	2.869,84				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.869,84	2.869,84				
I08.GWGS3 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software		-900,00	900,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-900,00	900,00				
I10BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
I10GWG-HS Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-9.000,00		-9.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.000,00		-9.000,00				
I10SOF-HS Softwarebeschaffung FB 10	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
I40BGA-HS Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-18.100,00	-16.405,68	-1.694,32				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		7.537,97	-7.537,97				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-18.100,00	-16.405,68	-1.694,32				
I40GWG-HS Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-900,00	-3.472,97	2.572,97				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-900,00	-3.472,97	2.572,97				
Summe	-30.000,00	-27.378,89	-2.621,11				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.737,78	0,00	49.345,27	49.345,27	49.345,27
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	675,55	500,00	1.199,00	699,00	1.199,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	20.413,33	500,00	50.544,27	50.044,27	50.544,27
11	- Personalaufwendungen	-36.851,62	-40.650,45	-45.378,73	-4.728,28	-45.378,73
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.510,34	-6.600,00	-4.549,16	2.050,84	-4.549,16
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-424.780,15	-507.503,67	-456.861,93	50.641,74	-456.861,93
14	- Bilanzielle Abschreibung	-49.831,26	0,00	-55.185,47	-55.185,47	-55.185,47
15	- Transferaufwendungen	0,00	-35.635,01	-35.625,01	10,00	-35.625,01
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.410,30	-27.380,00	-42.375,39	-14.995,39	-42.375,39
17	= Ordentliche Aufwendungen	-554.383,67	-617.769,13	-639.975,69	-22.206,56	-639.975,69
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-533.970,34	-617.269,13	-589.431,42	27.837,71	-589.431,42
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-533.970,34	-617.269,13	-589.431,42	27.837,71	-589.431,42
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-533.970,34	-617.269,13	-589.431,42	27.837,71	-589.431,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.544,62	-1.541,10	-3.621,30	-2.080,20	-3.621,30
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-537.514,96	-618.810,23	-593.052,72	25.757,51	-593.052,72

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	23.194,47	23.194,47	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	700,55	500,00	1.549,00	1.049,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	700,55	500,00	24.743,47	24.243,47	
10	- Personalauszahlungen	-35.297,24	-39.600,00	-37.300,20	2.299,80	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-6.600,00	-6.921,24	-321,24	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-401.193,40	-507.503,67	-446.826,62	60.677,05	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.770,16	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	-35.635,01	-874,00	34.761,01	
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.343,52	-27.380,00	-49.330,60	-21.950,60	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-460.604,32	-616.718,68	-541.252,66	75.466,02	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-459.903,77	-616.218,68	-516.509,19	99.709,49	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	46.922,09	46.922,09	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	46.922,09	46.922,09	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.693,46	-32.300,00	-15.205,13	17.094,87	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.693,46	-32.300,00	-15.205,13	17.094,87	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.693,46	-32.300,00	31.716,96	64.016,96	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-468.597,23	-648.518,68	-484.792,23	163.726,45	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-468.597,23	-648.518,68	-484.792,23	163.726,45		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-468.597,23	-648.518,68	-484.792,23	163.726,45		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030204 Erich-Kästner-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.400010 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-5.311,60 -5.311,60	5.311,60 5.311,60				
I10BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00 -2.000,00		-2.000,00 -2.000,00				
I10GWG-EK Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00 -2.000,00		-2.000,00 -2.000,00				
I10SOF-EK Softwarebeschaffung FB 10 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00 -1.000,00		-1.000,00 -1.000,00				
I40BGA-EK Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-12.000,00 -12.000,00	-4.251,95 40.780,51 -4.251,95	-7.748,05 -40.780,51 -7.748,05				
I40GWG-EK Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00 -2.000,00	-5.641,58 6.141,58 -5.641,58	3.641,58 -6.141,58 3.641,58				
Summe	-19.000,00	-15.205,13	-3.794,87				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.840,81	15.800,00	60.135,86	44.335,86	60.135,86
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.154,81	3.350,00	0,00	-3.350,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.514,50	5.750,00	6.071,61	321,61	6.071,61
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.232,51	15.000,00	14.847,05	-152,95	14.847,05
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	124.742,63	39.900,00	81.054,52	41.154,52	81.054,52
11	- Personalaufwendungen	-74.702,00	-80.050,44	-87.666,60	-7.616,16	-87.666,60
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.510,33	-6.600,00	-4.549,16	2.050,84	-4.549,16
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-396.897,15	-325.346,59	-356.940,10	-31.593,51	-356.940,10
14	- Bilanzielle Abschreibung	-67.320,05	0,00	-71.194,22	-71.194,22	-71.194,22
15	- Transferaufwendungen	-95.431,03	-104.082,92	-104.082,92	0,00	-104.082,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.773,57	-4.742,00	-3.244,06	1.497,94	-3.244,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	-642.634,13	-520.821,95	-627.677,06	-106.855,11	-627.677,06
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-517.891,50	-480.921,95	-546.622,54	-65.700,59	-546.622,54
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-517.891,50	-480.921,95	-546.622,54	-65.700,59	-546.622,54
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-517.891,50	-480.921,95	-546.622,54	-65.700,59	-546.622,54
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.515,80	-3.446,70	-4.600,99	-1.154,29	-4.600,99
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-522.407,30	-484.368,65	-551.223,53	-66.854,88	-551.223,53

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.716,27	13.800,00	20.745,49	6.945,49	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	981,73	3.350,00	140,84	-3.209,16	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.191,84	5.750,00	6.625,60	875,60	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.232,51	15.000,00	14.847,05	-152,95	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	250,81	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	89.373,16	37.900,00	42.358,98	4.458,98	
10	- Personalauszahlungen	-73.147,62	-79.000,00	-78.613,95	386,05	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-6.600,00	-6.921,23	-321,23	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-261.773,78	-325.346,59	-351.760,95	-26.414,36	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	312,20	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-80.192,98	-104.082,92	-103.462,57	620,35	
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.840,86	-4.742,00	-15.064,72	-10.322,72	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-417.643,04	-519.771,51	-555.823,42	-36.051,91	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-328.269,88	-481.871,51	-513.464,44	-31.592,93	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	14.089,71	14.089,71	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	14.089,71	14.089,71	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.134,87	-38.800,00	-7.144,59	31.655,41	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.134,87	-38.800,00	-7.144,59	31.655,41	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.134,87	-38.800,00	6.945,12	45.745,12	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-337.404,75	-520.671,51	-506.519,32	14.152,19	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-337.404,75	-520.671,51	-506.519,32	14.152,19		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-337.404,75	-520.671,51	-506.519,32	14.152,19		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030205 Astrid-Lindgren-Schule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.400011 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar		-956,28	956,28				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		956,28	-956,28				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-956,28	956,28				
I08.400014 Ersteinrichtung offene Ganztagschule		-4.974,73	4.974,73				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		11.919,85	-11.919,85				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-4.974,73	4.974,73				
I08.GWGS5 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software		-223,91	223,91				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-223,91	223,91				
I10BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-1.500,00	-690,90	-809,10				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		690,90	-690,90				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.500,00	-690,90	-809,10				
I10GWG-AL Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
I10SOF-AL Softwarebeschaffung FB 10	-500,00		-500,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-500,00		-500,00				
I40BGA-AL Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-8.000,00		-8.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.000,00		-8.000,00				
I40GWG-AL Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-2.000,00	-298,77	-1.701,23				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		522,68	-522,68				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00	-298,77	-1.701,23				
Summe	-13.000,00	-7.144,59	-5.855,41				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.715,00	0,00	23.192,91	23.192,91	23.192,91
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95,00	100,00	537,02	437,02	537,02
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.285,45	3.000,00	2.357,55	-642,45	2.357,55
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.095,45	3.100,00	26.087,48	22.987,48	26.087,48
11	- Personalaufwendungen	-94.023,58	-97.050,44	-106.376,05	-9.325,61	-106.376,05
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.510,32	-6.600,00	-4.549,15	2.050,85	-4.549,15
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.182,59	-123.084,67	-242.129,36	-119.044,69	-242.129,36
14	- Bilanzielle Abschreibung	-76.390,58	0,00	-59.548,62	-59.548,62	-59.548,62
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.312,01	-3.440,00	-4.746,27	-1.306,27	-4.746,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	-313.419,08	-230.175,11	-417.349,45	-187.174,34	-417.349,45
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-287.323,63	-227.075,11	-391.261,97	-164.186,86	-391.261,97
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-287.323,63	-227.075,11	-391.261,97	-164.186,86	-391.261,97
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-287.323,63	-227.075,11	-391.261,97	-164.186,86	-391.261,97
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.769,11	-3.867,00	-5.840,78	-1.973,78	-5.840,78
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-293.092,74	-230.942,11	-397.102,75	-166.160,64	-397.102,75

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95,00	100,00	537,02	437,02	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.388,00	3.000,00	2.532,00	-468,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12,50	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.495,50	3.100,00	3.069,02	-30,98	
10	- Personalauszahlungen	-92.469,21	-96.000,00	-96.836,35	-836,35	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-6.600,00	-6.921,23	-321,23	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.985,89	-123.084,67	-248.027,74	-124.943,07	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.091,78	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.379,74	-3.440,00	-4.746,27	-1.306,27	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-194.926,62	-229.124,67	-356.531,59	-127.406,92	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.431,12	-226.024,67	-353.462,57	-127.437,90	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	554.051,80	554.051,80	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	554.051,80	554.051,80	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-269.877,40	-447.554,90	-177.677,50	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-23.632,77	-25.980,00	-4.051,80	21.928,20	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.632,77	-295.857,40	-451.606,70	-155.749,30	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.632,77	-295.857,40	102.445,10	398.302,50	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-216.063,89	-521.882,07	-251.017,47	270.864,60	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-216.063,89	-521.882,07	-251.017,47	270.864,60		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	-29,70	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-216.093,59	-521.882,07	-251.017,47	270.864,60		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030206 Gregor-Mendel-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I09.650001 Erweiterung um 5 Klassenräume	-30.000,00		-30.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-30.000,00		-30.000,00				
I10BGA-GM Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-9.000,00	-2.176,13	-6.823,87				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.176,13	-2.176,13				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.000,00	-2.176,13	-6.823,87				
I10GWG-GM Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-2.500,00		-2.500,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.500,00		-2.500,00				
I10SOF-GM Softwarebeschaffung FB 10	-2.480,00		-2.480,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.480,00		-2.480,00				
I40BGA-GM Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-9.000,00	-1.633,14	-7.366,86				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.633,14	-1.633,14				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.000,00	-1.633,14	-7.366,86				
I40GWG-GM Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-3.000,00	-242,53	-2.757,47				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		242,53	-242,53				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.000,00	-242,53	-2.757,47				
K09.65-GM1 Gebäudeinvestition nach Konj.Paket II	-239.877,40	-447.554,90	207.677,50				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		550.000,00	-550.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-239.877,40	-447.554,90	207.677,50				
Summe	-295.857,40	-451.606,70	155.749,30				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	304.519,73	0,00	346.891,85	346.891,85	346.891,85
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.881,19	2.300,00	8.969,53	6.669,53	8.969,53
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.658,64	21.900,00	38.447,42	16.547,42	38.447,42
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2,97	2,97	2,97
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	345.059,56	24.200,00	394.311,77	370.111,77	394.311,77
11	- Personalaufwendungen	-251.547,42	-270.112,05	-289.220,74	-19.108,69	-289.220,74
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.934,20	-7.400,00	-5.307,36	2.092,64	-5.307,36
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.141.393,60	-1.744.855,67	-1.415.771,66	329.084,01	-1.415.771,66
14	- Bilanzielle Abschreibung	-665.728,42	0,00	-703.697,51	-703.697,51	-703.697,51
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.639,19	-36.252,00	-48.354,98	-12.102,98	-48.354,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.093.242,83	-2.058.619,72	-2.462.352,25	-403.732,53	-2.462.352,25
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.748.183,27	-2.034.419,72	-2.068.040,48	-33.620,76	-2.068.040,48
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.748.183,27	-2.034.419,72	-2.068.040,48	-33.620,76	-2.068.040,48
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.748.183,27	-2.034.419,72	-2.068.040,48	-33.620,76	-2.068.040,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.230,76	-11.779,20	-16.756,44	-4.977,24	-16.756,44
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.764.414,03	-2.046.198,92	-2.084.796,92	-38.598,00	-2.084.796,92

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.911,15	2.300,00	9.437,18	7.137,18	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.229,00	21.900,00	43.996,48	22.096,48	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.162,15	24.200,00	53.433,66	29.233,66	
10	- Personalauszahlungen	-249.873,47	-268.900,00	-274.594,23	-5.694,23	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-7.400,00	-8.074,77	-674,77	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-735.570,99	-1.744.855,67	-1.415.902,05	328.953,62	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-13.902,09	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-28.457,11	-36.252,00	-48.517,48	-12.265,48	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.027.803,66	-2.057.407,67	-1.747.088,53	310.319,14	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-994.641,51	-2.033.207,67	-1.693.654,87	339.552,80	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.044.439,59	1.044.439,59	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	35,00	35,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.044.474,59	1.044.474,59	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-1.440.000,00	-1.068.275,08	371.724,92	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-103.598,36	-538.667,76	-168.409,95	370.257,81	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-103.598,36	-1.978.667,76	-1.236.685,03	741.982,73	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-103.598,36	-1.978.667,76	-192.210,44	1.786.457,32	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.098.239,87	-4.011.875,43	-1.885.865,31	2.126.010,12	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.098.239,87	-4.011.875,43	-1.885.865,31	2.126.010,12		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.098.239,87	-4.011.875,43	-1.885.865,31	2.126.010,12		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.100005 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-32.048,40 3.558,10 -32.048,40	32.048,40 -3.558,10 32.048,40				
I08.400002 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-9.473,11 -9.473,11	9.473,11 9.473,11				
I08.400003 Ersatzinvestition Drehmaschine 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-28.557,40 28.557,40 -28.557,40	28.557,40 -28.557,40 28.557,40				
I08.650001 Einrichtung eines Schulnetzwerkes 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-9.623,24 47.047,95 -9.623,24	9.623,24 -47.047,95 9.623,24				
I09.400002 Ausbau CNC-Kompetenzzentrum 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-210.000,00 -210.000,00		-210.000,00 -210.000,00				
I10BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-91.300,00 -91.300,00	-8.548,31 25.748,17 -8.548,31	-82.751,69 -25.748,17 -82.751,69				
I10GWG-RW Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.000,00 -10.000,00		-10.000,00 -10.000,00				
I10SOF-RW Softwarebeschaffung FB 10 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.000,00 -9.000,00		-9.000,00 -9.000,00				
I40BGA-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-90.944,52 -90.944,52	-43.196,80 42.769,96 -43.196,80	-47.747,72 -42.769,96 -47.747,72				
I40GWG-RW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-65.000,00 -65.000,00	-36.962,69 36.758,01 -36.962,69	-28.037,31 -36.758,01 -28.037,31				
K09.65-RW 1 Gebäudeinvestitionen nach Konj. 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-390.000,00 -390.000,00	-290.516,09 260.000,00 -290.516,09	-99.483,91 -260.000,00 -99.483,91				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030207 Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
K09.65-RW2 Gebäudeinvestition nach Konj.Paket II	-1.050.000,00	-777.758,99	-272.241,01				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		600.000,00	-600.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.050.000,00	-777.758,99	-272.241,01				
Summe	-1.916.244,52	-1.236.685,03	-679.559,49				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.137,97	0,00	224.853,55	224.853,55	224.853,55
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	910,98	6.500,00	6.350,00	-150,00	6.350,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.826,09	61.400,00	82.554,64	21.154,64	82.554,64
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	285.875,04	67.900,00	313.758,19	245.858,19	313.758,19
11	- Personalaufwendungen	-277.406,02	-294.012,05	-304.794,10	-10.782,05	-304.794,10
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.934,20	-7.400,00	-5.307,35	2.092,65	-5.307,35
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.059.618,76	-1.254.212,45	-1.154.583,13	99.629,32	-1.154.583,13
14	- Bilanzielle Abschreibung	-424.395,60	0,00	-443.147,46	-443.147,46	-443.147,46
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.119,34	-23.806,00	-24.757,29	-951,29	-24.757,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.785.473,92	-1.579.430,50	-1.932.589,33	-353.158,83	-1.932.589,33
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.499.598,88	-1.511.530,50	-1.618.831,14	-107.300,64	-1.618.831,14
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.499.598,88	-1.511.530,50	-1.618.831,14	-107.300,64	-1.618.831,14
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.499.598,88	-1.511.530,50	-1.618.831,14	-107.300,64	-1.618.831,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.539,74	-13.155,70	-26.250,42	-13.094,72	-26.250,42
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.525.138,62	-1.524.686,20	-1.645.081,56	-120.395,36	-1.645.081,56

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	670,18	6.500,00	6.350,00	-150,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	85.621,40	61.400,00	86.576,00	25.176,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	332,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.623,58	67.900,00	92.926,00	25.026,00	
10	- Personalauszahlungen	-275.732,08	-292.800,00	-289.777,97	3.022,03	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-7.400,00	-8.074,77	-674,77	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-774.054,46	-1.254.212,45	-1.172.407,33	81.805,12	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-36.849,64	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.196,55	-23.806,00	-24.742,62	-936,62	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.104.832,73	-1.578.218,45	-1.495.002,69	83.215,76	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.018.209,15	-1.510.318,45	-1.402.076,69	108.241,76	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	132.216,18	132.216,18	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	25,00	25,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	132.241,18	132.241,18	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-76.000,00	0,00	76.000,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-31.295,53	-200.070,00	-136.431,27	63.638,73	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.295,53	-276.070,00	-136.431,27	139.638,73	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.295,53	-276.070,00	-4.190,09	271.879,91	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.049.504,68	-1.786.388,45	-1.406.266,78	380.121,67	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.049.504,68	-1.786.388,45	-1.406.266,78	380.121,67		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	-75,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.049.579,68	-1.786.388,45	-1.406.266,78	380.121,67		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030208 Ludwig-Erhard-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		25,00	-25,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		25,00	-25,00				
I08.100006 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software		-100.124,22	100.124,22				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		70.618,05	-70.618,05				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-100.124,22	100.124,22				
I10BGA-LE Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-57.870,00		-57.870,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		27.662,56	-27.662,56				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-57.870,00		-57.870,00				
I10GWG-LE Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-5.000,00		-5.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.000,00		-5.000,00				
I10SOF-LE Softwarebeschaffung FB 10	-20.600,00		-20.600,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.600,00		-20.600,00				
I40BGA-LE Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-11.600,00	-18.511,54	6.911,54				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		16.140,06	-16.140,06				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.600,00	-18.511,54	6.911,54				
I40GWG-LE Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-5.000,00	-17.795,51	12.795,51				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		17.795,51	-17.795,51				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.000,00	-17.795,51	12.795,51				
K09.65-LE2 Aufbau schulinternes Netzwerk Konj.Paket II	-76.000,00		-76.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-76.000,00		-76.000,00				
Summe	-176.070,00	-136.406,27	-39.663,73				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.163,34	0,00	189.309,09	189.309,09	189.309,09
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.936,91	18.000,00	16.985,03	-1.014,97	16.985,03
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.334,75	17.500,00	22.233,09	4.733,09	22.233,09
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.888,18	23.600,00	39.809,86	16.209,86	39.809,86
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	241.323,18	59.100,00	268.337,07	209.237,07	268.337,07
11	- Personalaufwendungen	-142.767,96	-152.112,05	-140.042,40	12.069,65	-140.042,40
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.934,20	-7.400,00	-5.307,35	2.092,65	-5.307,35
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-972.534,96	-829.884,30	-966.248,02	-136.363,72	-966.248,02
14	- Bilanzielle Abschreibung	-362.074,26	0,00	-356.044,69	-356.044,69	-356.044,69
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.465,66	-21.986,00	-18.524,19	3.461,81	-18.524,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.497.777,04	-1.011.382,35	-1.486.166,65	-474.784,30	-1.486.166,65
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.256.453,86	-952.282,35	-1.217.829,58	-265.547,23	-1.217.829,58
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.256.453,86	-952.282,35	-1.217.829,58	-265.547,23	-1.217.829,58
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.256.453,86	-952.282,35	-1.217.829,58	-265.547,23	-1.217.829,58
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.832,52	-9.611,10	-13.298,08	-3.686,98	-13.298,08
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.269.286,38	-961.893,45	-1.231.127,66	-269.234,21	-1.231.127,66

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	18.000,00	16.985,03	-1.014,97	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.632,70	17.500,00	22.985,69	5.485,69	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	39.282,00	23.600,00	44.500,90	20.900,90	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	596,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.510,70	59.100,00	84.471,62	25.371,62	
10	- Personalauszahlungen	-141.094,01	-150.900,00	-128.922,66	21.977,34	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-7.400,00	-8.074,77	-674,77	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-554.541,71	-829.884,30	-980.179,64	-150.295,34	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.633,71	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	-443,00	-443,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-13.297,25	-21.986,00	-18.403,59	3.582,41	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-707.299,26	-1.010.170,30	-1.136.023,66	-125.853,36	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-647.788,56	-951.070,30	-1.051.552,04	-100.481,74	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	224.292,80	224.292,80	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	224.292,80	224.292,80	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-336.000,00	-170.086,32	165.913,68	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-53.438,05	-125.880,00	-63.677,32	62.202,68	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-53.438,05	-461.880,00	-233.763,64	228.116,36	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.438,05	-461.880,00	-9.470,84	452.409,16	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-701.226,61	-1.412.950,30	-1.061.022,88	351.927,42	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-701.226,61	-1.412.950,30	-1.061.022,88	351.927,42		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-701.226,61	-1.412.950,30	-1.061.022,88	351.927,42		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030209 Helene-Weber-Berufskolleg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.400005 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar		-9.900,00	9.900,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		7.015,95	-7.015,95				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-9.900,00	9.900,00				
I10BGA-HW Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA)	-49.680,00	-6.498,38	-43.181,62				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.811,36	-3.811,36				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-49.680,00	-6.498,38	-43.181,62				
I10GWG-HW Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG)	-2.000,00		-2.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00		-2.000,00				
I10SOF-HW Softwarebeschaffung FB 10	-450,00	-1.507,73	1.057,73				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-450,00	-1.507,73	1.057,73				
I40BGA-HW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA)	-46.500,00	-26.189,36	-20.310,64				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		49.897,20	-49.897,20				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-46.500,00	-26.189,36	-20.310,64				
I40BGAHW1 Investition für die Einrichtung Kreissporthalle	-1.350,00	-1.350,00					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		605,00	-605,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.350,00	-1.350,00					
I40GWG-HW Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG)	-16.000,00	-18.231,85	2.231,85				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		18.231,85	-18.231,85				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.000,00	-18.231,85	2.231,85				
K09.65-HW1 Gebäudeinvestitionen nach Konj.P	-260.000,00	-170.086,32	-89.913,68				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		140.000,00	-140.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-260.000,00	-170.086,32	-89.913,68				
K09.65-HW2 Aufbau schulinternes Netzwerk Konj.Pak	-76.000,00		-76.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-76.000,00		-76.000,00				
Summe	-451.980,00	-233.763,64	-218.216,36				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.314,84	0,00	203.151,19	203.151,19	203.151,19
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.290,03	8.000,00	6.133,91	-1.866,09	6.133,91
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.840,25	46.000,00	47.168,30	1.168,30	47.168,30
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	9,48	9,48	9,48
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	254.445,12	54.000,00	256.462,88	202.462,88	256.462,88
11	- Personalaufwendungen	-178.445,30	-205.212,04	-193.539,76	11.672,28	-193.539,76
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.934,21	-7.400,00	-5.307,36	2.092,64	-5.307,36
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-683.657,44	-864.902,65	-621.513,21	243.389,44	-621.513,21
14	- Bilanzielle Abschreibung	-421.815,48	0,00	-423.167,63	-423.167,63	-423.167,63
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.060,42	-27.259,27	-18.086,97	9.172,30	-18.086,97
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.298.912,85	-1.104.773,96	-1.261.614,93	-156.840,97	-1.261.614,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.044.467,73	-1.050.773,96	-1.005.152,05	45.621,91	-1.005.152,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.044.467,73	-1.050.773,96	-1.005.152,05	45.621,91	-1.005.152,05
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.044.467,73	-1.050.773,96	-1.005.152,05	45.621,91	-1.005.152,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.113,20	-6.304,50	-13.531,80	-7.227,30	-13.531,80
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.057.580,93	-1.057.078,46	-1.018.683,85	38.394,61	-1.018.683,85

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.810,78	8.000,00	7.613,16	-386,84	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.280,55	46.000,00	48.816,00	2.816,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	68,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.159,33	54.000,00	56.429,16	2.429,16	
10	- Personalauszahlungen	-176.771,36	-204.000,00	-181.056,28	22.943,72	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-7.400,00	-8.074,78	-674,78	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-499.183,25	-864.902,65	-588.864,98	276.037,67	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-23.994,74	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.060,42	-27.259,27	-18.042,99	9.216,28	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-709.009,77	-1.103.561,92	-796.039,03	307.522,89	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-652.850,44	-1.049.561,92	-739.609,87	309.952,05	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	20.407,83	20.407,83	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	20.407,83	20.407,83	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.241,19	-251.570,00	-21.744,44	229.825,56	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.241,19	-251.570,00	-21.744,44	229.825,56	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.241,19	-251.570,00	-1.336,61	250.233,39	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-664.091,63	-1.301.131,92	-740.946,48	560.185,44	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-664.091,63	-1.301.131,92	-740.946,48	560.185,44		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-664.091,63	-1.301.131,92	-740.946,48	560.185,44		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 030210 Berufskolleg Schloß Neuhaus							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.100008 Lehr- und Lernmittel, Hard- und Software 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.017,72 -2.017,72	2.017,72 2.017,72				
I08.400007 Lehr- und Lernmittel, Schulinventar 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-16.654,87 7.448,36 -16.654,87	16.654,87 -7.448,36 16.654,87				
I09.650002 Einbau einer Lüftungsanlage 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.000,00 -20.000,00		-20.000,00 -20.000,00				
I10BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Hardware (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-46.300,00 -46.300,00	 2.017,72	-46.300,00 -2.017,72 -46.300,00				
I10GWG-SN Lehr- und Lernmittel, Hardware (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.750,00 -1.750,00		-1.750,00 -1.750,00				
I10SOF-SN Softwarebeschaffung FB 10 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-58.100,00 -58.100,00		-58.100,00 -58.100,00				
I40BGA-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-38.720,00 -38.720,00	-1.009,12 7.298,06 -1.009,12	-37.710,88 -7.298,06 -37.710,88				
I40GWG-SN Lehr- und Lernmittel, Schulinventar (GWG) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.000,00 -3.000,00	-2.062,73 3.643,69 -2.062,73	-937,27 -3.643,69 -937,27				
Summe	-167.870,00	-21.744,44	-146.125,56				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.969,19	252.860,00	174.874,64	-77.985,36	174.874,64
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	356.651,21	285.000,00	281.689,34	-3.310,66	281.689,34
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.099,09	114.100,00	142.918,30	28.818,30	142.918,30
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.124,89	3.950,00	35.719,09	31.769,09	35.719,09
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.722,16	1.300,00	989,64	-310,36	989,64
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	580.566,54	657.210,00	636.191,01	-21.018,99	636.191,01
11	- Personalaufwendungen	-1.910.378,64	-1.985.854,86	-2.124.350,63	-138.495,77	-2.124.350,63
12	- Versorgungsaufwendungen	-55.527,19	-64.500,00	-49.661,64	14.838,36	-49.661,64
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-569.364,58	-910.676,40	-706.221,68	204.454,72	-706.221,68
14	- Bilanzielle Abschreibung	-278.446,04	-316.830,00	-273.460,54	43.369,46	-273.460,54
15	- Transferaufwendungen	-617.937,67	-613.200,00	-575.952,65	37.247,35	-575.952,65
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-184.305,53	-400.018,00	-428.116,00	-28.098,00	-428.116,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.615.959,65	-4.291.079,26	-4.157.763,14	133.316,12	-4.157.763,14
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.035.393,11	-3.633.869,26	-3.521.572,13	112.297,13	-3.521.572,13
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.035.393,11	-3.633.869,26	-3.521.572,13	112.297,13	-3.521.572,13
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.035.393,11	-3.633.869,26	-3.521.572,13	112.297,13	-3.521.572,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-74.005,67	-78.865,20	-77.434,60	1.430,60	-77.434,60
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.109.398,78	-3.712.734,46	-3.599.006,73	113.727,73	-3.599.006,73

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.186,24	207.500,00	174.985,96	-32.514,04	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317.676,34	285.000,00	281.948,85	-3.051,15	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.410,93	114.100,00	144.067,20	29.967,20	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.230,16	3.950,00	35.719,09	31.769,09	
07	+ Sonstige Einzahlungen	86.697,31	1.300,00	1.081,50	-218,50	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	259.344,47	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	821.545,45	611.850,00	637.802,60	25.952,60	
10	- Personalauszahlungen	-1.896.507,07	-1.974.300,00	-1.934.016,75	40.283,25	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-64.500,00	-75.556,78	-11.056,78	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-416.516,04	-910.676,40	-701.970,51	208.705,89	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12.479,39	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-617.537,67	-613.200,00	-576.352,65	36.847,35	
15	- Sonstige Auszahlungen	-269.793,44	-2.400.018,00	-2.423.139,05	-23.121,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.212.833,61	-5.962.694,40	-5.711.035,74	251.658,66	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.391.288,16	-5.350.844,40	-5.073.233,14	277.611,26	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	228.223,27	1.583.000,00	1.367.762,42	-215.237,58	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	100,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	228.323,27	1.583.000,00	1.367.762,42	-215.237,58	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	-1.880,00	-1.880,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-184.295,36	-1.699.745,36	-818.850,08	880.895,28	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-127.115,23	-1.948.700,00	-461.202,46	1.487.497,54	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-4.000,00	-2.000,00	2.000,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-311.410,59	-3.652.445,36	-1.283.932,54	2.368.512,82	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-83.087,32	-2.069.445,36	83.829,88	2.153.275,24	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.474.375,48	-7.420.289,76	-4.989.403,26	2.430.886,50	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.474.375,48	-7.420.289,76	-4.989.403,26	2.430.886,50		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	-3.872,75	-3.872,75		
41	= Liquide Mittel	-2.474.375,48	-7.420.289,76	-4.993.276,01	2.427.013,75		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.450001 Ankauf von Exponaten 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.152,76 -2.152,76	2.152,76 2.152,76				
I08.450003 Ankauf von Kunstgegenständen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-15.900,00 -15.900,00	15.900,00 15.900,00				
I08.450006 Einrichtung Neubau 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.000,00 4.000,00 -5.000,00	-14.468,19 10.000,00 -14.468,19	9.468,19 -6.000,00 9.468,19				
I08.450007 Umbau Wachgebäude 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-750.000,00 489.600,00 -750.000,00	-674.137,39 490.000,00 -674.137,39	-75.862,61 -400,00 -75.862,61				
I08.450008 Einrichtung Ausstellung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.271.000,00 986.300,00 -1.271.000,00	-344.401,76 541.276,12 -344.401,76	-926.598,24 445.023,88 -926.598,24				
I08.450009 Umbau Nordturm 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-74.120,17 50.000,00 -74.120,17	74.120,17 -50.000,00 74.120,17				
I08.650002 Einbau einer Überwachungsanlage im Hochstift 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-49.965,14 -49.965,14	49.965,14 49.965,14				
I09.410001 Stammkapital Wege durch das Land 27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-4.000,00 -4.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00				
I09.450001 Einrichtung Nordturm 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-129.000,00 100.100,00 -129.000,00		-129.000,00 100.100,00 -129.000,00				
I09.650003 Beleuchtung der Talseite der Burg 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-50.000,00 -50.000,00		-50.000,00 -50.000,00				
I41BGA001 Instrumente/Unterrichtsmittel (BG 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.500,00 -1.500,00	-849,00 -849,00	-651,00 -651,00				
I41BGA002 Anschaffung BGA 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00 -1.000,00		-1.000,00 -1.000,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
I41GWG001 Instrumente/Unterrichtsmittel (G	-1.000,00	-796,36	-203,64				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00	-796,36	-203,64				
I45BGA002 Einrichtungskosten Hochstiftmuseum	-10.000,00	-5.290,58	-4.709,42				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000,00		3.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.000,00	-5.290,58	-4.709,42				
I45DENK01 Bodendenkmal Schiesstand		-1.880,00	1.880,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-1.880,00	1.880,00				
I45KUNST1 Ankauf von Exponaten	-50.000,00	-23.168,81	-26.831,19				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-50.000,00	-23.168,81	-26.831,19				
I45KUNST3 Ankauf von Kunstgegenständen	-20.000,00	-54.175,00	34.175,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		20.000,00	-20.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.000,00	-54.175,00	34.175,00				
K09.41BGA1 Kauf Klavier aus Konjunktur Paket II	-2.745,36	-6.600,00	3.854,64				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		6.600,00	-6.600,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.745,36	-6.600,00	3.854,64				
K10.65BAU1 Bau und Einrichtung Cafe Wewelsburg		-14.027,38	14.027,38				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-14.027,38	14.027,38				
Summe	-2.295.245,36	-1.283.932,54	-1.011.312,82				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.660,57	247.100,00	162.747,25	-84.352,75	162.747,25
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.959,55	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.312,78	113.000,00	138.278,92	25.278,92	138.278,92
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.814,54	0,00	31.401,71	31.401,71	31.401,71
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	99,00	0,00	25,00	25,00	25,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	276.846,44	360.100,00	332.452,88	-27.647,12	332.452,88
11	- Personalaufwendungen	-856.027,13	-893.725,87	-981.140,09	-87.414,22	-981.140,09
12	- Versorgungsaufwendungen	-31.790,38	-36.800,00	-28.432,23	8.367,77	-28.432,23
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-481.394,98	-776.033,40	-610.914,53	165.118,87	-610.914,53
14	- Bilanzielle Abschreibung	-262.481,70	-312.400,00	-259.502,39	52.897,61	-259.502,39
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.624,11	-341.758,00	-370.801,67	-29.043,67	-370.801,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.761.318,30	-2.360.717,27	-2.250.790,91	109.926,36	-2.250.790,91
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.484.471,86	-2.000.617,27	-1.918.338,03	82.279,24	-1.918.338,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.484.471,86	-2.000.617,27	-1.918.338,03	82.279,24	-1.918.338,03
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.484.471,86	-2.000.617,27	-1.918.338,03	82.279,24	-1.918.338,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.555,53	-36.428,90	-32.622,19	3.806,71	-32.622,19
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.516.027,39	-2.037.046,17	-1.950.960,22	86.085,95	-1.950.960,22

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.786,94	202.500,00	164.071,76	-38.428,24	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.775,56	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.603,97	113.000,00	140.810,32	27.810,32	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.919,81	0,00	31.401,71	31.401,71	
07	+ Sonstige Einzahlungen	85.189,18	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	258.221,06	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	557.496,52	315.500,00	336.283,79	20.783,79	
10	- Personalauszahlungen	-848.851,34	-887.100,00	-848.202,74	38.897,26	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-36.800,00	-43.257,69	-6.457,69	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-338.606,04	-776.033,40	-606.766,57	169.266,83	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.884,69	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-217.307,96	-341.758,00	-364.199,62	-22.441,62	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.400.880,65	-2.041.691,40	-1.862.426,62	179.264,78	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-843.384,13	-1.726.191,40	-1.526.142,83	200.048,57	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	228.223,27	1.583.000,00	1.361.162,42	-221.837,58	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	100,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	228.323,27	1.583.000,00	1.361.162,42	-221.837,58	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	-1.880,00	-1.880,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-184.295,36	-1.697.000,00	-812.250,08	884.749,92	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-127.115,23	-1.945.200,00	-459.557,10	1.485.642,90	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-311.410,59	-3.642.200,00	-1.273.687,18	2.368.512,82	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-83.087,32	-2.059.200,00	87.475,24	2.146.675,24	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-926.471,45	-3.785.391,40	-1.438.667,59	2.346.723,81	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-926.471,45	-3.785.391,40	-1.438.667,59	2.346.723,81		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	-3.872,75	-3.872,75		
41	= Liquide Mittel	-926.471,45	-3.785.391,40	-1.442.540,34	2.342.851,06		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.450001 Ankauf von Exponaten 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-2.152,76 -2.152,76	2.152,76 2.152,76				
I08.450003 Ankauf von Kunstgegenständen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-15.900,00 -15.900,00	15.900,00 15.900,00				
I08.450006 Einrichtung Neubau 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.000,00 4.000,00 -5.000,00	-14.468,19 10.000,00 -14.468,19	9.468,19 -6.000,00 9.468,19				
I08.450007 Umbau Wachgebäude 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-750.000,00 489.600,00 -750.000,00	-674.137,39 490.000,00 -674.137,39	-75.862,61 -400,00 -75.862,61				
I08.450008 Einrichtung Ausstellung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.271.000,00 986.300,00 -1.271.000,00	-344.401,76 541.276,12 -344.401,76	-926.598,24 445.023,88 -926.598,24				
I08.450009 Umbau Nordturm 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-74.120,17 50.000,00 -74.120,17	74.120,17 -50.000,00 74.120,17				
I08.650002 Einbau einer Überwachungsanlage im Hochstift 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-49.965,14 -49.965,14	49.965,14 49.965,14				
I09.450001 Einrichtung Nordturm 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-129.000,00 100.100,00 -129.000,00		-129.000,00 100.100,00 -129.000,00				
I09.650003 Beleuchtung der Talseite der Burg 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-50.000,00 -50.000,00		-50.000,00 -50.000,00				
I45BGA002 Einrichtungskosten Hochstiftmuseum 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.000,00 3.000,00 -10.000,00	-5.290,58 -5.290,58	-4.709,42 3.000,00 -4.709,42				
I45DENK01 Bodendenkmal Schiessstand 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-1.880,00 -1.880,00	1.880,00 1.880,00				
I45KUNST1 Ankauf von Exponaten	-50.000,00	-23.168,81	-26.831,19				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 040101 Kreismuseum Wewelsburg							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-50.000,00	-23.168,81	-26.831,19				
I45KUNST3 Ankauf von Kunstgegenständen	-20.000,00	-54.175,00	34.175,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		20.000,00	-20.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.000,00	-54.175,00	34.175,00				
K10.65BAU1 Bau und Einrichtung Cafe Wewelsburg		-14.027,38	14.027,38				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-14.027,38	14.027,38				
Summe	-2.285.000,00	-1.273.687,18	-1.011.312,82				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339,75	0,00	339,75	339,75	339,75
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87,60	200,00	84,15	-115,85	84,15
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240,00	3.950,00	1.456,19	-2.493,81	1.456,19
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	692,35	4.150,00	1.880,09	-2.269,91	1.880,09
11	- Personalaufwendungen	-379.007,25	-385.882,57	-426.263,77	-40.381,20	-426.263,77
12	- Versorgungsaufwendungen	-20.345,83	-23.700,00	-18.196,64	5.503,36	-18.196,64
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.389,40	-50.296,00	-31.456,56	18.839,44	-31.456,56
14	- Bilanzielle Abschreibung	-11.852,38	0,00	-9.770,98	-9.770,98	-9.770,98
15	- Transferaufwendungen	-613.843,87	-610.200,00	-572.137,73	38.062,27	-572.137,73
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.654,79	-39.470,00	-37.791,89	1.678,11	-37.791,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.084.093,52	-1.109.548,57	-1.095.617,57	13.931,00	-1.095.617,57
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.083.401,17	-1.105.398,57	-1.093.737,48	11.661,09	-1.093.737,48
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.083.401,17	-1.105.398,57	-1.093.737,48	11.661,09	-1.093.737,48
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.083.401,17	-1.105.398,57	-1.093.737,48	11.661,09	-1.093.737,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.943,68	-14.020,50	-13.492,57	527,93	-13.492,57
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.096.344,85	-1.119.419,07	-1.107.230,05	12.189,02	-1.107.230,05

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87,60	200,00	84,15	-115,85	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	240,00	3.950,00	1.456,19	-2.493,81	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	339,60	4.150,00	1.540,34	-2.609,66	
10	- Personalauszahlungen	-373.268,01	-381.600,00	-388.045,53	-6.445,53	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-23.700,00	-27.684,93	-3.984,93	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.602,53	-50.296,00	-31.405,70	18.890,30	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.284,82	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-613.443,87	-610.200,00	-572.537,73	37.662,27	
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.963,29	-2.039.470,00	-2.038.094,89	1.375,11	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.042.562,52	-3.105.266,00	-3.057.768,78	47.497,22	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.042.222,92	-3.101.116,00	-3.056.228,44	44.887,56	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-4.000,00	-2.000,00	2.000,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-2.000,00	3.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-2.000,00	3.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.042.222,92	-3.106.116,00	-3.058.228,44	47.887,56	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.042.222,92	-3.106.116,00	-3.058.228,44	47.887,56		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.042.222,92	-3.106.116,00	-3.058.228,44	47.887,56		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 040201 Allgemeine Kulturpflege (einschl. Kreisarchiv)							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I09.410001 Stammkapital Wege durch das Land	-4.000,00	-2.000,00	-2.000,00				
27 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-4.000,00	-2.000,00	-2.000,00				
I41BGA002 Anschaffung BGA	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
Summe	-5.000,00	-2.000,00	-3.000,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.968,87	5.760,00	11.787,64	6.027,64	11.787,64
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	285.691,66	285.000,00	281.689,34	-3.310,66	281.689,34
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.216,09	500,00	3.493,92	2.993,92	3.493,92
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.070,35	0,00	2.861,19	2.861,19	2.861,19
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	300.946,97	291.260,00	299.832,09	8.572,09	299.832,09
11	- Personalaufwendungen	-574.131,28	-562.223,21	-597.282,29	-35.059,08	-597.282,29
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.695,48	-2.000,00	-1.516,39	483,61	-1.516,39
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.677,18	-49.873,50	-36.688,89	13.184,61	-36.688,89
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.611,96	-1.930,00	-1.687,17	242,83	-1.687,17
15	- Transferaufwendungen	-4.093,80	-3.000,00	-3.814,92	-814,92	-3.814,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.749,04	-17.470,00	-14.593,65	2.876,35	-14.593,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	-633.958,74	-636.496,71	-655.583,31	-19.086,60	-655.583,31
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-333.011,77	-345.236,71	-355.751,22	-10.514,51	-355.751,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-333.011,77	-345.236,71	-355.751,22	-10.514,51	-355.751,22
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-333.011,77	-345.236,71	-355.751,22	-10.514,51	-355.751,22
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.724,40	-17.286,00	-11.310,69	5.975,31	-11.310,69
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-343.736,17	-362.522,71	-367.061,91	-4.539,20	-367.061,91

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.399,30	5.000,00	10.914,20	5.914,20	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.900,78	285.000,00	281.948,85	-3.051,15	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.933,79	500,00	2.258,55	1.758,55	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.070,35	0,00	2.861,19	2.861,19	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	466,65	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	260.770,87	290.500,00	297.982,79	7.482,79	
10	- Personalauszahlungen	-573.653,01	-561.900,00	-583.017,47	-21.117,47	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-2.000,00	-2.307,08	-307,08	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.561,08	-49.873,50	-36.636,54	13.236,96	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-13.500,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-4.093,80	-3.000,00	-3.814,92	-814,92	
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.244,60	-17.470,00	-15.915,75	1.554,25	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-640.052,49	-634.243,50	-641.691,76	-7.448,26	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-379.281,62	-343.743,50	-343.708,97	34,53	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-2.745,36	-6.600,00	-3.854,64	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.500,00	-1.645,36	854,64	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.245,36	-8.245,36	-3.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.245,36	-1.645,36	3.600,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-379.281,62	-348.988,86	-345.354,33	3.634,53	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040202 Kreismusikschule							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-379.281,62	-348.988,86	-345.354,33	3.634,53		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-379.281,62	-348.988,86	-345.354,33	3.634,53		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 040202 Kreismusikschule							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I41BGA001 Instrumente/Unterrichtsmittel (BG)	-1.500,00	-849,00	-651,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.500,00	-849,00	-651,00				
I41GWG001 Instrumente/Unterrichtsmittel (G)	-1.000,00	-796,36	-203,64				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00	-796,36	-203,64				
K09.41BGA1 Kauf Klavier aus Konjunktur Paket II	-2.745,36	-6.600,00	3.854,64				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		6.600,00	-6.600,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.745,36	-6.600,00	3.854,64				
Summe	-5.245,36	-8.245,36	3.000,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	482,62	400,00	1.061,31	661,31	1.061,31
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.598,16	1.300,00	964,64	-335,36	964,64
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.080,78	1.700,00	2.025,95	325,95	2.025,95
11	- Personalaufwendungen	-101.212,98	-144.023,21	-119.664,48	24.358,73	-119.664,48
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.695,50	-2.000,00	-1.516,38	483,62	-1.516,38
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.903,02	-34.473,50	-27.161,70	7.311,80	-27.161,70
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.277,59	-1.320,00	-4.928,79	-3.608,79	-4.928,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	-136.589,09	-184.316,71	-155.771,35	28.545,36	-155.771,35
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-134.508,31	-182.616,71	-153.745,40	28.871,31	-153.745,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-134.508,31	-182.616,71	-153.745,40	28.871,31	-153.745,40
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-134.508,31	-182.616,71	-153.745,40	28.871,31	-153.745,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.782,06	-11.129,80	-20.009,15	-8.879,35	-20.009,15
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-153.290,37	-193.746,51	-173.754,55	19.991,96	-173.754,55

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	785,57	400,00	914,18	514,18	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.508,13	1.300,00	1.081,50	-218,50	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	644,76	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.938,46	1.700,00	1.995,68	295,68	
10	- Personalauszahlungen	-100.734,71	-143.700,00	-114.751,01	28.948,99	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-2.000,00	-2.307,08	-307,08	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.746,39	-34.473,50	-27.161,70	7.311,80	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	420,74	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.277,59	-1.320,00	-4.928,79	-3.608,79	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.337,95	-181.493,50	-149.148,58	32.344,92	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.399,49	-179.793,50	-147.152,90	32.640,60	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-126.399,49	-179.793,50	-147.152,90	32.640,60	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 040203 Kreisfahrbücherei							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-126.399,49	-179.793,50	-147.152,90	32.640,60		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-126.399,49	-179.793,50	-147.152,90	32.640,60		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.144.596,29	12.140.000,00	11.451.951,30	-688.048,70	11.451.951,30
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	424.040,34	441.000,00	444.921,00	3.921,00	444.921,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.705.967,74	1.572.800,00	1.792.428,90	219.628,90	1.792.428,90
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-150,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.383.126,02	3.856.300,00	5.056.851,17	1.200.551,17	5.056.851,17
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.750,00	200,00	6.016,36	5.816,36	6.016,36
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.660.330,39	18.010.800,00	18.752.168,73	741.368,73	18.752.168,73
11	- Personalaufwendungen	-2.965.919,68	-3.242.963,97	-4.269.969,06	-1.027.005,09	-4.269.969,06
12	- Versorgungsaufwendungen	-394.624,50	-472.400,00	-338.154,13	134.245,87	-338.154,13
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.817,74	-63.663,85	-187.864,41	-124.200,56	-187.864,41
14	- Bilanzielle Abschreibung	-15.557,89	0,00	-11.859,00	-11.859,00	-11.859,00
15	- Transferaufwendungen	-29.133.319,43	-31.685.135,26	-31.638.494,97	46.640,29	-31.638.494,97
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.924.088,98	-43.802.992,74	-43.854.053,28	-51.060,54	-43.854.053,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-73.524.328,22	-79.267.155,82	-80.300.394,85	-1.033.239,03	-80.300.394,85
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-53.863.997,83	-61.256.355,82	-61.548.226,12	-291.870,30	-61.548.226,12
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-53.863.997,83	-61.256.355,82	-61.548.226,12	-291.870,30	-61.548.226,12
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-53.863.997,83	-61.256.355,82	-61.548.226,12	-291.870,30	-61.548.226,12
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-52.417,27	-113.959,90	-57.697,58	56.262,32	-57.697,58
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-53.916.415,10	-61.370.315,72	-61.605.923,70	-235.607,98	-61.605.923,70

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.144.596,29	12.140.000,00	11.417.353,13	-722.646,87	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	428.669,00	441.000,00	444.921,00	3.921,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.612.261,66	1.572.800,00	1.487.191,72	-85.608,28	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.488.515,19	3.856.300,00	5.090.220,57	1.233.920,57	
07	+ Sonstige Einzahlungen	493,68	200,00	1.250,00	1.050,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	363.836,23	0,00	1.198,91	1.198,91	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.038.372,05	18.010.800,00	18.442.135,33	431.335,33	
10	- Personalauszahlungen	-2.854.607,04	-3.164.100,00	-3.647.263,86	-483.163,86	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-472.400,00	-514.478,26	-42.078,26	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.800,91	-63.663,85	-89.032,11	-25.368,26	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.005,91	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-27.590.857,28	-31.685.135,26	-33.081.379,62	-1.396.244,36	
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.674.493,56	-43.802.992,74	-40.263.632,99	3.539.359,75	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.158.752,88	-79.188.291,85	-77.595.786,84	1.592.505,01	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.120.380,83	-61.177.491,85	-59.153.651,51	2.023.840,34	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	95,00	0,00	95,00	95,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95,00	0,00	95,00	95,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.086,65	-7.000,00	-74.111,97	-67.111,97	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.086,65	-7.000,00	-74.111,97	-67.111,97	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.991,65	-7.000,00	-74.016,97	-67.016,97	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-51.123.372,48	-61.184.491,85	-59.227.668,48	1.956.823,37	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-51.123.372,48	-61.184.491,85	-59.227.668,48	1.956.823,37		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-51.123.372,48	-61.184.491,85	-59.227.668,48	1.956.823,37		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		70,00	-70,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		70,00	-70,00				
I50BGA001 Ankauf von BGA für die ARGE	-7.000,00	-74.111,97	67.111,97				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.000,00	-74.111,97	67.111,97				
Summe	-7.000,00	-74.041,97	67.041,97				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 050101 Leistungen nach dem SGB XII						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.695.374,42	1.572.000,00	1.785.846,94	213.846,94	1.785.846,94
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.889.649,81	1.537.000,00	1.797.744,47	260.744,47	1.797.744,47
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.500,00	100,00	6.000,00	5.900,00	6.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.587.374,23	3.109.100,00	3.589.591,41	480.491,41	3.589.591,41
11	- Personalaufwendungen	-420.722,72	-524.805,72	-600.177,60	-75.371,88	-600.177,60
12	- Versorgungsaufwendungen	-110.206,63	-129.900,00	-97.427,82	32.472,18	-97.427,82
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.257,76	-14.396,45	-11.325,04	3.071,41	-11.325,04
14	- Bilanzielle Abschreibung	-6.262,87	0,00	-4.588,88	-4.588,88	-4.588,88
15	- Transferaufwendungen	-24.668.864,00	-26.341.000,00	-26.152.882,58	188.117,42	-26.152.882,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.098,67	-56.344,00	-10.496,91	45.847,09	-10.496,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.253.412,65	-27.066.446,17	-26.876.898,83	189.547,34	-26.876.898,83
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-21.666.038,42	-23.957.346,17	-23.287.307,42	670.038,75	-23.287.307,42
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-21.666.038,42	-23.957.346,17	-23.287.307,42	670.038,75	-23.287.307,42
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-21.666.038,42	-23.957.346,17	-23.287.307,42	670.038,75	-23.287.307,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.992,15	-19.589,60	-14.398,66	5.190,94	-14.398,66
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-21.679.030,57	-23.976.935,77	-23.301.706,08	675.229,69	-23.301.706,08

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050101 Leistungen nach dem SGB XII						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	930.078,05	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.630.532,81	1.572.000,00	1.484.218,84	-87.781,16	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.046.984,95	1.537.000,00	1.779.167,90	242.167,90	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	1.000,00	900,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	358.739,37	0,00	591,42	591,42	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.966.835,18	3.109.100,00	3.264.978,16	155.878,16	
10	- Personalauszahlungen	-389.635,19	-502.100,00	-435.312,61	66.787,39	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-129.900,00	-148.229,72	-18.329,72	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.161,44	-14.396,45	-11.325,04	3.071,41	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	26.230,39	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-23.006.996,65	-26.341.000,00	-24.147.355,74	2.193.644,26	
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.417,87	-56.344,00	-9.585,42	46.758,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.408.980,76	-27.043.740,45	-24.751.808,53	2.291.931,92	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.442.145,58	-23.934.640,45	-21.486.830,37	2.447.810,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	95,00	0,00	70,00	70,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95,00	0,00	70,00	70,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	95,00	0,00	70,00	70,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.442.050,58	-23.934.640,45	-21.486.760,37	2.447.880,08	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050101 Leistungen nach dem SGB XII							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-18.442.050,58	-23.934.640,45	-21.486.760,37	2.447.880,08		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-18.442.050,58	-23.934.640,45	-21.486.760,37	2.447.880,08		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 050102 Grundsicherung für Arbeitsuchende gem. SGB II (Eingl.-u.T						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.144.596,29	12.140.000,00	11.451.951,30	-688.048,70	11.451.951,30
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	10.593,32	800,00	6.581,96	5.781,96	6.581,96
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.637.128,35	2.316.300,00	3.259.106,70	942.806,70	3.259.106,70
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	14.792.317,96	14.457.100,00	14.717.639,96	260.539,96	14.717.639,96
11	- Personalaufwendungen	-283.270,13	-1.648.002,58	-2.395.200,94	-747.198,36	-2.395.200,94
12	- Versorgungsaufwendungen	-42.387,16	-174.400,00	-104.630,64	69.769,36	-104.630,64
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.707,69	-26.342,35	-155.636,44	-129.294,09	-155.636,44
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	-1.747,91	-1.747,91	-1.747,91
15	- Transferaufwendungen	-202.251,90	-337.000,00	-351.558,02	-14.558,02	-351.558,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.124.205,50	-42.096.712,74	-42.138.152,20	-41.439,46	-42.138.152,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.653.822,38	-44.282.457,67	-45.146.926,15	-864.468,48	-45.146.926,15
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.861.504,42	-29.825.357,67	-30.429.286,19	-603.928,52	-30.429.286,19
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-24.861.504,42	-29.825.357,67	-30.429.286,19	-603.928,52	-30.429.286,19
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-24.861.504,42	-29.825.357,67	-30.429.286,19	-603.928,52	-30.429.286,19
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.711,37	-14.659,90	-10.207,85	4.452,05	-10.207,85
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-24.871.215,79	-29.840.017,57	-30.439.494,04	-599.476,47	-30.439.494,04

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050102 Grundsicherung für Arbeitsuchende gem. SGB II (Eingl.-u.Tra						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.214.518,24	12.140.000,00	11.417.353,13	-722.646,87	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-18.271,15	800,00	3.370,10	2.570,10	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.597.602,46	2.316.300,00	3.256.743,84	940.443,84	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.536,86	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.796.386,41	14.457.100,00	14.677.467,07	220.367,07	
10	- Personalauszahlungen	-271.313,38	-1.623.600,00	-2.177.947,37	-554.347,37	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-174.400,00	-159.188,34	15.211,66	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-985,52	-26.342,35	-56.636,44	-30.294,09	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-18.544,66	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-202.251,90	-337.000,00	-338.748,82	-1.748,82	
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.095.433,77	-42.096.712,74	-42.365.662,70	-268.949,96	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.588.529,23	-44.258.055,09	-45.098.183,67	-840.128,58	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.792.142,82	-29.800.955,09	-30.420.716,60	-619.761,51	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-7.000,00	-74.111,97	-67.111,97	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.000,00	-74.111,97	-67.111,97	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.000,00	-74.111,97	-67.111,97	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.792.142,82	-29.807.955,09	-30.494.828,57	-686.873,48	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-25.792.142,82	-29.807.955,09	-30.494.828,57	-686.873,48		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-25.792.142,82	-29.807.955,09	-30.494.828,57	-686.873,48		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 050102 Grundsicherung für Arbeitsuchende gem. SGB II (Eingl.-u.Transf Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I50BGA001 Ankauf von BGA für die ARGE	-7.000,00	-74.111,97	67.111,97				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.000,00	-74.111,97	67.111,97				
Summe	-7.000,00	-74.111,97	67.111,97				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 050103 Finanzielle Leistungen nach anderen Rechtsgrundlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.395,34	20.000,00	28.276,00	8.276,00	28.276,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.395,34	20.000,00	28.276,00	8.276,00	28.276,00
11	- Personalaufwendungen	-104.992,17	-113.993,73	-133.028,39	-19.034,66	-133.028,39
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.954,87	-19.900,00	-14.405,67	5.494,33	-14.405,67
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.513,09	-2.684,70	-3.301,22	-616,52	-3.301,22
14	- Bilanzielle Abschreibung	-560,80	0,00	-560,80	-560,80	-560,80
15	- Transferaufwendungen	-4.199.390,04	-4.942.135,26	-5.077.508,04	-135.372,78	-5.077.508,04
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.048.165,04	-1.190.934,00	-1.209.315,68	-18.381,68	-1.209.315,68
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.373.576,01	-6.269.647,69	-6.438.119,80	-168.472,11	-6.438.119,80
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.366.180,67	-6.249.647,69	-6.409.843,80	-160.196,11	-6.409.843,80
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-5.366.180,67	-6.249.647,69	-6.409.843,80	-160.196,11	-6.409.843,80
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-5.366.180,67	-6.249.647,69	-6.409.843,80	-160.196,11	-6.409.843,80
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.126,56	-5.667,70	-12.251,04	-6.583,34	-12.251,04
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-5.377.307,23	-6.255.315,39	-6.422.094,84	-166.779,45	-6.422.094,84

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050103 Finanzielle Leistungen nach anderen Rechtsgrundlagen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.024,00	20.000,00	28.276,00	8.276,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.560,00	0,00	607,49	607,49	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.584,00	20.000,00	28.883,49	8.883,49	
10	- Personalauszahlungen	-100.209,47	-110.600,00	-107.348,09	3.251,91	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-19.900,00	-21.917,24	-2.017,24	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.027,49	-2.684,70	-3.301,22	-616,52	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.377,54	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-4.318.672,24	-4.942.135,26	-8.537.381,44	-3.595.246,18	
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.066.162,09	-1.190.934,00	2.601.532,08	3.792.466,08	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.483.693,75	-6.266.253,96	-6.068.415,91	197.838,05	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.469.109,75	-6.246.253,96	-6.039.532,42	206.721,54	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.469.109,75	-6.246.253,96	-6.039.532,42	206.721,54	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050103 Finanzielle Leistungen nach anderen Rechtsgrundlagen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.469.109,75	-6.246.253,96	-6.039.532,42	206.721,54		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-5.469.109,75	-6.246.253,96	-6.039.532,42	206.721,54		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 050104 Finanzielle Leistungen für andere Träger						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	16,36	-83,64	16,36
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	5.100,00	16,36	-5.083,64	16,36
11	- Personalaufwendungen	-261.359,51	-280.330,77	-348.138,97	-67.808,20	-348.138,97
12	- Versorgungsaufwendungen	-34.333,60	-38.600,00	-39.426,05	-826,05	-39.426,05
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.221,18	-5.816,85	-6.785,84	-968,99	-6.785,84
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.791,65	0,00	-2.164,21	-2.164,21	-2.164,21
15	- Transferaufwendungen	-3.316,00	-5.000,00	-123,00	4.877,00	-123,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.657,51	-2.582,00	-2.716,07	-134,07	-2.716,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	-310.679,45	-332.329,62	-399.354,14	-67.024,52	-399.354,14
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-310.679,45	-327.229,62	-399.337,78	-72.108,16	-399.337,78
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-310.679,45	-327.229,62	-399.337,78	-72.108,16	-399.337,78
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-310.679,45	-327.229,62	-399.337,78	-72.108,16	-399.337,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.323,11	-11.499,50	-12.425,45	-925,95	-12.425,45
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-322.002,56	-338.729,12	-411.763,23	-73.034,11	-411.763,23

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050104 Finanzielle Leistungen für andere Träger						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	-397,22	-397,22	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	5.100,00	-397,22	-5.497,22	
10	- Personalauszahlungen	-251.674,55	-271.200,00	-279.371,37	-8.171,37	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-38.600,00	-59.984,02	-21.384,02	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.167,52	-5.816,85	-6.785,84	-968,99	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.535,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-3.439,00	-5.000,00	-1.470,29	3.529,71	
15	- Sonstige Auszahlungen	-900,66	-2.582,00	-2.713,56	-131,56	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-261.716,73	-323.198,85	-350.325,08	-27.126,23	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-261.716,73	-318.098,85	-350.722,30	-32.623,45	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	25,00	25,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25,00	25,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25,00	25,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-261.716,73	-318.098,85	-350.697,30	-32.598,45	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050104 Finanzielle Leistungen für andere Träger							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-261.716,73	-318.098,85	-350.697,30	-32.598,45		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-261.716,73	-318.098,85	-350.697,30	-32.598,45		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 050201 Leistungen und Angebote anderer Art						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416.645,00	416.000,00	416.645,00	645,00	416.645,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	856.347,86	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.273.242,86	419.500,00	416.645,00	-2.855,00	416.645,00
11	- Personalaufwendungen	-1.895.575,15	-675.831,17	-793.423,16	-117.591,99	-793.423,16
12	- Versorgungsaufwendungen	-190.742,24	-109.600,00	-82.263,95	27.336,05	-82.263,95
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.118,02	-14.423,50	-10.815,87	3.607,63	-10.815,87
14	- Bilanzielle Abschreibung	-5.942,57	0,00	-2.797,20	-2.797,20	-2.797,20
15	- Transferaufwendungen	-59.497,49	-60.000,00	-56.423,33	3.576,67	-56.423,33
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-729.962,26	-456.420,00	-493.372,42	-36.952,42	-493.372,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.932.837,73	-1.316.274,67	-1.439.095,93	-122.821,26	-1.439.095,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.659.594,87	-896.774,67	-1.022.450,93	-125.676,26	-1.022.450,93
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.659.594,87	-896.774,67	-1.022.450,93	-125.676,26	-1.022.450,93
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.659.594,87	-896.774,67	-1.022.450,93	-125.676,26	-1.022.450,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.264,08	-62.543,20	-8.414,58	54.128,62	-8.414,58
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.666.858,95	-959.317,87	-1.030.865,51	-71.547,64	-1.030.865,51

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050201 Leistungen und Angebote anderer Art						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416.645,00	416.000,00	416.645,00	645,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500,00	500,00	0,00	-500,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	843.927,78	3.000,00	54.308,83	51.308,83	
07	+ Sonstige Einzahlungen	493,68	0,00	250,00	250,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.260.566,46	419.500,00	471.203,83	51.703,83	
10	- Personalauszahlungen	-1.841.774,45	-656.600,00	-647.284,42	9.315,58	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-109.600,00	-125.158,94	-15.558,94	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.458,94	-14.423,50	-10.983,57	3.439,93	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.477,64	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-59.497,49	-60.000,00	-56.423,33	3.576,67	
15	- Sonstige Auszahlungen	-495.579,17	-456.420,00	-487.203,39	-30.783,39	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.415.832,41	-1.297.043,50	-1.327.053,65	-30.010,15	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.155.265,95	-877.543,50	-855.849,82	21.693,68	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.086,65	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.086,65	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.086,65	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.158.352,60	-877.543,50	-855.849,82	21.693,68	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 050201 Leistungen und Angebote anderer Art

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.158.352,60	-877.543,50	-855.849,82	21.693,68		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.158.352,60	-877.543,50	-855.849,82	21.693,68		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 050201 Leistungen und Angebote anderer Art

Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.459.944,71	11.227.000,00	10.262.074,43	-964.925,57	10.262.074,43
03	+ Sonstige Transfererträge	747.486,21	760.500,00	821.131,01	60.631,01	821.131,01
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.085.026,56	3.415.400,00	4.132.924,90	717.524,90	4.132.924,90
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110,00	500,00	1.796,00	1.296,00	1.796,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.177.692,18	2.474.600,00	2.254.691,71	-219.908,29	2.254.691,71
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,99	0,99	0,99
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.471.259,66	17.878.000,00	17.472.619,04	-405.380,96	17.472.619,04
11	- Personalaufwendungen	-3.185.032,68	-3.363.175,21	-3.830.644,44	-467.469,23	-3.830.644,44
12	- Versorgungsaufwendungen	-296.286,28	-354.200,00	-256.648,38	97.551,62	-256.648,38
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-707.611,60	-782.859,95	-649.499,85	133.360,10	-649.499,85
14	- Bilanzielle Abschreibung	-30.980,91	-2.000,00	-29.275,24	-27.275,24	-29.275,24
15	- Transferaufwendungen	-32.008.352,41	-37.958.700,00	-37.959.577,76	-877,76	-37.959.577,76
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-512.188,35	-1.070.792,00	-594.468,01	476.323,99	-594.468,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-36.740.452,23	-43.531.727,16	-43.320.113,68	211.613,48	-43.320.113,68
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.269.192,57	-25.653.727,16	-25.847.494,64	-193.767,48	-25.847.494,64
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-19.269.192,57	-25.653.727,16	-25.847.494,64	-193.767,48	-25.847.494,64
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-19.269.192,57	-25.653.727,16	-25.847.494,64	-193.767,48	-25.847.494,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-96.474,94	-119.970,40	-104.980,20	14.990,20	-104.980,20
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-19.365.667,51	-25.773.697,56	-25.952.474,84	-178.777,28	-25.952.474,84

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.576.748,34	11.202.000,00	11.143.260,70	-58.739,30	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	733.563,00	760.500,00	751.684,54	-8.815,46	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.897.404,86	3.415.400,00	4.042.324,46	626.924,46	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050,10	500,00	1.856,00	1.356,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.697.653,23	1.645.000,00	1.858.295,37	213.295,37	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	943.583,98	0,00	908.385,14	908.385,14	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.850.003,51	17.023.400,00	18.705.806,21	1.682.406,21	
10	- Personalauszahlungen	-3.102.455,03	-3.303.300,00	-3.344.158,65	-40.858,65	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-354.200,00	-390.472,86	-36.272,86	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-639.381,08	-786.859,95	-641.169,29	145.690,66	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-116.672,06	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-31.864.599,61	-37.960.700,00	-37.872.895,02	87.804,98	
15	- Sonstige Auszahlungen	-69.081,96	-193.742,00	-312.742,52	-119.000,52	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.792.189,74	-42.598.801,95	-42.561.438,34	37.363,61	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.942.186,23	-25.575.401,95	-23.855.632,13	1.719.769,82	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.385.800,00	2.072.182,00	-1.313.618,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	70,00	0,00	35,00	35,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70,00	3.385.800,00	2.072.217,00	-1.313.583,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	-5.000,00	-3.682,15	1.317,85	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.114,39	-13.000,00	-2.205,21	10.794,79	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-86.300,00	-5.605.200,00	-2.316.786,00	3.288.414,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-90.414,39	-5.623.200,00	-2.322.673,36	3.300.526,64	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-90.344,39	-2.237.400,00	-250.456,36	1.986.943,64	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-19.032.530,62	-27.812.801,95	-24.106.088,49	3.706.713,46	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-19.032.530,62	-27.812.801,95	-24.106.088,49	3.706.713,46		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-19.032.530,62	-27.812.801,95	-24.106.088,49	3.706.713,46		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		35,00	-35,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		35,00	-35,00				
I51ARAP001 Abwicklung U3-Förderung	-3.837.000,00	-2.306.286,00	-1.530.714,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.385.800,00	1.956.777,00	1.429.023,00				
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.837.000,00	-2.306.286,00	-1.530.714,00				
I51BGA001 BGA für Jugendzeltplätze	-8.000,00	-1.451,94	-6.548,06				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.000,00	-1.451,94	-6.548,06				
I51GEB001 Investitionen auf Jugendzeltplätzen	-5.000,00	-3.682,15	-1.317,85				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-5.000,00	-3.682,15	-1.317,85				
I77BGA001 Geräte/Gegenstände (BGA)	-3.000,00		-3.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.000,00		-3.000,00				
I77GWG001 Geräte/Gegenstände (GWG)	-2.000,00	-753,27	-1.246,73				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00	-753,27	-1.246,73				
Summe	-3.855.000,00	-2.312.138,36	-1.542.861,64				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060101 Leistungen des FB 51

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.546,60	145.000,00	144.360,67	-639,33	144.360,67
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	127.756,60	145.000,00	144.360,67	-639,33	144.360,67
11	- Personalaufwendungen	-141.198,26	-215.837,92	-231.881,60	-16.043,68	-231.881,60
12	- Versorgungsaufwendungen	-33.907,17	-38.500,00	-33.360,49	5.139,51	-33.360,49
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.046,93	-107.785,70	-57.164,32	50.621,38	-57.164,32
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.382,25	0,00	-1.989,18	-1.989,18	-1.989,18
15	- Transferaufwendungen	-77.934,61	-78.600,00	-72.788,99	5.811,01	-72.788,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.649,83	-8.398,00	-8.677,74	-279,74	-8.677,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	-301.119,05	-449.121,62	-405.862,32	43.259,30	-405.862,32
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-173.362,45	-304.121,62	-261.501,65	42.619,97	-261.501,65
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-173.362,45	-304.121,62	-261.501,65	42.619,97	-261.501,65
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-173.362,45	-304.121,62	-261.501,65	42.619,97	-261.501,65
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.851,63	-15.853,00	-8.553,01	7.299,99	-8.553,01
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-189.214,08	-319.974,62	-270.054,66	49.919,96	-270.054,66

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060101 Leistungen des FB 51						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	137.887,25	0,00	53.022,83	53.022,83	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	210,10	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	222.713,70	145.000,00	133.650,00	-11.350,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.642,61	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	395.453,66	145.000,00	186.672,83	41.672,83	
10	- Personalauszahlungen	-112.545,54	-208.000,00	-174.682,86	33.317,14	
11	- Versorgungsauszahlungen	90.425,00	-38.500,00	-50.755,70	-12.255,70	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.316,44	-107.785,70	-58.664,32	49.121,38	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.000,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-77.159,36	-6.200,00	-71.695,38	-65.495,38	
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.664,45	-8.398,00	-7.922,38	475,62	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-151.260,79	-368.883,70	-363.720,64	5.163,06	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.192,87	-223.883,70	-177.047,81	46.835,89	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	244.192,87	-223.883,70	-177.047,81	46.835,89	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060101 Leistungen des FB 51							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	244.192,87	-223.883,70	-177.047,81	46.835,89		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	244.192,87	-223.883,70	-177.047,81	46.835,89		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060102 Verwaltung der Jugendhilfe						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	275.469,21	300.000,00	322.855,99	22.855,99	322.855,99
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	564.656,14	650.000,00	538.815,21	-111.184,79	538.815,21
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	840.125,35	950.000,00	861.671,20	-88.328,80	861.671,20
11	- Personalaufwendungen	-502.413,29	-518.507,07	-708.361,14	-189.854,07	-708.361,14
12	- Versorgungsaufwendungen	-71.213,00	-93.200,00	-72.028,35	21.171,65	-72.028,35
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.564,76	-142.000,00	-115.713,45	26.286,55	-115.713,45
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.219.149,16	-1.300.000,00	-1.167.264,15	132.735,85	-1.167.264,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.558,71	-5.400,00	-5.193,76	206,24	-5.193,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.947.898,92	-2.059.107,07	-2.068.560,85	-9.453,78	-2.068.560,85
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.107.773,57	-1.109.107,07	-1.206.889,65	-97.782,58	-1.206.889,65
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.107.773,57	-1.109.107,07	-1.206.889,65	-97.782,58	-1.206.889,65
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.107.773,57	-1.109.107,07	-1.206.889,65	-97.782,58	-1.206.889,65
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.100,00	-8.180,00	-21.742,00	-13.562,00	-21.742,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.117.873,57	-1.117.287,07	-1.228.631,65	-111.344,58	-1.228.631,65

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060102 Verwaltung der Jugendhilfe						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	134.561,92	300.000,00	215.774,75	-84.225,25	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	442.000,00	650.000,00	577.675,28	-72.324,72	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.049,26	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	574.512,66	950.000,00	793.450,03	-156.549,97	
10	- Personalauszahlungen	-502.413,29	-501.700,00	-579.981,03	-78.281,03	
11	- Versorgungsauszahlungen	-90.425,00	-93.200,00	-109.586,18	-16.386,18	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.949,43	-142.000,00	-131.257,90	10.742,10	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.745,76	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-1.215.753,31	-1.300.000,00	-1.079.451,15	220.548,85	
15	- Sonstige Auszahlungen	1.553,29	-5.400,00	-96.998,76	-91.598,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.913.241,98	-2.042.300,00	-1.997.275,02	45.024,98	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.338.729,32	-1.092.300,00	-1.203.824,99	-111.524,99	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.338.729,32	-1.092.300,00	-1.203.824,99	-111.524,99	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060102 Verwaltung der Jugendhilfe

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.338.729,32	-1.092.300,00	-1.203.824,99	-111.524,99		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.338.729,32	-1.092.300,00	-1.203.824,99	-111.524,99		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.662,37	156.000,00	161.443,37	5.443,37	161.443,37
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.656,92	23.000,00	20.898,42	-2.101,58	20.898,42
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	500,00	1.080,00	580,00	1.080,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.522,57	0,00	5.522,57	5.522,57	5.522,57
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	189.741,86	179.500,00	188.944,36	9.444,36	188.944,36
11	- Personalaufwendungen	-125.243,31	-135.081,69	-141.807,34	-6.725,65	-141.807,34
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.596,79	-12.500,00	-9.477,42	3.022,58	-9.477,42
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.728,81	-45.952,10	-24.168,04	21.784,06	-24.168,04
14	- Bilanzielle Abschreibung	-15.446,51	-2.000,00	-15.547,88	-13.547,88	-15.547,88
15	- Transferaufwendungen	-977.616,26	-1.146.800,00	-1.015.721,33	131.078,67	-1.015.721,33
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.410,74	-39.934,00	-34.035,65	5.898,35	-34.035,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.164.042,42	-1.382.267,79	-1.240.757,66	141.510,13	-1.240.757,66
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-974.300,56	-1.202.767,79	-1.051.813,30	150.954,49	-1.051.813,30
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-974.300,56	-1.202.767,79	-1.051.813,30	150.954,49	-1.051.813,30
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-974.300,56	-1.202.767,79	-1.051.813,30	150.954,49	-1.051.813,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.187,65	-8.639,80	-9.509,61	-869,81	-9.509,61
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-983.488,21	-1.211.407,59	-1.061.322,91	150.084,68	-1.061.322,91

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.060,00	131.000,00	160.841,00	29.841,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.271,42	23.000,00	18.922,50	-4.077,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	840,00	500,00	1.140,00	640,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.215,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	181.386,42	154.500,00	180.903,50	26.403,50	
10	- Personalauszahlungen	-122.254,12	-132.900,00	-124.032,22	8.867,78	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-12.500,00	-14.419,24	-1.919,24	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.819,95	-49.952,10	-23.915,95	26.036,15	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-137.434,84	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-974.266,86	-1.221.200,00	-1.013.183,13	208.016,87	
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.789,70	-39.934,00	-27.704,56	12.229,44	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.261.565,47	-1.456.486,10	-1.203.255,10	253.231,00	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.080.179,05	-1.301.986,10	-1.022.351,60	279.634,50	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	-5.000,00	-3.682,15	1.317,85	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.114,39	-8.000,00	-1.451,94	6.548,06	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.114,39	-13.000,00	-5.134,09	7.865,91	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.114,39	-13.000,00	-5.134,09	7.865,91	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.084.293,44	-1.314.986,10	-1.027.485,69	287.500,41	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.084.293,44	-1.314.986,10	-1.027.485,69	287.500,41		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.084.293,44	-1.314.986,10	-1.027.485,69	287.500,41		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 060201 Jugendarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I51BGA001 BGA für Jugendzeltplätze	-8.000,00	-1.451,94	-6.548,06				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.000,00	-1.451,94	-6.548,06				
I51GEB001 Investitionen auf Jugendzeltplätzen	-5.000,00	-3.682,15	-1.317,85				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-5.000,00	-3.682,15	-1.317,85				
Summe	-13.000,00	-5.134,09	-7.865,91				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060202 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060203 Jugendfestwoche						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	35.000,00	22.179,05	-12.820,95	22.179,05
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	35.000,00	22.179,05	-12.820,95	22.179,05
11	- Personalaufwendungen	-13.427,47	-15.446,43	-19.420,02	-3.973,59	-19.420,02
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.967,10	-3.800,00	-3.032,76	767,24	-3.032,76
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-365,66	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-569,58	-65.400,00	-47.359,50	18.040,50	-47.359,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.329,81	-84.646,43	-69.812,28	14.834,15	-69.812,28
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.329,81	-49.646,43	-47.633,23	2.013,20	-47.633,23
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-17.329,81	-49.646,43	-47.633,23	2.013,20	-47.633,23
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-17.329,81	-49.646,43	-47.633,23	2.013,20	-47.633,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.689,96	-623,60	-2.698,11	-2.074,51	-2.698,11
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-20.019,77	-50.270,03	-50.331,34	-61,31	-50.331,34

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060203 Jugendfestwoche						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	35.000,00	21.245,20	-13.754,80	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	35.000,00	21.245,20	-13.754,80	
10	- Personalauszahlungen	-12.590,50	-14.800,00	-14.658,41	141,59	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-3.800,00	-4.614,15	-814,15	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-217,08	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-569,37	-65.400,00	-47.359,50	18.040,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.376,95	-84.000,00	-66.632,06	17.367,94	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.376,95	-49.000,00	-45.386,86	3.613,14	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.376,95	-49.000,00	-45.386,86	3.613,14	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060203 Jugendfestwoche

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-13.376,95	-49.000,00	-45.386,86	3.613,14		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-13.376,95	-49.000,00	-45.386,86	3.613,14		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060301 Kinderschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	417.419,36	400.500,00	439.843,54	39.343,54	439.843,54
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.840,00	15.000,00	13.450,00	-1.550,00	13.450,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.228,20	850.000,00	1.162.396,79	312.396,79	1.162.396,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.508.187,56	1.265.500,00	1.615.690,33	350.190,33	1.615.690,33
11	- Personalaufwendungen	-1.781.229,27	-1.793.979,36	-2.056.375,42	-262.396,06	-2.056.375,42
12	- Versorgungsaufwendungen	-123.346,65	-142.900,00	-103.114,28	39.785,72	-103.114,28
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-469.698,16	-437.643,00	-426.915,00	10.728,00	-426.915,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.631,67	0,00	-7.629,89	-7.629,89	-7.629,89
15	- Transferaufwendungen	-7.085.932,62	-7.022.300,00	-7.296.309,65	-274.009,65	-7.296.309,65
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.745,12	-45.872,00	-65.897,25	-20.025,25	-65.897,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.536.583,49	-9.442.694,36	-9.956.241,49	-513.547,13	-9.956.241,49
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.028.395,93	-8.177.194,36	-8.340.551,16	-163.356,80	-8.340.551,16
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-8.028.395,93	-8.177.194,36	-8.340.551,16	-163.356,80	-8.340.551,16
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-8.028.395,93	-8.177.194,36	-8.340.551,16	-163.356,80	-8.340.551,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.796,53	-65.402,10	-39.570,07	25.832,03	-39.570,07
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-8.065.192,46	-8.242.596,46	-8.380.121,23	-137.524,77	-8.380.121,23

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060301 Kinderschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.700,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	408.615,75	400.500,00	431.119,22	30.619,22	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.840,00	15.000,00	53.075,00	38.075,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.032.939,53	850.000,00	1.146.970,09	296.970,09	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	111.568,08	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.638.663,36	1.265.500,00	1.631.164,31	365.664,31	
10	- Personalauszahlungen	-1.746.435,14	-1.769.900,00	-1.848.905,81	-79.005,81	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-142.900,00	-156.881,27	-13.981,27	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-449.166,50	-437.643,00	-400.617,39	37.025,61	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.024,89	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-6.961.339,77	-7.022.300,00	-7.267.686,34	-245.386,34	
15	- Sonstige Auszahlungen	-62.894,96	-45.872,00	-68.638,34	-22.766,34	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.217.811,48	-9.418.615,00	-9.742.729,15	-324.114,15	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.579.148,12	-8.153.115,00	-8.111.564,84	41.550,16	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	35,00	35,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	35,00	35,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	35,00	35,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.579.148,12	-8.153.115,00	-8.111.529,84	41.585,16	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060301 Kinderschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-7.579.148,12	-8.153.115,00	-8.111.529,84	41.585,16		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-7.579.148,12	-8.153.115,00	-8.111.529,84	41.585,16		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.277.907,34	11.028.000,00	10.071.202,01	-956.797,99	10.071.202,01
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.044.554,64	3.370.400,00	4.092.651,48	722.251,48	4.092.651,48
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	404.738,67	829.600,00	403.596,47	-426.003,53	403.596,47
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,99	0,99	0,99
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	14.727.200,65	15.228.000,00	14.567.450,95	-660.549,05	14.567.450,95
11	- Personalaufwendungen	-91.797,49	-102.320,09	-116.851,02	-14.530,93	-116.851,02
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.749,04	-11.400,00	-8.719,22	2.680,78	-8.719,22
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.194,73	-20.184,70	-10.833,39	9.351,31	-10.833,39
14	- Bilanzielle Abschreibung	-961,34	0,00	-936,56	-936,56	-936,56
15	- Transferaufwendungen	-22.350.166,55	-27.873.000,00	-27.843.541,26	29.458,74	-27.843.541,26
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-405.968,78	-892.934,00	-422.659,49	470.274,51	-422.659,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.871.837,93	-28.899.838,79	-28.403.540,94	496.297,85	-28.403.540,94
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.144.637,28	-13.671.838,79	-13.836.089,99	-164.251,20	-13.836.089,99
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-8.144.637,28	-13.671.838,79	-13.836.089,99	-164.251,20	-13.836.089,99
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-8.144.637,28	-13.671.838,79	-13.836.089,99	-164.251,20	-13.836.089,99
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.514,07	-4.164,00	-4.743,53	-579,53	-4.743,53
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-8.149.151,35	-13.676.002,79	-13.840.833,52	-164.830,73	-13.840.833,52

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.333.651,34	11.028.000,00	10.945.586,50	-82.413,50	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.860.718,44	3.370.400,00	3.964.351,96	593.951,96	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	795.248,35	0,00	908.385,14	908.385,14	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.989.618,13	14.398.400,00	15.818.323,60	1.419.923,60	
10	- Personalauszahlungen	-89.047,44	-100.300,00	-100.753,37	-453,37	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-11.400,00	-13.265,69	-1.865,69	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.986,85	-20.184,70	-10.833,39	9.351,31	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-22.350.166,55	-27.873.000,00	-27.879.479,73	-6.479,73	
15	- Sonstige Auszahlungen	35.271,77	-15.884,00	-53.136,36	-37.252,36	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.415.929,07	-28.020.768,70	-28.057.468,54	-36.699,84	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.426.310,94	-13.622.368,70	-12.239.144,94	1.383.223,76	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.385.800,00	2.072.182,00	-1.313.618,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.385.800,00	2.072.182,00	-1.313.618,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-86.300,00	-5.605.200,00	-2.316.786,00	3.288.414,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.300,00	-5.605.200,00	-2.316.786,00	3.288.414,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-86.300,00	-2.219.400,00	-244.604,00	1.974.796,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.512.610,94	-15.841.768,70	-12.483.748,94	3.358.019,76	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-8.512.610,94	-15.841.768,70	-12.483.748,94	3.358.019,76		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-8.512.610,94	-15.841.768,70	-12.483.748,94	3.358.019,76		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 060401 Betreuung in Tageseinrichtungen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I51ARAP001 Abwicklung U3-Förderung	-3.837.000,00	-2.306.286,00	-1.530.714,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.385.800,00	1.956.777,00	1.429.023,00				
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.837.000,00	-2.306.286,00	-1.530.714,00				
Summe	-3.837.000,00	-2.306.286,00	-1.530.714,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060402 Betreuung in Tagespflegefamilien

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.675,00	8.000,00	7.250,00	-750,00	7.250,00
03	+ Sonstige Transfererträge	54.597,64	60.000,00	58.431,48	-1.568,52	58.431,48
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	71.272,64	68.000,00	65.681,48	-2.318,52	65.681,48
11	- Personalaufwendungen	-30.492,87	-31.580,80	-59.340,64	-27.759,84	-59.340,64
12	- Versorgungsaufwendungen	-423,88	-300,00	0,00	300,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.235,14	-1.342,35	-1.211,46	130,89	-1.211,46
14	- Bilanzielle Abschreibung	-41,25	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-219.788,82	-428.000,00	-360.973,14	67.026,86	-360.973,14
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.271,99	-2.542,00	-1.244,88	1.297,12	-1.244,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	-253.253,95	-463.765,15	-422.770,12	40.995,03	-422.770,12
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-181.981,31	-395.765,15	-357.088,64	38.676,51	-357.088,64
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-181.981,31	-395.765,15	-357.088,64	38.676,51	-357.088,64
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-181.981,31	-395.765,15	-357.088,64	38.676,51	-357.088,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.989,09	-1.186,10	-3.113,07	-1.926,97	-3.113,07
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-184.970,40	-396.951,25	-360.201,71	36.749,54	-360.201,71

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060402 Betreuung in Tagespflegefamilien						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.337,00	8.000,00	15.588,00	7.588,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	52.498,08	60.000,00	51.767,74	-8.232,26	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.959,20	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	62.794,28	68.000,00	67.355,74	-644,26	
10	- Personalauszahlungen	-30.373,30	-31.500,00	-57.430,40	-25.930,40	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-300,00	0,00	300,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-734,39	-1.342,35	-1.211,46	130,89	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	747,13	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-210.300,73	-428.000,00	-358.862,05	69.137,95	
15	- Sonstige Auszahlungen	-969,99	-2.542,00	-1.244,88	1.297,12	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-241.631,28	-463.684,35	-418.748,79	44.935,56	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-178.837,00	-395.684,35	-351.393,05	44.291,30	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	70,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	70,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-178.767,00	-395.684,35	-351.393,05	44.291,30	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060402 Betreuung in Tagespflegefamilien							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-178.767,00	-395.684,35	-351.393,05	44.291,30		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-178.767,00	-395.684,35	-351.393,05	44.291,30		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 060402 Betreuung in Tagespflegefamilien

Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 060403 Betreuung in Schulen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-75.069,23	-82.161,60	-81.305,29	856,31	-81.305,29
12	- Versorgungsaufwendungen	-847,73	-900,00	-758,19	141,81	-758,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.364,89	-2.237,25	-2.322,06	-84,81	-2.322,06
14	- Bilanzielle Abschreibung	-325,07	0,00	-320,16	-320,16	-320,16
15	- Transferaufwendungen	-77.764,39	-110.000,00	-202.979,24	-92.979,24	-202.979,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-304,72	-970,00	-127,67	842,33	-127,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-156.676,03	-196.268,85	-287.812,61	-91.543,76	-287.812,61
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-156.676,03	-196.268,85	-287.812,61	-91.543,76	-287.812,61
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-156.676,03	-196.268,85	-287.812,61	-91.543,76	-287.812,61
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-156.676,03	-196.268,85	-287.812,61	-91.543,76	-287.812,61
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.165,95	-3.493,00	-4.373,19	-880,19	-4.373,19
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-160.841,98	-199.761,85	-292.185,80	-92.423,95	-292.185,80

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060403 Betreuung in Schulen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	- Personalauszahlungen	-74.830,09	-82.000,00	-78.361,51	3.638,49	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-900,00	-1.153,54	-253,54	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.407,37	-2.237,25	-2.322,06	-84,81	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	245,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-75.613,03	-110.000,00	-202.537,24	-92.537,24	
15	- Sonstige Auszahlungen	-262,70	-970,00	-127,67	842,33	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-151.868,19	-196.107,25	-284.502,02	-88.394,77	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.868,19	-196.107,25	-284.502,02	-88.394,77	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-151.868,19	-196.107,25	-284.502,02	-88.394,77	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060403 Betreuung in Schulen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-151.868,19	-196.107,25	-284.502,02	-88.394,77		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-151.868,19	-196.107,25	-284.502,02	-88.394,77		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.975,00	7.000,00	5.925,00	-1.075,00	5.925,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	716,00	716,00	716,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.975,00	7.000,00	6.641,00	-359,00	6.641,00
11	- Personalaufwendungen	-424.161,49	-468.260,25	-415.301,97	52.958,28	-415.301,97
12	- Versorgungsaufwendungen	-43.234,92	-50.700,00	-26.157,67	24.542,33	-26.157,67
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.412,52	-25.714,85	-11.172,13	14.542,72	-11.172,13
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.192,82	0,00	-2.851,57	-2.851,57	-2.851,57
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.708,88	-9.342,00	-9.272,07	69,93	-9.272,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	-491.710,63	-554.017,10	-464.755,41	89.261,69	-464.755,41
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-484.735,63	-547.017,10	-458.114,41	88.902,69	-458.114,41
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-484.735,63	-547.017,10	-458.114,41	88.902,69	-458.114,41
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-484.735,63	-547.017,10	-458.114,41	88.902,69	-458.114,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.180,06	-12.428,80	-10.677,61	1.751,19	-10.677,61
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-494.915,69	-559.445,90	-468.792,02	90.653,88	-468.792,02

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.575,00	7.000,00	5.975,00	-1.025,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	716,00	716,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.575,00	7.000,00	6.691,00	-309,00	
10	- Personalauszahlungen	-411.965,61	-462.200,00	-365.353,04	96.846,96	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-50.700,00	-39.797,09	10.902,91	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.783,07	-25.714,85	-12.346,82	13.368,03	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.755,85	-9.342,00	-9.610,07	-268,07	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-425.504,53	-547.956,85	-427.107,02	120.849,83	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-417.929,53	-540.956,85	-420.416,02	120.540,83	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00	-753,27	4.246,73	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-753,27	4.246,73	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-753,27	4.246,73	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-417.929,53	-545.956,85	-421.169,29	124.787,56	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-417.929,53	-545.956,85	-421.169,29	124.787,56		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-417.929,53	-545.956,85	-421.169,29	124.787,56		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 060501 Psychologische Beratung f. Schule, Jugend u. Familie							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I77BGA001 Geräte/Gegenstände (BGA)	-3.000,00		-3.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.000,00		-3.000,00				
I77GWG001 Geräte/Gegenstände (GWG)	-2.000,00	-753,27	-1.246,73				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.000,00	-753,27	-1.246,73				
Summe	-5.000,00	-753,27	-4.246,73				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.700,00	119.200,00	114.700,00	-4.500,00	114.700,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.733,75	230.430,00	263.685,23	33.255,23	263.685,23
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.039,29	4.000,00	6.713,82	2.713,82	6.713,82
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	777.938,87	129.500,00	106.972,00	-22.528,00	106.972,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5,20	500,00	749,25	249,25	749,25
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.195.417,11	483.630,00	492.820,30	9.190,30	492.820,30
11	- Personalaufwendungen	-2.898.786,22	-2.415.619,05	-2.624.926,29	-209.307,24	-2.624.926,29
12	- Versorgungsaufwendungen	-180.145,44	-175.700,00	-154.671,38	21.028,62	-154.671,38
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-144.428,76	-199.118,60	-82.619,95	116.498,65	-82.619,95
14	- Bilanzielle Abschreibung	-17.103,19	0,00	-17.395,56	-17.395,56	-17.395,56
15	- Transferaufwendungen	-839.629,88	-880.280,00	-876.270,60	4.009,40	-876.270,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.722,05	-34.692,00	-17.996,98	16.695,02	-17.996,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.122.815,54	-3.705.409,65	-3.773.880,76	-68.471,11	-3.773.880,76
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.927.398,43	-3.221.779,65	-3.281.060,46	-59.280,81	-3.281.060,46
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.927.398,43	-3.221.779,65	-3.281.060,46	-59.280,81	-3.281.060,46
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.927.398,43	-3.221.779,65	-3.281.060,46	-59.280,81	-3.281.060,46
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-95.300,84	-80.004,70	-56.527,45	23.477,25	-56.527,45
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.022.699,27	-3.301.784,35	-3.337.587,91	-35.803,56	-3.337.587,91

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.700,00	119.200,00	114.700,00	-4.500,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.929,61	230.430,00	263.098,24	32.668,24	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.587,42	4.000,00	8.622,04	4.622,04	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	777.938,87	129.500,00	106.972,00	-22.528,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	183.950,88	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.472.106,78	483.630,00	493.392,28	9.762,28	
10	- Personalauszahlungen	-2.847.970,06	-2.379.500,00	-2.323.476,12	56.023,88	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-175.700,00	-235.321,89	-59.621,89	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-114.191,41	-199.118,60	-84.839,45	114.279,15	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-243.116,43	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-818.454,88	-880.280,00	-899.020,60	-18.740,60	
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.287,16	-158.692,00	-28.534,64	130.157,36	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.050.019,94	-3.793.290,60	-3.571.192,70	222.097,90	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.577.913,16	-3.309.660,60	-3.077.800,42	231.860,18	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	401,00	401,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	401,00	401,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.375,22	-9.500,00	-9.081,93	418,07	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.375,22	-9.500,00	-9.081,93	418,07	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.375,22	-9.500,00	-8.680,93	819,07	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.586.288,38	-3.319.160,60	-3.086.481,35	232.679,25	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.586.288,38	-3.319.160,60	-3.086.481,35	232.679,25		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	-2.044,00	-2.044,00		
41	= Liquide Mittel	-2.586.288,38	-3.319.160,60	-3.088.525,35	230.635,25		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 07 Gesundheitsdienste							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		401,00	-401,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		401,00	-401,00				
I53BGA001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (BGA)	-9.000,00	-9.081,93	81,93				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.000,00	-9.081,93	81,93				
I53GWG001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (GWG)	-500,00		-500,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-500,00		-500,00				
Summe	-9.500,00	-8.680,93	-819,07				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.700,00	119.200,00	114.700,00	-4.500,00	114.700,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.989,29	4.000,00	6.713,82	2.713,82	6.713,82
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.698,00	110.000,00	89.572,00	-20.428,00	89.572,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	189.387,29	233.200,00	210.985,82	-22.214,18	210.985,82
11	- Personalaufwendungen	-655.061,61	-712.370,45	-832.141,17	-119.770,72	-832.141,17
12	- Versorgungsaufwendungen	-81.807,24	-95.600,00	-90.604,07	4.995,93	-90.604,07
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.222,45	-48.205,20	-7.819,47	40.385,73	-7.819,47
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.607,23	0,00	-2.536,42	-2.536,42	-2.536,42
15	- Transferaufwendungen	-839.629,88	-880.280,00	-876.270,60	4.009,40	-876.270,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.637,46	-18.694,00	-6.315,83	12.378,17	-6.315,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.612.965,87	-1.755.149,65	-1.815.687,56	-60.537,91	-1.815.687,56
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.423.578,58	-1.521.949,65	-1.604.701,74	-82.752,09	-1.604.701,74
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.423.578,58	-1.521.949,65	-1.604.701,74	-82.752,09	-1.604.701,74
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.423.578,58	-1.521.949,65	-1.604.701,74	-82.752,09	-1.604.701,74
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.266,82	-26.036,40	-18.021,81	8.014,59	-18.021,81
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.440.845,40	-1.547.986,05	-1.622.723,55	-74.737,50	-1.622.723,55

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.700,00	119.200,00	114.700,00	-4.500,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	2.549,74	-1.450,26	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	63.698,00	110.000,00	89.572,00	-20.428,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.414,50	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	184.812,50	233.200,00	206.821,74	-26.378,26	
10	- Personalauszahlungen	-631.985,10	-691.200,00	-671.243,82	19.956,18	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-95.600,00	-137.847,88	-42.247,88	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.079,37	-48.205,20	-7.807,81	40.397,39	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-240.784,23	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-818.454,88	-880.280,00	-899.020,60	-18.740,60	
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.039,00	-18.694,00	-7.089,06	11.604,94	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.715.342,58	-1.733.979,20	-1.723.009,17	10.970,03	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.530.530,08	-1.500.779,20	-1.516.187,43	-15.408,23	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.530.530,08	-1.500.779,20	-1.516.187,43	-15.408,23	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.530.530,08	-1.500.779,20	-1.516.187,43	-15.408,23		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.530.530,08	-1.500.779,20	-1.516.187,43	-15.408,23		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 070101 Gesundheitseinrichtungen

Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.733,75	230.430,00	263.685,23	33.255,23	263.685,23
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.300,00	19.500,00	17.400,00	-2.100,00	17.400,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5,20	500,00	749,25	249,25	749,25
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	311.088,95	250.430,00	281.834,48	31.404,48	281.834,48
11	- Personalaufwendungen	-1.535.563,08	-1.703.248,60	-1.792.656,03	-89.407,43	-1.792.656,03
12	- Versorgungsaufwendungen	-70.786,55	-80.100,00	-64.067,31	16.032,69	-64.067,31
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-109.889,09	-150.913,40	-74.800,48	76.112,92	-74.800,48
14	- Bilanzielle Abschreibung	-14.495,96	0,00	-14.859,14	-14.859,14	-14.859,14
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.865,12	-15.998,00	-11.681,15	4.316,85	-11.681,15
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.740.599,80	-1.950.260,00	-1.958.064,11	-7.804,11	-1.958.064,11
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.429.510,85	-1.699.830,00	-1.676.229,63	23.600,37	-1.676.229,63
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.429.510,85	-1.699.830,00	-1.676.229,63	23.600,37	-1.676.229,63
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.429.510,85	-1.699.830,00	-1.676.229,63	23.600,37	-1.676.229,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.228,98	-53.968,30	-38.505,64	15.462,66	-38.505,64
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.466.739,83	-1.753.798,30	-1.714.735,27	39.063,03	-1.714.735,27

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.781,48	230.430,00	263.098,24	32.668,24	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.387,42	0,00	6.072,30	6.072,30	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.300,00	19.500,00	17.400,00	-2.100,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.646,40	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	325.115,30	250.430,00	286.570,54	36.140,54	
10	- Personalauszahlungen	-1.515.595,31	-1.688.300,00	-1.652.103,21	36.196,79	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-80.100,00	-97.474,01	-17.374,01	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.716,65	-150.913,40	-77.031,64	73.881,76	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.580,42	-15.998,00	-11.667,35	4.330,65	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.618.892,38	-1.935.311,40	-1.838.276,21	97.035,19	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.293.777,08	-1.684.881,40	-1.551.705,67	133.175,73	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	401,00	401,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	401,00	401,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.375,22	-9.500,00	-9.081,93	418,07	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.375,22	-9.500,00	-9.081,93	418,07	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.375,22	-9.500,00	-8.680,93	819,07	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.302.152,30	-1.694.381,40	-1.560.386,60	133.994,80	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.302.152,30	-1.694.381,40	-1.560.386,60	133.994,80		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	-2.044,00	-2.044,00		
41	= Liquide Mittel	-1.302.152,30	-1.694.381,40	-1.562.430,60	131.950,80		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 070201 Maßnahmen der Gesundheitspflege							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		401,00	-401,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		401,00	-401,00				
I53BGA001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (BGA)	-9.000,00	-9.081,93	81,93				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.000,00	-9.081,93	81,93				
I53GWG001 Medizinische Einrichtungen und Geräte (GWG)	-500,00		-500,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-500,00		-500,00				
Summe	-9.500,00	-8.680,93	-819,07				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 070301 Chemisches Untersuchungsamt						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	694.940,87	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	694.940,87	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-708.161,53	0,00	-129,09	-129,09	-129,09
12	- Versorgungsaufwendungen	-27.551,65	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.317,22	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.219,47	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-769.249,87	0,00	-129,09	-129,09	-129,09
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-74.309,00	0,00	-129,09	-129,09	-129,09
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-74.309,00	0,00	-129,09	-129,09	-129,09
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-74.309,00	0,00	-129,09	-129,09	-129,09
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.805,04	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-115.114,04	0,00	-129,09	-129,09	-129,09

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070301 Chemisches Untersuchungsamt							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.148,13	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.200,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	694.940,87	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	171.889,98	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	962.178,98	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-700.389,65	0,00	-129,09	-129,09		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.395,39	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.332,20	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.667,74	-124.000,00	-9.778,23	114.221,77		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-715.784,98	-124.000,00	-9.907,32	114.092,68		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.394,00	-124.000,00	-9.907,32	114.092,68		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	246.394,00	-124.000,00	-9.907,32	114.092,68		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 070301 Chemisches Untersuchungsamt							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	246.394,00	-124.000,00	-9.907,32	114.092,68		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	246.394,00	-124.000,00	-9.907,32	114.092,68		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 070301 Chemisches Untersuchungsamt

Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-454,98	-500,00	-344,17	155,83	-344,17
12	- Versorgungsaufwendungen	-423,88	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-114.412,60	-118.500,00	-114.462,60	4.037,40	-114.462,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.945,19	-20.200,00	-19.941,25	258,75	-19.941,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-135.236,65	-139.200,00	-134.748,02	4.451,98	-134.748,02
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-135.236,65	-139.200,00	-134.748,02	4.451,98	-134.748,02
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-135.236,65	-139.200,00	-134.748,02	4.451,98	-134.748,02
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-135.236,65	-139.200,00	-134.748,02	4.451,98	-134.748,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-135.236,65	-139.200,00	-134.748,02	4.451,98	-134.748,02

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	- Personalauszahlungen	-335,41	-500,00	-344,17	155,83	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-114.412,60	-118.500,00	-114.462,60	4.037,40	
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.103,87	-1.300,00	-1.100,00	200,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-115.851,88	-120.300,00	-115.906,77	4.393,23	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.851,88	-120.300,00	-115.906,77	4.393,23	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-115.851,88	-120.300,00	-115.906,77	4.393,23	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-115.851,88	-120.300,00	-115.906,77	4.393,23		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-115.851,88	-120.300,00	-115.906,77	4.393,23		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 080101 Förderung des Sports						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-454,98	-500,00	-344,17	155,83	-344,17
12	- Versorgungsaufwendungen	-423,88	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-114.412,60	-118.500,00	-114.462,60	4.037,40	-114.462,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.945,19	-20.200,00	-19.941,25	258,75	-19.941,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-135.236,65	-139.200,00	-134.748,02	4.451,98	-134.748,02
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-135.236,65	-139.200,00	-134.748,02	4.451,98	-134.748,02
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-135.236,65	-139.200,00	-134.748,02	4.451,98	-134.748,02
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-135.236,65	-139.200,00	-134.748,02	4.451,98	-134.748,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-135.236,65	-139.200,00	-134.748,02	4.451,98	-134.748,02

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 080101 Förderung des Sports							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-335,41	-500,00	-344,17	155,83		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-114.412,60	-118.500,00	-114.462,60	4.037,40		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.103,87	-1.300,00	-1.100,00	200,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-115.851,88	-120.300,00	-115.906,77	4.393,23		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.851,88	-120.300,00	-115.906,77	4.393,23		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-115.851,88	-120.300,00	-115.906,77	4.393,23		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 080101 Förderung des Sports							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-115.851,88	-120.300,00	-115.906,77	4.393,23		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-115.851,88	-120.300,00	-115.906,77	4.393,23		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.898,25	4.000,00	16.416,78	12.416,78	16.416,78
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.255.216,37	1.226.000,00	1.089.886,52	-136.113,48	1.089.886,52
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.577,51	2.000,00	1.110,61	-889,39	1.110,61
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.615,79	40.000,00	30.000,00	-10.000,00	30.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	14,02	14,02	14,02
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.287.307,92	1.272.000,00	1.137.427,93	-134.572,07	1.137.427,93
11	- Personalaufwendungen	-3.767.189,81	-4.018.072,48	-4.414.205,09	-396.132,61	-4.414.205,09
12	- Versorgungsaufwendungen	-343.336,04	-397.500,00	-307.447,32	90.052,68	-307.447,32
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.407,03	-137.128,35	-108.718,75	28.409,60	-108.718,75
14	- Bilanzielle Abschreibung	-62.871,09	-100.900,00	-68.986,23	31.913,77	-68.986,23
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.375,85	-71.470,00	-70.976,80	493,20	-70.976,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.340.179,82	-4.725.070,83	-4.970.334,19	-245.263,36	-4.970.334,19
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.052.871,90	-3.453.070,83	-3.832.906,26	-379.835,43	-3.832.906,26
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.052.871,90	-3.453.070,83	-3.832.906,26	-379.835,43	-3.832.906,26
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.052.871,90	-3.453.070,83	-3.832.906,26	-379.835,43	-3.832.906,26
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-107.004,68	-165.734,90	-127.364,96	38.369,94	-127.364,96
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.159.876,58	-3.618.805,73	-3.960.271,22	-341.465,49	-3.960.271,22

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.289.305,33	1.226.000,00	1.254.394,11	28.394,11	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.607,38	2.000,00	1.146,84	-853,16	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.615,79	40.000,00	30.000,00	-10.000,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	-7,85	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.150,79	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.318.671,44	1.268.000,00	1.285.540,95	17.540,95	
10	- Personalauszahlungen	-3.670.340,17	-3.946.400,00	-3.836.099,49	110.300,51	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-397.500,00	-467.759,96	-70.259,96	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.107,27	-137.128,35	-108.718,75	28.409,60	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.883,21	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-55.156,63	-201.770,00	-71.657,87	130.112,13	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.788.720,86	-4.682.798,35	-4.484.236,07	198.562,28	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.470.049,42	-3.414.798,35	-3.198.695,12	216.103,23	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	51.943,50	51.943,50	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	51.943,50	51.943,50	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-61.602,34	-260.000,00	-60.752,25	199.247,75	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.602,34	-260.000,00	-60.752,25	199.247,75	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-61.602,34	-260.000,00	-8.808,75	251.191,25	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.531.651,76	-3.674.798,35	-3.207.503,87	467.294,48	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.531.651,76	-3.674.798,35	-3.207.503,87	467.294,48		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-2.531.651,76	-3.674.798,35	-3.207.503,87	467.294,48		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.620001 Ablösung der Verfahrenskomp ALB/ALK durch 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-70.000,00	-60.035,50	-9.964,50				
		51.943,50	-51.943,50				
	-70.000,00	-60.035,50	-9.964,50				
I62BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.000,00		-15.000,00				
	-15.000,00		-15.000,00				
I62GWG001 Technische Einrichtung und Geräte (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.000,00	-716,75	-4.283,25				
	-5.000,00	-716,75	-4.283,25				
Summe	-90.000,00	-60.752,25	-29.247,75				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-92.253,88	-98.108,03	-102.772,51	-4.664,48	-102.772,51
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.814,84	-4.700,00	-3.411,88	1.288,12	-3.411,88
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.805,32	-3.842,35	-1.696,46	2.145,89	-1.696,46
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123,61	-242,00	-482,11	-240,11	-482,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.997,65	-106.892,38	-108.362,96	-1.470,58	-108.362,96
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-97.997,65	-106.892,38	-108.362,96	-1.470,58	-108.362,96
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-97.997,65	-106.892,38	-108.362,96	-1.470,58	-108.362,96
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-97.997,65	-106.892,38	-108.362,96	-1.470,58	-108.362,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.739,35	-3.526,70	-2.920,20	606,50	-2.920,20
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-100.737,00	-110.419,08	-111.283,16	-864,08	-111.283,16

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	- Personalauszahlungen	-91.177,77	-97.300,00	-95.067,12	2.232,88	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-4.700,00	-5.190,93	-490,93	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.041,88	-3.842,35	-1.696,46	2.145,89	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-113,61	-242,00	-492,11	-250,11	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-92.333,26	-106.084,35	-102.446,62	3.637,73	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.333,26	-106.084,35	-102.446,62	3.637,73	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-92.333,26	-106.084,35	-102.446,62	3.637,73	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-92.333,26	-106.084,35	-102.446,62	3.637,73		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-92.333,26	-106.084,35	-102.446,62	3.637,73		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 090201 Geoinformationen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.898,25	4.000,00	16.416,78	12.416,78	16.416,78
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.255.216,37	1.226.000,00	1.089.886,52	-136.113,48	1.089.886,52
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.577,51	2.000,00	1.110,61	-889,39	1.110,61
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.615,79	40.000,00	30.000,00	-10.000,00	30.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	14,02	14,02	14,02
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.287.307,92	1.272.000,00	1.137.427,93	-134.572,07	1.137.427,93
11	- Personalaufwendungen	-3.674.935,93	-3.919.964,45	-4.311.432,58	-391.468,13	-4.311.432,58
12	- Versorgungsaufwendungen	-339.521,20	-392.800,00	-304.035,44	88.764,56	-304.035,44
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-108.601,71	-133.286,00	-107.022,29	26.263,71	-107.022,29
14	- Bilanzielle Abschreibung	-62.871,09	-100.900,00	-68.986,23	31.913,77	-68.986,23
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.252,24	-71.228,00	-70.494,69	733,31	-70.494,69
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.242.182,17	-4.618.178,45	-4.861.971,23	-243.792,78	-4.861.971,23
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.954.874,25	-3.346.178,45	-3.724.543,30	-378.364,85	-3.724.543,30
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.954.874,25	-3.346.178,45	-3.724.543,30	-378.364,85	-3.724.543,30
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.954.874,25	-3.346.178,45	-3.724.543,30	-378.364,85	-3.724.543,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-104.265,33	-162.208,20	-124.444,76	37.763,44	-124.444,76
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.059.139,58	-3.508.386,65	-3.848.988,06	-340.601,41	-3.848.988,06

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 090201 Geoinformationen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.289.305,33	1.226.000,00	1.254.394,11	28.394,11	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.607,38	2.000,00	1.146,84	-853,16	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.615,79	40.000,00	30.000,00	-10.000,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	-7,85	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.150,79	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.318.671,44	1.268.000,00	1.285.540,95	17.540,95	
10	- Personalauszahlungen	-3.579.162,40	-3.849.100,00	-3.741.032,37	108.067,63	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-392.800,00	-462.569,03	-69.769,03	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.065,39	-133.286,00	-107.022,29	26.263,71	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.883,21	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-55.043,02	-201.528,00	-71.165,76	130.362,24	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.696.387,60	-4.576.714,00	-4.381.789,45	194.924,55	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.377.716,16	-3.308.714,00	-3.096.248,50	212.465,50	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	51.943,50	51.943,50	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	51.943,50	51.943,50	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-61.602,34	-260.000,00	-60.752,25	199.247,75	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.602,34	-260.000,00	-60.752,25	199.247,75	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-61.602,34	-260.000,00	-8.808,75	251.191,25	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.439.318,50	-3.568.714,00	-3.105.057,25	463.656,75	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 090201 Geoinformationen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.439.318,50	-3.568.714,00	-3.105.057,25	463.656,75		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-2.439.318,50	-3.568.714,00	-3.105.057,25	463.656,75		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 090201 Geoinformationen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.620001 Ablösung der Verfahrenskomp ALB/ALK durch 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-70.000,00	-60.035,50	-9.964,50				
		51.943,50	-51.943,50				
	-70.000,00	-60.035,50	-9.964,50				
I62BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.000,00		-15.000,00				
	-15.000,00		-15.000,00				
I62GWG001 Technische Einrichtung und Geräte (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.000,00	-716,75	-4.283,25				
	-5.000,00	-716,75	-4.283,25				
Summe	-90.000,00	-60.752,25	-29.247,75				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	989,71	0,00	661,55	661,55	661,55
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.439.749,75	1.267.158,30	1.061.571,58	-205.586,72	1.061.571,58
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.225,70	6.600,00	6.617,11	17,11	6.617,11
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.300,00	11.054,68	5.754,68	11.054,68
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.114,83	15.000,00	3.730,96	-11.269,04	3.730,96
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.443.079,99	1.294.058,30	1.083.635,88	-210.422,42	1.083.635,88
11	- Personalaufwendungen	-1.550.838,82	-1.613.100,67	-1.946.893,75	-333.793,08	-1.946.893,75
12	- Versorgungsaufwendungen	-281.450,76	-325.500,00	-241.863,59	83.636,41	-241.863,59
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.583,75	-224.675,35	-196.883,31	27.792,04	-196.883,31
14	- Bilanzielle Abschreibung	-16.912,94	0,00	-14.854,28	-14.854,28	-14.854,28
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.583,54	-37.682,00	-39.718,27	-2.036,27	-39.718,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.985.369,81	-2.200.958,02	-2.440.213,20	-239.255,18	-2.440.213,20
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-542.289,82	-906.899,72	-1.356.577,32	-449.677,60	-1.356.577,32
19	+ Finanzerträge	92,24	100,00	15,38	-84,62	15,38
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	92,24	100,00	15,38	-84,62	15,38
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-542.197,58	-906.799,72	-1.356.561,94	-449.762,22	-1.356.561,94
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-542.197,58	-906.799,72	-1.356.561,94	-449.762,22	-1.356.561,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-53.681,09	-63.600,70	-56.574,79	7.025,91	-56.574,79
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-595.878,67	-970.400,42	-1.413.136,73	-442.736,31	-1.413.136,73

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.415.251,22	1.267.158,30	1.061.814,06	-205.344,24	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.870,06	6.600,00	3.803,59	-2.796,41	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.918,90	5.300,00	12.837,50	7.537,50	
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.272,19	15.000,00	3.784,17	-11.215,83	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.286,54	100,00	15,38	-84,62	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.428.598,91	1.294.158,30	1.082.254,70	-211.903,60	
10	- Personalauszahlungen	-1.475.532,49	-1.556.700,00	-1.526.476,11	30.223,89	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-325.500,00	-367.978,84	-42.478,84	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.069,92	-224.675,35	-192.301,64	32.373,71	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.751,34	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-31.652,87	-37.682,00	-40.403,28	-2.721,28	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.559.503,94	-2.144.557,35	-2.127.159,87	17.397,48	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.905,03	-850.399,05	-1.044.905,17	-194.506,12	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	5,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	850,00	1.607,09	757,09	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5,00	850,00	1.607,09	757,09	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.433,06	-1.500,00	0,00	1.500,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.433,06	-1.500,00	0,00	1.500,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.428,06	-650,00	1.607,09	2.257,09	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-139.333,09	-851.049,05	-1.043.298,08	-192.249,03	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-139.333,09	-851.049,05	-1.043.298,08	-192.249,03		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-139.333,09	-851.049,05	-1.043.298,08	-192.249,03		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I63BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA)	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
I63GWG001 Technische Einrichtung und Geräte (GWG)	-500,00		-500,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-500,00		-500,00				
Summe	-1.500,00		-1.500,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	989,71	0,00	661,55	661,55	661,55
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.286.166,75	1.127.158,30	920.622,27	-206.536,03	920.622,27
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.225,70	6.600,00	6.617,11	17,11	6.617,11
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	7.131,28	7.131,28	7.131,28
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.114,83	15.000,00	3.730,96	-11.269,04	3.730,96
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.289.496,99	1.148.758,30	938.763,17	-209.995,13	938.763,17
11	- Personalaufwendungen	-1.183.554,52	-1.259.469,02	-1.514.015,96	-254.546,94	-1.514.015,96
12	- Versorgungsaufwendungen	-209.392,59	-267.400,00	-193.718,34	73.681,66	-193.718,34
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.285,51	-220.200,85	-194.808,13	25.392,72	-194.808,13
14	- Bilanzielle Abschreibung	-13.457,13	0,00	-12.771,23	-12.771,23	-12.771,23
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.886,21	-32.010,00	-34.296,24	-2.286,24	-34.296,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.532.575,96	-1.779.079,87	-1.949.609,90	-170.530,03	-1.949.609,90
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-243.078,97	-630.321,57	-1.010.846,73	-380.525,16	-1.010.846,73
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-243.078,97	-630.321,57	-1.010.846,73	-380.525,16	-1.010.846,73
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-243.078,97	-630.321,57	-1.010.846,73	-380.525,16	-1.010.846,73
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.430,15	-45.208,70	-42.685,27	2.523,43	-42.685,27
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-283.509,12	-675.530,27	-1.053.532,00	-378.001,73	-1.053.532,00

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.273.720,22	1.127.158,30	921.355,56	-205.802,74	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.870,06	6.600,00	3.803,59	-2.796,41	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.918,90	0,00	8.914,10	8.914,10	
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.272,19	15.000,00	3.784,17	-11.215,83	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.199,30	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.286.980,67	1.148.758,30	937.857,42	-210.900,88	
10	- Personalauszahlungen	-1.128.574,66	-1.214.300,00	-1.178.230,77	36.069,23	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-267.400,00	-294.729,14	-27.329,14	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.996,93	-220.200,85	-190.226,46	29.974,39	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.751,34	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.871,03	-32.010,00	-35.115,64	-3.105,64	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.204.691,28	-1.733.910,85	-1.698.302,01	35.608,84	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.289,39	-585.152,55	-760.444,59	-175.292,04	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	5,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.433,06	-1.500,00	0,00	1.500,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.433,06	-1.500,00	0,00	1.500,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.428,06	-1.500,00	0,00	1.500,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	73.861,33	-586.652,55	-760.444,59	-173.792,04	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100101 Bauaufsicht

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	73.861,33	-586.652,55	-760.444,59	-173.792,04		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	73.861,33	-586.652,55	-760.444,59	-173.792,04		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 100101 Bauaufsicht							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I63BGA001 Technische Einrichtung und Geräte (BGA)	-1.000,00		-1.000,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00		-1.000,00				
I63GWG001 Technische Einrichtung und Geräte (GWG)	-500,00		-500,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-500,00		-500,00				
Summe	-1.500,00		-1.500,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.583,00	140.000,00	140.949,31	949,31	140.949,31
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.300,00	3.923,40	-1.376,60	3.923,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	153.583,00	145.300,00	144.872,71	-427,29	144.872,71
11	- Personalaufwendungen	-367.284,30	-353.631,65	-432.877,79	-79.246,14	-432.877,79
12	- Versorgungsaufwendungen	-72.058,17	-58.100,00	-48.145,25	9.954,75	-48.145,25
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.298,24	-4.474,50	-2.075,18	2.399,32	-2.075,18
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.455,81	0,00	-2.083,05	-2.083,05	-2.083,05
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.697,33	-5.672,00	-5.422,03	249,97	-5.422,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-452.793,85	-421.878,15	-490.603,30	-68.725,15	-490.603,30
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-299.210,85	-276.578,15	-345.730,59	-69.152,44	-345.730,59
19	+ Finanzerträge	92,24	100,00	15,38	-84,62	15,38
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	92,24	100,00	15,38	-84,62	15,38
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-299.118,61	-276.478,15	-345.715,21	-69.237,06	-345.715,21
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-299.118,61	-276.478,15	-345.715,21	-69.237,06	-345.715,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.250,94	-18.392,00	-13.889,52	4.502,48	-13.889,52
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-312.369,55	-294.870,15	-359.604,73	-64.734,58	-359.604,73

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.531,00	140.000,00	140.458,50	458,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.300,00	3.923,40	-1.376,60	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	87,24	100,00	15,38	-84,62	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	141.618,24	145.400,00	144.397,28	-1.002,72	
10	- Personalauszahlungen	-346.957,83	-342.400,00	-348.245,34	-5.845,34	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-58.100,00	-73.249,70	-15.149,70	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.072,99	-4.474,50	-2.075,18	2.399,32	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.781,84	-5.672,00	-5.287,64	384,36	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-354.812,66	-410.646,50	-428.857,86	-18.211,36	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-213.194,42	-265.246,50	-284.460,58	-19.214,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	850,00	1.607,09	757,09	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	850,00	1.607,09	757,09	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	850,00	1.607,09	757,09	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-213.194,42	-264.396,50	-282.853,49	-18.456,99	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100201 Wohnbauförderung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-213.194,42	-264.396,50	-282.853,49	-18.456,99		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-213.194,42	-264.396,50	-282.853,49	-18.456,99		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-16.982,41	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.119,37	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84,63	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.186,41	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.186,41	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	20.451,68	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	20.451,68	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	1.265,27	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	1.265,27	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-328,94	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	936,33	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.451,68	0,00	470.916,70	470.916,70	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.451,68	0,00	470.916,70	470.916,70	
10	- Personalauszahlungen	-16.384,58	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-84,63	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.469,21	0,00	0,00	0,00	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.982,47	0,00	470.916,70	470.916,70	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.982,47	0,00	470.916,70	470.916,70	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.982,47	0,00	470.916,70	470.916,70		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	3.982,47	0,00	470.916,70	470.916,70		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 110101 Beteiligung an Ver- und Entsorgungsunternehmen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-16.982,41	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.119,37	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84,63	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.186,41	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.186,41	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	20.451,68	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	20.451,68	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	1.265,27	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	1.265,27	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-328,94	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	936,33	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 110101 Beteiligung an Ver- und Entsorgungsunternehmen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.451,68	0,00	470.916,70	470.916,70		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.451,68	0,00	470.916,70	470.916,70		
10	- Personalauszahlungen	-16.384,58	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-84,63	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.469,21	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.982,47	0,00	470.916,70	470.916,70		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.982,47	0,00	470.916,70	470.916,70		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 110101 Beteiligung an Ver- und Entsorgungsunternehmen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.982,47	0,00	470.916,70	470.916,70		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	3.982,47	0,00	470.916,70	470.916,70		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.059.152,18	3.230.260,00	3.093.659,97	-136.600,03	3.093.659,97
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	539,23	3.000,00	590,54	-2.409,46	590,54
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.520,18	35.800,00	28.186,80	-7.613,20	28.186,80
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.927,24	225.400,00	174.031,80	-51.368,20	174.031,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.651,85	0,00	-82.042,00	-82.042,00	-82.042,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.291.790,68	3.494.460,00	3.214.427,11	-280.032,89	3.214.427,11
11	- Personalaufwendungen	-1.561.463,65	-1.661.888,35	-1.747.803,23	-85.914,88	-1.747.803,23
12	- Versorgungsaufwendungen	-47.473,62	-51.400,00	-38.288,77	13.111,23	-38.288,77
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.021.544,70	-874.827,75	-844.987,95	29.839,80	-844.987,95
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.695.113,69	-4.878.700,00	-4.748.650,43	130.049,57	-4.748.650,43
15	- Transferaufwendungen	-20.022,67	-40.000,00	-40.689,15	-689,15	-40.689,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.001,96	-80.540,00	-96.223,69	-15.683,69	-96.223,69
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.434.620,29	-7.587.356,10	-7.516.643,22	70.712,88	-7.516.643,22
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.142.829,61	-4.092.896,10	-4.302.216,11	-209.320,01	-4.302.216,11
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-4.142.829,61	-4.092.896,10	-4.302.216,11	-209.320,01	-4.302.216,11
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-4.142.829,61	-4.092.896,10	-4.302.216,11	-209.320,01	-4.302.216,11
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-72.022,61	-79.236,80	-74.761,90	4.474,90	-74.761,90
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-4.214.852,22	-4.172.132,90	-4.376.978,01	-204.845,11	-4.376.978,01

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.000,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	667,23	3.000,00	1.670,54	-1.329,46	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.741,31	35.800,00	28.964,12	-6.835,88	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	171.927,24	225.400,00	174.031,80	-51.368,20	
07	+ Sonstige Einzahlungen	330.499,24	0,00	253.540,73	253.540,73	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	280.515,39	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	844.350,41	264.200,00	458.207,19	194.007,19	
10	- Personalauszahlungen	-1.548.090,39	-1.653.000,00	-1.648.822,09	4.177,91	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-51.400,00	-58.253,71	-6.853,71	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-642.126,94	-874.827,75	-870.194,74	4.633,01	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	104.648,48	0,00	-16.539,10	-16.539,10	
14	- Transferauszahlungen	52.091,77	-40.000,00	-112.803,59	-72.803,59	
15	- Sonstige Auszahlungen	-703.854,81	-80.540,00	-504.463,37	-423.923,37	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.737.331,89	-2.699.767,75	-3.211.076,60	-511.308,85	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.892.981,48	-2.435.567,75	-2.752.869,41	-317.301,66	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.366.140,00	1.720.000,00	1.962.605,05	242.605,05	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.852,00	6.000,00	34.575,00	28.575,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.367.992,00	1.726.000,00	1.997.180,05	271.180,05	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-40.127,65	-3.000,00	-72.603,57	-69.603,57	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.245.410,36	-4.466.363,96	-2.575.168,18	1.891.195,78	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-60.954,38	-308.000,00	-427.092,98	-119.092,98	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.346.492,39	-5.027.363,96	-3.074.864,73	1.952.499,23	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	21.499,61	-3.301.363,96	-1.077.684,68	2.223.679,28	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.871.481,87	-5.736.931,71	-3.830.554,09	1.906.377,62	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.871.481,87	-5.736.931,71	-3.830.554,09	1.906.377,62		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.871.481,87	-5.736.931,71	-3.830.554,09	1.906.377,62		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		2.950,00	-2.950,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		2.950,00	-2.950,00				
I08.690002 Brückensanierung		-565,11	565,11				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-565,11	565,11				
I08.690003 K 2 (Almebrücke, Radweg)	-1.220.000,00	-904.372,07	-315.627,93				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	820.000,00	584.000,00	236.000,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-2.519,32	2.519,32				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.220.000,00	-901.852,75	-318.147,25				
I08.690006 K 24/B 68 (Lichtenau-Kleinenberg, Radweg)		-18.628,17	18.628,17				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-79.516,73	79.516,73				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-2.608,17	2.608,17				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		120.554,67	-120.554,67				
I08.690011 K 35 (Harth-Weiberg, Radweg)	-170.000,00	-167.425,87	-2.574,13				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	105.000,00		105.000,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-29.957,76	29.957,76				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-170.000,00	-137.468,11	-32.531,89				
I08.690012 K 38 (Paderborn-Marienloh, Radweg)		-803.455,12	803.455,12				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		556.000,00	-556.000,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-32.783,92	32.783,92				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-770.671,20	770.671,20				
I08.690014 K 28 (Umbau B 1 bei Paderborn-Wewer)	-20.000,00		-20.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-20.000,00		-20.000,00				
I08.690016 K 29 (Hermann Löns Straße, Rad- und Gehweg)	-540.000,00	-35.653,31	-504.346,69				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	380.000,00		380.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-540.000,00	-35.653,31	-504.346,69				
I08.690018 K 32 (OD Thüle)		-95.968,85	95.968,85				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-95.968,85	95.968,85				
I08.690019 K 37 / L 752 (Kreuzung Salzkotten- Oberntudo)		-9.326,87	9.326,87				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-9.326,87	9.326,87				
I08.690021 K 7 (Eisen-Sande, Rad- und Gehweg)		-815,23	815,23				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		75,00	-75,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-815,23	815,23				
I08.690023 K 35 (OD Büren, Umbau)		-6.057,74	6.057,74				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-6.057,74	6.057,74				
I08.690026 K 97 (Hövelhöf -Senne, Rad- und Gehweg)		-4.760,00	4.760,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		230.000,00	-230.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-4.760,00	4.760,00				
I08.690027 Kraftfahrzeugbeschaffung		-121.675,66	121.675,66				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-121.675,66	121.675,66				
I08.690029 Planungskosten für künftige Baumassnahmen		347,72	-347,72				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		347,72	-347,72				
I08.690030 K 37 n (Flughafen- BAB-Anbindung, Bau Kreisverkeh		-71.450,94	71.450,94				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-1.214,02	1.214,02				
I08.690032 K 8 (Salzkotten- Mantinghausen, Rad- und Gehwe		-46.691,30	46.691,30				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		8.500,00	-8.500,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-3.212,35	3.212,35				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-43.478,95	43.478,95				
I09.690001 K 10 (OD Delbrück-Sudhagen)	-150.000,00	-85.950,99	-64.049,01				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-150.000,00	-85.950,99	-64.049,01				
I09.690002 Emsradweg (Steinhorster Becken)	-150.000,00	-81.820,31	-68.179,69				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000,00		100.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-150.000,00		-150.000,00				
I09.690003 Radverkehrsnetz Kreis Paderborn	-490.000,00		-490.000,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	315.000,00		315.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-490.000,00		-490.000,00				
I09.690004 Straßenentwässerung (OD Thüle	-50.000,00	-29.206,87	-20.793,13				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-50.000,00	-29.206,87	-20.793,13				
I09.690008 K 29n Georg Marschall Ring (Rückerstattung)	-250.000,00		-250.000,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-63.481,58	63.481,58				
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-250.000,00		-250.000,00				
I69BAU001 Brückensanierung	-230.000,00	-200.593,03	-29.406,97				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		199.049,65	-199.049,65				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-230.000,00	-200.593,03	-29.406,97				
I69BAU002 Straßensanierung, verschiedene Kreisstraßen	-290.000,00	-348.639,06	58.639,06				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		4.131,27	-4.131,27				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-290.000,00	-348.639,06	58.639,06				
I69BAU003 Planungskosten für zukünftige Baumaßnahmen	-50.000,00	-25.062,50	-24.937,50				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-50.000,00	-25.062,50	-24.937,50				
I69BGA001 Technische Einrichtung und Maschinen	-83.000,00	-68.521,32	-14.478,68				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		66.458,44	-66.458,44				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-83.000,00	-68.521,32	-14.478,68				
I69GRU001 Grunderwerb (allgemein) FB 69	-3.000,00	-308,03	-2.691,97				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-3.000,00	-308,03	-2.691,97				
I69KFZ001 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 69	-225.000,00	-236.896,00	11.896,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		236.896,00	-236.896,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-225.000,00	-236.896,00	11.896,00				
Summe	-3.921.000,00	-3.360.546,63	-560.453,37				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.059.152,18	3.230.260,00	3.093.659,97	-136.600,03	3.093.659,97
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	539,23	3.000,00	590,54	-2.409,46	590,54
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.520,18	35.800,00	28.186,80	-7.613,20	28.186,80
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.461,33	50.000,00	35.479,03	-14.520,97	35.479,03
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.651,85	0,00	-82.042,00	-82.042,00	-82.042,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.140.324,77	3.319.060,00	3.075.874,34	-243.185,66	3.075.874,34
11	- Personalaufwendungen	-1.498.411,25	-1.590.386,59	-1.655.197,29	-64.810,70	-1.655.197,29
12	- Versorgungsaufwendungen	-27.551,66	-28.000,00	-20.092,12	7.907,88	-20.092,12
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.021.544,70	-874.827,75	-844.987,95	29.839,80	-844.987,95
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.695.113,69	-4.878.700,00	-4.748.650,43	130.049,57	-4.748.650,43
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.916,26	-80.340,00	-96.151,76	-15.811,76	-96.151,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.331.537,56	-7.452.254,34	-7.365.079,55	87.174,79	-7.365.079,55
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.191.212,79	-4.133.194,34	-4.289.205,21	-156.010,87	-4.289.205,21
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-4.191.212,79	-4.133.194,34	-4.289.205,21	-156.010,87	-4.289.205,21
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-4.191.212,79	-4.133.194,34	-4.289.205,21	-156.010,87	-4.289.205,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68.657,89	-78.309,20	-70.693,20	7.616,00	-70.693,20
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-4.259.870,68	-4.211.503,54	-4.359.898,41	-148.394,87	-4.359.898,41

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.000,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	667,23	3.000,00	1.670,54	-1.329,46	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.741,31	35.800,00	28.964,12	-6.835,88	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.461,33	50.000,00	35.479,03	-14.520,97	
07	+ Sonstige Einzahlungen	330.499,24	0,00	253.540,73	253.540,73	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	280.515,39	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	692.884,50	88.800,00	319.654,42	230.854,42	
10	- Personalauszahlungen	-1.490.657,66	-1.585.700,00	-1.586.289,91	-589,91	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-28.000,00	-30.568,78	-2.568,78	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-642.126,94	-874.827,75	-870.194,74	4.633,01	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	104.648,48	0,00	-16.539,10	-16.539,10	
14	- Transferauszahlungen	72.114,44	0,00	-72.114,44	-72.114,44	
15	- Sonstige Auszahlungen	-703.769,11	-80.340,00	-504.391,44	-424.051,44	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.659.790,79	-2.568.867,75	-3.080.098,41	-511.230,66	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.966.906,29	-2.480.067,75	-2.760.443,99	-280.376,24	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.366.140,00	1.720.000,00	1.962.605,05	242.605,05	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.852,00	6.000,00	34.575,00	28.575,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.367.992,00	1.726.000,00	1.997.180,05	271.180,05	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-40.127,65	-3.000,00	-72.603,57	-69.603,57	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.245.410,36	-4.466.363,96	-2.575.168,18	1.891.195,78	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-60.954,38	-308.000,00	-427.092,98	-119.092,98	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.346.492,39	-5.027.363,96	-3.074.864,73	1.952.499,23	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	21.499,61	-3.301.363,96	-1.077.684,68	2.223.679,28	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.945.406,68	-5.781.431,71	-3.838.128,67	1.943.303,04	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.945.406,68	-5.781.431,71	-3.838.128,67	1.943.303,04		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.945.406,68	-5.781.431,71	-3.838.128,67	1.943.303,04		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		2.950,00	-2.950,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		2.950,00	-2.950,00				
I08.690002 Brückensanierung		-565,11	565,11				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-565,11	565,11				
I08.690003 K 2 (Almebrücke, Radweg)	-1.220.000,00	-904.372,07	-315.627,93				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	820.000,00	584.000,00	236.000,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-2.519,32	2.519,32				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.220.000,00	-901.852,75	-318.147,25				
I08.690006 K 24/B 68 (Lichtenau-Kleinenberg, Radweg)		-18.628,17	18.628,17				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-79.516,73	79.516,73				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-2.608,17	2.608,17				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		120.554,67	-120.554,67				
I08.690011 K 35 (Harth-Weiberg, Radweg)	-170.000,00	-167.425,87	-2.574,13				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	105.000,00		105.000,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-29.957,76	29.957,76				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-170.000,00	-137.468,11	-32.531,89				
I08.690012 K 38 (Paderborn-Marienloh, Radweg)		-803.455,12	803.455,12				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		556.000,00	-556.000,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-32.783,92	32.783,92				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-770.671,20	770.671,20				
I08.690014 K 28 (Umbau B 1 bei Paderborn-Wewer)	-20.000,00		-20.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-20.000,00		-20.000,00				
I08.690016 K 29 (Hermann Löns Straße, Rad- und Gehweg)	-540.000,00	-35.653,31	-504.346,69				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	380.000,00		380.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-540.000,00	-35.653,31	-504.346,69				
I08.690018 K 32 (OD Thüle)		-95.968,85	95.968,85				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-95.968,85	95.968,85				
I08.690019 K 37 / L 752 (Kreuzung Salzkotten- Oberntudo)		-9.326,87	9.326,87				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-9.326,87	9.326,87				
I08.690021 K 7 (Eisen-Sande, Rad- und Gehweg)		-815,23	815,23				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		75,00	-75,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-815,23	815,23				
I08.690023 K 35 (OD Büren, Umbau)		-6.057,74	6.057,74				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-6.057,74	6.057,74				
I08.690026 K 97 (Hövelhöf -Senne, Rad- und Gehweg)		-4.760,00	4.760,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		230.000,00	-230.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-4.760,00	4.760,00				
I08.690027 Kraftfahrzeugbeschaffung		-121.675,66	121.675,66				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-121.675,66	121.675,66				
I08.690029 Planungskosten für künftige Baumassnahmen		347,72	-347,72				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		347,72	-347,72				
I08.690030 K 37 n (Flughafen- BAB-Anbindung, Bau Kreisverkeh		-71.450,94	71.450,94				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-1.214,02	1.214,02				
I08.690032 K 8 (Salzkotten- Mantinghausen, Rad- und Gehwe		-46.691,30	46.691,30				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		8.500,00	-8.500,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-3.212,35	3.212,35				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-43.478,95	43.478,95				
I09.690001 K 10 (OD Delbrück-Sudhagen)	-150.000,00	-85.950,99	-64.049,01				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-150.000,00	-85.950,99	-64.049,01				
I09.690002 Emsradweg (Steinhorster Becken)	-150.000,00	-81.820,31	-68.179,69				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000,00		100.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-150.000,00		-150.000,00				
I09.690003 Radverkehrsnetz Kreis Paderborn	-490.000,00		-490.000,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	315.000,00		315.000,00				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-490.000,00		-490.000,00				
I09.690004 Straßenentwässerung (OD Thüle	-50.000,00	-29.206,87	-20.793,13				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-50.000,00	-29.206,87	-20.793,13				
I09.690008 K 29n Georg Marschall Ring (Rückerstattung)	-250.000,00		-250.000,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-63.481,58	63.481,58				
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-250.000,00		-250.000,00				
I69BAU001 Brückensanierung	-230.000,00	-200.593,03	-29.406,97				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		199.049,65	-199.049,65				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 120101 Kreisstraßen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-230.000,00	-200.593,03	-29.406,97				
I69BAU002 Straßensanierung, verschiedene Kreisstraßen	-290.000,00	-348.639,06	58.639,06				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		4.131,27	-4.131,27				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-290.000,00	-348.639,06	58.639,06				
I69BAU003 Planungskosten für zukünftige Baumaßnahmen	-50.000,00	-25.062,50	-24.937,50				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-50.000,00	-25.062,50	-24.937,50				
I69BGA001 Technische Einrichtung und Maschinen	-83.000,00	-68.521,32	-14.478,68				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		66.458,44	-66.458,44				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-83.000,00	-68.521,32	-14.478,68				
I69GRU001 Grunderwerb (allgemein) FB 69	-3.000,00	-308,03	-2.691,97				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-3.000,00	-308,03	-2.691,97				
I69KFZ001 Kraftfahrzeugbeschaffung FB 69	-225.000,00	-236.896,00	11.896,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		236.896,00	-236.896,00				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-225.000,00	-236.896,00	11.896,00				
Summe	-3.921.000,00	-3.360.546,63	-560.453,37				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.465,91	175.400,00	138.552,77	-36.847,23	138.552,77
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	151.465,91	175.400,00	138.552,77	-36.847,23	138.552,77
11	- Personalaufwendungen	-63.052,40	-71.501,76	-92.605,94	-21.104,18	-92.605,94
12	- Versorgungsaufwendungen	-19.921,96	-23.400,00	-18.196,65	5.203,35	-18.196,65
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-20.022,67	-40.000,00	-40.689,15	-689,15	-40.689,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-85,70	-200,00	-71,93	128,07	-71,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	-103.082,73	-135.101,76	-151.563,67	-16.461,91	-151.563,67
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	48.383,18	40.298,24	-13.010,90	-53.309,14	-13.010,90
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	48.383,18	40.298,24	-13.010,90	-53.309,14	-13.010,90
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	48.383,18	40.298,24	-13.010,90	-53.309,14	-13.010,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.364,72	-927,60	-4.068,70	-3.141,10	-4.068,70
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	45.018,46	39.370,64	-17.079,60	-56.450,24	-17.079,60

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	151.465,91	175.400,00	138.552,77	-36.847,23	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	151.465,91	175.400,00	138.552,77	-36.847,23	
10	- Personalauszahlungen	-57.432,73	-67.300,00	-62.532,18	4.767,82	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-23.400,00	-27.684,93	-4.284,93	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-20.022,67	-40.000,00	-40.689,15	-689,15	
15	- Sonstige Auszahlungen	-85,70	-200,00	-71,93	128,07	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-77.541,10	-130.900,00	-130.978,19	-78,19	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.924,81	44.500,00	7.574,58	-36.925,42	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	73.924,81	44.500,00	7.574,58	-36.925,42	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 120201 ÖPNV und sonstiger Personenverkehr

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	73.924,81	44.500,00	7.574,58	-36.925,42		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	73.924,81	44.500,00	7.574,58	-36.925,42		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.394,39	110.650,00	202.225,73	91.575,73	202.225,73
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.512,45	32.000,00	55.460,46	23.460,46	55.460,46
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.829,99	20.000,00	15.880,97	-4.119,03	15.880,97
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.976,65	74.600,00	90.608,26	16.008,26	90.608,26
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.736,72	4.500,00	1.055,17	-3.444,83	1.055,17
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	377.450,20	241.750,00	365.230,59	123.480,59	365.230,59
11	- Personalaufwendungen	-1.685.635,36	-1.665.357,93	-1.805.500,75	-140.142,82	-1.805.500,75
12	- Versorgungsaufwendungen	-167.005,44	-163.000,00	-119.415,41	43.584,59	-119.415,41
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-356.100,51	-446.102,91	-374.626,99	71.475,92	-374.626,99
14	- Bilanzielle Abschreibung	-117.167,62	-4.500,00	-115.465,27	-110.965,27	-115.465,27
15	- Transferaufwendungen	-1.300.071,03	-1.372.000,00	-1.330.523,60	41.476,40	-1.330.523,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.604,28	-36.942,00	-25.703,98	11.238,02	-25.703,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.731.584,24	-3.687.902,84	-3.771.236,00	-83.333,16	-3.771.236,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.354.134,04	-3.446.152,84	-3.406.005,41	40.147,43	-3.406.005,41
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-3.354.134,04	-3.446.152,84	-3.406.005,41	40.147,43	-3.406.005,41
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.354.134,04	-3.446.152,84	-3.406.005,41	40.147,43	-3.406.005,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.280,04	-62.201,80	-41.023,45	21.178,35	-41.023,45
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-3.393.414,08	-3.508.354,64	-3.447.028,86	61.325,78	-3.447.028,86

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.644,17	110.650,00	128.868,68	18.218,68	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-125,00	0,00	-225,00	-225,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.492,35	32.000,00	45.225,43	13.225,43	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.342,67	20.000,00	14.886,98	-5.113,02	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.608,87	74.600,00	90.608,26	16.008,26	
07	+ Sonstige Einzahlungen	177.217,42	4.500,00	-646,80	-5.146,80	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.686,04	0,00	170.725,27	170.725,27	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	352.866,52	241.750,00	449.442,82	207.692,82	
10	- Personalauszahlungen	-1.638.525,79	-1.637.400,00	-1.578.033,56	59.366,44	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-163.000,00	-181.682,35	-18.682,35	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-317.326,15	-446.102,91	-398.261,51	47.841,40	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	344,68	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-1.210.256,23	-1.372.000,00	-1.355.968,06	16.031,94	
15	- Sonstige Auszahlungen	-117.279,22	-36.942,00	-49.746,61	-12.804,61	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.283.042,71	-3.655.444,91	-3.563.692,09	91.752,82	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.930.176,19	-3.413.694,91	-3.114.249,27	299.445,64	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	181.388,82	76.174,86	184.936,22	108.761,36	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	1.733,20	1.733,20	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	181.388,82	76.174,86	186.669,42	110.494,56	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-154.565,75	-65.674,86	-156.304,92	-90.630,06	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-68.838,05	-68.369,31	468,74	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-11.492,25	-4.642,24	6.850,01	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-154.565,75	-146.005,16	-229.316,47	-83.311,31	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	26.823,07	-69.830,30	-42.647,05	27.183,25	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.903.353,12	-3.483.525,21	-3.156.896,32	326.628,89	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.903.353,12	-3.483.525,21	-3.156.896,32	326.628,89		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-2.903.353,12	-3.483.525,21	-3.156.896,32	326.628,89		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		1.478,00 1.478,00	-1.478,00 -1.478,00				
I08.610002 Maßnahmen nach § 5 LG 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-20.942,00 -20.942,00	20.942,00 20.942,00				
I09.610001 Brückenbaumaßnahmen in der M 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-68.838,05 -68.838,05	-68.121,31 49.294,50 -68.121,31	-716,74 -49.294,50 -716,74				
I61BGA001 Beschaffung von Geräten (BGA) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.492,25 -10.492,25	-4.492,25 4.492,25 -4.492,25	-6.000,00 -4.492,25 -6.000,00				
I61GRU001 Maßnahmen nach § 5 LG 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen 24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud. 25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-65.674,86 6.000,00 -65.674,86	-135.610,92 131.149,47 255,20 -135.362,92 -248,00	69.936,06 -125.149,47 -255,20 69.688,06 248,00				
I61GWG001 Beschaffung von Geräten (GWG) 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00 -1.000,00	-149,99 -149,99	-850,01 -850,01				
Summe	-146.005,16	-227.838,47	81.833,31				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 130101 Gewässer/Wasserbauliche Anlagen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.973,27	0,00	109.159,53	109.159,53	109.159,53
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.452,50	10.000,00	31.880,38	21.880,38	31.880,38
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.503,44	3.000,00	1.009,07	-1.990,93	1.009,07
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	110.929,21	15.500,00	142.048,98	126.548,98	142.048,98
11	- Personalaufwendungen	-767.092,01	-674.843,70	-742.375,93	-67.532,23	-742.375,93
12	- Versorgungsaufwendungen	-89.436,93	-72.100,00	-53.452,60	18.647,40	-53.452,60
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.407,68	-24.765,85	-52.418,48	-27.652,63	-52.418,48
14	- Bilanzielle Abschreibung	-109.428,07	-4.500,00	-109.354,01	-104.854,01	-109.354,01
15	- Transferaufwendungen	-1.240.000,00	-1.294.000,00	-1.250.322,04	43.677,96	-1.250.322,04
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.339,56	-13.342,00	-5.062,43	8.279,57	-5.062,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.238.704,25	-2.083.551,55	-2.212.985,49	-129.433,94	-2.212.985,49
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.127.775,04	-2.068.051,55	-2.070.936,51	-2.884,96	-2.070.936,51
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-2.127.775,04	-2.068.051,55	-2.070.936,51	-2.884,96	-2.070.936,51
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.127.775,04	-2.068.051,55	-2.070.936,51	-2.884,96	-2.070.936,51
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.854,02	-25.369,80	-16.592,78	8.777,02	-16.592,78
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.143.629,06	-2.093.421,35	-2.087.529,29	5.892,06	-2.087.529,29

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130101 Gewässer/Wasserbauliche Anlagen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	27.186,26	27.186,26	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.707,85	10.000,00	30.908,38	20.908,38	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.213,16	2.500,00	2.213,16	-286,84	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.506,88	3.000,00	0,00	-3.000,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.001,57	15.500,00	60.307,80	44.807,80	
10	- Personalauszahlungen	-741.863,28	-662.400,00	-642.532,51	19.867,49	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-72.100,00	-81.324,47	-9.224,47	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.613,97	-24.765,85	-52.454,18	-27.688,33	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-1.150.185,20	-1.294.000,00	-1.250.322,04	43.677,96	
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.283,70	-13.342,00	-5.050,50	8.291,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.916.946,15	-2.066.607,85	-2.031.683,70	34.924,15	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.889.944,58	-2.051.107,85	-1.971.375,90	79.731,95	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.889.944,58	-2.051.107,85	-1.971.375,90	79.731,95	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130101 Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.889.944,58	-2.051.107,85	-1.971.375,90	79.731,95		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.889.944,58	-2.051.107,85	-1.971.375,90	79.731,95		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege sowie Klimaschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.291,49	110.650,00	93.066,20	-17.583,80	93.066,20
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.059,95	22.000,00	23.580,08	1.580,08	23.580,08
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.304,99	8.000,00	12.130,36	4.130,36	12.130,36
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.511,45	59.500,00	75.508,26	16.008,26	75.508,26
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.169,47	1.500,00	46,10	-1.453,90	46,10
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	243.337,35	201.650,00	204.331,00	2.681,00	204.331,00
11	- Personalaufwendungen	-890.946,43	-960.321,38	-1.026.257,08	-65.935,70	-1.026.257,08
12	- Versorgungsaufwendungen	-71.210,43	-83.500,00	-60.655,45	22.844,55	-60.655,45
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-323.307,47	-402.837,06	-311.022,87	91.814,19	-311.022,87
14	- Bilanzielle Abschreibung	-7.739,55	0,00	-6.111,26	-6.111,26	-6.111,26
15	- Transferaufwendungen	-57.493,19	-74.700,00	-77.036,23	-2.336,23	-77.036,23
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.675,85	-23.100,00	-20.010,13	3.089,87	-20.010,13
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.448.372,92	-1.544.458,44	-1.501.093,02	43.365,42	-1.501.093,02
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.205.035,57	-1.342.808,44	-1.296.762,02	46.046,42	-1.296.762,02
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-1.205.035,57	-1.342.808,44	-1.296.762,02	46.046,42	-1.296.762,02
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.205.035,57	-1.342.808,44	-1.296.762,02	46.046,42	-1.296.762,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.872,57	-36.036,70	-23.891,82	12.144,88	-23.891,82
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.227.908,14	-1.378.845,14	-1.320.653,84	58.191,30	-1.320.653,84

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege sowie Klimaschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.644,17	110.650,00	101.682,42	-8.967,58	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-125,00	0,00	-225,00	-225,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.784,50	22.000,00	14.317,05	-7.682,95	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.000,29	8.000,00	8.246,01	246,01	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	143,67	59.500,00	75.508,26	16.008,26	
07	+ Sonstige Einzahlungen	174.710,54	1.500,00	0,00	-1.500,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.366,04	0,00	170.725,27	170.725,27	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	302.524,21	201.650,00	370.254,01	168.604,01	
10	- Personalauszahlungen	-870.859,10	-946.100,00	-908.059,12	38.040,88	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-83.500,00	-92.283,10	-8.783,10	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-292.450,63	-402.837,06	-334.621,69	68.215,37	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	278,33	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-57.493,19	-74.700,00	-102.480,69	-27.780,69	
15	- Sonstige Auszahlungen	-109.406,65	-23.100,00	-44.081,09	-20.981,09	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.329.931,24	-1.530.237,06	-1.481.525,69	48.711,37	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.027.407,03	-1.328.587,06	-1.111.271,68	217.315,38	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	181.388,82	76.174,86	184.936,22	108.761,36	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	181.388,82	76.174,86	186.136,22	109.961,36	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-154.565,75	-65.674,86	-156.304,92	-90.630,06	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-68.838,05	-68.369,31	468,74	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-11.492,25	-4.642,24	6.850,01	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-154.565,75	-146.005,16	-229.316,47	-83.311,31	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	26.823,07	-69.830,30	-43.180,25	26.650,05	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.000.583,96	-1.398.417,36	-1.154.451,93	243.965,43	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege sowie Klimaschutz

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.000.583,96	-1.398.417,36	-1.154.451,93	243.965,43		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.000.583,96	-1.398.417,36	-1.154.451,93	243.965,43		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 130201 Natur und Landschaftspflege sowie Klimaschutz							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		1.200,00	-1.200,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		1.200,00	-1.200,00				
I08.610002 Maßnahmen nach § 5 LG		-20.942,00	20.942,00				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.		-20.942,00	20.942,00				
I09.610001 Brückenbaumaßnahmen in der M	-68.838,05	-68.121,31	-716,74				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		49.294,50	-49.294,50				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-68.838,05	-68.121,31	-716,74				
I61BGA001 Beschaffung von Geräten (BGA)	-10.492,25	-4.492,25	-6.000,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		4.492,25	-4.492,25				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.492,25	-4.492,25	-6.000,00				
I61GRU001 Maßnahmen nach § 5 LG	-65.674,86	-135.610,92	69.936,06				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000,00	131.149,47	-125.149,47				
24 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	-65.674,86	-135.362,92	69.688,06				
25 - Auszahlungen f. Baumaßnahmen		-248,00	248,00				
I61GWG001 Beschaffung von Geräten (GWG)	-1.000,00	-149,99	-850,01				
26 - Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.000,00	-149,99	-850,01				
Summe	-146.005,16	-228.116,47	82.111,31				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 130301 Land- und Forstwirtschaft						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129,63	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.525,00	9.500,00	3.750,61	-5.749,39	3.750,61
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.465,20	15.100,00	15.100,00	0,00	15.100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	63,81	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.183,64	24.600,00	18.850,61	-5.749,39	18.850,61
11	- Personalaufwendungen	-27.596,92	-30.192,85	-36.867,74	-6.674,89	-36.867,74
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.358,08	-7.400,00	-5.307,36	2.092,64	-5.307,36
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.385,36	-18.500,00	-11.185,64	7.314,36	-11.185,64
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.577,84	-3.300,00	-3.165,33	134,67	-3.165,33
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-588,87	-500,00	-631,42	-131,42	-631,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-44.507,07	-59.892,85	-57.157,49	2.735,36	-57.157,49
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-21.323,43	-35.292,85	-38.306,88	-3.014,03	-38.306,88
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-21.323,43	-35.292,85	-38.306,88	-3.014,03	-38.306,88
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-21.323,43	-35.292,85	-38.306,88	-3.014,03	-38.306,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-553,45	-795,30	-538,85	256,45	-538,85
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-21.876,88	-36.088,15	-38.845,73	-2.757,58	-38.845,73

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130301 Land- und Forstwirtschaft						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.555,54	9.500,00	4.427,81	-5.072,19	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.465,20	15.100,00	15.100,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-646,80	-646,80	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	320,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.340,74	24.600,00	18.881,01	-5.718,99	
10	- Personalauszahlungen	-25.803,41	-28.900,00	-27.441,93	1.458,07	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-7.400,00	-8.074,78	-674,78	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.261,55	-18.500,00	-11.185,64	7.314,36	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	66,35	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-2.577,84	-3.300,00	-3.165,33	134,67	
15	- Sonstige Auszahlungen	-588,87	-500,00	-615,02	-115,02	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-36.165,32	-58.600,00	-50.482,70	8.117,30	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.824,58	-34.000,00	-31.601,69	2.398,31	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	533,20	533,20	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	533,20	533,20	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	533,20	533,20	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.824,58	-34.000,00	-31.068,49	2.931,51	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 130301 Land- und Forstwirtschaft							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-12.824,58	-34.000,00	-31.068,49	2.931,51		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-12.824,58	-34.000,00	-31.068,49	2.931,51		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 130301 Land- und Forstwirtschaft							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I-VERKAUF Verkauf von Vermögensgegenständen		278,00	-278,00				
19 + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen		278,00	-278,00				
Summe		278,00	-278,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.706,05	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.703,11	101.000,00	93.495,83	-7.504,17	93.495,83
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	3.141,08	641,08	3.141,08
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191.507,00	220.000,00	216.687,00	-3.313,00	216.687,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.706,90	3.000,00	806,90	-2.193,10	806,90
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	328.623,06	326.500,00	314.130,81	-12.369,19	314.130,81
11	- Personalaufwendungen	-633.871,60	-827.713,34	-899.223,04	-71.509,70	-899.223,04
12	- Versorgungsaufwendungen	-44.930,39	-75.800,00	-57.622,67	18.177,33	-57.622,67
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.499,74	-43.030,62	-63.033,03	-20.002,41	-63.033,03
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.075,79	0,00	-1.075,79	-1.075,79	-1.075,79
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.256,99	-2.780,00	-5.817,57	-3.037,57	-5.817,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-759.634,51	-949.323,96	-1.026.772,10	-77.448,14	-1.026.772,10
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-431.011,45	-622.823,96	-712.641,29	-89.817,33	-712.641,29
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-431.011,45	-622.823,96	-712.641,29	-89.817,33	-712.641,29
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-431.011,45	-622.823,96	-712.641,29	-89.817,33	-712.641,29
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.137,97	-17.953,80	-11.706,40	6.247,40	-11.706,40
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-442.149,42	-640.777,76	-724.347,69	-83.569,93	-724.347,69

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.706,05	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.948,11	101.000,00	94.240,83	-6.759,17	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	1.949,88	-550,12	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	211.007,00	220.000,00	216.687,00	-3.313,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.706,90	3.000,00	0,00	-3.000,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	346.418,06	326.500,00	312.877,71	-13.622,29	
10	- Personalauszahlungen	-621.197,45	-814.300,00	-789.217,51	25.082,49	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-75.800,00	-87.668,94	-11.868,94	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.315,80	-43.030,62	-63.342,23	-20.311,61	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.871,61	-2.780,00	-6.184,09	-3.404,09	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-689.384,86	-935.910,62	-946.412,77	-10.502,15	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-342.966,80	-609.410,62	-633.535,06	-24.124,44	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-342.966,80	-609.410,62	-633.535,06	-24.124,44	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-342.966,80	-609.410,62	-633.535,06	-24.124,44		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-342.966,80	-609.410,62	-633.535,06	-24.124,44		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 140101 Grundwasser- und Bodenschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.706,05	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.703,11	101.000,00	93.495,83	-7.504,17	93.495,83
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	3.141,08	641,08	3.141,08
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191.507,00	220.000,00	216.687,00	-3.313,00	216.687,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.706,90	3.000,00	806,90	-2.193,10	806,90
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	328.623,06	326.500,00	314.130,81	-12.369,19	314.130,81
11	- Personalaufwendungen	-633.871,60	-827.713,34	-899.223,04	-71.509,70	-899.223,04
12	- Versorgungsaufwendungen	-44.930,39	-75.800,00	-57.622,67	18.177,33	-57.622,67
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.499,74	-43.030,62	-63.033,03	-20.002,41	-63.033,03
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.075,79	0,00	-1.075,79	-1.075,79	-1.075,79
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.256,99	-2.780,00	-5.817,57	-3.037,57	-5.817,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-759.634,51	-949.323,96	-1.026.772,10	-77.448,14	-1.026.772,10
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-431.011,45	-622.823,96	-712.641,29	-89.817,33	-712.641,29
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-431.011,45	-622.823,96	-712.641,29	-89.817,33	-712.641,29
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-431.011,45	-622.823,96	-712.641,29	-89.817,33	-712.641,29
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.137,97	-17.953,80	-11.706,40	6.247,40	-11.706,40
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-442.149,42	-640.777,76	-724.347,69	-83.569,93	-724.347,69

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 140101 Grundwasser- und Bodenschutz						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.706,05	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.948,11	101.000,00	94.240,83	-6.759,17	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	1.949,88	-550,12	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	211.007,00	220.000,00	216.687,00	-3.313,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.706,90	3.000,00	0,00	-3.000,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	346.418,06	326.500,00	312.877,71	-13.622,29	
10	- Personalauszahlungen	-621.197,45	-814.300,00	-789.217,51	25.082,49	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-75.800,00	-87.668,94	-11.868,94	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.315,80	-43.030,62	-63.342,23	-20.311,61	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.871,61	-2.780,00	-6.184,09	-3.404,09	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-689.384,86	-935.910,62	-946.412,77	-10.502,15	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-342.966,80	-609.410,62	-633.535,06	-24.124,44	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-342.966,80	-609.410,62	-633.535,06	-24.124,44	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 140101 Grundwasser- und Bodenschutz							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-342.966,80	-609.410,62	-633.535,06	-24.124,44		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-342.966,80	-609.410,62	-633.535,06	-24.124,44		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.869,57	2.928.700,00	45.403,16	-2.883.296,84	45.403,16
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	49.869,57	2.928.800,00	45.403,16	-2.883.396,84	45.403,16
11	- Personalaufwendungen	-361.936,56	-398.511,57	-463.485,67	-64.974,10	-463.485,67
12	- Versorgungsaufwendungen	-42.387,16	-47.300,00	-39.046,94	8.253,06	-39.046,94
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.564,53	-163.321,50	-148.870,44	14.451,06	-148.870,44
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.046,68	0,00	-3.403,80	-3.403,80	-3.403,80
15	- Transferaufwendungen	-151.289,92	-217.300,00	-190.605,23	26.694,77	-190.605,23
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.002,52	-2.957.078,00	-2.898.630,98	58.447,02	-2.898.630,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-781.227,37	-3.783.511,07	-3.744.043,06	39.468,01	-3.744.043,06
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-731.357,80	-854.711,07	-3.698.639,90	-2.843.928,83	-3.698.639,90
19	+ Finanzerträge	4.604.728,23	5.670.000,00	8.416.967,59	2.746.967,59	8.416.967,59
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	4.604.728,23	5.670.000,00	8.416.967,59	2.746.967,59	8.416.967,59
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	3.873.370,43	4.815.288,93	4.718.327,69	-96.961,24	4.718.327,69
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	3.873.370,43	4.815.288,93	4.718.327,69	-96.961,24	4.718.327,69
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85.545,17	-15.897,40	-20.810,06	-4.912,66	-20.810,06
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	3.787.825,26	4.799.391,53	4.697.517,63	-101.873,90	4.697.517,63

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	49.869,57	46.700,00	45.403,16	-1.296,84	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.538.481,99	5.670.000,00	7.932.057,83	2.262.057,83	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.588.351,56	5.716.800,00	7.977.460,99	2.260.660,99	
10	- Personalauszahlungen	-349.979,81	-389.300,00	-391.541,51	-2.241,51	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-47.300,00	-59.407,24	-12.107,24	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-144.413,97	-163.321,50	-148.870,44	14.451,06	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.386,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-140.509,06	-217.300,00	-177.696,45	39.603,55	
15	- Sonstige Auszahlungen	-59.508,76	-75.078,00	-16.336,43	58.741,57	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-702.797,60	-892.299,50	-793.852,07	98.447,43	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.885.553,96	4.824.500,50	7.183.608,92	2.359.108,42	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	12.182.000,00	9.325.714,29	-2.856.285,71	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.182.000,00	9.325.714,29	-2.856.285,71	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	12.182.000,00	9.325.714,29	-2.856.285,71	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.885.553,96	17.006.500,50	16.509.323,21	-497.177,29	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.885.553,96	17.006.500,50	16.509.323,21	-497.177,29		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	3.885.553,96	17.006.500,50	16.509.323,21	-497.177,29		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.869,57	2.928.700,00	45.403,16	-2.883.296,84	45.403,16
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	49.869,57	2.928.800,00	45.403,16	-2.883.396,84	45.403,16
11	- Personalaufwendungen	-152.501,45	-174.257,11	-198.599,43	-24.342,32	-198.599,43
12	- Versorgungsaufwendungen	-35.181,34	-39.200,00	-32.981,40	6.218,60	-32.981,40
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.094,94	-7.369,40	-1.754,44	5.614,96	-1.754,44
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.138,33	0,00	-1.169,04	-1.169,04	-1.169,04
15	- Transferaufwendungen	-147.112,92	-213.100,00	-186.428,23	26.671,77	-186.428,23
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.118,23	-2.918.368,00	-2.886.666,05	31.701,95	-2.886.666,05
17	= Ordentliche Aufwendungen	-386.147,21	-3.352.294,51	-3.307.598,59	44.695,92	-3.307.598,59
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-336.277,64	-423.494,51	-3.262.195,43	-2.838.700,92	-3.262.195,43
19	+ Finanzerträge	4.604.728,23	5.670.000,00	8.416.967,59	2.746.967,59	8.416.967,59
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	4.604.728,23	5.670.000,00	8.416.967,59	2.746.967,59	8.416.967,59
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	4.268.450,59	5.246.505,49	5.154.772,16	-91.733,33	5.154.772,16
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	4.268.450,59	5.246.505,49	5.154.772,16	-91.733,33	5.154.772,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-75.754,91	-5.955,80	-10.343,01	-4.387,21	-10.343,01
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	4.192.695,68	5.240.549,69	5.144.429,15	-96.120,54	5.144.429,15

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	49.869,57	46.700,00	45.403,16	-1.296,84	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.538.481,99	5.670.000,00	7.932.057,83	2.262.057,83	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.588.351,56	5.716.800,00	7.977.460,99	2.260.660,99	
10	- Personalauszahlungen	-142.577,35	-166.500,00	-142.434,21	24.065,79	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-39.200,00	-50.178,93	-10.978,93	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.065,19	-7.369,40	-1.754,44	5.614,96	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.386,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-136.332,06	-213.100,00	-173.519,45	39.580,55	
15	- Sonstige Auszahlungen	-41.890,53	-36.368,00	-4.508,30	31.859,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-334.251,13	-462.537,40	-372.395,33	90.142,07	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.254.100,43	5.254.262,60	7.605.065,66	2.350.803,06	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	12.182.000,00	9.325.714,29	-2.856.285,71	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.182.000,00	9.325.714,29	-2.856.285,71	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	12.182.000,00	9.325.714,29	-2.856.285,71	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.254.100,43	17.436.262,60	16.930.779,95	-505.482,65	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.254.100,43	17.436.262,60	16.930.779,95	-505.482,65		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	4.254.100,43	17.436.262,60	16.930.779,95	-505.482,65		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 150201 Tourismus						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-209.435,11	-224.254,46	-264.886,24	-40.631,78	-264.886,24
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.205,82	-8.100,00	-6.065,54	2.034,46	-6.065,54
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-144.469,59	-155.952,10	-147.116,00	8.836,10	-147.116,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.908,35	0,00	-2.234,76	-2.234,76	-2.234,76
15	- Transferaufwendungen	-4.177,00	-4.200,00	-4.177,00	23,00	-4.177,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.884,29	-38.710,00	-11.964,93	26.745,07	-11.964,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	-395.080,16	-431.216,56	-436.444,47	-5.227,91	-436.444,47
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-395.080,16	-431.216,56	-436.444,47	-5.227,91	-436.444,47
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-395.080,16	-431.216,56	-436.444,47	-5.227,91	-436.444,47
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-395.080,16	-431.216,56	-436.444,47	-5.227,91	-436.444,47
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.790,26	-9.941,60	-10.467,05	-525,45	-10.467,05
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-404.870,42	-441.158,16	-446.911,52	-5.753,36	-446.911,52

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 150201 Tourismus						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	- Personalauszahlungen	-207.402,46	-222.800,00	-249.107,30	-26.307,30	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-8.100,00	-9.228,31	-1.128,31	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.348,78	-155.952,10	-147.116,00	8.836,10	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-4.177,00	-4.200,00	-4.177,00	23,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.618,23	-38.710,00	-11.828,13	26.881,87	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-368.546,47	-429.762,10	-421.456,74	8.305,36	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.546,47	-429.762,10	-421.456,74	8.305,36	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-368.546,47	-429.762,10	-421.456,74	8.305,36	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 150201 Tourismus							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-368.546,47	-429.762,10	-421.456,74	8.305,36		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-368.546,47	-429.762,10	-421.456,74	8.305,36		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	190.108,19	190.000,00	189.596,76	-403,24	189.596,76
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.634.296,13	182.276.249,00	180.667.719,58	-1.608.529,42	180.667.719,58
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	17.001,88	17.001,88	17.001,88
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.892,01	0,00	104.772,50	104.772,50	104.772,50
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	163.890.296,33	182.466.249,00	180.979.090,72	-1.487.158,28	180.979.090,72
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	-921.755,00	0,00	921.755,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-49.802.977,76	-56.223.000,00	-54.096.335,49	2.126.664,51	-54.096.335,49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.142,85	-3.500,00	-2.369,43	1.130,57	-2.369,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	-49.940.120,61	-57.148.255,00	-54.098.704,92	3.049.550,08	-54.098.704,92
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	113.950.175,72	125.317.994,00	126.880.385,80	1.562.391,80	126.880.385,80
19	+ Finanzerträge	577.787,75	300.000,00	367.502,11	67.502,11	367.502,11
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.264.708,62	-990.000,00	-787.974,49	202.025,51	-787.974,49
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-686.920,87	-690.000,00	-420.472,38	269.527,62	-420.472,38
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	113.263.254,85	124.627.994,00	126.459.913,42	1.831.919,42	126.459.913,42
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	113.263.254,85	124.627.994,00	126.459.913,42	1.831.919,42	126.459.913,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.295,33	103.594,00	94.671,48	-8.922,52	94.671,48
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	113.313.550,18	124.731.588,00	126.554.584,90	1.822.996,90	126.554.584,90

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	184.923,33	190.000,00	192.466,12	2.466,12	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.750.503,00	181.698.565,00	178.854.941,00	-2.843.624,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	17.001,88	17.001,88	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	23.754,33	0,00	3.472,81	3.472,81	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	581.170,77	300.000,00	790.289,11	490.289,11	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.540.351,43	182.188.565,00	179.858.170,92	-2.330.394,08	
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-88.850,11	-990.000,00	-779.049,77	210.950,23	
14	- Transferauszahlungen	-49.802.977,76	-56.223.000,00	-54.096.335,49	2.126.664,51	
15	- Sonstige Auszahlungen	1.192.048,65	-3.500,00	488.155,81	491.655,81	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.699.779,22	-57.216.500,00	-54.387.229,45	2.829.270,55	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.159.427,79	124.972.065,00	125.470.941,47	498.876,47	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.504.700,00	2.468.452,47	963.752,47	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	-208,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-208,00	1.504.700,00	2.468.452,47	963.752,47	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-208,00	1.504.700,00	2.468.452,47	963.752,47	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.159.635,79	126.476.765,00	127.939.393,94	1.462.628,94	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	-8.600.000,00	-8.553.111,43	46.888,57	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-8.600.000,00	-8.553.111,43	46.888,57		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-25.159.635,79	117.876.765,00	119.386.282,51	1.509.517,51		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	10.151.468,16	0,00	-10.151.468,16		
40	+ Geldtransit	-0,32	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-25.159.636,11	128.028.233,16	119.386.282,51	-8.641.950,65		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale	620.900,00		620.900,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	620.900,00		620.900,00				
I08.200002 Schulpauschale	883.800,00		883.800,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	883.800,00		883.800,00				
Summe	1.504.700,00		1.504.700,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	190.108,19	190.000,00	189.596,76	-403,24	189.596,76
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.634.296,13	182.276.249,00	180.667.719,58	-1.608.529,42	180.667.719,58
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	17.001,88	17.001,88	17.001,88
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.059,42	0,00	104.772,50	104.772,50	104.772,50
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	163.830.463,74	182.466.249,00	180.979.090,72	-1.487.158,28	180.979.090,72
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	-921.755,00	0,00	921.755,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-49.802.977,76	-56.223.000,00	-54.096.335,49	2.126.664,51	-54.096.335,49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.757,70	-3.500,00	-2.369,43	1.130,57	-2.369,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	-49.807.735,46	-57.148.255,00	-54.098.704,92	3.049.550,08	-54.098.704,92
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	114.022.728,28	125.317.994,00	126.880.385,80	1.562.391,80	126.880.385,80
19	+ Finanzerträge	577.787,75	300.000,00	367.502,11	67.502,11	367.502,11
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.264.708,62	-990.000,00	-787.974,49	202.025,51	-787.974,49
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-686.920,87	-690.000,00	-420.472,38	269.527,62	-420.472,38
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	113.335.807,41	124.627.994,00	126.459.913,42	1.831.919,42	126.459.913,42
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	113.335.807,41	124.627.994,00	126.459.913,42	1.831.919,42	126.459.913,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.295,33	103.594,00	94.671,48	-8.922,52	94.671,48
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	113.386.102,74	124.731.588,00	126.554.584,90	1.822.996,90	126.554.584,90

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	184.923,33	190.000,00	192.466,12	2.466,12	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.750.503,00	181.698.565,00	178.854.941,00	-2.843.624,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	17.001,88	17.001,88	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	23.546,33	0,00	3.472,81	3.472,81	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	581.170,77	300.000,00	790.289,11	490.289,11	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.540.143,43	182.188.565,00	179.858.170,92	-2.330.394,08	
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-673,96	-990.000,00	-779.049,77	210.950,23	
14	- Transferauszahlungen	-49.802.977,76	-56.223.000,00	-54.096.335,49	2.126.664,51	
15	- Sonstige Auszahlungen	1.194.899,21	-3.500,00	488.155,81	491.655,81	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.608.752,51	-57.216.500,00	-54.387.229,45	2.829.270,55	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.068.609,08	124.972.065,00	125.470.941,47	498.876,47	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.504.700,00	2.468.452,47	963.752,47	
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.504.700,00	2.468.452,47	963.752,47	
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.504.700,00	2.468.452,47	963.752,47	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.068.609,08	126.476.765,00	127.939.393,94	1.462.628,94	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	-8.600.000,00	-8.553.111,43	46.888,57	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-8.600.000,00	-8.553.111,43	46.888,57		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-25.068.609,08	117.876.765,00	119.386.282,51	1.509.517,51		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	10.151.468,16	0,00	-10.151.468,16		
40	+ Geldtransit	-0,32	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-25.068.609,40	128.028.233,16	119.386.282,51	-8.641.950,65		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Investitionen Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
Kreis Paderborn							
Nr. Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2009				
OBER Oberhalb der festgelegten Wertgrenze							
I08.200001 Investitionspauschale	620.900,00		620.900,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	620.900,00		620.900,00				
I08.200002 Schulpauschale	883.800,00		883.800,00				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	883.800,00		883.800,00				
Summe	1.504.700,00		1.504.700,00				

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Ergebnisrechnung Produkt 160301 Abwicklung der Vorjahre						
Kreis Paderborn						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.832,59	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	59.832,59	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-132.385,15	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-132.385,15	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-72.552,56	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-72.552,56	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-72.552,56	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-72.552,56	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 160301 Abwicklung der Vorjahre							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	208,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	208,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-88.176,15	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.850,56	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-91.026,71	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.818,71	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	-208,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-208,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Grdstücke & Gebäud.	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-208,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-91.026,71	0,00	0,00	0,00		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produkt 160301 Abwicklung der Vorjahre

Kreis Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-91.026,71	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-91.026,71	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

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

Jahresabschluss 2009 Kreis Paderborn

Finanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen							
Kreis Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änderg d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	+ Geldtransit	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Anhang
zum
Jahresabschluss 2009

Erläuterungsteil Bilanz

I. Allgemeine Hinweise

Der Kreis Paderborn hat nunmehr seinen zweiten Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnittes der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Mit dem Jahresabschluss 2009 wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachgewiesen. Gleichzeitig wird damit die Transparenz und Qualität der Rechenschaft erhöht. Dies sind die Grundlagen, um zu einer optimierten Steuerung und zu wirtschaftlicheren Entscheidungen zu gelangen und perspektivisch dazu beizutragen, die Diskussionen und Entscheidungen auf einen strategisch sinnvollen und nachhaltigen Ressourcenverbrauch auszurichten.

Gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO NRW besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang.

Im Anhang sind entsprechend § 44 Abs. 1 GemHVO NRW zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für den Kreis ergeben können. Auch die konkreten Sachverhalte i. S. d. § 44 Abs. 2 GemHVO NRW sind anzugeben und zu erläutern.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. In Anbetracht der Fülle von Information erscheint jedoch eine grundlegende Strukturierung geboten, um die erforderlichen Informationen in einen sachlichen Zusammenhang mit den Teilbereichen des Jahresabschlusses zu stellen. Deshalb erfolgen im Anschluss an die allgemeinen Angaben zum Jahresabschluss und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden alle erläuterungsbedürftigen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung entsprechend der vorgegebenen Bilanzgliederung des § 41 Abs. 3 und 4 der GemHVO NRW.

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

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Ansatz und Bewertung von Vermögen und Schulden standen bei der Aufstellung des Jahresabschlusses im Mittelpunkt der Betrachtung. Dabei war zu beachten, dass Ansatz- und Bewertungsvorschriften voneinander zu trennen sind. Während die Ansatzvorschriften nur festlegen, ob ein Aktivum oder Passivum dem Grunde nach überhaupt ausgewiesen werden muss, regeln die Bewertungsvorschriften, mit welchem Wert ihr Ansatz zu erfolgen hat.

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für Zwecke des Jahresabschlusses fanden die Bewertungsvorgaben der §§ 32 ff und die Gliederungsvorschriften der GemHVO NRW Anwendung. Soweit das NKF keine eigenständigen Rechtsvorschriften beinhaltet, sind die einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften zu Grunde gelegt worden.

Entsprechend dem Grundsatz der Vollständigkeit werden in der Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden wertmäßig dargestellt.

A K T I V A

1 Immaterielles Vermögen und Sachanlagevermögen

Der Wertansatz der Vermögensgegenstände geht auf die erstmalige Bewertung des Vermögens im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2008 zurück. Die in der Eröffnungsbilanz erfassten vorsichtig geschätzten Zeitwerte gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten und bilden insoweit ihre wertmäßige Obergrenze.

Die seit dem 01.01.2008 entgeltlich erworbenen **immateriellen Vermögensgegenstände** sowie das **Sachanlagevermögen** werden mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten erfasst.

Gegenstände des immateriellen Vermögens sowie des Sachanlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden gemäß der örtlichen Abschreibungstabelle linear abgeschrieben. Eventuelle Umstände, die den Wert eines Gegenstandes außerplanmäßig beeinflussen, werden durch entsprechende Zuschreibungen bzw. Abwertungen berücksichtigt.

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis zu einem Wert von 410 € (netto) werden in der Regel im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben. Ausgenommen hiervon sind die Vermögensgegenstände, die mit einem Festwert bewertet werden.

Gegenstände unter 60 € werden sofort als Aufwand berücksichtigt.

Die für die Kulturpflege als bedeutsam eingestuften Exponate des Kreismuseums Wewelsburg, der Medienbestand der Kreismuseumsbibliothek und der Medienbestand des Kreisarchivs (Amt 41) unterliegen keinem Werteverzehr und werden deshalb nicht abgeschrieben.

Abweichend vom Grundsatz der Einzelbewertung sind gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO NRW folgende Vermögensgegenstände mit einem Festwert bewertet:

- (1) Medienbestand der Kreisfahrbücherei
- (2) Medienbestand des Kreisarchivs (Amt 41)
- (3) Medienbestand der Kreismuseumsbibliothek

- (4) Medienbestand des Kreismedienzentrums
- (5) Bekleidung der Feuerwehrleute und Rettungskräfte
- (6) Druckschläuche der Kreisfeuerwehrzentrale

Der Wertansatz der Festwerte ist seit dem erstmaligen Ansatz zum Eröffnungsbilanzstichtag am 01.01.2008 unverändert geblieben. Anpassungen zur Zusammensetzung, Größe, Menge und Wert werden im Rahmen der körperlichen Inventur gemäß § 91 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 28 Abs. 1 GemHVO NRW vorgenommen.

2 Finanzanlagevermögen

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

3 Umlaufvermögen

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** werden anhand durchschnittlicher Anschaffungskosten nach dem Ergebnis der Inventur zum 31.12.2009 ausgewiesen.

Forderungen und **sonstige Vermögensgegenstände** sind zu ihrem Nominalwert angesetzt. Soweit Forderungen nicht mehr werthaltig waren, wurden sie einzeln und/oder – um das allgemeine Risiko abzudecken – pauschal wertberichtigt und nur mit dem wahrscheinlich eingehenden Betrag angesetzt.

Unter der Position „**Wertpapiere des Umlaufvermögens**“ ergibt sich aus dem am 15.01.2009 vorgenommenen Verkauf der vom Kreis Paderborn gehaltenen Aktien an der RWE Westfalen-Weser-Ems AG ein Abgang in Höhe von 9.325.714 €. Der Erlös aus dem Verkauf der nicht börsenorientierten Aktien entspricht dem in der Eröffnungsbilanz des Kreises Paderborn für die RWE Westfalen-Weser-Ems AG eingestellten Buchwert.

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

4 Aktive Rechnungsabgrenzung

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

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

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

PASSIVA

5 Sonderposten

Die im Haushaltsjahr 2009 erfassten Sonderposten für Zuwendungen werden auf der Grundlage der Zuwendungsbescheide berücksichtigt und den subventionierten Vermögensgegenständen zugeordnet. Die Sonderposten werden analog der Nutzungsdauer der zugeordneten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

Die für das Jahr 2009 vereinnahmte allgemeine Investitionszuschale des Landes NRW wurde auf die größten, nicht anderweitig bezuschussten Investitionen in Höhe der zugegangenen Vermögenswerte verteilt.

Für die Schulzuschale, die nur für den Schulbereich eingesetzt werden darf, sowie die Feuerschutzzuschale, die ausschließlich im Feuerwehrebereich verwendet werden muss, sind - soweit die Zuwendungen für investive Zwecke verwendet werden - Sonderposten gebildet worden, die ebenfalls entsprechend der Nutzungsdauer der zugeordneten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden.

Soweit die Schul- bzw. Feuerschutzzuschale für die laufende Verwaltungstätigkeit verwendet werden, erfolgt eine ertragswirksame Vereinnahmung.

Nach § 6 KAG ist der Kreis Paderborn verpflichtet, Kostenüberdeckungen und Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen in die Gebührenkalkulation der folgenden drei Jahre einzustellen. Deshalb müssen die entstandenen Kostenüberdeckungen beim Krankentransport und im Rettungsdienst als Sonderposten für den Gebührenaussgleich in der Bilanz angesetzt werden.

6 Rückstellungen

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

Rückstellungen für Beihilfen nach § 88 LBG sind gem. § 36 Abs. 1 GemHVO NRW ebenfalls mit dem Barwert unter Berücksichtigung der festgesetzten Rechnungszinsgröße von 5 % bewertet und bei den Pensionsrückstellungen auszuweisen.

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

Die im Jahresabschluss 2008 angesetzten Rückstellungen wurden aufgelöst, soweit absehbar war, dass eine Inanspruchnahme nicht erfolgen wird und der Rückstellungsgrund damit entfallen ist.

7 Verbindlichkeiten

Die **Verbindlichkeiten** werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt und sind als Verpflichtungen eindeutig quantifizierbar. Zusätzliche Aufschlüsse geben die strukturierten Darstellungen in den einzelnen - dem Anhang beigefügten - Spiegeln.

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

8 Passive Rechnungsabgrenzung

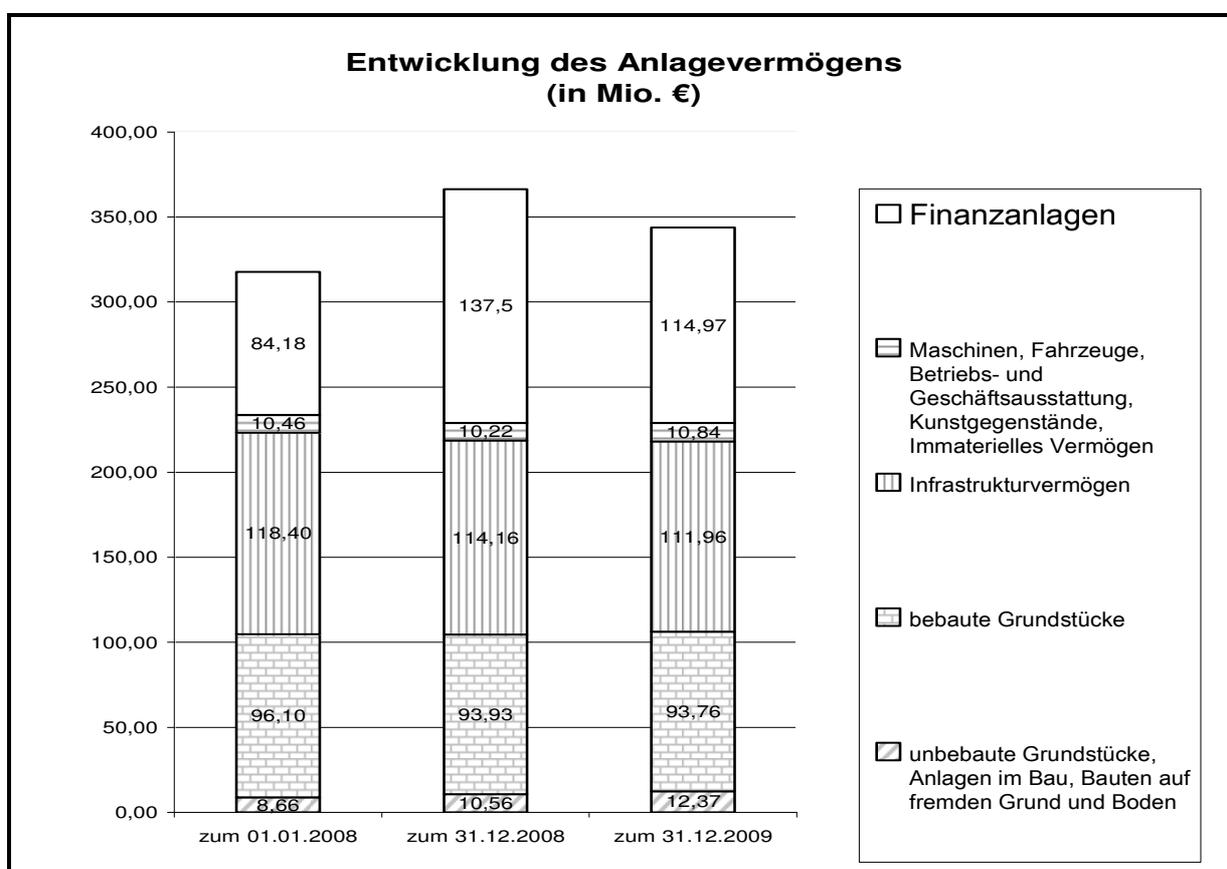
Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** werden vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einzahlungen angesetzt, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Bilanziert wird die jeweilige Einnahme in Höhe der noch nicht in Ansatz gebrachten Erträge.

III. Erläuterung der einzelnen Bilanzposten

AKTIVA

1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen des Kreises Paderborn beläuft sich zum 31.12.2009 auf einen Buchwert von rund **343,906 Mio. €**. Die Struktur des Anlagevermögens hat sich im Vergleich zum Vorjahreszeitraum wie folgt entwickelt.



Die wesentliche Veränderung ergibt sich bei den Finanzanlagen durch die außerplanmäßige Abwertung der RWE-Stammaktien in Höhe von rd. 23,5 Mio. €.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Als immaterielle Vermögensgegenstände wurden Softwarelizenzen mit einem Herstellungswert von über 410 € ohne MWSt. aktiviert.

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	482.691,07	529.546,26

Entwicklung:

	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	
Stand am 31.12.2008	482.691,07
Zugänge	154.847,12
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-107.991,93
Stand am 31.12.2009	529.546,26

Die Zugänge im Bereich der Software/ Lizenzen/ Nutzungsrechts beinhaltet folgende Softwarebeschaffungen (> 10.000,00 €):

Schulnetzverwalter (SNV) Rembo	23.333,52 €
Software "Äskulap 21"	20.825,00 €
Filmdokumentation für die Ausstellung 1933 - 1945 im Kreismuseum Wewelsburg	19.821,50 €
Lizenz "Microsoft SQL Server 2008"	16.725,32 €
Serverlizenz für das Liegenschaftskatasterinformationssystem "ALKIS"	13.764,34 €
Software Weblication GRID	11.989,25 €
Microsoft "Windows Vista" für das Ludwig-Erhard-Berufskolleg	11.959,50 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	2.378.069,56	2.513.432,48

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2008	2.378.069,56
Zugänge	135.362,92
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	2.513.432,48

Der Zugang ergibt sich im Wesentlichen aus dem Ankauf eines ehemaligen Abgrabungsgrundstücks in der Gemarkung Boke zu Naturschutzzwecken.

1.2.1.2 Ackerland

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	470.021,00	470.021,00

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2008	470.021,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	470.021,00

Im Jahr 2009 gibt es im Bereich Ackerland keine Veränderungen.

1.2.1.3 Wald, Forsten

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	915.154,00	914.898,80

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2008	577.605,00
Zugänge	0,00
Abgänge	-255,20
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	577.349,80
Aufwuchs	
Stand am 31.12.2008	337.549,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	337.549,00
	914.898,80

Der Abgang beim Grund und Boden ergibt sich aus dem Verkauf eines 116 qm großen Grundstücks in der Gemarkung Westerloh.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	101.234,00	101.234,00

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2008	101.234,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	101.234,00

Im Jahr 2009 gibt es im Bereich Sonstige unbebaute Grundstücke keine Veränderungen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

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

1.2.2.1 Kinder und Jugendeinrichtungen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt

1.2.2.2 Schulen

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	70.102.002,32	70.224.040,43

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2008	5.896.279,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	5.896.279,00
Gebäude	
Stand am 31.12.2008	64.205.723,32
Zugänge	1.741.314,80
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-1.619.276,69
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	64.327.761,43
	70.224.040,43

Die Zugänge im Bereich der Schulgebäude resultieren aus den durch das Konjunkturpaket II getätigten Investitionen.

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

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
1. Astrid-Lindgren-Schule, Salzkotten; Schulgebäude	1.638.500,00	1.582.000,00
2. Astrid-Lindgren-Schule; Garagen- u. Lagergebäude	7.600,00	7.200,00
3. Astrid-Lindgren-Schule; Unterstand	6.631,58	6.263,16
4. Berufskolleg Schloß Neuhaus; Schulgebäude	14.018.400,00	13.758.800,00
5. Berufskolleg Schloß Neuhaus; Dreifachsporthalle	2.618.641,51	2.568.283,02
6. Berufskolleg Schloß Neuhaus; Blockhütte	8.550,00	8.100,00
7. Berufskolleg Schloß Neuhaus; Unterstand 1	14.400,00	13.800,00
8. Berufskolleg Schloß Neuhaus; Unterstand 2	26.880,00	25.760,00
9. Berufskolleg Schloß Neuhaus; Doppelgarage	3.714,29	3.428,58
10. Gregor-Mendel-Berufskolleg, Paderborn; Schulgebäude (Zugang 2009 durch Investition aus Konjunkturpaket II in Höhe von 453.453,21 €)	1.313.205,88	1.726.864,97
11. Hermann-Schmidt-Schule, Schloss Neuhaus; 1. Bauabschnitt	3.125.526,32	3.041.052,64
12. Hermann-Schmidt-Schule, Schloss Neuhaus; 2. Bauabschnitt	2.492.750,00	2.450.500,00
13. Helene-Weber-Berufskolleg, Paderborn; Schulgebäude (Zugang 2009 durch Investition aus Konjunkturpaket II in Höhe von 170.086,32 €)	7.976.475,00	7.942.036,32
14. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Paderborn; Schulgebäude	8.214.954,55	8.023.909,10
15. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Paderborn; Türmchenbau	1.176.000,00	1.127.000,00
16. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Büren; Schulgebäude	2.360.600,00	2.279.200,00
17. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Büren; ehemal. Hausmeisterhaus	67.135,14	65.270,27
18. Ludwig-Erhard-Berufskolleg, Büren; Garagentrakt	4.750,00	4.500,00

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
19. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Paderborn; 1. Bauabschn. (Zugang 2009 durch Investition aus Konjunkturpaket II in Höhe von 302.711,81 €)	3.023.733,33	3.222.178,47
20. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Paderborn; 2. Bauabschn.	7.715.568,18	7.536.136,36
21. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Büren; Schulgebäude (Zugang 2009 durch Investition aus Konjunkturpaket II in Höhe von 815.063,46 €)	3.204.500,00	3.909.063,46
22. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Büren; Lehrwerkstatt	568.400,00	548.800,00
23. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Büren; KFZ-Werkstatt	102.466,67	98.933,34
24. Richard-v.-Weizsäcker-Berufskolleg, Büren; Sporthalle	1.237.440,00	1.185.880,00
25. Landwirtschaftsschule, Paderborn; Schulgebäude	680.640,00	652.280,00
26. Dreifachsporthalle Bischofsteich, Paderborn	2.478.913,04	2.423.826,08
27. Dreifachsporthalle Bischofsteich, Paderborn; Hausmeisterwohn.	119.347,83	116.695,66
Summe	64.205.723,32	64.327.761,43

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

1.2.2.3 Wohnbauten

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	624.516,66	602.033,32

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2008	183.000,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	183.000,00
Gebäude	
Stand am 31.12.2008	441.516,66
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-22.483,34
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	419.033,32
	602.033,32

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

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

Die Wohnbauten gliedern sich wertmäßig wie folgt:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
1. Wohnhaus Riemekestr. 51, Paderborn (Nutzung als Dienstgebäude)	48.533,33	45.066,66
2. Wohnhaus Riemekestr. 53, Paderborn (Nutzung als Dienstgebäude)	56.000,00	52.000,00
3. Wohnhaus Riemekestr. 55, Paderborn (Nutzung als Dienstgebäude)	90.533,33	84.066,66
4. Fertighaus Südstr. 55, Paderborn (Nutzung durch Bauhof Klausheide als Büro und Lager)	56.050,00	53.100,00
5. Mietwohnhaus Rathenastr. 75, Paderborn (Nutzung als Mietwohnung, 9 Wohneinheiten)	190.400,00	184.800,00
Summe	441.516,66	419.033,32

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	23.204.065,82	22.930.752,83

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2008	3.123.563,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	3.123.563,00
Gebäude	
Stand am 31.12.2008	20.080.502,82
Zugänge	46.260,54
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-554.612,64
Umbuchungen	235.039,11
Stand am 31.12.2009	19.807.189,83
	22.930.752,83

Der Zugang im Bereich der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden resultiert aus den durch das Konjunkturpaket II getätigten Investitionen beim Museumscafé Wewelsburg in Höhe von 46.260,54 €.

Die Umbuchungen bei den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden ergeben sich aus der Fertigstellung der Baumaßnahme „Rettungswache Fürstenberg“. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden von den Anlagen im Bau umgebucht.

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

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
1. Kreishaus - Verwaltungsgebäude, Aldegrevestr., Paderborn	3.836.700,00	3.704.400,00
2. Gesundheitsamt mit Tiefgarage, Aldegrevestr., Paderborn	581.933,33	561.866,66
3. Chemisches Labor, Aldegrevestr., Paderborn	540.366,67	521.733,34
4. Garagentrakt mit 5 Einstellplätzen, Aldegrevestr., Paderborn	7.500,00	7.000,00
5. Garagentrakt mit 8 Einstellplätzen, Rathenastr., Paderborn	23.111,11	22.222,22
6. Fahrradunterstand, Aldegrevestr., Paderborn	9.500,00	9.000,00
7. Kreishaus -Verwaltungsnebengebäude, Königsstr., Büren	2.855.533,33	2.757.066,66
8. Garagengebäude mit 4 Einstellplätzen, Königstr., Büren	12.133,33	11.266,66
9. Verwaltungsgebäude Lindenstr., Büren	214.700,00	203.400,00
10. Garagentrakt mit 2 Einstellplätzen, Lindenstr., Büren	3.800,00	3.600,00
11. Bauhof Klausheide, Betriebsgebäude	75.400,00	72.800,00
12. Bauhof Klausheide, Fahrzeughalle	85.066,67	82.133,34
13. Bauhof Klausheide, Lagerscheune	61.440,00	58.880,00
14. Bauhof Klausheide, Gerätermise	7.600,00	7.200,00
15. Bauhof Klausheide, Salzlagerhalle	38.000,00	36.000,00
16. Bauhof Lichtenau, Betriebsgebäude	49.636,36	47.272,72
17. Bauhof Lichtenau, Fahrzeughalle	51.545,45	49.090,90
18. Bauhof Lichtenau, Geräteschuppen	18.050,00	17.100,00
19. Bauhof Lichtenau, Salzlagerhalle	38.400,00	36.800,00
20. Bauhof Lichtenau, Gerätermise	23.040,00	22.080,00
21. Bauhof Harth, Betriebsgebäude	37.227,27	35.454,54
22. Bauhof Harth, Fahrzeughalle	37.227,27	35.454,54
23. Bauhof Harth, Geräteschuppen offen	7.466,67	6.933,34
24. Bauhof Harth, Geräteschuppen	5.600,00	5.200,00
25. Bauhof Harth, Salzlagerhalle	34.363,64	32.727,28
26. Rettungswache Büren	134.366,67	129.733,34
27. Rettungswache Fürstenberg	14.400,00	221.723,65
28. Burg Wewelsburg, Kreismuseum	6.707.120,00	6.570.240,00
29. ehemaliges Wachgebäude, Wewelsburg einschl. Café Wewelsburg (46.260,54 €)	2.074.660,00	2.078.580,54
30. Lagergebäude, Wewelsburg	69.580,00	68.160,00
31. Neues Verwaltungsgebäude, Wewelsburg	2.194.860,76	2.166.721,52
32. Voigthaus Atteln, "Speicher"	208.740,00	204.480,00
33. Arreststube Atteln	13.720,00	13.440,00
34. Gerätehaus Ehrenfriedhof Böddecken, Wewelsburg	7.714,29	7.428,58
Summe	20.080.502,82	19.807.189,83

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	9.631.160,65	9.705.371,48

Entwicklung:

	EUR
Grund und Boden	
Stand am 31.12.2008	9.631.160,65
Zugänge	70.325,83
Abgänge	-75,00
Umbuchungen	3.960,00
Stand am 31.12.2009	9.705.371,48

Die Zugänge beim Grund und Boden des Infrastrukturvermögens ergeben sich aus den Ankäufen von Grundstücken zur Erweiterung des Rad- und Gehwegnetzes im Kreisgebiet.

Der Abgang ist auf einen Grundstücksverkauf (55 qm) in der Gemarkung Sande zurückzuführen.

Die Umbuchung in Höhe von 3.960,00 € erfolgte aus den Anlagen im Bau für die Fertigstellung des Rad- und Gehweges an der K38 zwischen Paderborn und Marienloh.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	14.557.774,95	14.754.629,56

Entwicklung:

	EUR
Brücken und Tunnel	
Stand am 31.12.2008	14.557.774,95
Zugänge	5.089,15
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-336.549,87
Umbuchungen	528.315,33
Stand am 31.12.2009	14.754.629,56

Sowohl die Zugänge als auch die Umbuchungen im Bereich Brücken und Tunnel ergeben sich aus den in 2009 fertig gestellten Maßnahmen. Hierzu zählt die Erneuerung von 2 Brücken in der Moosheide (Emsbrücke und Krollbachbrücke), die Brückensanierungen an den Kreisstraßen K16, K21 und K61 sowie die Fertigstellung der Stützwand in der Ortsdurchfahrt Ebbinghausen.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt

1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtsignalanlagen, Bäumen

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	88.289.839,90	85.917.017,58

Entwicklung:

	EUR
Straßennetz mit Wegen, Plätzen	
Stand am 31.12.2008	86.228.000,01
Zugänge	156.486,99
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-4.200.167,17
Umbuchungen	1.682.800,50
Stand am 31.12.2009	83.867.120,33
Lichtsignalanlagen	
Stand am 31.12.2008	143.632,49
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-11.942,64
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	131.689,85
Straßenbäume	
Stand am 31.12.2008	1.918.207,40
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	1.918.207,40
	85.917.017,58

Die Zugänge in Höhe von 156.486,99 € im Bereich des Straßennetzes ergeben sich aus den abgeschlossenen Maßnahmen zur Erneuerung von Straßenkörpern.

Die Umbuchungen im Bereich des Straßennetzes in Höhe von 1.682.800,50 € erfolgten aus den Anlagen im Bau für fertig gestellte Straßenbaumaßnahmen.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	1.685.686,58	1.586.438,57

Entwicklung:

	EUR
Gewässerregulierung: Altenau und Pader-Alme-Überleitung	
Stand am 31.12.2008	1.685.686,58
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-99.248,01
Umbuchungen	0,00
Stand am 31.12.2009	1.586.438,57

Der Bilanzposten beinhaltet die in der Zeit von 1971 bis 1978 durchgeführte Altenauregulierung sowie die im Jahr 1987 abgeschlossene Baumaßnahme der Pader-Alme-Überleitung.

Im Jahr 2009 sind im Bereich „Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens“ keine Zu- bzw. Abgänge zu verzeichnen.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	4.760.960,96	4.654.604,07

Entwicklung:

	EUR
Bauten auf fremden Grund und Boden	
Stand am 31.12.2008	4.760.960,96
Zugänge	3.682,15
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-110.039,04
Umgliederungen	0,00
Stand am 31.12.2009	4.654.604,07

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

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
1. Kreisfeuerwehrezentrale Büren-Ahden, (Grundstückseigentümer: Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH)	2.136.769,23	2.080.538,46

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
2. Rettungswache Salzkotten (Grundstückseigentümer: St. Josefskrankenhaus Salzkotten)	151.766,67	146.533,34
3. Rettungswache Altenbeken-Buke (Grundstückseigentümer: Gemeinde Altenbeken)	113.837,84	110.675,68
4. Erich-Kästner-Schule, Paderborn (Grundstückseigentümer: Stadt Paderborn)	2.038.450,00	2.003.900,00
5. Unterstand Jugendzeltplatz Hövelhof (Grundstückseigentümer: Privatperson)	8.763,16	8.526,32
6. Küchen- und Sanitätsgebäude Jugendzeltplatz Hövelhof (Grundstückseigentümer: Privatperson)	80.756,76	82.195,67
7. Küchen- und Sanitätsgebäude Jugendzeltplatz Siddinghausen (Grundstückseigentümer: Privatperson)	48.681,82	46.363,64
8. Straßenverkehrsamt (Anbau Zulassungsstelle, An der Talle, PB) (Grundstückseigentümer: TÜV NORD AG)	181.935,48	175.870,96
Summe	4.760.960,96	4.654.604,07

Der Zugang in Höhe von 3.682,15 € beinhaltet Baumaßnahmen am Küchen- und Sanitätsgebäude des Jugendzeltplatzes Hövelhof/Hövelriege (Erneuerung des Warmwasserspeichers und WC-Kabinenanlage).

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	2.714.741,60	2.809.877,01

Entwicklung:

	EUR
Kunstgegenstände	
Stand am 31.12.2008	2.714.741,60
Zugänge	95.135,41
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Stand am 31.12.2009	2.809.877,01

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

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	3.712.602,15	3.950.648,19

Entwicklung:

	EUR
Fahrzeuge	
Stand am 31.12.2008	1.569.675,30
Zugänge	1.061.214,04
Abgänge (Zeitwert zum Zeitpunkt des Abgangs)	-55.797,37
Abschreibungen	-413.528,94
Stand am 31.12.2009	2.161.563,03
Maschinen	
Stand am 31.12.2008	739.636,76
Zugänge	13.982,74
Abgänge (Zeitwert zum Zeitpunkt des Abgangs)	-12.532,77
Abschreibungen	-108.517,56
Stand am 31.12.2009	632.569,17
Technische Anlagen	
Stand am 31.12.2008	1.351.263,34
Zugänge	17.879,46
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-239.802,14
Stand am 31.12.2009	1.129.340,66
Betriebsvorrichtungen	
Stand am 31.12.2008	52.026,75
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-24.851,42
Stand am 31.12.2009	27.175,33
	3.950.648,19

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

Bei dem größten Zugang im Bereich der Fahrzeuge handelt es sich um einen Unimog für das Kreisstraßenbauamt in Höhe von 183.141,00 €.

Die weiteren Zugänge setzen sich zum größten Teil aus Fahrzeugkäufen für die Feuerwehr und des Rettungsdienstes zusammen. Für den Feuerschutz wurden zwei Sonderfahrzeuge, ein Anhänger und ein Gabelstapler im Wert von insgesamt 135.224,81 € angeschafft. Im Bereich Rettungsdienst wurden vier Rettungswagen im Wert von insgesamt 292.789,27 €, vier Krankentransportwagen im Wert von insgesamt 224.086,32 € und zwei Notarzteinsetzfahrzeuge im Wert von insgesamt 126.217,63 € erworben.

Außerdem wurden folgende Fahrzeugkäufe getätigt:

1 Lkw-Transporter für das Kreisstraßenbauamt	53.755,00 €
1 PKW VW – Caddy	22.500,01 €
1 Pkw Toyota Urban Cruiser	21.150,00 €
1 Kastenanhänger	2.350,00 €

Die Abgänge bei den Fahrzeugen ergeben sich aus den Verkäufen eines Unimogs und eines Lastkraftwagens des Kreisstraßenbauamtes sowie eines Kommandowagens der Feuerwehr.

Der Zugang bei den Maschinen ergibt sich aus der Anschaffung einer Vorbaukehrmaschine für das Kreisstraßenbauamt. Der Großteil der Abgänge ergibt sich aus der Aussonderung eines vom Kreisstraßenbauamt eingesetzten Randstreifenmähers und einer Kehrmaschine.

Die Zugänge bei den technischen Anlagen ergeben sich aus der Vernetzung der Berufskollegs, einer Klimaanlage für die Server des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs und einer Telefonanlage für das Kreishaus Büren, Königstr.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	3.314.565,56	3.554.892,39

Entwicklung:

	EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Stand am 31.12.2008	3.314.565,56
Zugänge ¹⁾	821.585,40
Abgänge (Zeitwert zum Zeitpunkt des Abgangs) ¹⁾	-1.424,09
Abschreibungen	-921.657,80
Umbuchungen	341.823,32
Stand am 31.12.2009	3.554.892,39

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

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

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

Die Zugänge im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung beinhalten als größere Einzelposten die Ausstattung der ARGE Turnplatz mit Mobiliar (rd. 74 TEUR), Nachtragsaufträge für die Inbetriebnahme der Gleichwellenfunkanlage der Feuerwehr Ahden (rd. 46 TEUR), Vermögensgegenstände zur Inbetriebnahme des Liegenschaftskatasterinformationssystems ALKIS (rd. 38 TEUR), eine Sauerstoffumfüllpumpe für den

Rettungsdienst (rd. 34 TEUR) und eine Drehmaschine für das Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Paderborn (rd. 29 TEUR).

Die Abgänge ergeben sich fast ausschließlich aus dem Inventarübergang im Bereich der Computer-Hardware.

Die Umbuchung der Betriebs- und Geschäftsausstattung bezieht sich auf die Aktivierung der bisher auf Anlagen im Bau gebuchten Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Mobiliarausstattung eines Klassenraums der Hermann-Schmidt-Schule in Höhe von 1.325,36 € und den Einrichtungskosten für die Ausstellungen im Kreismuseum Wewelsburg in Höhe von 340.497,96 €.

Die Anschaffungskosten der geringwertigen Vermögensgegenstände sind in den obigen Werten nicht enthalten, da der Kreis Paderborn von dem Bilanzierungswahlrecht nach § 33 Abs. 4 GemHVO NRW Gebrauch gemacht hat. Dies bedeutet, dass selbstständig nutzbare Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 60 und 410 EUR im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben werden. Zum Stichtag 31.12.2009 ergaben sich für die Anschaffung der geringwertigen Vermögensgegenstände Ausgaben in Höhe von insgesamt 284.866,62 EUR. Diese werden im Anlagenspiegel gesondert ausgewiesen.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	1.931.423,90	3.715.777,60

Entwicklung:

	EUR
geleistete Anzahlungen/ Anlagen im Bau	
Stand am 31.12.2008	1.931.423,90
Zugänge	4.712.866,63
Abgänge	0,00
Umbuchungen	-2.928.512,93
Stand am 31.12.2009	3.715.777,60

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

Unter Zugänge werden die im Haushaltsjahr 2009 geleisteten Ausgaben zur Anschaffung bzw. Herstellung des Vermögensgegenstandes ausgewiesen. Zu den größten Positionen (Ausgaben > 100.000 €) des Hoch- und Tiefbaus zählen folgende Baumaßnahmen:

Baumaßnahme	Investitions-Nr.	EUR
Ausstattung Leitstellentechnik	I08.320008	620.802,42
Umbau Wachgebäude	I08.450007	861.077,26
Einrichtung Ausstellung Kreismuseum	I08.450008	340.497,96
Kreisstr. K2; Erneuerung der Almebrücke und Erweiterung um einen Rad-/Fußweg	I08.690003	1.078.635,77
Kreisstr. K35; Radweg Büren – Weiberg	I08.690011	137.468,11
Kreisstr. K38; Radweg Paderborn - Marienloh	I08.690012	710.946,25

Baumaßnahme	Investitions-Nr.	EUR
Kreisstr. K21; Brückensanierung	I69BAU001	129.024,08
Verschiedene Kreisstr. Deckenerneuerungen	I69BAU002	308.341,36

Die Umbuchungen bei den Anlagen im Bau beziehen sich auf die Aktivierung von bisher auf Anlagen im Bau gebuchten Anschaffungs- und Herstellungskosten bei Fertigstellung oder Nutzungsbeginn von Anlagevermögen. Im Haushaltsjahr 2009 konnten folgende Baumaßnahmen mit Anschaffungs-/ Herstellungskosten > 100.000 € abgeschlossen werden:

Baumaßnahme	Investitions-Nr.	EUR
Rettungswache Fürstenberg	I08.320011	235.039,11
Einrichtung Ausstellung Kreismuseum	I08.450008	340.497,96
Kreisstr. K16; Brückensanierung	I08.690002	264.442,14
Kreisstr. K24/ B68; Radweg Lichtenau - Kleinenberg	I08.690006	142.615,33
Kreisstr. K35; Radweg Büren – Weiberg	I.08690011	147.789,91
Kreisstr. K38; Radweg Paderborn - Marienloh	I08.690012	815.259,38
Kreisstr. K32; Ortsdurchfahrt Thüle	I08.690018	171.107,79
Kreisstr. K8; Radweg Salzkotten- Mantinghausen	I08.690032	173.840,56
Kreisstr. K21; Brückensanierung	I69.BAU001	129.024,08
Verschiedene Kreisstr.; Deckenerneuerungen	I69.BAU002	308.341,36

1.3 Finanzanlagen

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

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	1.222.448,72	1.695.050,00

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
1. Flughafen Paderborn/ Lippstadt GmbH, Büren	1.190.040,00	1.190.040,00
2. Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH, Paderborn	32.407,72	32.407,72
3. Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (NPH), Paderborn	1,00	472.602,28
	1.222.448,72	1.695.050,00

Die Wertansätze für die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH und der Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtung im Kreis Paderborn mbH haben sich im Laufe des Jahres 2009 nicht verändert. Die Berichtigung des Wertansatzes für den Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter (NPH) erfolgt im Jahr 2009 im Rahmen der Korrektur der Eröffnungsbilanz (siehe Gliederungspunkt VI.2).

1.3.2 Beteiligungen

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	22.629.002,80	19.752.624,42

Beteiligungen sind Anteile, die die Kommune an Unternehmen oder Einrichtungen mit der Absicht hält, eine dauernde Verbindung zu diesen Organisationseinheiten herzustellen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
1. Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Ostwestfalen-Lippe (CVUA-OWL)	284.907,64	284.907,64
2. E.ON Westfalen Weser AG, Paderborn	20.906.271,00	18.024.076,91
3. Gemeindeforstamtsverband Willebadessen, Willebadessen	4.874,53	4.874,53
4. GKD Paderborn (Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn), Paderborn	1.167.804,72	1.167.804,72
5. Kommunale Aktionärsvereinigung RWE Westfalen-Weser-Ems GmbH, Dortmund	282,82	282,82
6. Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH, Bad Wünnenberg	1,00	1,00
7. Landestheater Detmold GmbH, Detmold	8.423,10	8.423,10
8. Medizinisches Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG, Bad Lippspringe	1,00	0,00
9. OstWestfalenLippe Marketing GmbH, Bielefeld	30.119,23	30.119,23
10. Paderborner Kommunalbetriebe GmbH, Paderborn	117.000,00	117.000,00
11. Radio Paderborn Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG, Paderb.	96.316,63	96.316,63
12. Sparkassenzweckverband des Kreises Paderborn und der Städte Paderborn und Marsberg, Paderborn	1,00	1,00
13. Stiftung Kloster Dalheim, Lichtenau-Dalheim	1,00	1,00
14. Studieninstitut Kommunale Verwalt. Hellweg-Sauerland, Soest	1,00	3.817,71
15. Vereinigung ehemaliger kommunaler Aktionäre der VEW GmbH, Dortmund	858,43	858,43
16. Wege durch das Land gemeinnützige GmbH, Detmold	0,00	2.000,00
17. Westfälische Kammerspiele GmbH, Paderborn	1,00	1,00
18. Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Büren/Bad Wünnenberg, Bad Wünnenberg	1,00	1,00
19. Zweckverband Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald, Detmold	12.137,70	12.137,70
	22.629.002,80	19.752.624,42

Die E.ON Westfalen Weser AG (EWVA) hat zum 31.12.2008 die von ihr gehaltenen Anteile an der Interargem GmbH veräußert und den Erlös aus der Veräußerung vollständig an die Anteilseigner im Rahmen der Dividendenzahlung ausgeschüttet. Die sich hierdurch ergebende Substanzwertminderung führt zu einer

Teilwertabschreibung. Die ausschüttungsbedingte Teilwertabschreibung in Höhe von 2.882.194,09 € ist identisch mit dem erhaltenen Anteil an dem Veräußerungserlös.

Die Geschäftsanteile des Kreises Paderborn am Medizinischen Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH – MZG sind mit Wirkung vom 17.09.2009 an die Stadt Bad Lippspringe zum Kaufpreis von 1 € veräußert worden.

Die Berichtigung des Wertansatzes für den Zweckverband Studieninstitut Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland in Soest erfolgt im Jahr 2009 im Rahmen der Korrektur der Eröffnungsbilanz. (siehe Gliederungspunkt VI.2).

Die Berücksichtigung der Beteiligung an der Wege durch das Land gGmbH erfolgt erstmalig im Jahr 2009. Die Bewertung erfolgt mit dem vom Kreis Paderborn geleisteten Anteil an der Stammeinlage.

1.3.3 Sondervermögen

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	6.179.630,19	6.179.630,19

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
AV.E Eigenbetrieb des Kreises Paderborn	6.179.630,19	6.179.630,19
	6.179.630,19	6.179.630,19

Der Wert des bereits eingestellten Sondervermögens hat sich im Laufe des Jahres 2009 nicht verändert.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	107.286.976,47	87.330.933,09

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
RWE AG, Essen	106.301.718,00	86.175.674,62
Versorgungsfonds der Westf.-Lippe Versorgungskasse, Münster	985.258,47	1.155.258,47
	107.286.976,47	87.330.933,09

Die Position beinhaltet zum Bilanzstichtag 31.12.2009 insgesamt 1.273.917 Stückaktien an der RWE AG. Diese Aktienanzahl setzt sich aus einem sogenannten Altbestand von 1.217.660 Aktien sowie einem im Jahr 2009 erfolgten Zugang von 56.257 Aktien zusammen.

Der Altbestand entstammt der ursprünglichen Beteiligung des Kreises an der VEW AG, die im Jahr 2000 mit der (alten) RWE AG fusionierte. In der Eröffnungsbilanz des Kreises zum 01. Januar 2008 wurden die Aktien nach § 55 Abs. 7 GemHVO NRW mit dem Tiefstkurs der vergangenen 12 Wochen ausgehend vom Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2008 bewertet. Danach ergab sich ein Wert von 87,30 €/ Aktie bzw. ein Bilanzansatz von insgesamt 106.301.718,00 €.

Vor dem Hintergrund der besonderen Marktverhältnisse im Zuge der Finanzmarktkrise ist bei den RWE-Aktien, die der Kreis Paderborn am 01.01.2008 gehalten hat, gem. § 35 Abs. 5 GemHVO NRW eine außerplanmäßige Abschreibung vorgenommen worden (siehe Mitteilungsvorlage DS 15.0210).

Die RWE-Aktie wurde auf den am 30. Dezember 2009 (= letzter Börsenhandelstag) festgestellten Schlusskurs in Höhe von 67,96 € abgeschrieben.

Bei einer außerplanmäßigen Abschreibung von 19,34 € je RWE-Aktie (87,30 € abzügl. 67,96 €) ergibt sich für den am 01.01.2008 vorhandenen Bestand von 1.217.660 Aktien ein Abschreibungsbetrag von insgesamt 23.549.544,40 €.

Nähere Erläuterungen zur außerplanmäßigen Abschreibung werden im Erläuterungsteil der Ergebnisrechnung unter Ziffer 15 (Bilanzielle Abschreibungen) gegeben.

Der in 2009 erfolgte Zugang von 56.257 Stückaktien ergibt sich wie folgt:

Der Kreis Paderborn war Aktionär der VEW AG mit 188.208 Namensaktien und 55.324 Inhaberaktien. Im Rahmen der Fusion von VEW AG und RWE AG (alt) zur neuen RWE AG wurden die VEW AG Aktien im Verhältnis 1:5 in Aktien der neuen RWE AG getauscht. Für die insgesamt 243.532 Aktien des Kreises an der VEW AG erhielt der Kreis die bisherigen 1.217.660 Stück Stammaktien der neuen RWE AG.

Einige ehemalige Aktionäre der RWE AG (alt) und der VEW AG hielten das Umtauschverhältnis für nicht angemessen und hatten deshalb beim zuständigen Landgericht Dortmund ein umwandlungsrechtliches Spruchverfahren gemäß § 15 Absatz 1 UmwG auf Verbesserung des Umtauschverhältnisses durch gerichtliche Bestimmung einer weiteren baren Zuzahlung eingeleitet.

Dieses Verfahren wurde einvernehmlich am 22. Dezember 2008 durch einen Vergleich rechtskräftig abgeschlossen. Dieser Vergleich sieht insgesamt eine Nachbesserung in Höhe von rund 14,06 EUR je VEW AG Aktie vor. Die Nachbesserung berechnet sich aus einem abschließenden Ausgleich in Höhe von 10,39 EUR sowie rund 3,67 EUR Zinsen. Der rein rechnerische Betrag aus der Nachbesserung beläuft sich für den Kreis auf 3.423.441,06 EUR.

Der Vergleich sah weiterhin vor, die Nachbesserung ausschließlich in RWE AG Aktien zu leisten. Hierzu wurde der Durchschnittskurs der RWE AG Aktie zwischen dem 2. und 13. Februar 2009 ermittelt. Die sich hieraus ergebenden 56.257 neuen RWE AG Aktien wurden dem Wertpapierdepot des Kreises Ende Februar 2009 gutgeschrieben und waren bei der Hauptversammlung der RWE AG am 22. April 2009 stimm- und dividendenberechtigt. Aufgrund der Tatsache, dass die Division des vorgenannten Betrages in Höhe von rund 3,4 Mio. EUR mit dem ermittelten Durchschnittskurs als Ergebnis keine volle Aktienanzahl lieferte, hat der Kreis durch Zukauf sogenannter Aktienspitzen im Wert von 59,96 EUR die zustehenden Aktienspitzen auf eine volle RWE AG Aktie ergänzt.

Der sich aus der Nachbesserung sowie dem bis zum 31. Dezember 2008 aufgelaufenen Zinsanspruch ergebende Ausgleichsanspruch in Höhe von 3.409.448,00 EUR ist im Jahresabschluss 2008 unter der Bilanzposition 2.2.3 (Sonstige Vermögensgegenstände) aktiviert worden.

Mit der Einbuchung der Aktien in das Wertpapierdepot des Kreises im ersten Quartal 2009 erfolgte ein erfolgsneutraler Aktivtausch der Wertpapiere des Anlagevermögens an Sonstige Vermögensgegenstände.

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

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

Die Verpflichtung zu Zuführungen an den Versorgungsfonds ist mit der Einführung des NKF entfallen (Streichung von § 12 EFOG durch Artikel 10 NKFG NRW).

Möglich sind jedoch freiwillige Zuführungen zum Versorgungsfonds der wvk.

Im Jahr 2009 hat der Kreis Paderborn auf freiwilliger Basis eine Zuführung an den Versorgungsfonds der wvk in Höhe von 170.000,00 € geleistet.

1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	183.954,39	12.347,30

Zusammensetzung und Entwicklung

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
Wohnungsbauförderung, Soforthilfedarlehen	13.954,39	12.347,30
Versorgungsfonds der Westf.-Lippe Versorgungskasse, Münster	170.000,00	0,00
	183.954,39	12.347,30

Wohnungsbaudarlehen an den privaten Bereich wurden im Jahr 2009 in Höhe von 1.607,09 € getilgt.

Für die im Jahresabschluss 2008 unter dieser Position bilanzierte Zuführung an den Versorgungsfonds der wvk erfolgte eine Umbuchung auf Bil. Postion 1.3.4.

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	117.670,06	149.421,68

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
Vorratslager der Feuerwehr	9.851,35	15.900,30
Medizinische Versorgung durch den Krankentransport und Rettungsdienst	52.488,45	64.558,73
Medikamente und Arzneimittel im Gesundheitsamt	382,60	2.345,58
Vorräte an Fahrzeugplaketten und Zulassungsdokumenten im Straßenverkehrsamt	7.599,76	25.603,70
Vorräte der Bauhöfe Harth, Lichtenau, Klausheide	47.347,90	41.013,37
	117.670,06	149.421,68

Zum Vorratslager der Feuerwehr gehören die Bestände an Lösch- und Bindemittel. Die Werterhöhung ist im Wesentlichen auf die nahezu erfolgte Verdoppelung der Anschaffungskosten für Schaummittel zurückzuführen.

Die Ansatzerhöhung bei den Vorräten zur medizinischen Versorgung durch den Krankentransport und Rettungsdienst begründet sich im Wesentlichen auf das neu gebildete Sonderlager zur Bekämpfung der sog. Schweinegrippe.

Der erhöhte Ansatz für die im Gesundheitsamt gelagerten Medikamente ist auf gestiegene Anschaffungskosten zurückzuführen.

Die Ansatzerhöhung bei den Vorräten des Straßenverkehrsamtes ist überwiegend auf die erstmals bewerteten Zulassungsdokumente (Zulassungsbescheinigungen Teil I und Teil II) zurückzuführen.

Die Wertminderung bei den Vorräten der Bauhöfe liegt im Wesentlichen an den extrem niedrigen Streusalzbeständen am Bewertungsstichtag.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Diese Bilanzposition beinhaltet die öffentlich-rechtlichen Forderungen, die Forderungen aus Transferleistungen und die privatrechtlichen Forderungen des Kreises Paderborn. Darüber hinaus werden unter die-

sem Sammelposten Sonstige Vermögensgegenstände zusammengefasst, die ansonsten keiner anderen Position zuzuordnen sind.

2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

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

2.2.1.1 Gebühren

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	1.643.742,03	1.597.844,18

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
Gebührenforderungen gegenüber dem privaten Bereich	756.988,43	724.872,79
Gebührenforderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	886.753,60	872.971,39
	1.643.742,03	1.597.844,18

Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich sind Geldforderungen, die als Gegenleistung für eine besondere Leistung (Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit der Verwaltung (Verwaltungsgebühren) erhoben werden. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Entgelte der Eltern zu den Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen, den Gebühren im Bereich Straßenverkehr (Zulassungen, Führerscheine) und der Verkehrssicherung (Schwerlastverkehr), sowie um Verwaltungsgebühren im Bereich Kataster/ Vermessung und Bauaufsicht und um solche im Bereich Schlachtier- und Fleischbeschau.

Bei den „Gebührenforderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich“ handelt es sich um Geldleistungen, die für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen erhoben werden (Benutzungsgebühren). Diese Position enthält als größte Position die Gebühren für die Inanspruchnahme des Rettungsdienstes und des Krankentransportes.

2.2.1.2 Beiträge

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

2.2.1.3 Steuern

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	5.713,54	2.844,18

Zusammensetzung:

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

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	1.310.856,42	612.767,48

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	Forderungen aus Transferleistungen	358.205,57
Forderungen aus Transferleistungen gegenüber dem öffentl. Bereich	952.650,85	210.186,02
	1.310.856,42	612.767,48

Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Kommune aus dem öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistung gegenüber steht. Zu den Forderungen aus Transferleistungen zählen im Wesentlichen Finanzzuwendungen, Erstattungen von Sozialleistungen und Umlagen. Die größten offenen Posten ergeben sich aus den Zuwendungen und Erstattungen von geleisteten Sozialtransfers.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	1.132.195,76	1.163.681,78

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	Sonstige öffentl. rechtl. Forderungen gegenü. privaten Bereich	812.523,10
Sonstige öffentl. rechtl. Forderungen gegenü. öffentl. Bereich	246.124,66	231.750,57
Forderungen an Bund aus Zuschüssen f. Straßenbaumaßnahmen	73.548,00	-12.152,00
	1.132.195,76	1.163.681,78

Soweit öffentlich-rechtliche Forderungen nicht unter Gebühren, Beiträgen, Steuern und Transferleistungen auszuweisen sind, sind sie unter dieser Sammelposition zu bilanzieren.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

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

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	233.021,12	544.536,82

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus durchlaufenden Geldern

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	305.553,60	106.319,24

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	0,00	1.713,95

2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	1,00	0,00

Der Medizinischen Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH (MZG) ist im Jahr 2003 ein Darlehen in Höhe von 511.291,00 € gewährt worden. Aufgrund der wirtschaftlichen Lage des MZG und des der Bilan-

zierung zu Grunde liegenden Vorsichtsprinzips ist die Darlehensforderung in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 mit 1 € aktiviert worden.

Das MZG hat im Laufe des Jahres 2009 das Darlehen in voller Höhe zurückgezahlt. Der über der Forderung von 1 € liegende Geldeingang in Höhe von 511.290,00 € stellt einen Ertrag aus der Auflösung der Wertberichtigung dar.

2.2.2.6 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	3.503.243,73	171.844,77

In einem seit Ende 2000 vor dem Landgericht Dortmund anhängigen Spruchverfahren hat sich die RWE AG in dem am 22.12.2008 geschlossenen Vergleich verpflichtet, allen ehemaligen VEW-Aktionären, die zum Zeitpunkt des Wirksamwerdens der Verschmelzung der RWE AG und der VEW AG Aktionäre der VEW waren, einen abschließenden Ausgleich zu zahlen. Die Erfüllung des Ausgleichs war in RWE-Aktien zu leisten.

Da der Anspruch in Form eines Geldwertes und nicht in Form eines zusätzlichen Umtauschverhältnisses mit Bezug zu einer konkreten Stückzahl zu liefernder RWE Aktien verglichen worden ist, ist der Anspruch unter dieser Bilanzposition aktiviert worden.

Mit der im 1. Quartal 2009 erfolgten Lieferung der RWE-Aktien durch die RWE AG ist die unter dieser Position ausgewiesene Ausgleichsforderung in Höhe von 3.409.448,00 € erfolgsneutral umgebucht worden.

2.2.4 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	-29.500,00	-29.500,00

Die Pauschalwertberichtigung soll das allgemeine Ausfallrisiko einwandfreier Forderungen abdecken. Als Basis für die Berechnung der Pauschalwertberichtigung werden die als uneinbringlich abgeschriebenen Forderungen der letzten 3 – 5 Jahre zu Grunde gelegt. Der für den Jahresabschluss 2008 ermittelte Wert ist aufgrund des annähernd gleich hohen Forderungsbestandes zum 31.12.2009 sowie nahezu identischer Altersstruktur unverändert übernommen worden.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	14.325.714,00	8.880.000,00

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
RWE Westfalen-Weser-Ems- AG, Dortmund	9.325.714,00	0,00
WestLB AG, Düsseldorf	5.000.000,00	0,00
Sparkasse Paderborn	0,00	2.880.000,00
Sparkasse Paderborn	0,00	6.000.000,00
	14.325.714,00	8.880.000,00

Der Kreistag des Kreises Paderborn hat in seiner Sitzung am 15. Dezember 2003 beschlossen, die Beteiligung an der RWE Westfalen-Weser-Ems-AG mit Wirkung zum 31. Dezember 2008 zu veräußern (siehe DS-Nr. 13.1041). Der Kaufvertrag wurde Mitte Januar 2009 abgewickelt.

Das im Jahr 2008 der West LB Düsseldorf gewährte Schuldscheindarlehen wurde am 30.06.2009 zum Nennbetrag zurückgezahlt.

Der Erlös aus Interargem in Höhe von 2,8 Mio. € sowie die über die Kreisumlagen 2008 und 2009 erwirtschafteten Erträge zur Erfüllung künftiger Pensionsverpflichtungen wurden bisher zinsbringend angelegt. Die bei der Sparkasse Paderborn ausgewiesenen Mittel sind zweckgebundener Natur und müssen in einem noch festzulegenden Pensionsfonds dauerhaft angelegt werden.

2.4 Liquide Mittel

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	10.151.468,16	12.107.266,82

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
Bestände Girokonten	194.013,40	353.487,81
Bestände Tagesgelder	4.862.804,17	5.667.459,79
Bestände Termingelder	5.000.000,00	6.000.000,00
Bestände Schulgirokonten	91.336,54	82.004,54
Barkassenbestände, Handvorschüsse	3.314,05	4.152,31
nicht eingelöste Schecks	0,00	162,37
	10.151.468,16	12.107.266,82

Die Bestände der Bankkonten sind durch Bankbestätigungen zum 31.12.2009 nachgewiesen. Die noch nicht eingelösten Schecks werden gesondert ausgewiesen, da in diesen Fällen die Wertstellung auf den Bankbelegen noch nicht erfolgt ist.

2.5 Geldtransit

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	245,05	10.640,72

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	13.970.575,25	16.969.706,23

Der Kreis Paderborn bilanziert seine vor dem Bilanzstichtag geleisteten Ausgaben als aktive Rechnungsabgrenzung im Sinne des § 42 Abs. 1 GemHVO NRW, soweit es sich dabei um Aufwand für die Zeit nach dem Bilanzstichtag handelt. Dies betrifft im Wesentlichen vorschüssig gezahlte Aufwendungen wie die Beamtenbesoldung, diverse Mieten und Transferleistungen (Transitorische Rechnungsabgrenzung).

Daneben erfüllt der Kreis Paderborn die gesetzliche Verpflichtung gem. § 43 Abs. 2 Satz 2 GemHVO NRW, geleistete Zuwendungen, die mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistung verbunden sind, wie aktive Rechnungsabgrenzungen zu aktivieren und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtungen aufzulösen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
Transitorische Rechnungsabgrenzung:		
Transferzahlungen Amt 50 (Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe zur Pflege, Krankenhilfe, Grundsicherung für Arbeitssuchende gem. SGB II)	4.697.088,93	5.195.284,89
Transferleistungen Amt 51 (Geldleistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz, Kinderschutz, Hilfe zur Erziehung)	87.762,00	342.016,66
Kostenerstattung an Hilfsorganisationen im Bereich Krankentransport und Rettungsdienst	137.749,37	190.737,83
Miete für Rettungswachen	2.016,00	2.016,00
Miete und Nebenkosten der ARGE-Gebäude	14.639,00	25.519,45
Mieten für Funkstandorte	1.632,23	2.572,91
Mieten, Nebenkosten und Gebäudeunterhaltung für sonstige Gebäude (Schulen, Verwaltungsgebäude)	30.749,27	32.994,22
Beiträge zu Versorgungskosten für Beamte	400.537,00	431.524,00
Beamtenbesoldung Januar Folgejahr	767.124,49	824.686,08
Vorableistung Krankenversicherung	24.212,21	25.519,01

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
TUIV: Wartungsverträge	9.742,75	15.237,70
Sonstige (Fzg-Leasing, Mittagstisch, Zinsen u. Tilgung Darlehen 01/2010 etc.)	85.910,78	55.537,30
K 37N; Flughafen-BAB-Anbindung Kreisverkehr	291.117,08	319.672,01
Emsradweg Steinhorster Becken	10.277,75	92.098,06
Radverkehrsnetz Kreis Paderborn	27.370,00	27.370,00
K24/ B68 Anteil Radweg Lichtenau	0,00	136.574,67
<u>Geleistete Zuschüsse gem. § 43 Abs. 2 GemHVO NRW:</u>		
Investitionskostenförderung Tageseinrichtungen für Kinder	6.988.342,34	8.881.605,21
Investitionskostenförderung von Jugendräumen	111.328,56	105.719,13
Investitionskostenförderung von Begegnungsstätten	18.453,16	17.340,02
Investitionskostenförderung von Sportstätten	264.522,33	245.681,08
	13.970.575,25	16.969.706,23

PASSIVA

1 Eigenkapital

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	104.648.592,55	79.153.955,30

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

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

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

1.1 Allgemeine Rücklage

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	69.723.635,09	70.104.387,00

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

Die Position beinhaltet eine zweckgebundene Deckungsrücklage für die am Ende eines Haushaltsjahres ins Folgejahr übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen gemäß § 22 GemHVO NRW. Die Höhe der von den Fachämtern beantragten Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen des Jahres 2010 beläuft sich auf 424.217,07 €. Im Einzelnen wird auf die Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen unter der lfd. Nr. XI. verwiesen.

Da die Deckungsrücklage Bestandteil der allgemeinen Rücklage ist, wird sie in der Bilanz lediglich mit einem „Davon-Vermerk“ ausgewiesen.

Die Veränderungen der allgemeinen Rücklage resultieren aus der ergebnisneutralen Berichtigungen von Wertansätzen in der Eröffnungsbilanz nach § 92 Abs. 7 GO NRW i. V.m. § 57 GemHVO NRW in Höhe von 317.611,99 € und der Zuführung des Jahresüberschusses 2008 in Höhe von 63.139,92 €.

Auf Grund des Ergebnisses des zweiten Jahresabschlusses des Kreises Paderborn wird sich die allgemeine Rücklage nicht verändern, weil der Jahresfehlbetrag von 25.971.055,24 € noch voll durch die Ausgleichsrücklage gedeckt wird.

1.2 Sonderrücklagen

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

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

1.3 Ausgleichsrücklage

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	34.861.817,54	35.020.623,54

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

Aufgrund der im Jahr 2009 vorgenommenen Berichtigung der Eröffnungsbilanz nach § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW ist eine Neuberechnung der Ausgleichsrücklage vorzunehmen. Die Bilanzberichtigung führt zu einer Erhöhung der in der Eröffnungsbilanz einzustellenden Ausgleichsrücklage um 158.806,00 €.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	63.139,92	-25.971.055,24

Der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres. In der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2009 wird ein Fehlbetrag in Höhe von 25.971.055,24 € ausgewiesen.

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

2 Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	121.897.774,39	121.526.168,47

Für erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und die für die Anschaffung bzw. Herstellung von Vermögensgegenständen verwendet wurden, sind entsprechende Sonderposten anzusetzen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
Bil.Pos. 1.1 Immaterielles Vermögen	57.453,94	146.685,89
Bil.Pos.1.2.1.1 Grünflächen	1.127.005,57	1.258.155,04
Bil.Pos. 1.2.1.2 Ackerland	185.652,37	185.652,37
Bil.Pos. 1.2.1.3 Wald, Forst	524.343,88	524.343,88
Bil.Pos. 1.2.2.2 Schulen	40.127.450,14	40.467.265,31
Bil.Pos. 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	3.444.885,84	3.369.006,82
Bil.Pos. 1.2.3.1 Grund und Boden Infrastruktur	3.031.354,85	3.031.354,85
Bil.Pos. 1.2.3.1 Brücken und Tunnel.	9.709.128,81	9.743.416,39
Bil.Pos. 1.2.3.5 Straßennetz mit Verkehrslenkungsanlagen	57.820.482,90	55.707.117,05
Bil.Pos. 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.352.283,22	1.273.246,31
Bil.Pos. 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.529.237,08	2.472.387,16
Bil.Pos. 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	238.011,67	258.011,67
Bil.Pos. 1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.514.717,71	1.650.427,33
Bil.Pos. 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	235.766,41	597.227,19
Bil.Pos.1.2.8 Anlagen im Bau	0,00	841.871,21
	121.897.774,39	121.526.168,47

Die Verwendung der im Jahr 2009 erhaltenen investiven Zuwendungen ergibt sich aus der nachfolgenden Übersicht (Förderung > 10.000,00 €):

	EUR
1.1 Immaterielles Vermögen	
Software Webication GRID	11.989,25
Software Askulab 21	20.825,00
Schulnetzverwalter (SNV) Rembo	23.333,52
Microsoft "Windows Vista" für das Ludwig-Erhard-Berufskolleg	11.959,50
Serverlizenz für das Liegenschaftskatasterinformationssystem "ALKIS"	13.764,34
Lizenz "Microsoft SQL Server 2008"	16.725,32
1.2.1.1 Grünflächen	
Gemarkung Boke, Flur 1, Flurstück 23	67.147,11
Gemarkung Boke, Flur 1 Flurstück 26 – 28	63.204,36
1.2.2.2 Schulen	
Gregor-Mendel-Berufskolleg, Paderborn; Schulgebäude	453.453,21
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg, Büren	600.000,00
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg, Paderborn	302.711,81

	EUR
1.2.3.2 Brücken	
Krollbachbrücke	24.015,01
Emsbrücke	33.648,80
K 61 Brücke Salzkotten-Mantinghausen	70.025,57
K21 Brücke	129.024,08
1.2.3.5 Straßennetz	
Straßenkörper K3, Abschnitt 3, Station 185 – 2078	16.600,00
Radweg K24, Abschnitt 2, Station 149 – 3228	58.786,00
Radweg K38 (Paderborn - Marienloh)	556.000,00
1.2.5 Kunstgegenstände	
Münzsammlung Winter	20.000,00
1.2.6 Maschinen, Techn. Anlagen, Fahrzeuge	
Unimog PB-LK 2626	183.141,00
LKW PB-LK 991	53.755,00
Klimaanlage für Schulnetzwerk am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	47.047,95
KFZ für den Feuerschutz	44.774,10
Kfz für den Feuerschutz, PB- FZ 2911	35.298,78
Plateauanhänger PB-SZ 2900	45.938,95
PKW PB-LK 264	21.150,00
PKW Caddy	22.500,00
Vorbaukehrmaschine	13.982,74
1.2.7 Betriebs- Und Geschäftsausstattung	
Geräte für die Informationstechnik am Ludwig-Erhard-Berufskolleg	22.266,10
Hardware für die Hermann-Schmidt-Schule	14.696,50
Herdblockanlage für das Helene Weber Berufskolleg	22.659,96
Ausstattung für die Erich-Kästner-Schule wg. Einrichtung als offene Ganztagschule	22.835,49
Bestuhlung Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	23.769,66
Vorbau für ein Streufahrzeug	25.828,03
Randstreifenmäherwerk	26.647,67
Drehmaschine für das Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	28.557,40

Die bilanzielle Behandlung von erhaltenen investiven Zuwendungen ist unabhängig davon vorzunehmen, ob sie dem Kreis Paderborn im Rahmen der Förderung eines einzelnen Projektes oder einer globalen Förderung gewährt werden.

Bei einer globalen Förderung kann einerseits vom Zuwendungsgeber die Höhe der Zuwendung nach allgemeinen (pauschalieren) Kriterien ermittelt werden und/oder der Zuwendungsempfänger kann eigenverantwortlich Projekte für die zweckentsprechende Verwendung der Zuwendung festlegen. Zu diesen Förderungsformen zählen die Allgemeine Investitionspauschale, die Schulpauschale und die Brandschutzpauschale.

Der Kreis Paderborn hat mit Bescheid der Bezirksregierung Detmold vom 24.03.2009 eine Investitionspauschale zur Förderung investiver Maßnahmen für das Haushaltsjahr 2009 in Höhe von 620.883,51 € erhalten. Zusammen mit den aus der Investitionspauschale für das Jahr 2008 erhaltenen und noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuwendungen in Höhe von 192.093,17 € standen im Haushaltsjahr 2009 für investive Maßnahmen ein Gesamtbetrag in Höhe von 812.976,68 € zur Verfügung. Dieser sich aus den Investitionspauschalen ergebende Gesamtbetrag ist den im Jahr 2009 durchgeführten investiven Maßnahmen als Sonderposten zugeordnet worden.

Zur Unterstützung der kommunalen Aufwendungen im Schulbereich hat der Kreis Paderborn für das Haushaltsjahr 2009 eine Schulpauschale in Höhe von 2.390.842,00 € erhalten. Von diesem Betrag fließen 883.894,00 € in den investiven Bereich. Aus dem Haushaltsjahr 2008 stand noch ein Restbetrag in Höhe

von 464.250,20 € zur Verfügung, so dass insgesamt 1.348.144,20 € im Haushaltsjahr 2009 für investive Maßnahmen im Schulbereich zur Verfügung standen.

Für die im Jahr 2009 durchgeführten investiven Maßnahmen sind insgesamt 494.999,25 € als Sonderposten bilanziert worden. Die noch nicht zweckentsprechend eingesetzten Finanzierungsmittel in Höhe von 853.144,95 € werden als „erhaltene Anzahlung“ bei den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ (Bil.Pos. 4.7) in Ansatz gebracht.

Die für das Jahr 2009 vereinnahmte Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von 16.141,96 € wurde für die Anschaffung eines Vermögensgegenstandes im Bereich des Feuerschutzes verwendet.

Die Verwendung der pauschal erhaltenen investiven Zuwendungen ergibt sich aus der nachfolgenden Übersicht:

	EUR
Allgemeine Investitionspauschale	812.976,68
verwendet für investive Maßnahmen im Bereich der Bil.Pos.	
1.1 DV-Software	63.303,91
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	199.049,65
1.2.6 Maschinen, Fahrzeuge	413.611,60
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bil.Pos. 1.2.7) (Davon-Anteil geringwertige VG < 410,00 €: 46.356,66 €)	137.011,52
Schulpauschale	494.999,25
verwendet für investive Maßnahmen im Bereich der Bil.Pos.	
1.1 DV-Software und 1.2.7 Betriebs-/ Geschäftsausstattung	
- Astrid-Lindgren-Schule	14.089,71
- Berufskolleg Schloß Neuhaus	23.097,23
- Erich-Kästner-Schule	10.373,56
- Gregor-Mendel-Berufskolleg	4.051,80
- Helene-Weber-Berufskolleg	79.775,58
- Hermann-Schmidt-Schule	11.984,41
- Kreissporthalle Paderborn	605,00
- Ludwig-Erhard-Berufskolleg	133.507,92
- Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	186.651,85
- Kreismedienzentrum	30.862,19
Feuerschutzpauschale	16.141,96
verwendet für investive Maßnahmen im Bereich der Bil.Pos.	
1.2.6 Maschinen, Fahrzeuge (Bil.Pos. 1.2.6)	16.141,96

2.2 Sonderposten für Beiträge

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	1.587.636,76	2.043.058,89

Zusammensetzung:

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich beinhaltet Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen aus der Gebührenkalkulation. Angesetzt sind die entstandenen Kostenüberdeckungen für den Krankentransport und den Rettungsdienst.

Gem. § 6 KAG sind die Überschüsse der gebührenrechnenden Einrichtungen innerhalb von drei Jahren an den Gebührenzahler zurückzuführen.

2.4 Sonstige Sonderposten

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

3 Rückstellungen

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

3.1 Pensionsrückstellungen

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	125.525.139,00	129.417.276,00

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
Pensionsverpflichtungen für aktive Beamte	49.741.092,00	51.198.994,00
Pensionsverpflichtungen für Versorgungsempfänger	49.872.666,00	51.457.967,00
Beihilfeverpflichtungen für aktive Beamte	12.472.191,00	12.878.264,00
Beihilfeverpflichtungen für Pensionäre	13.439.190,00	13.882.051,00
	125.525.139,00	129.417.276,00

Zum Stichtag 31.12.2009 hat die Westf.-Lippische Versorgungskasse Münster für den Kreis Paderborn eine versicherungsmathematische Bewertung seiner Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Heubeck AG vornehmen lassen. Die Berechnung erfolgt auf der Basis der, der Versorgungskasse zur Verfügung stehenden Daten der aktiven Beamten und Beamtinnen sowie der Versorgungsempfänger/innen des Kreises Paderborn.

In der Bewertung werden die versorgungsrechtlichen Verpflichtungen, die sich bei einem Dienstherrnwechsel unter den in § 107 b BeamtVG bzw. der Nachfolgeregelung des VLVG NRW genannten Voraussetzungen für den abgebenden Dienstherrn ergeben, noch nicht berücksichtigt. Ebenso wird auch der Erstattungsanspruch, der bei einem Dienstherrnwechsel des Beamten gegenüber dem alten Dienstherrn entsteht und von dem übernehmenden Dienstherrn als Forderung zu aktivieren ist, bilanziell noch nicht ausgewiesen. Die entsprechenden Berichtigungen werden vorgenommen, sobald die Versorgungskasse die zugesagte versicherungsmathematische Berechnung vorgenommen hat. (voraussichtlich im Jahresabschluss 2010).

Ebenfalls steht die Bilanzierung der Versorgungsanwartschaften und der Versorgungslastenverteilung im Zusammenhang mit der Kommunalisierung der Versorgungs- und Umweltverwaltung (aufgrund der Auflösung der Versorgungsämter zum 01.01.2008) noch aus. Hierzu ist darauf hinzuweisen, dass die Pensionsverpflichtungen der übergeleiteten Beamten zwar in der Bilanz des Kreises Paderborn auszuweisen sind, dem Kreis dadurch aber keine Aufwendungen entstehen, weil das Land nach Maßgabe von § 23 Abs. 2 des Gesetzes zur Eingliederung der Versorgungsämter in die allgemeine Verwaltung des Landes NRW sowie § 4 Abs. 2 des Gesetzes zur Kommunalisierung von Aufgaben des Umweltrechts i. V. m. den jeweils einschlägigen Ausführungsverordnungen für die erworbenen Versorgungsanwartschaften und die Versorgungsleistungen aufkommt.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

Für die Nachsorge der Deponie „Alte Schanze“ ist der AV.E-Eigenbetrieb selbst rückstellungspflichtig. In seiner Bilanz weist der AV.E-Eigenbetrieb eine Rückstellung in Höhe von rd. 53,286 Mio. € aus. Zum derzeitigen Zeitpunkt wird davon ausgegangen, dass nicht ernsthaft absehbar und wahrscheinlich ist, dass der Fall der nicht gedeckten Nachsorge tatsächlich eintreten wird.

3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

3.4 Sonstige Rückstellungen

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	4.346.612,97	4.802.498,79

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

1. Rückstellung für Altersteilzeit

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

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

Zum Stichtag 31.12.2009 befanden sich 59 Mitarbeiter/innen in Altersteilzeit im Blockmodell. Zur Erfüllung der Vergütungsansprüche der in der Freistellungsphase befindlichen Mitarbeiter ist die Rückstellung in Höhe von 189.062,05 € in Anspruch genommen worden.

Zur Deckung der Zahlungsverpflichtungen während der Freizeitphase sind der Altersteilzeitrückstellung 710.628,17 € zuzuführen. Neben den Zahlungsverpflichtungen, die sich aus der Fortschreibung der sich aus der Beschäftigungsphase ergebenden Ansprüche ergibt, resultiert die Rückstellungszuführung im Wesentlichen auf 32 neu abgeschlossene Altersteilzeitanträge.

2. Rückstellung für nicht genommenen Urlaub

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

Im Jahr 2009 erfolgte eine Inanspruchnahme der Rückstellung in Höhe von 4.624,20 € und eine Zuführung in Höhe von 21.247,65 €.

3. Rückstellung für Arbeitszeitguthaben

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

Im Jahr 2009 erfolgte eine Inanspruchnahme der Rückstellung in Höhe von 145.871,25 € und eine Zuführung in Höhe von 242.223,46 €.

4. Rückstellung aufgrund der gegenüber dem Gemeindeforstamtsverband Willebadessen abgegebenen Patronatserklärung

Der Kreis Paderborn hat sich neben den übrigen Verbandsmitgliedern durch Patronatserklärung vom 12.11.2007 verpflichtet, den Gemeindeforstamtsverband Willebadessen so mit Eigenkapital auszustatten,

dass dieser seine Pensionsverpflichtungen stets erfüllen kann. Die Verpflichtung des Kreises Paderborn ist beschränkt auf den Anteil von 1,39% an den Pensionsverpflichtungen des Gemeindeforstamtsverbandes. Die Quote ergibt sich aus dem Anteil der Forstfläche des Kreises Paderborn am Waldbesitz aller Verbandsmitglieder.

Im Jahresabschluss 2008 weist der Kreis Paderborn aufgrund der Patronatserklärung eine Rückstellung in Höhe von 20.685,00 € aus.

Der Gemeindeforstamtsverband Willebadessen hat im Dezember 2009 durch eine Sonderzahlung 100.000,00 € in einen Versorgungsfonds eingezahlt. Diese Sonderzahlung führt bei den Verbandsmitgliedern zu einer Anpassung der sich aus der Patronatserklärung gegenüber dem Forstamtsverband abgebenen Verpflichtung. Für den Kreis Paderborn verringert sich dadurch die zu bildende Rückstellung auf 19.295,00 €.

5. Vergütungsausgleich für Mehrarbeit von Feuerwehrleuten

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

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

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

Für die Personalaufwendungen, die im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses für das abgelaufene Jahr entstehen, ist im Jahr 2008 eine Rückstellung in Höhe von 190.000 € gebildet worden. Die Rückstellung ist in voller Höhe in Anspruch genommen worden. Für die im Jahr 2010 durch die Jahresabschlussarbeiten des Vorjahres anfallenden Personalaufwendungen wird eine Rückstellung in Höhe von 84.600 € gebildet.

7. Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses

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

8. Rückstellung für Verpflichtungen bei Produkt 060301 (Kinderschutz) im Bereich „Hilfe zur Erziehung“

Die im Jahresabschluss 2008 eingestellte Rückstellung in Höhe von 50.000,00 € wurde vollständig in Anspruch genommen. Für die Verpflichtungen, die sich aus der noch nicht erfolgten Abrechnung des Monats Dezember 2009 ergeben, ist eine Rückstellung in Höhe von 13.100,00 € zu bilden.

9. Rückstellung für Verpflichtungen bei Produkt 060301 (Kinderschutz) im Bereich
„Förderung von Vater/Mutter-Kind-Einrichtungen“

Die im Vorjahr gebildete Rückstellung in Höhe von 19.000,00 € ist vollständig in Anspruch genommen worden. Für die am 31.12.2009 bestehenden Verpflichtungen aus der noch ausstehenden Dezember-Abrechnung wurde eine Rückstellung in Höhe von 5.400,00 € angesetzt.

10. Rückstellung für Verpflichtungen bei Produkt 060301 (Kinderschutz) im Bereich
„Hilfe für junge Erwachsene“

Die im Vorjahr gebildete Rückstellung in Höhe von 8.000,00 € ist vollständig in Anspruch genommen worden. Für die am 31.12.2009 bestehenden Verpflichtungen aus der noch ausstehenden Dezember-Abrechnung wurde eine Rückstellung in Höhe von 5.200,00 € angesetzt.

11. Rückstellung für Verpflichtungen bei Produkt 060301 (Kinderschutz) im Bereich
„Heimunterbringung/ sonstiges betreutes Wohnen“

Die im Jahresabschluss 2008 eingestellte Rückstellung in Höhe von 62.000,00 € wurde vollständig in Anspruch genommen. Für die sich aus der noch ausstehenden Abrechnung des Monats Dezember 2009 bestehenden Verpflichtungen ist im Jahresabschluss 2009 eine Rückstellung in Höhe von 100.000,00 € zu bilden.

12. Rückstellung für Verpflichtungen bei Produkt 060301 (Kinderschutz) im Bereich
„Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche; §35 a SGB XII“

Für die sich aus der noch ausstehenden Abrechnung des Monats Dezember ergebenden Verpflichtungen ist erstmals eine Rückstellung zu bilden.

13. Rückstellung für diverse Ausgaben von abgeschlossenen Baumaßnahmen im
Straßen-/Radwegebau

Die für die Kreisstraßen K3 und K12 erstmalig in der Eröffnungsbilanz gebildeten Rückstellung sind in Höhe von 17.722,31 € in Anspruch genommen worden. Weitere Verpflichtungen bestehen nicht mehr. Der Restbetrag in Höhe von 2.613,65 € wurde daher ertragswirksam aufgelöst.

14. Rückstellung für die Rückzahlung zu Unrecht erhaltener Landeszuwendungen für den
Straßen-/und Radwegebau

Die aufgrund der Prüfungsbeanstandung der Bezirksregierung Detmold gebildete Rückstellung in Höhe von 300.000,00 € ist in Höhe von 100.000,00 € in Anspruch genommen worden. Der Differenzbetrag wird weiterhin als Rückstellung ausgewiesen.

15. Rückstellung für ausstehende Eingangsrechnungen

Für erbrachte Leistungen, bei denen die Rechnungsstellung nach dem Bilanzstichtag erfolgt, sind sonstige Rückstellungen für ausstehende Eingangsrechnung in Höhe von insgesamt 40.900,00 € zu berücksichtigen.

Die im Jahr 2008 für das Produkt 010302 (Technikunterstützte Informationsverarbeitung) gebildete Rückstellung in Höhe von 1500,00 € ist vollständig in Anspruch genommen worden. Die neu zu bildenden Rückstellungen in Höhe von 5.900,00 € ergeben sich aus den von 2 Unternehmen erbrachten Beratungsleistungen bzw. Schulungsmaßnahmen.

Für das Produkt 020401 (Veterinärwesen und Verbraucherschutz) ist für die noch ausstehende Endabrechnung im Bereich der Tierkörperbeseitigung eine Rückstellung in Höhe von 10.000,00 € anzusetzen.

Für das Produkt 020502 (Krankentransport und Rettungsdienst) ergeben sich die Rückstellungen aus den noch ausstehenden Endabrechnungen der Rettungswachen Hövelhof, Lichtenau und Delbrück.

Die für die Rettungswache Hövelhof zum Stichtag 31.12.2008 gebildete Rückstellung in Höhe von 5.000,00 € ist vollständig in Anspruch genommen worden. Für die am Jahresende 2009 ergibt sich ein Rückstellungsbedarf in Höhe von 20.000,00 €.

Die für die Rettungswache Lichtenau gebildete Rückstellung (5.000,00 €) wurde nicht in Anspruch genommen und deshalb in voller Höhe ertragswirksam aufgelöst. Gleichzeitig wurde für ausstehende Endabrechnung des Jahres 2009 eine neue Rückstellung in Höhe von 5.000,00 € gebildet.

Für die Rettungswache Delbrück wurde erstmalig eine Rückstellung in Höhe von 5.000,00 € gebildet.

4 Verbindlichkeiten

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

4.1 Anleihen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.2.1 Investitionskredite von verbundenen Unternehmen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.2.2 Investitionskredite von Beteiligungen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.2.3 Investitionskredite von Sondervermögen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.2.4 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	15.912.295,15	12.427.427,01

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
1. HSH Nordbank, Kiel Schuldurkunde vom 08.12.1997	162.178,97	58.397,51
2. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 13.11.2003	2.401.877,20	2.184.294,59
3. Bayerische Landesbank, München Schuldurkunde vom 05.10.2004	1.108.629,09	1.042.809,24
4. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	1.283.177,38	1.146.508,43
5. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	2.071.347,56	1.959.773,75
6. NRW.Bank, Münster Schuldurkunde vom 23.06.2005	1.357.681,92	1.184.839,20
7. NordLB, Hannover Schuldurkunde vom 24.04.2006	5.174.190,54	4.850.804,29
8. NordLB, Hannover Schuldurkunde vom 13.07.2006	2.353.212,49	0,00
	15.912.295,15	12.427.427,01

4.2.5 Investitionskredite vom privaten Kreditmarkt

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	16.167.101,25	11.081.877,52

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
1. Münchener Hypothekenbank eG, München Schuldurkunde vom 22.01.1999	2.060.050,47	1.908.604,80
2. Commerzbank AG, Paderborn Schuldurkunde vom 29.01.2004	1.565.991,55	0,00

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
3. Bayerische Hypo- u. Vereinsbank AG, München Schuldurkunde vom 13.04.2004	2.790.585,03	0,00
4. Dexia Kommunalbank Deutschland AG, Frankfurt Schuldurkunde vom 30.09.2005	1.886.617,17	1.788.024,29
5. Commerzbank AG, Paderborn Schuldurkunde vom 27.06.2005	1.604.782,04	1.485.444,24
6. Westf. Landschaft Bodenkreditbank AG, Münster Schuldurkunde vom 07.04.2006	793.196,78	758.871,01
7. Commerzbank AG, Paderborn Schuldurkunde vom 09.03.2007	5.465.878,21	5.140.933,18
	16.167.101,25	11.081.877,52

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	373.057,61	270.374,52

Diese Position beinhaltet den an die GKD Paderborn im Rahmen des vertraglich vereinbarten Mietkaufes zu zahlenden Gesamtbetrag.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Mietvertrag Nr. / Datum	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
5100 vom 08.02.2005	134.363,36	102.614,60
6006 vom 04.07.2006	242,47	0,00
6011 vom 06.11.2006	45.946,91	0,00
6016 vom 18.12.2006	1.234,32	0,00
6020 vom 22.12.2006	17.968,17	0,00
7002 vom 30.04.2007	21.714,19	4.440,59
7008 vom 06.07.2007	20.882,63	7.124,09
7012 vom 23.10.2007	17.865,07	7.850,81
7014 vom 02.01.2008	20.358,84	10.427,23
8005 vom 11.07.2008	92.481,65	56.698,36
8013 vom 22.12.2008		15.510,77
9002 vom 21.04.2009		11.173,39
9008 vom 14.07.2009		8.303,71
9012 vom 09.10.2009		46.230,97
	373.057,61	270.374,52

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	2.064.094,78	2.498.858,04

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung gegenüber	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
- verbundenen Unternehmen	182.616,03	92.459,84
- Beteiligungen	336,20	0,00
- öffentlichen Bereich	3.196,75	65.332,02
- privaten Bereich	1.786.302,77	1.477.157,71
- privatrechtliche Unternehmen	91.643,03	863.908,47
	2.064.094,78	2.498.858,04

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Dieser Bilanzposten bleibt unbesetzt.

4.7 Erhaltene Anzahlungen/ Sonstige Verbindlichkeiten

lt. Bilanz	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
	13.380.164,04	13.811.044,47

Die Position „Erhaltene Anzahlungen enthält Mittel, die mit einer bestimmten Zweckbindung gewährt worden sind, bei denen diese zum Abschlussstichtag jedoch noch nicht erfüllt wurde bzw. die zugeordneten Vermögensgegenstände noch nicht aktiviert worden sind.

Die „Sonstigen Verbindlichkeiten“ sind ein Auffangposten für die nicht unter einem der vorhergehenden Posten gesondert auszuweisenden Verbindlichkeiten. Hierunter fallen Verbindlichkeiten, die nicht auf der Grundlage von Warengeschäften oder einem entgeltlichen Leistungsaustausch beruhen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Erhaltene Anzahlungen	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen Amt 61	4.874,90	8.837,73
2. Verbindlichkeiten aus erhaltenen Investitionszuwendungen	648.227,79	3.340.297,73
3. Verbindlichkeiten aus erhaltenem Ersatzgeld	648.081,47	801.677,66
4. Verbindlichkeiten aus erhaltener Schulpauschale	464.250,20	853.144,95

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
5. Verbindlichkeiten aus Allgemeiner Investitionspauschale	192.093,17	0,00
6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuschüssen und Umlagen	34.186,39	105.664,77
Sonstige Verbindlichkeiten	1.991.713,92	5.109.622,84
7. Verbindlichkeiten aus Zusage Zuschuss Kloster Dalheim	2.000.000,00	0,00
8. Verbindlichkeiten aus Zusage Zuschuss Kammerspiele	6.000.000,00	6.000.000,00
9. Verbindlichkeiten aus erhaltener Jugendamtsumlage	2.433.088,00	2.136.924,00
10. Verbindl. aus Abrechnung Kreismusikschule/ Kreisfahrbücherei	68.422,00	65.470,00
11. Verbindlichkeiten aus abzuführenden Steuern an das Finanzamt	216.533,13	232.340,84
12. Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	41.694,83	40.087,53
13. Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern	92.086,07	80.323,87
14. andere sonstige Verbindlichkeiten	536.626,09	146.275,39
	11.388.450,12	8.701.421,63
	13.380.164,04	13.811.044,47

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

Der unter Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen Amt 61 ausgewiesene Betrag ist dem Land zu erstatten, da die mit der Zuwendung zu fördernden Naturschutzmaßnahmen nicht durchgeführt wurden.

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

- Zuwendungen des Bundes in Höhe von 1.213.829,11 €
(im Wesentlichen bestimmt für den Umbau des ehemaligen Wachgebäudes und der Einrichtung des Kreismuseums Wewelsburg i.H.v. rd. 1.1 Mio €),
- Zuwendungen des Landes in Höhe von 898.561,70 €
(ebenfalls für die Einrichtung und den Umbau des Kreismuseums Wewelsburg i.H.v. rd. 357 T€; dem Straßenbau i.H.v. rd. 338 T€, den sich aus dem Konjunkturpaket II ergebenden Investitionen am Gregor-Mendel-Berufskolleg und am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg i.H.v. rd. 194 T€ sowie für den Erwerb von Grünanlagen im Naturschutzgebiet Sauerthal i.H.v. 10 T€),
- Zuwendungen des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe in Höhe von 927.906,92 €
(davon rd. 908 T€ Zuschuss KiBiz),
- Versicherungsleistung eines privaten Unternehmen in Höhe von 300.000,00 €
(zur Wiederherstellung des durch einen Blitzeinschlag verursachten Schadens in der Leitstelle der Kreisfeuerwehrzentrale Ahden).

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

Die zum Zeitpunkt ihrer Begründung einzubuchenden Ersatzgeldforderungen als Verbindlichkeit führen dazu, dass der in der Jahresrechnung ausgewiesene Betrag höher ist als das tatsächlich vereinnahmte Ersatzgeld, da nicht alle Zahlungspflichtigen das Ersatzgeld bis zum Abschlussstichtag gezahlt haben. Zum Stichtag 31.12.2009 bestanden noch Forderungen aus nicht gezahlten Ersatzgeldern in Höhe von 299.493,51 €. Für den Jahresabschluss 2009 bedeutet dies, dass der ausgewiesenen Verbindlichkeit in

Höhe von 801.677,66 € nur ein tatsächlich erhaltenes Ersatzgeld in Höhe von 502.184,15 € gegenübersteht.

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

Die größte Einzelposition bei den unter „Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuschüssen und Umlagen“ ausgewiesenen Verpflichtungen bildet mit 30.000,00 € die noch nicht verbrauchte Zuwendungspauschale für überörtliche und landesweite Hilfsmaßnahmen bei Großschadensereignissen.

5 Passive Rechnungsabgrenzung

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
lt. Bilanz	7.146.554,47	9.162.349,41

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden Einzahlungen behandelt, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2008	31.12.2009
	EUR	EUR
Erstattung Schülerfahrtkosten	112.558,34	128.701,95
Pachtverträge	3.887,35	0,00
Investitionskostenförderung Tageseinrichtung für Kinder	4.332.533,18	6.133.892,00
Investive Jugendamtsumlage	2.697.540,88	2.543.495,02
K 37N; Flughafen-BAB-Anbindung Kreisverkehr	0,00	103.124,00
Emsradweg Steinhorster Becken	0,00	56.200,00
K24/B68; Anteil Radweg Lichtenau	0,00	95.914,00
sonstige passive RAP	34,72	101.022,44
	7.146.554,47	9.162.349,41

IV. Sonstige Angaben

1 Nicht bilanzierte finanzielle Verpflichtungen

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

Für die Stilllegungskosten und Nachsorgeverpflichtungen der Deponie „Alte Schanze“ hat der AV.E-Eigenbetrieb zum Bilanzstichtag Rückstellungen in Höhe von 53,286 Mio. € gebildet.

Aufgrund der gesetzlichen Heranziehungspflicht sowie des Kreistagsbeschlusses vom 31.01.2000 zur Zahlung einer nicht gedeckten Nachsorge an den AV.E-Eigenbetrieb können sich finanzielle Verpflichtungen für den Kreis Paderborn ergeben.

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

Der Kreis Paderborn hat diese Verpflichtung in seiner Bilanz gleichwohl nicht ausgewiesen, da z. Zt. nicht ernsthaft absehbar und wahrscheinlich ist, dass der Fall der nicht gedeckten Nachsorge tatsächlich eintreten wird.

2 Haftungsverhältnisse

Mit der am 17.09.2009 erfolgten Unterzeichnung des Vertrages über die Veräußerung der vom Kreis Paderborn gehaltenen Geschäftsanteile am Medizinischen Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH – MZG an die Stadt Bad Lippspringe ist der Kreis Paderborn aus seiner Rückbürgschaftsverpflichtung entlassen worden.

Zum 31.12.2009 bestehen noch 10 Haftungsverhältnisse in Form von Bürgschaften, die der Kreis Paderborn zur Absicherung der Darlehen verschiedenster Institutionen übernommen hat. Die Haftungssumme der besicherten Darlehen beträgt per 31.12.2009 insgesamt 9,45 Mio. €.

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

V. Vorschlag zur Verwendung des Jahresabschlusses 2009

Das Jahresergebnis 2009 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von insgesamt 25.971.055,24 € ab. Es wird vorgeschlagen, diesen Betrag der Ausgleichsrücklage zu entnehmen.

VI. Berichtigung der Eröffnungsbilanz

1 Redaktionelle Berichtigungen

a) Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH Bil.-Pos.: 1.3.2 Beteiligungen

Die Beteiligung des Kreises Paderborn an der Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH ist in die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 und im Jahresabschluss 2008 mit einem vorläufigen Wertansatz von 1 € eingeflossen, da die Stadt Bad Wünnenberg das von ihr aufgrund der Beteiligungsquote von 84 % anzuwendende Bewertungsverfahren noch nicht bestimmt hatte. Inzwischen hat die Stadt Bad Wünnenberg die Bewertung vorgenommen und für die Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH einen Unternehmenswert

von 1 € ermittelt. Dieser Unternehmenswert bildet die Basis für den von allen beteiligten Kommunen anzusetzenden Beteiligungswert. Daraus resultiert, dass der Kreis Paderborn seine Beteiligung an der Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH mit einem Wert von 1 € abschließend zu bewerten hat.

b) Medizinisches Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG -
Bil.-Pos.: 1.3.2 Beteiligungen

Das MZG Bad Lippspringe ist aus den gleichen Gründen wie die Kurverwaltung Bad Wünnenberg GmbH mit einem vorläufigen Wert von 1 € bewertet worden.

Der Kreis Paderborn hat mit Wirkung vom 17.09.2009 seine Geschäftsanteile am MZG an die Stadt Bad Lippspringe zum Kaufpreis von 1 € veräußert. Dem Verkauf liegt ein Verkehrswertgutachten zu Grunde, dass aufgrund der Vermögensanalyse nur den Schluss zulässt, dass sich eine Bewertung des MZG in der Eröffnungsbilanz mit 1 € als zutreffend erweist. Aus diesem Grund ist auf die Erstellung eines gesonderten Wertgutachtens, das extra zur Bestimmung des am 01.01.2008 zu schätzenden Zeitwertes in Auftrag zu geben wäre, verzichtet worden. Die Bewertung des MZG mit 1 € wird als endgültiger Beteiligungswert in der Eröffnungsbilanz beibehalten.

c) Vorläufige Wertansätze

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

2 Berichtigung von Wertansätzen

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

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

angesetzt worden sind. Eine Berichtigungspflicht ergibt sich nach dem Gesetz nur dann, wenn es sich um einen wesentlichen Wertbetrag handelt.

Für die Beurteilung der Fehlerhaftigkeit sind jeweils die zum Eröffnungsbilanzstichtag bestehenden objektiven Verhältnisse maßgeblich.

Wertberichtigungen der Eröffnungsbilanz sind nicht zulässig, soweit sie durch eine neue Ausübung von Wahlrechten (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden) und Ermessensspielräumen entstehen würden; unbenommen davon bleiben künftige Änderungen der Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze.

Beim Kreis Paderborn sind in notwendigem Umfang Berichtigungen der Eröffnungsbilanz durchgeführt worden. Dabei erfolgte die Korrektur der Wertansätze ergebnisneutral zu zwei Dritteln mit der Allgemeinen Rücklage und zu einem Drittel mit der Ausgleichrücklage.

Die Verrechnung der Wertberichtigung mit der Ausgleichsrücklage war erforderlich, da diese in der Eröffnungsbilanz nach der Ein-Drittel-Methode des § 56 a KrO NW anhand der Höhe des Eigenkapitals ermittelt wurde. In diesen Fällen muss eine Korrektur des Eigenkapitals auch zu einer Anpassung der Ausgleichsrücklage führen, da ansonsten das Verhältnis der beiden Eigenkapitalposten von 1: 3 nicht der gesetzlichen Regelung entsprechen würde.

Folgende Sachverhalte führten zu einer Berichtigung der Wertansätze aus der Eröffnungsbilanz:

Aktiva

a) Nahverkehrsverbund Paderborn/ Höxter (NPH), Paderborn
Bil.-Pos.: 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Der Nahverkehrsverbund Paderborn/ Höxter ist in die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 und im Jahresabschluss 2008 mit einem vorläufigen Wertansatz von 1 € eingeflossen. Es war angestrebt, bei Vorliegen der Eröffnungsbilanz des NPH eine Bewertung anhand des Substanzwertverfahrens vorzunehmen. Hiervon ist im Einvernehmen mit der Gemeindeprüfungsanstalt NRW Abstand genommen und der Beteiligungswert an der NPH stattdessen anhand der Eigenkapitalspiegelbildmethode ermittelt worden. Diese Entscheidung basiert auf der Überlegung, dass der Zweckverband NPH zum gleichen Stichtag wie der Kreis Paderborn seine Eröffnungsbilanz aufgestellt hat und insofern das vom Zweckverband ausgewiesene Eigenkapital dem vorsichtig geschätzten Zeitwert des Zweckverbandes zum Eröffnungsbilanzstichtag des Kreises entspricht. Stille Reserven und stille Lasten sind mit der Eröffnungsbilanzerstellung des Zweckverbandes erhoben worden. Eine Substanzbewertung würde insoweit nicht zu einem anderen Ergebnis führen.

In Abstimmung mit dem ebenfalls am Nahverkehrsverbund beteiligten Kreis Höxter, ist die Beteiligungsquote auf Basis der Stimmrechtsanteile in der Verbandsversammlung bestimmt worden. Daraus ergibt sich für den Kreis Paderborn eine Quote von 63,16 % und für den Kreis Höxter eine Quote von 36,84 %. Bei einem in der Eröffnungsbilanz des Nahverkehrsverbundes Paderborn/ Höxter ausgewiesenen Eigenkapital von 748.262 € ergibt sich für den Kreis Paderborn ein Beteiligungswert in Höhe von **472.602,28 €**.

b) Studieninstitut Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland
Bil.-Pos.: 1.3.2 Beteiligungen

Die Beteiligung des Kreises Paderborn am Zweckverband Studieninstitut Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland ist in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 mit einem vorläufigen Wert von 1 € bewertet worden, da die beabsichtigte Bewertung des Zweckverbandes mit der Eigenkapitalspiegelbildmethode aufgrund der noch nicht vorliegenden Bewertungsunterlagen noch nicht möglich war. Die zum 01.01.2008 aufgestellte und von den Mitgliedern in der Verbandsversammlung am 30.04.2009 zustimmend zur Kenntnis genommene und festgestellte Eröffnungsbilanz des Studieninstituts Soest liegt inzwischen vor.

Die Bewertung eines Unternehmens, an dem mehrere Kommunen beteiligt sind, erfordert, dass das Bewertungsverfahren und die Art der Ermittlung der Beteiligungsquote zwischen allen beteiligten Gemeinden abzustimmen ist. Die Verbandsmitglieder haben daraufhin in der Verbandsversammlung am 04.05.2010 die Empfehlung ausgesprochen, dass der Eigenkapitalansatz des Zweckverbandes Studieninstitut für kommu-

nale Verwaltung Hellweg-Sauerland in Soest zu gleichen Anteilen (je 1/7 Anteil) bei den beteiligten Zweckverbandsmitgliedern als Beteiligungswert ausgewiesen wird.

Daraus ergibt sich bei einem in der Eröffnungsbilanz des Studieninstitutes Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland ausgewiesenen Eigenkapital von 26.724 € für den Kreis Paderborn eine Beteiligungsquote von 14,2857 % (entspricht einem Anteil von 1/7) und ein Beteiligungswert in Höhe von **3.817,71 €**.

3 Berichtigte Eröffnungsbilanz

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

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

Aktiva	Berichtigte Eröffnungsbilanz im JA 2009	Ursprungsfassung (KT-Beschluss v. 15.12.2008)
1. Anlagevermögen	318.283.069,49	321.398.860,94
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	488.715,65	488.715,65
1.2 Sachanlagen	233.135.947,96	234.843.937,15
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.689.185,00	3.689.185,00
1.2.1.1 Grünflächen	2.202.776,00	2.202.776,00
1.2.1.2 Ackerland	470.021,00	470.021,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	915.154,00	915.154,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	101.234,00	101.234,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	96.100.842,00	96.285.842,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	71.721.279,00	71.721.279,00
1.2.2.3 Wohnbauten	647.000,00	647.000,00
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgeb.	23.732.563,00	23.917.563,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	118.397.868,79	119.920.857,98
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	9.591.037,00	9.591.037,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	14.878.546,75	14.878.546,75
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtzeichenanlagen, Bäumen	92.143.350,45	93.666.339,64
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.784.934,59	1.784.934,59
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.871.000,00	4.871.000,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.655.512,56	2.655.512,56
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.838.274,35	3.838.274,35
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.478.839,57	3.478.839,57
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	104.425,69	104.425,69
1.3 Finanzanlagen	84.658.405,88	86.066.208,14
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.695.050,00	1.222.449,72
1.3.2 Beteiligungen	22.632.819,51	24.513.222,05
1.3.3 Sondervermögen	6.179.630,19	6.179.630,19
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	54.136.117,47	54.136.117,47
1.3.5 Ausleihungen	14.788,71	14.788,71
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	14.788,71	14.788,71
2 Umlaufvermögen	76.310.392,82	73.010.838,63
2.1 Vorräte	127.299,05	127.299,05
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	127.299,05	127.299,05
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.154.693,28	3.855.139,09
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.555.266,63	3.555.266,63
2.2.1.1 Gebühren	1.176.205,15	1.176.205,15
2.2.1.2 Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3 Steuern	2.269,59	2.269,59
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.357.245,99	1.357.245,99
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.019.545,90	1.019.545,90
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	299.872,46	299.872,46
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	280.371,46	280.371,46
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	1,00	1,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	19.500,00	19.500,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	3.299.554,19	0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	62.476.573,00	62.476.573,00
2.4 Liquide Mittel	6.551.827,49	6.551.827,49
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	14.957.263,49	14.957.263,49
Gesamtsumme	409.550.725,80	409.366.963,06

Passiva	Berichtigte Eröffnungsbilanz	Ursprungsfassung (Kt-Beschluss v. 15.12.2008)
1. Eigenkapital	105.061.870,62	104.458.467,88
1.1 Allgemeine Rücklage	70.041.247,08	69.638.978,59
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	35.020.623,54	34.819.489,29
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
2. Sonderposten	126.564.771,22	126.984.411,22
2.1 für Zuwendungen (u.a. Infrastruktur, Gebäude)	125.711.128,43	126.711.721,34
2.2 für Beiträge	0,00	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	853.642,79	272.689,88
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	125.164.099,01	125.164.099,01
3.1 Pensionsrückstellungen	122.157.125,00	122.157.125,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.006.974,01	3.006.974,01
4. Verbindlichkeiten	44.570.864,60	44.570.864,60
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	34.290.050,86	34.290.050,86
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	17.999.758,83	17.999.758,83
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	16.290.292,03	16.290.292,03
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	441.433,19	441.433,19
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	388.421,95	388.421,95
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	214.500,00	214.500,00
4.7 Erhaltene Anzahlungen / Sonstige Verbindlichkeiten	9.236.458,60	9.236.458,60
5. Passive Rechnungsabgrenzung	8.189.120,35	8.189.120,35
Gesamtsumme	409.550.725,80	409.366.963,06

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

Bil.-Pos.	Beschreibung	Ursprungsfassung (KT-Beschluss vom 15.12.2008)	Veränderungen der Bilanzposten im Jahresabschluss				Gesamt- veränderung	Berichtigte Eröffnungsbilanz
			2011	2010	2009	2008		
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	23.917.563,00				-185.000,00	-185.000,00	23.732.563,00
	2008: Rettungswache Fürstenberg	201.000,00				-185.000,00		
1.2.3.5	Straßennetz mit Plätzen, Lichtsignalanlagen, Bäumen	93.666.339,64				-1.522.989,19	-1.522.989,19	92.143.350,45
	2008: 8 Teilstücke des Straßennetzes	2.792.198,16				-1.522.949,26		
	2008: Berichtigung Rundungsdifferenzen					-39,93		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.222.449,72			472.601,28	-1,00	472.600,28	1.695.050,00
	2008: Wasserverband Obere Lippe	1,00				-1,00		
	2009: Nahverkehrsverbund Paderborn/ Höxter (NPH)	1,00			472.601,28			
1.3.2	Beteiligungen	24.513.222,05			3.816,71	-1.884.219,25	-1.880.402,54	22.632.819,51
	2008: Wasserverband Aabach-Talsperre	2.286.292,78				-2.286.292,78		
	2008: CVUA-OWL	0,00				284.907,64		
	2008: GKD Paderborn	1.050.638,83				117.165,89		
	2009: Studieninstitut Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland, Soest	1,00			3.816,71			
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00				3.299.554,19	3.299.554,19	3.299.554,19
	2008: Ausgleichsanspruch auf Lieferung einer unbestimmten Anzahl RWE-Aktien	0,00				2.530.297,48		
	2008: Anspruch aus Lieferung einer unbestimmten Anzahl RWE-Aktien aus der Verzinsung bis 31.12.07	0,00				769.256,71		
	Eigenkapital	104.458.467,88					603.402,74	105.061.870,62
	Allgemeine Rücklage	69.638.978,59					402.268,49	70.041.247,08
	Ausgleichsrücklage	34.819.489,29					201.134,25	35.020.623,54
2.1	Sonderposten für Zuwendungen	126.711.721,34				-1.000.592,91	-1.000.592,91	125.711.128,43
	2008: Zuwendungen für die unter 1.2.3.5 aufgeführten Teilstücke des Straßennetzes	1.834.474,05				-1.000.574,89		
	2008: Berichtigung Rundungsdifferenzen					-18,02		
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	272.689,88				580.952,91	580.952,91	853.642,79
	2008: Berichtigung des Wertansatzes um die vor 2008 tatsächlich erzielten Überschüsse	272.689,88				580.952,91		

VII. Anlagenspiegel

1	2	3	4	5	6	7	8					9		10		11		12		13		14		15							
							Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwerte													
							Stand 31.12.2008	Korrektur der Eröffnungsbilanz im HHJ 2009	Zugänge 2009	Abgänge 2009	Umbuchungen 2009	Stand 31.12.2009	Kumulierte Abschreibungen bis 31.12.2008	Abschreibungen 2009	Zuschreibungen 2009	Abschreibungen der abgängigen Vermögensgegenstände 2009	kumulierte Abschreibungen 31.12.2009	Stand 31.12.2009	Stand 31.12.2008	Veränderungen											
							EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	(+/-)	(+)	(-)	(+/-)		nachrichtlich	nachrichtlich	(+)	nachrichtlich	(-)			(+/-)																		
2009																															
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	945.005,33	0,00	154.847,12	0,00	0,00	1.099.852,45	462.314,26	107.991,93	0,00		570.306,19	529.546,26	482.691,07	46.855,19																	
1.2 Sachanlagen																															
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																															
1.2.1.1 Grünflächen	2.378.069,56	0,00	135.362,92	0,00	0,00	2.513.432,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.513.432,48	2.378.069,56	135.362,92																	
1.2.1.2 Ackerland	470.021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.021,00	470.021,00	0,00																	
1.2.1.3 Wald, Forsten	915.154,00	0,00	0,00	255,20	0,00	914.898,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	914.898,80	915.154,00	-255,20																	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	101.234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.234,00	101.234,00	0,00																	
Summe unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	3.864.478,56	0,00	135.362,92	255,20	0,00	3.999.586,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.999.586,28	3.864.478,56	135.107,72																	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																															
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																	
1.2.2.2 Schulen	71.721.279,00	0,00	1.741.314,80	0,00	0,00	73.462.593,80	1.619.276,68	1.619.276,69	0,00	0,00	3.238.553,37	70.224.040,43	70.102.002,32	122.038,11																	
1.2.2.3 Wohnbauten	647.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647.000,00	22.483,34	22.483,34	0,00	0,00	44.966,68	602.033,32	624.516,66	-22.483,34																	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	23.732.563,00	0,00	46.260,54	0,00	235.039,11	24.013.862,65	528.497,18	554.612,64	0,00	0,00	1.083.109,82	22.930.752,83	23.204.065,82	-273.312,99																	
Summe bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	96.100.842,00	0,00	1.787.575,34	0,00	235.039,11	98.123.456,45	2.170.257,20	2.196.372,67	0,00	0,00	4.366.629,87	93.756.826,58	93.930.584,80	-173.758,22																	
1.2.3 Infrastrukturvermögen																															
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.631.160,65	0,00	70.325,83	75,00	3.960,00	9.705.371,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.705.371,48	9.631.160,65	74.210,83																	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	14.878.546,75	0,00	5.089,15	0,00	528.315,33	15.411.951,23	320.771,80	336.549,87	0,00	0,00	657.321,67	14.754.629,56	14.557.774,95	196.854,61																	
1.2.3.3 Gleisanlagen m. Streckenausüstg. u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																	
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																	
1.2.3.5 Straßennetz mit Plätzen, Lichtzeichenanlagen, Bäumen	92.631.587,33	0,00	156.486,99	0,00	1.682.800,50	94.470.874,82	4.341.747,43	4.212.109,81	0,00	0,00	8.553.857,24	85.917.017,58	88.289.839,90	-2.372.822,32																	
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.784.934,59	0,00	0,00	0,00	0,00	1.784.934,59	99.248,01	99.248,01	0,00	0,00	198.496,02	1.586.438,57	1.685.686,58	-99.248,01																	
Summe Infrastrukturvermögen	118.926.229,32	0,00	231.901,97	75,00	2.215.075,83	121.373.132,12	4.618.480,38	4.647.907,69	0,00	0,00	9.409.674,93	111.963.457,19	114.164.462,08	-2.201.004,89																	
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.871.000,00	0,00	3.682,15	0,00	0,00	4.874.682,15	110.039,04	110.039,04	0,00	0,00	220.078,08	4.654.604,07	4.760.960,96	-106.356,89																	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.814.818,07	0,00	95.135,41	0,00	0,00	2.809.953,48	76,47	0,00	0,00	76,47	2.809.877,01	2.714.741,60	95.135,41																		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.145.441,52	0,00	1.093.076,24	454.130,64	0,00	9.784.387,12	5.432.839,37	786.700,06	0,00	385.800,50	5.833.738,93	3.950.648,19	3.712.602,15	238.046,04																	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (Davon-Anteil für geringwertige Vermögensgegenstände < 410 €)	9.432.616,97	0,00	1.106.452,02	352.806,37 (284.866,62)	341.823,32 (284.866,62)	10.528.085,94	6.118.051,41	1.206.524,42 (284.866,62)	0,00	351.382,28 (284.866,62)	6.973.193,55 (284.866,62)	3.554.892,39	3.314.565,56	240.326,83																	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.931.423,90	0,00	4.712.866,63	0,00	-2.928.512,93	3.715.777,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.715.777,60	1.931.423,90	1.784.353,70																	
Summe Sachanlagen	247.931.855,67	0,00	9.320.899,80	807.267,21	-136.574,67	256.308.913,59	18.912.058,13	9.055.535,81	0,00	737.182,78	27.373.698,02	228.935.215,57	228.876.510,68	58.704,89																	
1.3 Finanzanlagen																															
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.222.448,72	472.601,28	0,00	0,00	0,00	1.695.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.695.050,00	1.222.448,72	472.601,28																	
1.3.2 Beteiligungen	22.629.002,80	3.816,71	2.000,00	2.882.195,09	0,00	19.752.624,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.752.624,42	22.629.002,80	-2.876.378,38																	
1.3.3 Sondervermögen	6.179.630,19	0,00	0,00	0,00	0,00	6.179.630,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.179.630,19	6.179.630,19	0,00																	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	107.286.976,47	0,00	184.053,02	0,00	3.409.448,00	110.880.477,49	0,00	23.549.544,40	0,00	0,00	23.549.544,40	87.330.933,09	107.286.976,47	-19.956.043,38																	
1.3.5 Ausleihungen																															
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																	
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																	
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																	
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	183.954,39	0,00	0,00	1.607,09	-170.000,00	12.347,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.347,30	183.954,39	-171.607,09																	
Summe Finanzanlagen	137.502.012,57	476.417,99	186.053,02	2.883.802,18	3.239.448,00	138.520.129,40	0,00	23.549.544,40	0,00	0,00	23.549.544,40	114.970.585,00	137.502.012,57	-22.531.427,57																	
Summe des Anlagevermögens	385.433.868,24	476.417,99	9.506.952,82	3.691.069,39	3.102.873,33	394.829.042,99	18.912.058,13	32.605.080,21	0,00	737.182,78	50.923.242,42	343.905.800,57	366.378.523,25	-22.472.722,68																	

Die kumulierten Abschreibungen (Spalte 12) errechnen sich aus der Summe der Spalten 8, 9 und 10 abzüglich Spalte 11.
Der Buchwert des Haushaltsjahres 2009 (Spalte 13) errechnet sich aus der Differenz zwischen Spalte 7 und Spalte 12.

VIII. Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2009)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2008)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.377.137,62	3.377.137,62	0,00	0,00	4.092.507,75
1.1 Gebühren	1.597.844,18	1.597.844,18	0,00	0,00	1.643.742,03
1.2 Beiträge	0,00	0,00			0,00
1.3 Steuern	2.844,18	2.844,18	0,00	0,00	5.713,54
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	612.767,48	612.767,48	0,00	0,00	1.310.856,42
1.5 Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	1.163.681,78	1.163.681,78	0,00	0,00	1.132.195,76
2. Privatrechtliche Forderungen	652.570,01	652.570,01	0,00	0,00	538.575,72
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	544.536,82	544.536,82	0,00	0,00	233.021,12
2.2 durchlaufende Gelder	106.319,24	106.319,24	0,00	0,00	305.553,60
2.3 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.713,95	1.713,95	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
2.6 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	4.029.707,63	4.029.707,63	0,00	0,00	4.631.083,47

IX. Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2009)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2008)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	23.509.304,53	1.883.202,17	8.036.842,62	13.589.259,74	32.079.396,40
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungn					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	12.427.427,01	1.126.048,42	4.700.541,56	6.600.837,03	15.912.295,15
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	11.081.877,52	757.153,75	3.336.301,06	6.988.422,71	16.167.101,25
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	270.374,52	132.208,05	138.166,47	0,00	373.057,61
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.498.858,04	2.498.858,04			2.064.094,78
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	13.811.044,47	7.811.044,47	6.000.000,00		13.380.164,04
8. Summe aller Verbindlichkeiten	40.089.581,56	12.325.312,73	14.175.009,09	13.589.259,74	47.896.712,83
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.	9.452.115,00				12.213.172,00

X. Bürgschaftsnachweis

Ausfallbürgschaften	Datum der Bürgschaftserklärung	Ursprungshöhe	bisherige Tilgung	Tilgung im Haushaltsjahr 2009	Gesamttilgung	Restwert am Ende des Hj. 2009
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Med. Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe - MZG-Westfalen -	18.06.1984	531.744	260.468	271.276	531.744	0
Med. Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe - MZG-Westfalen -	15.11.1995	1.619.887	744.631	875.256	1.619.887	0
Med. Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe - MZG-Westfalen -	01.04.1996	654.454	282.697	371.757	654.454	0
Med. Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe - MZG-Westfalen -	15.03.2001	245.420	43.035	202.385	245.420	0
Med. Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe - MZG-Westfalen -	15.03.2001	163.613	24.992	138.621	163.613	0
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	21.08.1996	1.278.230	798.892	63.911	862.803	415.427
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	16.12.1997	1.380.488	726.577	72.657	799.234	581.254
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	17.03.1998	1.380.488	989.351	92.033	1.081.384	299.104
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	16.11.1998	1.789.522	917.130	89.476	1.006.606	782.916
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	23.12.1999	7.669.378	3.067.751	383.469	3.451.220	4.218.158
Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH	23.02.2001	3.834.689	1.438.018	191.736	1.629.754	2.204.935
Arbeitsgruppe Landschaftspflege und Artenschutz e.V., Delbrück	28.07.1989	5.369	0	0	0	5.369
Arbeitsgruppe Landschaftspflege und Artenschutz e.V., Delbrück	24.11.1993	2.045	0	0	0	2.045
Kurverwaltung Wünnenberg GmbH	08.08.1994	818.067	0	0	0	818.067
Kurverwaltung Wünnenberg GmbH	21.11.1996	409.034	275.714	8.480	284.194	124.840
Summe:		21.782.428	9.569.256	2.761.057	12.330.313	9.452.115

XI. Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen

a) Ermächtigungsübertragungen im Aufwandsbereich

Amt	Produkt-Nr.	Sachkonto	Ansatz 2009	davon ausgezahlt	Restbetrag	Übertragung		Anmerkungen
						beantragt	genehmigt	
31	010901	531520	5.000,00	1.739,50	3.260,50	3.200,00	3.200,00	Präventionrat gegen Gewalt
40	03020301	525500	6.000,00	3.768,03	2.231,97	2.231,97	2.231,97	Schulgirokonto: Hermann-Schmidt-Schule
40	03020301	527904	15.881,34	11.157,08	4.724,26	4.724,26	4.724,26	Schulgirokonto: Hermann-Schmidt-Schule
40	03020401	527909	21.039,29	12.052,83	8.986,46	6.713,78	6.713,78	Schulgirokonto: Erich-Kästner-Schule (Restbetrag im Budget)
40	03020501	525500	1.200,00	386,25	813,75	813,75	813,75	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule
40	03020501	527909	8.910,74	6.944,06	1.966,68	1.966,68	1.966,68	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule
40	03020501	543100	1.500,00	282,41	1.217,59	354,41	354,41	Schulgirokonto: Astrid-Lindgren-Schule
40	03020601	525500	3.300,00	981,85	2.318,15	2.318,15	2.318,15	Schulgirokonto: Gregor-Mendel-Berufskolleg
40	03020601	525540	900,00	112,11	787,89	787,89	787,89	Schulgirokonto: Gregor-Mendel-Berufskolleg
40	03020701	525909	171.202,88	147.258,40	23.944,48	40,00	40,00	Schulgirokonto: Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg
40	03020801	527909	54.914,55	41.629,09	13.285,46	12.750,34	12.750,34	Schulgirokonto: Ludwig-Erhard-Berufskolleg
40	03021001	525500	13.500,00	6.545,08	6.954,92	6.954,92	6.954,92	Schulgirokonto: Berufskolleg Schloß Neuhaus
40	03021001	525540	3.500,00	765,68	2.734,32	2.687,27	2.687,27	Schulgirokonto: Berufskolleg Schloß Neuhaus
40	03021001	543100	6.500,00	340,44	6.159,56	2.702,79	2.702,79	Schulgirokonto: Berufskolleg Schloß Neuhaus
50	050103	533902	37.242,62	26.742,88	10.499,74	10.499,74	10.499,74	Übertragung nicht verbrauchter Mittel der Ausgleichsabgabe nach SGB IX (8.276 € im Ansatz aufgrund Mehrerträge bei 414201)
51	60101	527110	50.000,00	17.869,04	32.130,96	17.130,96	17.130,96	Integrationsmaßnahmen: Das Land gewährt für dieses Programm Zuschüsse in Höhe von 100 %. Der Projektzeitraum geht bis zum Frühjahr 2010. Auch die Landesmittel werden nach 2010 übertragen.
51	060201	548540	31.550,00	21.550,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	Beschluss des KJHA vom 27.11.2008DS-Nr. 14.982, Zahlung von 20.000 € in zwei Raten, eine davon in 2010
51	060301	533107	20.000,00	13.450,00	6.550,00	38.995,00	38.995,00	Übertragung von Mehrerträgen und er nicht verausgabten Mittel in 2009 für die sozialen Trainingskurse gem. § 17 GemHVO. Auf dem Konto 432143 wurden Mehrerträge in Höhe von 37.445 € erzielt und 1.550 € nicht verausgabt.
61	130201	522100	326.618,80	220.629,74	105.989,06	77.322,52	77.322,52	Antrag vom 25.01.2010 Maßnahmen werden zu 70 bis 80 % über Landesmittel finanziert.
65	030207	521110	261.000,00	237.580,13	23.419,87	23.419,87	23.419,87	Umbau Werkstätten, Fassade Werkstätten, Eingangsflur
65	010801	521110	155.000,00	63.371,07	91.628,93	91.628,93	91.628,93	Schaufenster Kreishaus Büren, Erstellung Energieausweise, Umbau Kantine und WC
65	040101	521110	150.000,00	73.026,16	76.973,84	76.973,84	76.973,84	Sanierung Gesundheitsamt
65	mehrere Produkt	521110	310.000,00	0,00	310.000,00	30.000,00	30.000,00	Vorplatz Burg
								Übertragung der Planungskosten für die Dach- und Fassadensanierung der Kreisfeuerwehrzentrale. Der Betrag wird entsprechend der Nutzung anteilig auf die Produkte 020501, 020502 und 020504 verteilt.
			1.654.760,22	908.181,83	746.578,39	424.217,07	424.217,07	

b) Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen von Investitionstätigkeiten

Amt	Produkt-Nr.	Inv.Nr.	HHRest aus 2008	Ansatz 2009	davon ausgezahlt	Restbetrag	Übertragung		Anmerkungen
							beantragt	genehmigt	
10	010301/Orgs.	I08.100001	84.000,00	0,00	46.000,01	37.999,99	37.999,99	37.999,99	Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen, Bündelung der Aufträge 2008/2009
10	010301/Orgs.	I10KFZ-O1	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen, Ausschreibungen und Bestellungen wurden 2009 vorgenommen, Lieferung erfolgt aber erst 2010
10	010301/Orgs.	I10BGA-O1	0,00	85.000,00	2.408,91	82.591,09	82.591,09	82.591,09	Ersatz Frankiermaschine und nicht realisierte Maßnahmen im TK-Bereich
10	010302/TUIV	I08.100008	53.000,00	0,00	2.017,72	50.982,28	50.982,28	50.982,28	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
10	010302/TUIV	I10SOF-SN	0,00	21.470,00	0,00	21.470,00	21.470,00	21.470,00	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
10	010302/TUIV	I10BGA-SN	0,00	34.300,00	0,00	34.300,00	34.300,00	34.300,00	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
10	010302/TUIV	I10SOF-RW	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
10	010302/TUIV	I10BGA-RW	0,00	91.300,00	8.548,31	82.751,69	82.751,69	82.751,69	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
10	010302/TUIV	I10SOF-GM	0,00	2.480,00	0,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
10	010302/TUIV	I10BGA-GM	0,00	9.000,00	2.176,13	6.823,87	6.823,87	6.823,87	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
10	010302/TUIV	I10BGA-HW	0,00	49.680,00	6.498,38	43.181,62	42.031,90	42.031,90	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
10	010302/TUIV	I08.100006	100.000,00	0,00	95.909,13	4.090,87	4.090,87	4.090,87	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
10	010302/TUIV	I10SOF-LE	0,00	20.600,00	0,00	20.600,00	5.892,95	5.892,95	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
10	010302/TUIV	I10BGA-LE	0,00	51.920,00	0,00	51.920,00	51.920,00	51.920,00	Anzahlungen im Rahmen des Medienentwicklungsplanes
32	020501	I32BGA-F1		50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	25.000,00	Pressluftatmer 14.398,57 €; Chemikalienschutzanzüge Waschkabine 25.000 €; Software I-Doc Großschaden (Einsatzdokumentation) 4.000 €; Fitnessgeräte 3.412,4 € und diverses ca. 3.600 €
32	020501	I32GWWG-F1		42.000,00	28.211,99	13.788,01	9.000,00	9.000,00	Beschaffung von Werkzeug für ie KFZ-Werkstatt. Der Umbau der Werkstatt war in 2009 noch nicht abgeschlossen. Ersatzbeschaffung von Funkgeräten und digitalen Meldeempfängern (das digitale Alarmierungsnetz wird derzeit erneuert.
32	020501	I32KFZ-F1		425.000,00	100.170,05	324.829,95	311.572,63	311.572,63	Funkmastanhänger für die LuK-Gruppe 52.059,11 €; Ausbau des Kastenwagens für die LuK-Gruppe 49.513,52 €; Trägerfahrzeug für Abrollbehälter ABC-Komponente 150.000 € und Dusch-Toilettencontainer 60.000 €
32	020502	I32KFZ-K1		370.000,00	164.723,85	205.276,15	198.313,88	198.313,88	2 x KTW-Ausbau (Beschränkte Ausschreibung am 18.08.2009, Lieferung und Rechnung 15.01.2010) und 2. RTW-Kofferaufbau (Beschränkte Ausschreibung am 18.08.2009, Lieferung und Rechnung 15.01.2010)
32	020503	I32BGA-O1	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.434,14	5.434,14	Auftrag für elektr. Whiteboard wurde in 2009 bereits erteilt.
32	020504	I08.320008	833.600,00	0,00	620.249,07	213.350,93	213.350,93	213.350,93	Restabwicklung aus 2008/2009
32	020504	I08.320009	180.600,00	0,00	46.386,20	134.213,80	134.213,80	134.213,80	Restabwicklung aus 2008/2009
32	020504	I32BGA-L1		210.000,00	6.878,37	203.121,63	179.012,08	179.012,08	Ersatzbeschaffung 10x digitaler Alarmumsetzer, Verschlüsselung Alarmierung und Einführung Expressalarm 150.658,28 €; Zugangskontrolle für Rettungswachen 20.000 € und acht digitale Alarmgeber DAG I ca. 8.400 €
40	030203	I10GWWG-HS	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	4.597,13	4.597,13	HSS: Schulgirokonto
40	030204	I10GWWG-EK	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.316,25	1.316,25	EKS: Schulgirokonto
40	030204	I40BGA-EK	0,00	37.949,42	16.934,05	21.015,37	12.000,00	6.000,00	EKS: nur der eigentliche Ansatz des Amtes 40 aus dem Jahr 2009 soll übertragen werden. Beschaffungen erfolgen ausschließlich aus den überplanmäßigen Mitteln für die OGS.
40	030205	I10GWWG-AL	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	ALS: Schulgirokonto
40	030205	I40GWWG-AL	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	ALS: Schulgirokonto
40	030205	I40BGA-AL	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	5.000,00	ALS: Schülerstühle, Klassenschränke, Schränke für Werkraum, Klappsofa für Lese- und Rückzugsecken in den Klassenräumen, Kühlschrank für die OGS
40	030206	I40BGA-GM	0,00	11.720,00	1.633,14	10.086,86	10.086,86	0,00	GMB: Ersatzbeschaffung von Schulmöbeln, Beschaffung zurückgestellt bis zur Fertigstellung des Erweiterungsbaus. (Übergabe des neuen Gebäudes erst zum Schuljahr 2011/12 lt. Aussage Amt 65)

Amt	Produkt-Nr.	Inv.Nr.	HHRest aus 2008	Ansatz 2009	davon ausgezahlt	Restbetrag	Übertragung		Anmerkungen
							beantragt	genehmigt	
40	030206	I10GWG-GM	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	GMB: Schulgirokonto
40	030206	I40GWG-GM	0,00	3.000,00	242,53	2.757,47	2.757,47	2.757,47	GMB: Schulgirokonto
40	030207	I40BGA-RW	0,00	107.387,12	44.155,12	63.232,00	63.232,00	63.232,00	RvWBK: Lehr- und Lernmittel: Schülerische und - stühle, Steuerungstechnik, Beamer, Monitore und Drucker
40	030207	I09.400002	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	RvWBK: CNC-Maschine bereits in 2009 bestellt. Lieferung erfolgt erst in 2010
40	030207	I40GWG-RW	0,00	50.000,00	36.962,69	13.037,31	13.037,31	13.037,31	RvWB: Schulgirokonto
40	030207	I10GWG-RW	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	RvWB: Schulgirokonto (insgesamt 311.269,31 € über SGK und Sondermaßnahmen Amt 40 als Übertragung beantragt. Verf. Mittel insgesamt: 388.021 €
40	030209	I10GWG-HW	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	91,99	91,99	HWB: Schulgirokonto
40	030210	I40BGA-SN	0,00	20.690,00	2.361,91	18.328,09	18.328,09	18.328,09	BKSN: Ergänzungs- und Ersatzinvestitionen aufgrund des in Kürze fertiggestellten pädagogischen Konzeptes für das Selbstlernzentrum
45	040101	I08.450007	0,00	750.000,00	61.677,26	688.322,74	688.322,74	688.322,74	Umbau Wachgebäude, Eröffnung im April 2010
45	040101	I08.450008	0,00	1.271.000,00	70.823,26	1.200.176,74	1.200.176,74	900.000,00	Einrichtung Wachgebäude, kann erst nach der Fertigstellung erfolgen, Eröffnung im April 2010
45	040101	I08.450009	0,00	147.600,00	76.475,46	71.124,54	71.124,54	71.124,54	Umbau Nordturm wird in 2010 abgeschlossen
45	040101	I09.450001	0,00	129.000,00	0,00	129.000,00	129.000,00	75.000,00	Bau- und Einrichtungsmaßnahmen im Nordturm
45	040101	I45BGA002	0,00	10.000,00	5.290,58	4.709,42	4.709,42	0,00	Einbau der digital Signal-Anlage muss noch erfolgen. Außerdem Verlegung der Induktionsschleife (für Hörgeschädigte) ca. 1.500 €
45	040101	I45KUNST1	0,00	50.000,00	23.180,41	26.819,59	10.000,00	10.000,00	
51	060401	I51ARAP001	0,00	3.837.000,00	520.586,00	3.316.414,00	3.316.414,00	3.307.279,91	Bau und Ausstattungsmaßnahmen im Bereich der Betreuung von Kindern unter drei Jahren, Auszahlung erfolgt nach Eingang der Landesmittel in Höhe von 90 %
51	060201	I51BGA001	0,00	8.000,00	1.451,94	6.548,06	6.500,00	6.500,00	Anschaffung von Bühnenpodeste für Großveranstaltungen wie Jugendfestwoche (bislang wurde die Podeste ausgeliehen, dies ist nicht mehr möglich).
61	130201	I61BGA001	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	Auftragsvergabe am 17.12.2009; Lieferung im Februar 2010, Hausinterne technische Abstimmung hat den Kauf verzögert.
62	090201	I08.620001	170.000,00	70.000,00	60.035,50	179.964,50	109.964,50	109.964,50	Die endgültigen Programmversionen stehen noch nicht zur Verfügung. Es wird nur der Rest aus 2008 benötigt. Der komplette Ansatz 2009 kann entfallen.
65	030206	K09.65-GM1	0,00	950.000,00	453.453,21	496.546,79	496.546,79	496.546,79	Sanierungsmaßnahmen gefördert durch das Konjunkturpaket II
65	030207	K09.65-RW2	0,00	1.050.000,00	815.063,46	234.936,54	234.936,54	234.936,54	Sanierungsmaßnahmen gefördert durch das Konjunkturpaket II
69	120101	I08.690003	0,00	1.220.000,00	1.081.155,09	138.844,91	138.844,91	138.844,91	K 2 (Almebrücke m. Radweg)
69	120101	I08.690006	76.300,00	0,00	18.318,17	57.981,83	10.000,00	10.000,00	K 24 / B 68 (Lichtenau-Kleinenberg, Radweg)
69	120101	I08.690011	9.600,00	170.000,00	167.425,87	12.174,13	12.174,13	12.174,13	K 35 (Harth-Weiberg, Radweg)
69	120101	I08.690012	0,00	800.400,00	776.753,19	23.646,81	23.646,81	23.646,81	K 38 (Paderborn-Marienloh, Radweg)
69	120101	I08.690020	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	K 2 (Borchen-Schloss Hamborn, Radweg)
69	120101	I08.690022	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	K 13 (Grundsteinheim-Herbram, Rad-/Gehweg)
69	120101	I08.690023	10.000,00	0,00	6.057,74	3.942,26	3.942,26	3.942,26	K 35 (OD Büren, Umbau)
69	120101	I08.690024	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	K 19 (OD Eickhoff, Umbau)
69	120101	I08.690026	20.000,00	319.000,00	4.760,00	334.240,00	425.240,00	425.240,00	K 97 (Hövelhof-Senne, Rad-/Gehweg); Höhere Übertragung als als Restbetrag zur Verfügung steht (siehe KT-Beschluss vom 16.12.2009 DS-Nr. 15.0049). 91.000 €, die zusätzlich auf der Investitionsnummer übertragen werden sollen, stammen aus der Gesamtdeckung des 2009er Budgets.
69	120101	I08.690032	50.000,00	0,00	17.653,98	32.346,02	10.000,00	10.000,00	K 8 (Salzkotten-Mantinghsn, Rad-/Gehweg)
69	120101	I09.690001	0,00	150.000,00	85.950,99	64.049,01	40.000,00	40.000,00	K 10 (OD Delbrück-Sudhagen)
69	120101	I09.690003	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	Radverkehrsnetz Kreis Paderborn (Beschild.)
				13.462.996,54	5.478.579,67	9.631.516,87	9.459.722,58	9.047.615,47	

XII. Übersicht der über- und außerplanmäßigen Ausgaben

Ergebnisplan					
Konto	Kontobezeichnung	Ansatz lfd. Jahr incl. HhRest	UEPL/APL	fortgeschr. Ansatz	Veränderung in %
505100	Zuführung zur Pensionsrückstellung	858.400,00	808.032,47	1.666.432,47	94,13
507400	Veränderung Rückstellung f. Jahresabschlussarbeit		84.600,00	84.600,00	
522110	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	540.000,00	15.000,00	555.000,00	2,78
523100	Erstattungen an das Land	160.000,00	123.450,12	283.450,12	77,16
527909	Lehr- und Unterrichtsmittel	375.482,61	10.632,74	386.115,35	2,83
527910	Schülerfahrtkosten	1.422.000,00	2.736,44	1.424.736,44	0,19
527914	Fahrtkosten Integrativbeschulung		323.000,00	323.000,00	
527953	Wasser-/Abwasser-/Bodenanalysen	30.000,00	7.000,00	37.000,00	23,33
528180	Vorräte Straßenwesen	50.000,00	6.210,25	56.210,25	12,42
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	152.150,00	37.567,93	189.717,93	24,69
531750	Kostenerstattung an Hilfsorganisationen	2.100.000,00	2.516,38	2.102.516,38	0,12
531801	Zuschüsse Pflegewohngeld	4.400.000,00	433.168,64	4.833.168,64	9,84
533131	Hilfe zur Gesundheit außerh.v.Einrichtungen	800.000,00	350.000,00	1.150.000,00	43,75
533904	Hilfe für Schwangere	41.000,00	5.430,00	46.430,00	13,24
533910	Leistungen der Grundsicherung an nat.Personen außerhalb.v.Einrichtungen	10.050.000,00	150.000,00	10.200.000,00	1,49
541110	Fortbildung	366.850,00	550,10	367.400,10	0,15
543150	Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	564.500,00	34.967,88	599.467,88	6,19
546100	Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizkosten an Arbeitsuchende	39.500.000,00	988.370,74	40.488.370,74	2,50
546200	Leistungen für Wohnungsbeschaffung, Umzug	95.000,00	200.000,00	295.000,00	210,53
546300	Leistungen f.Erstausstattungen, Klassenfahrten	990.000,00	100.000,00	1.090.000,00	10,10
548540	Aufw. für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche	1.071.550,00	150.000,00	1.221.550,00	14,00
572100	Abschreibungen auf Finanzanlagen		23.549.544,40	23.549.544,40	
Summe		63.566.932,61	27.382.778,09	90.949.710,70	
Finanzplan					
Konto	Kontobezeichnung	Ansatz lfd. Jahr incl. HhRest	UEPL/APL	fortgeschr. Ansatz	Veränderung in %
782100	Auszahl. für den Erwerb v. Grundstücken & Gebäuden	28.000,00	8.174,86	36.174,86	29,20
783100	Auszahl.f.d.Erwerb v.bewegl.Sachen d.Anlagev.>410€	7.112.625,22	119.544,52	7.232.169,74	1,68
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		2.262.622,76	2.262.622,76	
Summe		7.140.625,22	2.390.342,14	9.530.967,36	

Anhang
zum
Jahresabschluss 2009

Erläuterungsteil Ergebnisrechnung

I. Allgemeine Hinweise

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

II. Ertrags- und Aufwandslage

1. Jahresergebnis

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

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09 EUR	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08 EUR
Gesamterträge	237.655.230,93	257.887.388,30	257.237.619,43	-649.768,87	+19.582.388,50
./. Gesamtaufwendungen	237.592.091,01	286.163.558,28	283.208.674,67	-2.954.883,61	+45.616.583,66
Ergebnis	+63.139,92	-28.276.169,98	-25.971.055,24	+2.305.114,74	-26.034.195,16

Die Ergebnisrechnung des Kreises Paderborn schließt im Berichtsjahr 2009 mit einem Fehlbetrag in Höhe von **25.971.055,24 €** ab.

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

Ertragsstruktur

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09 EUR	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	13.334.704,48	12.330.000,00	11.641.548,06	-688.451,94	-1.693.156,42
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.492.055,61	199.055.775,00	196.564.642,99	-2.491.132,01	+17.072.587,38
03 Sonstige Transfererträge	2.453.453,95	2.333.300,00	2.613.559,91	+280.259,91	+160.105,96
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	22.709.415,74	21.505.863,30	21.322.356,03	-183.507,27	-1.387.059,71
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037.120,29	1.036.150,00	1.101.824,52	+65.674,52	+64.704,23
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.073.974,79	9.571.800,00	10.934.765,83	+1.362.965,83	+860.791,04
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.351.446,17	6.084.400,00	4.251.601,20	-1.832.798,80	+900.155,03
08 Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = ordentliche Erträge	232.452.171,03	251.917.288,30	248.430.298,54	-3.486.989,76	+15.978.127,51
19 Finanzerträge	5.203.059,90	5.970.100,00	8.807.320,89	+2.837.220,89	+3.604.260,99
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	237.655.230,93	257.887.388,30	257.237.619,43	-649.768,87	+19.582.388,50

Die ordentlichen Erträge sind durch die Zuwendungen und Umlagen geprägt, die 79,12% (Vorjahr 77,22%) der ordentlichen Erträge ausmachen.

Aufwandsstruktur

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11 Personalaufwendungen	45.015.343,38	44.072.732,47	48.185.919,16	+4.113.186,69	+3.170.575,78
12 Versorgungsaufwendungen	4.238.716,47	6.343.900,00	3.790.965,55	-2.552.934,45	-447.750,92
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.041.945,19	14.137.673,85	12.456.569,22	-1.681.104,63	+414.624,03
14 Bilanzielle Abschreibung	8.826.758,29	32.780.144,40	32.605.080,21	-175.064,19	+23.778.321,92
15 Transferaufwendungen	118.955.441,43	134.364.599,57	131.849.151,40	-2.515.448,17	+12.893.709,97
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.249.177,63	53.474.507,99	53.334.265,67	-140.242,32	+6.085.088,04
17 = Ordentliche Aufwendungen	236.327.382,39	285.173.558,28	282.221.951,21	-2.951.607,07	+45.894.568,82
20 Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	1.264.708,62	990.000,00	986.723,46	-3.276,54	-277.985,16
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	237.592.091,01	286.163.558,28	283.208.674,67	-2.954.883,61	+45.616.583,66

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Transferaufwendungen bestimmt, die 46,72% (Vorjahr 50,34%) der ordentlichen Aufwendungen betragen.

2. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

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

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
10 Ordentliche Erträge	232.452.171,03	251.917.288,30	248.430.298,54	-3.486.989,76	+15.978.127,51
17 ./ Ordentliche Aufwendungen	236.327.382,39	285.173.558,28	282.221.951,21	-2.951.607,07	+45.894.568,82
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.875.211,36	-33.256.269,98	-33.791.652,67	-535.382,69	-29.916.441,31

3. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Damit wird deutlich, wie das Fremdkapital durch Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.

Bezeichnung		Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
					Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
19	Finanzerträge	5.203.059,90	5.970.100,00	8.807.320,89	+2.837.220,89	+3.604.260,99
20	./. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.264.708,62	990.000,00	986.723,46	-3.276,54	-277.985,16
21	Finanzergebnis	3.938.351,28	4.980.100,00	7.820.597,43	+2.840.497,43	+3.882.246,15

4. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen) und dem Finanzergebnis (Saldo der Finanzerträge sowie der Zinsen und ähnlicher Aufwendungen). Es stellt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Kommune dar.

Bezeichnung		Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
					Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.875.211,36	-33.256.269,98	-33.791.652,67	-535.382,69	-29.916.441,31
21	+ Finanzergebnis	3.938.351,28	4.980.100,00	7.820.597,43	+2.840.497,43	+3.882.246,15
22	Ordentliches Ergebnis	+63.139,92	-28.276.169,98	-25.971.055,24	+2.305.114,74	-26.034.195,16

5. Außerordentliches Ergebnis

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

Bezeichnung		Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
					Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0	0
24	./. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0	0

III. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

1. Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09 EUR	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	13.334.704,48	12.330.000,00	11.641.548,06	-688.451,94	-1.693.156,42
Jagdsteuer	190.108,19	190.000,00	189.596,76	-403,24	-511,43
Ausgleichsleistung des Bundes zu den Kosten der Unterkunft	10.914.981,44	10.040.000,00	10.300.762,19	+260.762,19	-614.219,25
Ausgleichsleistung des Landes zum Wohngeld	2.229.614,85	2.100.000,00	1.151.189,11	-948.810,89	-1.078.425,74

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

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09 EUR	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.492.055,61	199.055.775,00	196.564.642,99	-2.491.132,01	+17.072.587,38
Kreisumlage	122.921.999,00	131.506.950,00	130.162.805,00	-1.344.145,00	+7.240.806,00
Kreisumlage Mehrbelastung Kreismusik- schule/ Kreisfahrbücherei	453.318,00	540.365,00	540.817,00	+452,00	+87.499,00
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamts- umlage	17.416.157,00	24.862.950,00	25.163.298,00	+300.348,00	+7.747.141,00
Schlüsselzuweisungen vom Land	21.323.378,00	23.281.300,00	23.281.453,00	+153,00	+1.958.075,00
Bedarfszuweisung vom Land	1.421.192,00	1.512.000,00	1.506.948,00	-5.052,00	+85.756,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	11.339.942,34	12.154.350,00	11.139.477,74	-1.014.872,26	-200.464,60
Erträge aus der Auflösung von Sonderpos- ten aus Zuwendungen	4.616.069,27	5.197.860,00	4.769.844,25	-428.015,75	+153.774,98

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

Im Haushaltsjahr 2009 wurde der Kreisumlagehebesatz auf 39,544% und die Mehrbelastung für kreisangehörige Gemeinden ohne eigenes Jugendamt auf 16,4158% festgesetzt.

Bei den Schlüsselzuweisungen handelt es sich um allgemeine Zuweisungen des Landes im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs.

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

Zu den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke zählen Umlagen, die der Kreis Paderborn für die Erfüllung bestimmter Aufgaben erhält. Diese Position beinhaltet eine Zuweisung des Bundes in Höhe von 40.921,89 € für kulturelle Zwecke (Kreismuseum Wewelsburg) und Zuweisungen des Landes in Höhe von 11.045.949,00 €, die im Wesentlichen für soziale Zwecke zu verwenden sind.

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

3. Sonstige Transfererträge

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
03 Sonstige Transfererträge	2.453.453,95	2.333.300,00	2.613.559,91	+280.259,91	+160.105,96
Kostenersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.737.421,94	1.387.900,00	1.767.864,09	+379.964,09	+30.442,15
Ersatz v. soz. Leistungen in Einrichtungen	716.032,01	945.400,00	845.695,82	-99.704,18	+129.663,81

Bei den sonstigen Transferleistungen handelt es sich um Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern, Kostenbeiträge, Unterhaltsleistungen und sonstige Erstattungsleistungen, die vorwiegend im Sozialbereich erwirtschaftet werden.

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	22.709.415,74	21.505.863,30	21.322.356,03	-183.507,27	-1.387.059,71
Verwaltungsgebühren	9.746.276,18	9.922.788,30	9.010.692,62	-912.095,68	-735.583,56
Benutzungsgebühren	12.963.139,56	11.583.075,00	12.311.663,41	+728.588,41	-651.476,15

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

Mit rd. 7.875 T€ haben die Gebühren für die Notfallrettung den höchsten Anteil an den Benutzungsgebühren. Ein weiterer wesentlicher Posten sind die Elternbeiträge zu den Betriebskosten der Tageseinrichtungen für Kinder in Höhe von 4.092 T€.

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037.120,29	1.036.150,00	1.101.824,52	+65.674,52	+64.704,23
Mieten	294.975,79	281.700,00	282.935,77	+1.235,77	-12.040,02
Vermietung von Stellplätzen	13.440,00	14.300,00	19.499,12	+5.199,12	+6.059,12
Pachten	11.402,10	12.500,00	15.317,79	+2.817,79	+3.915,69
Verkaufserlöse des Kreismuseums	24.532,76	28.000,00	33.654,64	+5.654,64	+9.121,88
Einnahmen aus Kantinenbetrieb	101.908,03	93.000,00	123.020,53	+30.020,53	+21.112,50
Einnahmeteiligung an der Kfz-Schilderfirma	164.544,00	165.000,00	164.544,00	-456,00	0,00
Erstattung Jobticket durch Mitarbeiter	49.636,79	50.000,00	54.878,64	+4.878,64	+5.241,85
Eintrittsgelder	0,00	83.000,00	88.897,90	+5.897,90	+88.897,90
Elternbeiträge zum Mittagstisch	55.974,90	60.750,00	53.549,14	-7.200,86	-2.425,76
Versicherungsleistungen für Schadensfälle	17.544,83	1.000,00	56.912,01	+55.912,01	+39.367,18
Übrige	303.161,09	246.900,00	208.614,98	-38.285,02	-94.546,11

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.073.974,79	9.571.800,00	10.934.765,83	+1.362.965,83	+860.791,04
Erstattungen vom Bund	2.204.903,25	1.901.100,00	2.315.466,99	+414.366,99	+110.563,74
Erstattungen des Landes	1.403.321,42	1.596.450,00	1.437.573,50	-158.876,50	+34.252,08
Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverb.	2.467.563,20	1.728.950,00	2.776.150,87	+1.047.200,87	+308.587,67
Erstattungen von Zweckverbänden	280.883,94	317.000,00	262.704,71	-54.295,29	-18.179,23
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	2.446.636,78	2.408.300,00	2.846.447,23	+438.147,23	+399.810,45
Erstattungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	608.041,39	580.000,00	572.123,12	-7.876,88	-35.918,27
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	410.261,24	829.600,00	409.119,04	-420.480,96	-1.142,20
Erstattungen von privaten Unternehmen	49.864,96	54.500,00	111.220,08	+56.720,08	+61.355,12
Erstattungen von übrigen Bereichen	202.498,61	155.900,00	203.960,29	+48.060,29	+1.461,68

Wird der Kreis Paderborn für eine andere Stelle tätig und erhält er von dieser Stelle einen Ersatz der angefallenen Aufwendungen, ist die Kostenerstattung unter dieser Ertragsposition zu erfassen. Der Erstattung liegt in der Regel ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

Es handelt sich um die Erhebung einer Kostenumlage, wenn die Aufwendungen der Gemeinde, die im Auftrag eines Dritten geleistet werden, nicht exakt berechnet, sondern nur pauschal ermittelt und in Rechnung gestellt werden.

Die Erstattungen des Bundes werden wesentlich durch die Beteiligung an der Grundsicherung nach dem 4. Kapitel SGB XII (1.201 T€) und den Erstattungen der Agentur für Arbeit (1.090 T€) geprägt.

In den Erstattungen vom Land ist ein Betrag in Höhe von rd. 539 T€ als Belastungsausgleich für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschuss und rd. 626 T€ Personalkostenerstattungen aufgrund der Verwaltungsstrukturreform enthalten.

In den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sind Kostenerstattungen für verschiedenste Zwecke enthalten. Wesentliche Erträge ergeben sich aus der Inanspruchnahme der Leitstelle durch die Stadt Paderborn (627 T€), den Kostenerstattungen anderer Träger der Sozialhilfe (596 T€) und den Kostenerstattungen anderer Träger der Jugendhilfe (1.162 T€).

Die Erstattungen der Zweckverbände ergeben sich im Wesentlichen aus der Personal- und Sachkostenerstattungen der GKD in Höhe von rd. 94 T€ und der NPH in Höhe von rd. 139 T€. Bei den übrigen Erträgen handelt es sich um Erstattungen der Wasserverbände und des Forstamtsverbandes Willebadessen.

Bei den Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen handelt es sich um die Personalkostenerstattung der Bundesanstalt für Arbeit (2.096 T€) und der CVUA OWL (683 T€).

Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen beinhalten die Personalkostenerstattungen der Flughafen GmbH für den Feuerschutz (355 T€) sowie die Erstattungen des AVE-Eigenbetriebes (217 T€).

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

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

7. Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.351.446,17	6.084.400,00	4.251.601,20	-1.832.798,80	+900.155,03
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	63,81	0,00	0,00	0,00	-63,81
Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Sachen	629,83	1.200,00	19.439,65	+18.239,65	+18.809,82
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	14.651,85	0,00	0,00	0,00	-14.651,85
Erträge aus der Auflösung nicht börsenorientierte Aktien	0,00	2.882.000,00	0,00	-2.882.000,00	0,00
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder)	3.066.793,91	3.050.300,00	3.543.754,80	+493.454,80	+476.960,89
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zwangsgelder	86.919,70	104.200,00	108.438,47	+4.238,47	+21.518,77

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09 EUR	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08 EUR
Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	116.281,06	46.700,00	45.403,16	-1.296,84	-70.877,90
Erträge aus der Auflösung der Wertberichtigung MZG	0,00	0,00	511.290,00	+511.290,00	+511.290,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	59.831,59	0,00	9.003,65	+9.003,65	-50.827,94
Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	6.065,42	0,00	13.965,87	+13.965,87	+7.900,45
Andere sonstige ordentliche Erträge	209,00	0,00	305,60	+305,60	+96,60

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

Innerhalb dieser Ertragsart sind die Erträge aus Bußgeldern für Ordnungswidrigkeiten im Verkehrsbereich mit rd. 3,54 Mio.€ prägend.

Ein weiterer wesentlicher Posten sind die Erträge aus der Auflösung der Wertberichtigung MZG. Der Medizinischen Zentrum für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH (MZG) ist im Jahr 2003 ein Darlehen in Höhe von 511.291,00 € gewährt worden. Aufgrund der wirtschaftlichen Lage des MZG und des der Bilanzierung zu Grunde liegenden Vorsichtsprinzips wurde die Darlehensforderung in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 mit 1,00 € aktiviert. Das MZG hat im Laufe des Jahres 2009 das Darlehen in voller Höhe zurückgezahlt. Der Ertrag ergibt sich aus der Differenz zwischen dem Rückzahlungsbetrag und dem bilanzierten Buchwert.

8. Aktivierte Eigenleistungen

Diese Ertragsposition bleibt unbesetzt.

9. Bestandsveränderungen

Diese Ertragsposition bleibt unbesetzt.

10. Finanzerträge

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09 EUR	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08 EUR
19 Finanzerträge	5.203.059,90	5.970.100,00	8.807.320,89	+2.837.220,89	+3.604.260,99
Zinserträge	577.879,99	300.100,00	390.353,01	+90.253,01	-187.526,98
Erträge aus Gewinnanteilen an Beteiligungen	4.625.179,91	5.670.000,00	8.416.967,88	+2.746.967,88	+3.791.787,97

Unter dieser Position sind die Zinserträge aus gewährten Darlehen bzw. Ausleihungen aus Geldanlagen ausgewiesen.

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

➤ Dividende RWE AG	4.825.438,36 €
➤ Dividende E.ON Westfalen Weser AG	3.031.430,30 €
➤ Garantiedividende RWE Westfalen Weser Ems AG	470.916,70 €
➤ Gewinnausschüttung Radio Paderborn	54.737,49 €
➤ Verzinsung des dem AVE-Eigenbetrieb zur Verfügung gestellten Eigenkapitals	20.451,68 €
➤ Zinsanspruch auf Lieferung unbestimmter Anzahl RWE-Aktien für das Jahr 2009 (Ausgleichsanspruch aus der Verschmelzung der VEW-AG und der RWE AG)	13.993,06 €
➤ Bewertungsdifferenz im Rahmen der Veräußerung der Beteiligung an der RWE Westfalen Weser Ems AG	0,29 €

11. Außerordentliche Erträge

Diese Ertragsposition bleibt unbesetzt.

12. Personalaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09 EUR	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08 EUR
11 Personalaufwendungen	45.015.343,38	44.072.732,47	48.185.919,16	+4.113.186,69	+3.170.575,78
Dienstaufwendungen	33.091.265,39	34.112.100,00	34.540.053,54	+427.953,54	+1.448.788,15
Beiträge zu Versorgungskassen	1.582.899,95	1.640.000,00	1.702.403,17	+62.403,17	+119.503,22
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	4.164.783,79	4.413.900,00	4.416.159,43	+2.259,43	+251.375,64
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	1.197.337,25	1.652.500,00	1.129.296,24	-523.203,76	-68.041,01
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	3.655.213,00	1.666.432,47	4.667.486,00	+3.001.053,53	+1.012.273,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	874.761,00	445.900,00	1.201.379,00	+755.479,00	+326.618,00
Aufwendungen für Rückstellungen für Urlaubsansprüche, Überstunden und Al- tersteilzeit	259.083,00	57.300,00	634.541,78	+577.241,78	+375.458,78
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	190.000,00	84.600,00	-105.400,00	-190.000,00	-295.400,00

Unter Personalaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den **aktiv Beschäftigten** des Kreises Paderborn zu verstehen.

Die Dienstaufwendungen ergeben sich aus den Bezügen der Beamten in Höhe von 11.478 T€, den Entgelten der tariflich Beschäftigten (21.692 T€) und den Aufwendungen für sonstige Beschäftigte (1.370 T€). Als sonstige Beschäftigte werden in diesem Zusammenhang nebenamtlich oder nebenberuflich tätige Personen betrachtet, welche ihren Hauptberuf in einer anderen Verwaltung oder einem anderen Betrieb ausüben. Ferner zählen weiterbeschäftigte Ruhestandsbeamte, Praktikanten, Aushilfen, ABM-Kräfte sowie freie Mitarbeiter und Sachverständige zu den „sonstigen Beschäftigten“.

Die mit 634.541,78 € ausgewiesenen Aufwendungen für die Personalrückstellungen ergeben sich aus folgenden Einzelpositionen:

➤ Aufwendungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	16.623,45 €
➤ Aufwendungen für Gleitzeitguthaben	96.352,21 €
➤ Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	521.566,12 €

13. Versorgungsaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
12 Versorgungsaufwendungen	4.238.716,47	6.343.900,00	3.790.965,55	-2.552.934,45	-447.750,92
Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger	3.771.983,20	5.118.000,00	3.554.004,47	-1.563.995,53	-217.978,73
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger u. Hinterbliebene	466.733,27	0,00	236.961,08	+236.961,08	-229.772,19
Zuführung zur Pensionsrückstellung	0,00	793.800,00	0,00	-793.800,00	0,00
Zuführung zur Beihilferückstellung	0,00	432.100,00	0,00	-432.100,00	0,00

Unter Versorgungsaufwand sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den **ehemaligen Beschäftigten** des Kreises Paderborn zu verstehen.

Bei den mit 3.554.004,47 € ausgewiesenen Beiträgen zu den Versorgungskassen handelt es sich um Beitragsleistungen, die der Kreis Paderborn nach Abzug der Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger (1.624.283,00 €) an die Kommunale Versorgungskasse abzuführen hat.

Bei den Beihilfeverpflichtungen werden ebenfalls die Aufwendungen ausgewiesen, die nach Abzug der Inanspruchnahme der Beihilferückstellung (352.445,00 €) an die Kommunale Versorgungskasse abzuführen sind.

14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-) Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09 EUR	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08 EUR
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.041.945,19	14.137.673,85	12.456.569,22	-1.681.104,63	+414.624,03
Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	1.717.018,64	2.663.500,35	1.789.311,81	-874.188,54	+72.293,17
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	639.078,52	881.618,80	814.482,11	-67.136,69	+175.403,59
Erstattung für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.738.676,63	1.423.250,12	1.546.348,77	+123.098,65	-192.327,86
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.564.699,20	2.692.199,60	2.507.447,99	-184.751,61	-57.251,21
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.047.497,92	1.116.757,43	941.336,02	-175.421,41	-106.161,90
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.814.312,61	4.713.137,30	4.410.211,72	-302.925,58	+595.899,11
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	520.661,67	646.210,25	447.430,80	-198.779,45	-73.230,87
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00

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

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

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens stellt eine Sammelposition für die Erhaltungsaufwendungen des unbeweglichen Vermögens dar, die sich nicht unmittelbar auf die Grundstücke bzw. auf die baulichen Anlagen beziehen. Innerhalb dieser Ergebnisposition nimmt die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens mit rd. 594 T€ einen wesentlichen Anteil ein.

Die Position „Erstattung für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit“ umfasst Kostenerstattungen, die vom Kreis Paderborn wegen der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen durch eine andere Stelle zu zahlen sind. Der Erstattung liegt in der Regel ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Die Kostenerstattungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Erstattungen an andere Träger der Jugendhilfe in Höhe von rd. 381 T€, den Erstattungen an die CVUA OWL von rd. 483T€ und den Erstattungen an das Land in Höhe von rd. 316 T€, die wiederum als größte Einzelposition die der für das Land eingenommenen Gebühren nach dem Immissionsschutzgesetz beinhaltet.

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

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

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

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

15. Bilanzielle Abschreibungen

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
14 Bilanzielle Abschreibung	8.826.758,29	32.780.144,40	32.605.080,21	-175.064,19	+23.778.321,92
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	106.153,06	143.336,00	107.991,93	-35.344,07	+1.838,87
Abschreibungen auf Gebäude u.a.	2.280.296,24	2.185.395,00	2.306.411,71	+121.016,71	+26.115,47
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	4.618.480,38	4.674.700,00	4.647.907,69	-26.792,31	+29.427,31
Abschreibungen auf Kunstgegenstände	76,47	0,00	0,00	0,00	-76,47
Abschreibungen auf Maschinen	116.578,67	94.076,00	108.517,56	+14.441,56	-8.061,11
Abschreibungen auf technische Anlagen	239.175,37	180.948,00	239.802,14	+58.854,14	+626,77
Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	24.851,40	7.751,00	24.851,42	+17.100,42	+0,02
Abschreibungen auf Fahrzeuge	361.669,62	549.404,00	413.528,94	-135.875,06	+51.859,32
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	864.596,33	1.108.990,00	921.657,80	-187.332,20	+57.061,47
Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter	214.880,75	286.000,00	284.866,62	-1.133,38	+69.985,87
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	23.549.544,40	23.549.544,40	0,00	+23.549.544,40

Unter dieser Position werden sowohl die planmäßigen als auch die außerplanmäßigen Abschreibungen aufgeführt.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, verlieren infolge der Abnutzung regelmäßig an Wert und werden daher planmäßig abgeschrieben.

Außerplanmäßige Abschreibungen sind sowohl bei zeitlich begrenzt als auch bei zeitlich unbegrenzt nutzbaren Vermögensgegenständen durchzuführen, wenn diese eine außergewöhnliche Wertminderung erfahren haben und der tatsächliche Wert des Vermögensgegenstandes niedriger ist als der Buchwert.

Die außerplanmäßigen Abschreibungen sind in § 35 Abs. 5 GemHVO NRW geregelt. Danach sind außerplanmäßige Abschreibungen bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen (Satz 1). Sie können bei Finanzanlagen vorgenommen werden, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der diesen am Abschlussstichtag beizulegen ist (Satz 2).

Die Entscheidung über eine außerplanmäßige Abschreibung bei den Finanzanlagen ist in das pflichtgemäße Ermessen der Kommune gestellt. Die Kommunen haben danach bezogen auf den Abschlussstichtag und

unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse eigenverantwortlich zu entscheiden, ob eine außerplanmäßige Abschreibung bei den Finanzanlagen vorgenommen oder unterlassen wird.

Der Kreis Paderborn hat aufgrund der besonderen Marktverhältnisse im Zuge der Finanzmarktkrise bei den von ihm gehaltenen Stammaktien an der RWE AG, die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 mit einem Kurs von 87,30 € bewertet wurden, eine außerordentliche Abschreibung vorgenommen.

Diese Entscheidung basiert auf folgende Feststellungen:

- Die Schlusskurse der RWE-Aktie werden seit dem 04. November 2008 mit einem Wert von unter 70 € festgestellt. In diesem Zeitraum wurde als tiefster Schlusskurs am 02. März 2009 ein Wert von 46,52 € notiert. Von diesem Wert aus erholte sich der Kurs bis zum Jahresende 2009 wieder auf 67,96 €.
- Die Prüfung der Frage, ob überhaupt von einer voraussichtlich dauernden Wertminderung ausgegangen werden muss, wurde anhand der in einer Verlautbarung des Institutes der Wirtschaftsprüfer e.V. genannten Kriterien sowie der Ausführungen im Kommentar von Ellrott / St. Ring im Beck'schen Bilanzkommentar vorgenommen.

Danach ist von einer dauernden Wertminderung auszugehen, wenn der Zeitwert des Wertpapiers in den, dem Bilanzstichtag vorangegangenen sechs Monaten permanent um mehr als 20 % unter dem Buchwert liegt (Kriterium 1) oder der Zeitwert über einen längeren Zeitraum als ein Geschäftsjahr unter dem Buchwert und der Durchschnittswert der täglichen Börsenkurse in den letzten zwölf Monaten um mehr als 10 % unter dem Buchwert liegt (Kriterium 2).

Überprüfung des Kriteriums 1:

Der Buchwert liegt bei 87,30 €/ Aktie. Werden vom Buchwert 20 % subtrahiert, errechnet sich ein Wert von 69,84 €. Der Kurs der RWE AG Aktie müsste demnach seit dem 1. Juli 2009 bis zum 31. Dezember 2009 unter dem Wert von 69,84 € liegen. Dies ist der Fall.

Überprüfung des Kriteriums 2:

Nach der hier vorliegenden Historie der Schlusskurse lag der Schlusskurs am 19. Februar 2008 letztmalig mit 87,99 € über dem Buchwert von 87,30 €. Seit dem 20. Februar 2008 wurden nur noch Schlusskurse unterhalb dieses Wertes festgestellt. Dieser Zeitraum ist eindeutig länger als ein Geschäftsjahr.

Auf Basis der Schlusskurse errechnet sich ein durchschnittlicher Kurs von 59,17 €/ Aktie für den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009. Dieser Wert liegt mehr als 10 % unter dem Buchwert von 87,30 €.

- Die Geschäftsentwicklung der RWE AG wird von Finanzanalysten regelmäßig bewertet. Die Empfehlung sowie das Kursziel einiger Analysten sind nachfolgend dargestellt:

Herausgeber	Empfehlung	Kursziel	Datum
NordLB	downgrade	65 €	26.02.2010
J.P. Morgan Cazenove	neutral	68 €	26.03.2010
HSBC	downgrade	68 €	31.03.2010
Exane BNP Paribas	downgrade	55 €	01.04.2010
AC Research	halten	68 €	13.04.2010
Société Générale	sell	58 €	13.05.2010

Als Ergebnis der Prüfung ist festzustellen, dass derzeit von dem Risiko eines zukünftig dauerhaft niedrigeren Kursniveaus ausgegangen werden muss. Durch die Beibehaltung des Bilanzwertes auf Basis von 87,30 €/ Aktie würde eine Vermögenslage des Kreises dargestellt, die durch einen Aktienverkauf nicht erzielbar wäre.

Bei der Wahl des beizulegenden Wertes, auf den die RWE-Aktie abgeschrieben wird, vertritt der Kreis die Auffassung, dass eine Abschreibung auf den am 30. Dezember 2009 (= letzter Börsenhandelstag) festgestellten Schlusskurs in Höhe von 67,96 € das Risiko eines zukünftig dauerhaft niedrigeren Kursniveaus der RWE Aktie ausreichend berücksichtigt ist.

16. Transferaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09 EUR	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08 EUR
15 Transferaufwendungen	118.955.441,43	134.364.599,57	131.849.151,40	-2.515.448,17	+12.893.709,97
Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	36.523.065,86	43.295.102,95	43.193.610,79	-101.492,16	+6.670.544,93
Sozialtransferaufwendungen	32.629.397,81	34.846.496,62	34.559.205,12	-287.291,50	+1.929.807,31
Allgemeine Umlagen	49.802.977,76	56.223.000,00	54.096.335,49	-2.126.664,51	+4.293.357,73

Unter Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch.

Unter **Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke** sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers zu verstehen.

Bei der Kontierung wird zwischen verschiedenen Bereichen differenziert.

Die Zuweisungen an den Gemeinden in Höhe von insgesamt 16.503.354,76 € beinhalten Finanzhilfen für die Kindergärten (16.301 T€), zur Sprachförderung (154 T€) und für den Schulsport (4T€) sowie für den Hochwasserschutz (44 T€).

Die Zuweisungen an die Zweckverbände in Höhe von insgesamt 2.740.959,04 € umfassen als wesentliche Einzelpositionen die Zuweisungen an die GKD (1.167 T€) und an den Wasserverband Ober Lippe (1.206 T€). Der restliche Zuweisungsbetrag von rd. 367 T€ beinhaltet die Umlage an das Studieninstitut Soest (136 T€), die Zuweisungen an Haus Widey (151 T€) und an den Naturpark Eggegebirge/ Südl. Teutoburger Wald (67 T€) sowie an den Gemeindeforstamtsverband Willebadessen und an den Zweckverband Bevorzugtes Erholungsgebiet Büren/ Bad Wünnenberg von insgesamt 13 T€.

Der beträchtlichste Anteil der Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (insgesamt 622.030,126 €) betrifft die Zuschüsse an die Westfl. Kammerspielen in Höhe von rd. 556 T€ und an die OWL-Marketing GmbH in Höhe von rd. 59 T€.

Die Zuschüsse an private Unternehmen in Höhe von insgesamt 18.230.221,01 € umfassen eine Vielzahl von Einzelunternehmen. Innerhalb der Aufwandsposition stellen die Zuschüsse an Kindergärten in freier Trägerschaft mit rd. 11.253 T€ sowie die Kostenerstattung an Hilfsorganisationen mit rd. 2.149 T€ die größten Einzelpositionen dar.

Bei den Zuschüssen an übrige Bereiche (5.082 T€) bilden die Zuschüsse zum Pflegegeld in Höhe von 4.952 T€ die größte Einzelposition.

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

Die Sozialtransferaufwendungen gliedern sich in die Bereiche:

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

Die Sozialen Leistungen an natürlichen Personen außerhalb von Einrichtungen beinhalten Aufwendungen in Höhe von insgesamt 10.954.584,33 €.

Der Betrag ergibt sich aus folgenden Aufwandspositionen:

➤ Kinder- und Jugendhilfe	4.787.101,46 €
➤ Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	2.045.139,21 €
➤ Hilfe zur Pflege	1.523.198,01 €
➤ Hilfe zur Gesundheit	1.235.435,76 €
➤ Hilfe zum Lebensunterhalt	1.086.329,15 €
➤ Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	103.222,32 €
➤ Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	174.158,42 €

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

Der Aufwendungsbetrag in Höhe von 10.898.036,11 € ergibt sich aus folgenden Einzelpositionen:

➤ Kinder- und Jugendhilfe	2.578.008,13 €
➤ Hilfe zur Pflege	5.962.171,49 €
➤ Hilfe zur Gesundheit	1.365.636,46 €
➤ Hilfe zum Lebensunterhalt	755.336,88 €
➤ Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	170.211,59 €
➤ Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	25.837,25 €
➤ Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	40.834,31 €

Die Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden umfassen insgesamt 351.558,02 €.

Unter die sonstigen sozialen Leistungen in Höhe von insgesamt 12.355.026,66 € fallen folgende Einzelpositionen:

➤ Leistungen der Grundsicherung an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen	10.217.571,26 €
➤ Leistungen der Grundsicherung an natürl. Personen in Einrichtungen	798.289,70 €
➤ Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.167.264,15 €
➤ Krankenversorgung	98.605,67 €
➤ Hilfe für Schwangere	46.430,00 €
➤ Beihilfen für Schwerbehinderte	26.742,88 €
➤ Leistungen nach dem berufl./ straf. Rehab-Gesetz	123,00 €

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

17. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis HHJ 2008 EUR	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009 EUR	Ist-Ergebnis HHJ 2009 EUR	Vergleich	
				Ist 2009 > Vergleichswert (+) Ist 2009 < Vergleichswert (-)	
				Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09 EUR	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08 EUR
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.249.177,63	53.474.507,99	53.334.265,67	-140.242,32	+6.085.088,04
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	765.371,48	1.014.500,10	981.881,97	-32.618,13	+216.510,49
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.946.088,81	2.110.500,00	2.134.265,24	+23.765,24	+188.176,43
Geschäftsaufwendungen	2.040.693,00	2.464.987,15	2.288.020,50	-176.966,65	+247.327,50
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	822.604,31	771.050,00	776.453,78	+5.403,78	-46.150,53
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	39.119.659,58	41.873.370,74	41.895.988,45	+22.617,71	+2.776.328,87
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	846.941,85	2.882.000,00	3.376.433,10	+494.433,10	+2.529.491,25
Besondere ordentliche Aufwendungen	1.545.342,41	2.287.600,00	1.829.731,70	-457.868,30	+284.389,29
weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.476,19	70.500,00	51.490,93	-19.009,07	-110.985,26

Zu den Sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen zählen insbesondere die Aufwendungen für die Fortbildung in Höhe von 358 T€, die Reisekosten in Höhe von 306 T€ und die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung sowie den persönlichen Ausrüstungsgegenständen in Höhe von 147 T€.

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

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

Der Bereich Steuern, Versicherungen und Schadenfälle wird geprägt durch die Versicherungsbeiträge in Höhe von 775 T€.

Die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen beinhalten die an die Arbeitsgemeinschaften geleisteten Zahlungen:

- Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung von Arbeitssuchenden (Leistungen nach § 22 SGB II) 40.488.370,74 €
- Leistungsbeteiligungen bei Leistungen zur Eingliederung I von Arbeitssuchenden (Leistungen nach § 16 SGB II) 288.733,10 €
- Leistungsbeteiligungen bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende (Leistungen nach § 23 SGB II) 1.118.884,61 €

Die Zusammensetzung der Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen ergibt sich aus der nachfolgenden Darstellung:

- Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen 38.815,88 €
- Zuschreibung Sonderposten für den Gebührenaussgleich 455.422,13 €
- Wertveränderung bei Finanzanlagen 2.882.195,09 €

Die Wertveränderung bei den Finanzanlagen ergeben sich aus der Veräußerung der Beteiligung am MZG mit dem symbolischen Betrag von 1 € und der Wertminderung der Beteiligung an der E.ON-Westfalen Weser AG (EWWA) in Höhe von 2.882.194,09 €, die aus dem Strukturprojekt „regi.on“ resultiert (siehe DS-Nr. 14.958). Im Rahmen dieses Projektes wurde die Beteiligung von EWWA an der Interargem GmbH (IAE) veräußert. Die Aktionäre wurden an dem Verkaufserlös im Rahmen der Dividendenzahlung für das Geschäftsjahr 2008 beteiligt. Die Veräußerung von IAE war bei der Bewertung der Beteiligung im Rahmen des Jahresabschlusses zu berücksichtigen.

Die Position Besondere ordentliche Aufwendungen ist geprägt durch die nicht rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen an die übrigen Bereiche in Höhe von 1.230 T€. Dazu zählen insbesondere die Zuweisungen an die Pflegedienste, die nach dem Landespflegegesetz zu zahlen sind. Weitere größere besondere Aufwendungen ergeben sich durch die Verlagerung des HOT Büren aus dem Museumsbereich in Wewelsburg (165 T€) und aus der Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (432 T€). Hierbei handelt es sich um die für den Bau von Kindertageseinrichtungen und Sportstätten gewährten Zuwendungen, die über die Dauer der Zweckbindung ergebniswirksam aufzulösen sind.

Die weiteren sonstigen Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergeben sich aus den Verfügungsmittel des Landrates (5 T€) und den Fraktionszuwendungen (46 T€).

18. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Bezeichnung		Ergebnis HHJ 2008	Fortgeschrieb. Planansatz HHJ 2009	Ist-Ergebnis HHJ 2009	Vergleich	
					Ist 2009 > Vergleichswert (+)	Ist 2009 < Vergleichswert (-)
		EUR	EUR	EUR	Ist-Ergebn. 09 / Planansatz 09	Ist-Ergebn. 09 / Ergebnis 08
20	Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	1.264.708,62	990.000,00	986.723,46	-3.276,54	-277.985,16
	Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	665.134,13	520.000,00	518.369,08	-1.630,92	-146.765,05
	Zinsaufwendungen an Banken	599.574,49	470.000,00	468.354,38	-1.645,62	-131.220,11

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

19. Außerordentliche Aufwendungen

Diese Aufwandsposition bleibt unbesetzt.

Lagebericht

1. Vorbemerkung

Nach § 53 Absatz 1 der Kreisordnung NRW (KrO NRW) in Verbindung mit § 37 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht entsprechend § 48 GemHVO NRW zu ergänzen. Hiernach ist der Lagebericht so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermittelt.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO NRW einbezogen und erläutert werden. Auch auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung ist einzugehen.

2. Allgemeines

Der Kreis Paderborn hat zum 01.01.2008 entsprechend dem NKFG NRW seine Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfasst und seine Haushaltswirtschaft auf dieses neue System umgestellt. Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2008 ist damit auch der erste NKF-Jahresabschluss aufzustellen.

Mit der NKF-Umstellung wurde eine zentrale Finanzbuchhaltung eingerichtet, die mit Beginn des Jahres 2008 die Arbeit im Echtbetrieb mit der neuen Finanzsoftware „newsystemKommunal“ der Fa. INFOMA aufnahm. Die bisher in den Fachämtern mit den Buchungen in das alte Finanzprogramm GINFIS betrauten Mitarbeiter/innen wurden von dieser Aufgabe entbunden. Die Bündelung des Sachverstandes an zentraler Stelle hat sich als effizient erwiesen. Die Vorkontierung der Belege erfolgt weiterhin dezentral in den Fachämtern.

Mit der NKF-Einführung war neben dem letzten kameralen Jahresabschluss auch die Eröffnungsbilanz zum Bilanzstichtag 01.01.2008 zu erstellen. Diese hat der Kreistag in seiner Sitzung am 15.12.2008 festgestellt. Den ersten doppisch erstellten Jahresabschluss 2008 hat der Kreistag am 16.12.2009 festgestellt und dem Landrat vorbehaltlos Entlastung erteilt.

3. Erläuterungen im Einzelnen

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

Es wird darauf hingewiesen, dass sich in der Bilanz auch noch die Auswirkungen notwendiger Berichtigungen von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz widerspiegeln (§ 57 GemHVO).

3.1 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Vermögens- und Schuldenlage kann aus der Bilanz abgelesen werden. Die **Aktivseite** gibt Aufschluss über das Vermögen und die Passivseite über die Mittelherkunft.

Die Bilanzstruktur am 31.12.2009 soll durch die nachfolgende Darstellung verdeutlicht werden. Vergleichsbetrachtungen beziehen sich auf die Schlussbilanz des Vorjahres zum 31.12.2008:

Bilanz zum 31.12.2009 (gerundet)

Aktiva				Passiva			
	Vorjahr (2008)	aktuelles Jahr (2009)	Anteil		Vorjahr (2008)	aktuelles Jahr (2009)	Anteil
1. Anlagevermögen	366.378.523 €	343.905.801 €	89,05%	1. Eigenkapital	104.648.593 €	79.153.955 €	20,50%
1.1. immaterielle Vermögensgegenstände	482.691 €	529.546 €		1.1. Allgemeine Rücklage	69.786.775 €	70.104.387 €	
1.2. Sachanlagen	228.393.820 €	228.405.669 €			Jahresergebnis	+63.140 €	-25.971.055€
1.3. Finanzanlagen	137.502.013 €	114.970.585 €		1.2. Sonderrücklagen	0 €	0 €	
2. Umlaufvermögen	32.699.924 €	25.319.382 €	6,56%	1.3. Ausgleichsrücklage	34.861.818 €	35.020.624 €	
2.1. Vorräte	117.670 €	149.422 €		2. Sonderposten	123.485.411 €	123.569.227 €	32,00%
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.104.827 €	4.172.052 €		3. Rückstellungen	129.871.752 €	134.219.775 €	34,75%
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	14.325.714 €	8.880.000 €		4. Verbindlichkeiten	47.896.713 €	40.089.582 €	10,38%
2.4. Liquide Mittel	10.151.713 €	12.117.908 €		5. Passive Rechnungsabgrenzung	7.146.554 €	9.162.349 €	2,37%
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	13.970.575 €	16.969.706 €	4,39%				
Bilanzsumme	413.049.023 €	386.194.888 €	100,00%	Bilanzsumme	413.049.023 €	386.194.888 €	100,00%

Das Vermögen des Kreises Paderborn ist schwerpunktmäßig durch das Anlagevermögen geprägt.

Innerhalb dessen hat sich das Sachanlagevermögen gegenüber der Vorjahresbilanz nur geringfügig erhöht.

Der Bilanzposition Finanzanlagen kommt mit 114,97 Mio. € bzw. 29,77 % der Bilanzsumme ebenfalls eine wesentliche Bedeutung zu. Hierunter fallen Anteile an verbundenen Unternehmen, wie dem Flughafen Paderborn/Lippstadt mit rd. 1,9 Mio. €, sowie Beteiligungen im Wert von rd. 19,75 Mio. €, Sondervermögen (AV.E Eigenbetrieb des Kreise mit 6,18 Mio. €) und die Wertpapiere des Anlagevermö-

gens mit einem Wert von 87,33 Mio. € (Verringerung gegenüber 2008 auf Grund einer außerplanmäßigen Abschreibung bei den RWE-Aktien).

Das Umlaufvermögen besteht durchweg aus öffentlich-rechtlichen und privat-rechtlichen Forderungen, Wertpapieren des Umlaufvermögens sowie den liquiden Mitteln; Arten und Fristen der Forderungen sind im Forderungsspiegel nachgewiesen. Durch den Verkauf von Anteilen an der RWE-Westfalen-Weser-Ems AG hat sich die Summe der Wertpapiere des Umlaufvermögens verringert. Vorräte spielen beim Kreis Paderborn keine große Rolle.

Die Passivseite der Bilanz gibt zusammenfassend die Kapitalherkunft des Kreises Paderborn wieder und zeigt auf, wie das auf der Aktivseite dargestellte Vermögen finanziert wurde.

Das sich rechnerisch ergebene bilanzielle Eigenkapital zum 31.12.2009 beläuft sich auf insgesamt rd. 79,15 Mio. €. Es setzt sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage (rd. 70,1 Mio. €), der Ausgleichsrücklage (rd. 35 Mio. €) und dem Jahresfehlbetrag (rd. 25,97 Mio. €) und entspricht somit rd. $\frac{1}{5}$ des Bilanzvolumens.

Der Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2009. In der Ergebnisrechnung wurde ein Fehlbetrag i. H. v. 25,97 Mio. € ausgewiesen.

Bei den Rückstellungen schlagen die künftigen auf versicherungsmathematischer Grundlage ermittelten und fortgeschriebenen Pensionsverpflichtungen und ähnlichen Versorgungsleistungen mit über 129,4 Mio. € zu Buche. Sie haben sich gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2008 um rd. 3,9 Mio. € erhöht.

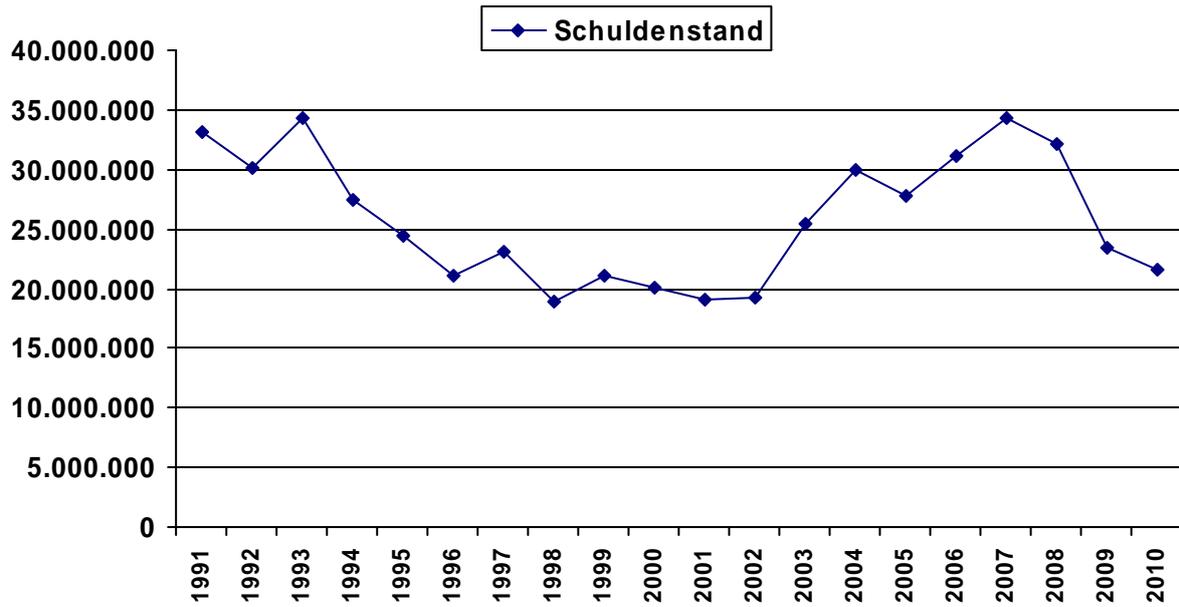
Die sonstigen Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten belaufen sich auf 4,8 Mio. €.

Bei den Verbindlichkeiten handelt es sich überwiegend um solche aus Krediten für Investitionen (rd. 23,5 Mio. €). Diese haben sich gegenüber dem Vergleichswert in der Schlussbilanz 2008 um ca. 8,6 Mio. € verringert.

3.2 Schuldenentwicklung

Das folgende Diagramm zeigt die Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten des Kreises Paderborn der vergangenen Jahre bis Ende 2009 (gerundet):

jeweils 31.12. des Jahres	Betrag
2000	20.013.000 €
2001	19.035.000 €
2002	19.208.000 €
2003	25.490.000 €
2004	29.921.000 €
2005	27.758.000 €
2006	31.195.000 €
2007	34.290.000 €
2008	32.080.000 €
2009	23.509.000 €
2010	voraussichtlich 21.626.000 €



Der deutlich reduzierte Schuldenstand zum 31.12.2009 wurde aus folgenden Gründen erreicht:

- Darlehen wurden aus dem Verkaufserlös der RWWE-Aktien getilgt
- Die planmäßigen Tilgungen wurden fortgeführt
- Die Darlehensermächtigung aus dem Jahr 2008 (ca. 4,7 Mio. € für Neuverschuldung) wurde nicht in Anspruch genommen
- Neue Darlehensaufnahmen wurden in 2009 und 2010 nicht geplant.

4. Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft

Im Zuge der Rechenschaftslegung über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres ist aussagefähig darzulegen, dass der Kreis die allgemeinen Haushaltsgrundsätze des § 75 GO NRW eingehalten hat. Der Nachweis wird schwerpunktmäßig anhand folgender Kriterien geführt:

4.1 Wesentliche Ereignisse des Haushaltsverlaufs

Während der Bewirtschaftung des Haushaltsjahres 2009 war erkennbar, dass im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende gem. SGB II die Aufwendungen für die durchschnittlichen mtl. Unterkunftskosten je Bedarfsgemeinschaft insbesondere durch höhere Energiekosten gegenüber dem Vorjahr angestiegen sind und durch die erhöhte Zahl der Bedarfsgemeinschaften auch die Wohnungsbeschaffungskosten und die Leistungen für Erstattungen bzw. Klassenfahrten einem Anstieg unterlagen. Zum frühen Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2009 war eine derart negative Entwicklung aufgrund des schlechten Konjunkturverlaufs bei weitem nicht abzusehen.

Einbrüche im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende gem. SGB II gab es ferner durch die Reduzierung des GFG-Wohngeld-Anteiles.

Dies waren die wesentlichen Gründe für den Fehlbetrag und die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in Höhe von 2,34 Mio. €.

4.2 Investitionen und Finanzierung

Der weitaus größte Anteil der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfällt auf die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen und die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres mit Zuwendungen in Höhe von 1,99 Mio. € wurden 2009 letztlich 10,00 Mio. € eingezahlt, das sind 8,01 Mio. € mehr als 2008. Den größten Teil machen davon die Investitionszuweisungen vom Land mit knapp 7,4 Mio. € aus.

Einzahlungen aus Veräußerungen von Finanzanlagen erfolgten i. H. v. rd. 9,36 Mio. €. Der Kreistag des Kreises Paderborn hatte mit seiner Sitzung am 15. Dezember 2008 beschlossen, die Beteiligung an der RWWE AG mit Wirkung zum 31. Dezember 2008 zu veräußern. Der Betrag von 9.325.714, 29 € wurde am 15. Januar 2009 vereinnahmt.

Das Ergebnis bei dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen mit 2,84 Mio. € bedeutet gegenüber dem Haushaltsansatz Minderauszahlungen in Höhe von 4,6 Mio. €.

Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung, früher Kassenkredite genannt, wurden in 2009 nicht in Anspruch genommen. Zum 31.12.2009 hat der Kreis Paderborn keine Liquiditätskredite im Bestand.

4.3 Liquiditätsentwicklung

Bei der Liquiditätsentwicklung zeigt sich, dass sich der Bestand an Finanzmitteln (liquiden Mitteln) von 10,15 Mio. € (Stand: 31.12.2008) zum 31.12.2009 auf 12,12 Mio. € erhöht hat.

5. Analyse der Haushaltswirtschaft

Die Analyse der Haushaltswirtschaft, also des Geschäftsverlaufs des abgelaufenen Haushaltsjahres, erfolgt durch einen Soll-Ist-Vergleich. Dabei wurden die fortgeschriebenen Plandaten des Haushaltsjahres mit den Ergebnissen des Jahresabschlusses verglichen; daraus resultierende Abweichungen werden im Folgenden erläutert, soweit sie aus der Sicht des Kreises wesentlich erscheinen.

Im Gegensatz zur Kameralistik sind im NKF für Beamte Pensionsrückstellungen zu bilden, die den Personalaufwendungen zuzurechnen sind. Von den insgesamt 48,2 Mio. € an Personalaufwendungen entfallen 5,87 Mio. € auf Zuführungen zu Pensions- u. Beihilferückstellungen. Dieser Betrag verringert sich um die Anpassung bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 1,98 Mio. €.

Die Personalaufwendungen fallen um 4,20 Mio. € höher aus als im Haushaltsansatz ausgewiesen und stellen somit die größte Abweichung im Aufwandsbereich dar.

Grund dafür ist insbesondere ein Mehrbedarf bei den Pensions- und Beihilferückstellungen i. H. v. 3,79 Mio. €, der sich auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmathematischen Gutachtens für Pensions- und Beihilferückstellungen ergibt.

Bei den Transferaufwendungen sind insgesamt Minderaufwendungen von 2,58 Mio. € zu verzeichnen. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen um 430 T€ niedriger aus.

Im Bereich der Erträge ist bei den Steuern und ähnlichen Abgaben und der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz ein Minderaufkommen von 3,18 Mio. € zu verzeichnen.

6. Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Der Beurteilung von Bilanzen dienen betriebswirtschaftliche Kennzahlen, die durch einen Zeitvergleich, durch einen interkommunalen Vergleich oder durch einen Soll-Ist-Vergleich in Relation zu setzen sind.

Zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage können dabei nicht ohne weiteres die aus der Privatwirtschaft bekannten Kennzahlen übernommen werden, da Kommunen u. a. hoheitliche Aufgaben und Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnehmen. Aus diesem Grund werden zur Analyse der Bilanz betriebswirtschaftliche Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset NRW, das in gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Kommunen sowie der Gemeindeprüfungsanstalt NRW und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen erarbeitet worden ist, herangezogen.

Im NKF-Kennzahlenset werden - auf Grundlage des Runderlasses des Innenministeriums vom 01.10.2008 und 09.10.2008 - 18 Kennzahlen zur Analyse des Jahresabschlusses angeboten. Für die Beurteilung des Kreises Paderborn werden jedoch nur einige ausgewählte Kennzahlen dargestellt.

6.1 Kennzahl zur Vermögensstruktur:

Infrastrukturquote:

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Eine geringe Infrastrukturquote kann ein Hinweis dafür sein, dass eine Kommune entweder kaum über Infrastrukturvermögen verfügt oder dieses bereits veraltet ist. Eine hohe Quote dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage hohe Unterhaltungsaufwendungen und Abschreibungen im Haushalt zu erwirtschaften sind.

$$\begin{aligned}\text{Infrastrukturquote} &= \frac{\text{Infrastrukturvermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}} \\ &= \frac{111.963.457 * 100}{386.194.888} = 28,99 \%\end{aligned}$$

6.2 Kennzahl zur Kapitalstruktur:

Eigenkapitalquote:

Die Kennzahl Eigenkapitalquote misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer ist das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität des Kreises Paderborn. Die Höhe der Eigenkapitalquote kann erst bei Vorliegen von mehreren kommunalen Eröffnungsbilanzen endgültig beurteilt werden. Dennoch kann aus heutiger Sicht eine Eigenkapitalquote von 20,50 % als ausreichend angesehen werden.

$$\begin{aligned}\text{Eigenkapitalquote} &= \frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Bilanzsumme}} \\ &= \frac{79.153.955 * 100}{386.194.888} = 20,50 \%\end{aligned}$$

6.3 Kennzahl zur Bilanzstruktur:

Anlagendeckungsgrad II

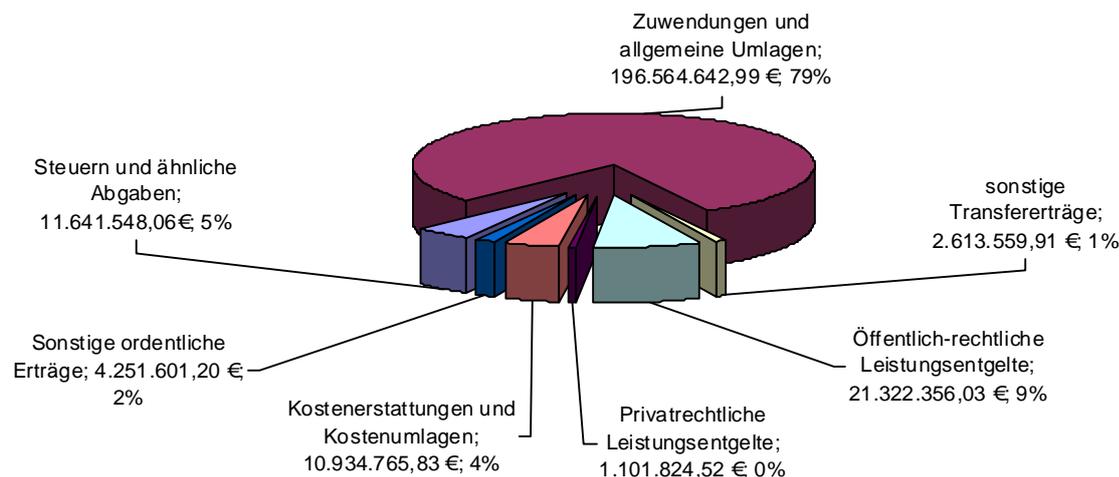
Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch langfristiges Kapital finanziert ist. Bei der Berechnung werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt. Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus den Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie den langfristigen Verbindlichkeiten zusammen.

$$\begin{aligned} \text{Anlagendeckungsgrad II} &= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfristiges Fremdkapital})}{\text{Anlagevermögen}} * 100 \\ &= \frac{343.686.660 * 100}{343.905.801} = 99,94 \% \end{aligned}$$

Die Anlagendeckung ist ein Maßstab für die finanzielle Stabilität. Nach einer Finanzierungsregel sollte das langfristig gebundene Anlagevermögen durch langfristiges Kapital (Eigen- und Fremdkapital) gedeckt sein.

6.4 Kennzahlen zur Ertragslage:

Ein Überblick über die Ertragsstruktur ergibt sich aus der Ergebnisrechnung 2009:



Das Diagramm zeigt eine deutliche Dominanz der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (rd. 197 Mio. €), bestehend aus den Schlüsselzuweisungen vom Land, der Kreisumlage von den Städten und Gemeinden, Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Allgemeine Umlagenquote

Die Umlagenquote gibt an, zu welchem Teil sich der Kreis Paderborn finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Da die Kreisumlage von den Städten und Gemeinden aufzubringen ist, ist jedoch immer eine Abhängigkeit von der wirtschaftlichen Situation der kreisangehörigen Kommunen gegeben.

$$\text{Umlagenquote} = \frac{\text{Allgem. Umlage} * 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = \frac{155.866.920 * 100}{248.430.299} = 62,74 \%$$

Zuwendungsquote

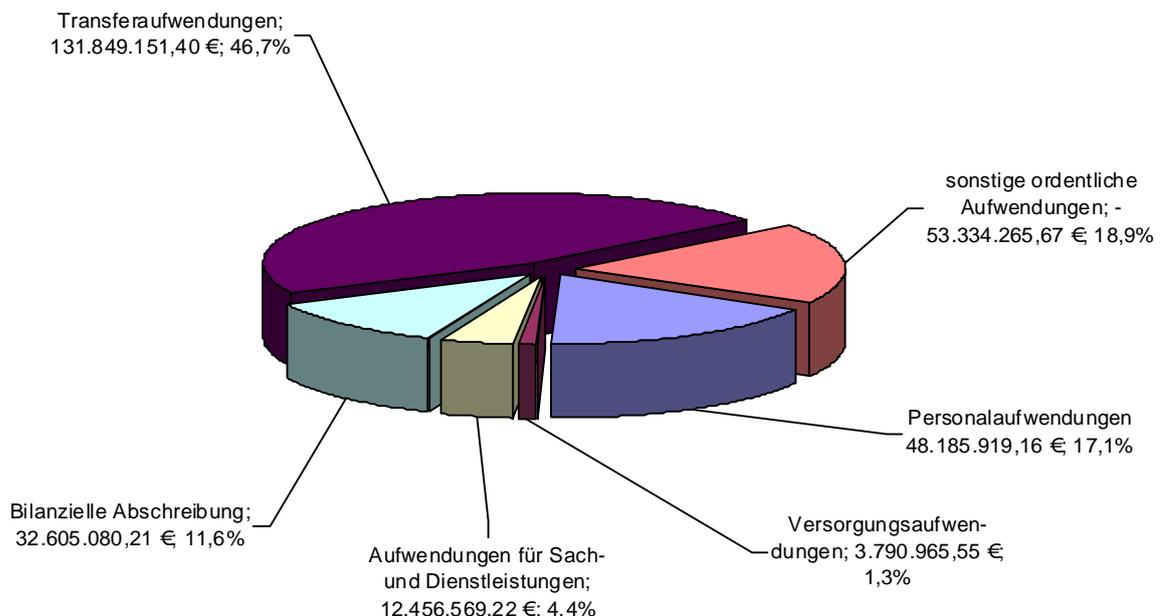
Die Zuwendungsquote (im Wesentlichen Bundes- und Landeszuweisungen) gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis Paderborn von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Ertr. aus Zuw.} * 100}{\text{Ordentl. Erträge}} = \frac{40.697.723 * 100}{248.430.299} = 16,38 \%$$

6.5 Kennzahlen zur Aufwandslage:

Einen Überblick über die Aufwandsstruktur gibt die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2009 wieder:

Bei den Aufwendungen zeigt sich eine breite Verteilung:



Das Diagramm zeigt einen sehr hohen Transferaufwandsanteil von rd. 131,85 Mio. €. Hierunter fallen die Aufwendungen für die Landschaftsumlage von rd. 54,1 Mio. €, Zuweisungen an Kindergärten in Höhe von rd. 16,3 Mio. € und weitere soziale Leistungen. Hier wird sehr deutlich, dass die großen Aufwandsbereiche kaum noch kommunal steuerbar sind, da diese von externen Faktoren (u. a. Sozialgesetzgebung) abhängig sind.

Transferaufwandsquote

Die Kennzahl stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und ordentlichen Aufwendungen dar.

$$\begin{aligned}\text{Transferaufwandsquote} &= \frac{\text{Transferaufwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{31.849.151 * 100}{282.221.951} = 46,72 \%\end{aligned}$$

Zinslastquote

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastungen aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bestehen. Sie verdeutlicht damit, in welchem Umfang der finanzielle Spielraum durch Kreditkosten eingeschränkt wird, da ein hoher Verschuldungsgrad i. d. R. auch eine hohe Zinslastquote bewirkt. Die Zinslastquote liegt beim Kreis Paderborn auf einem niedrigen Niveau. Der durchschnittliche Zinssatz liegt derzeit bei rd. 3,74 %.

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \frac{986.723 * 100}{282.221.951} = 0,35 \%$$

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang der Kreis durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird (Plan-Kennzahl).

$$\begin{aligned}\text{Abschreibungsintensität} &= \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm.} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{32.605.080 * 100}{282.221.951} = 11,55 \%\end{aligned}$$

Die hohe Abschreibungsintensität hat ihre Ursache in den außerplanmäßigen Abschreibungen bei den RWE-Aktien. Ansonsten ist die Abschreibungsintensität für den Kreis Paderborn und damit für die Kreisumlage faktisch marginal.

Aufwandsdeckungsgrad

Die Kennzahl zeigt auf, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\begin{aligned}\text{Aufwanddeckungsgrad} &= \frac{\text{Ordentliche Erträge} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{248.430.299 * 100}{282.221.951} = 88,03 \%\end{aligned}$$

7. Sonstige wichtige Ereignisse des Haushaltsjahres / Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Der Aktienbestand des Kreises an RWE AG Aktien enthält 1.273.917 Stammaktien. Diese Aktienanzahl setzt sich aus einem sogenannten Altbestand von 1.217.660 Aktien sowie einem Neubestand von 56.257 Aktien zusammen; letzter spielte bei der Bewertung jedoch keine Rolle.

Der Altbestand entstammte der ursprünglichen Beteiligung des Kreises an der VEW AG, die im Jahr 2000 mit der (alten) RWE AG fusionierte. Im Rahmen der Fusion wurden die VEW AG Aktien nach Maßgabe des errechneten Umtauschverhältnisses 1:5 in Aktien der (neuen) RWE AG getauscht.

In der Eröffnungsbilanz des Kreises zum 1. Januar 2008 wurden die Aktien nach § 55 Absatz 7 GemHVO entsprechend bewertet. Danach ergab sich ein Wert von 87,30 EUR / Aktie bzw. 106.301.718 EUR insgesamt.

Die Schlusskurse der RWE Aktie wurden seit dem 4. November 2008 mit einem Wert von unter 70 EUR festgestellt. In diesem Zeitraum wurde als tiefster Schlusskurs am 2. März 2009 ein Wert von 46,52 EUR notiert. Von diesem Wert aus erholte sich der Kurs bis zum Jahresende 2009 wieder bis auf 67,96 EUR. Seitdem waren mit Schwankungen sinkende Schlusskurse zu beobachten. Derzeit notiert die Aktie bei rund 57 EUR. Dieser Wert liegt um etwa 35 % unter dem ausgewiesenen Wert der Eröffnungsbilanz in Höhe von 87,30 EUR.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2009 war daher zu überprüfen, inwieweit der Bilanzwert (= 87,30 EUR / Aktie) dem zwischenzeitlich erheblich niedrigeren Börsenwert durch eine außerplanmäßige Abschreibung zumindest teilweise angepasst wird.

Nach § 35 Absatz 5 GemHVO sind außerplanmäßige Abschreibungen bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen. Sie können bei Finanzanlagen vorgenommen werden, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der diesen am Abschlussstichtag beizulegen ist.

Diese Vorschrift wird vom Innenministerium NRW mit Erlass vom 3. März 2009 (Az.: 34-48.01.02/29-42/09) weiter konkretisiert. Danach besteht aufgrund des eindeutigen Wortlauts der vorgenannten Vorschrift keine zwingende Verpflichtung zur Durchführung einer außerplanmäßigen Abschreibung bei den Finanzanlagen, sondern lediglich die Verpflichtung zur ermessensfehlerfreien Ausübung.

Die Kommunen haben danach bezogen auf den Abschlussstichtag und unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse eigenverantwortlich zu entscheiden, ob eine außerplanmäßige Abschreibung bei den Finanzanlagen vorgenommen oder unterlassen wird. Der Kreis konnte daher eine Entscheidung derart treffen, ob und in welcher Höhe eine Abschreibung des oben genannten Aktienbestandes zum Abschlussstichtag vorgenommen wurde.

Von einer dauernden Wertminderung ist auszugehen, wenn eines der beiden folgenden Kriterien erfüllt ist:

- Kriterium 1: Der Zeitwert des Wertpapiers liegt in den dem Bilanzstichtag vorangehenden sechs Monaten permanent um mehr als 20 % unter dem Buchwert.
- Kriterium 2: Der Zeitwert lag über einen längeren Zeitraum als ein Geschäftsjahr unter dem Buchwert und der Durchschnittswert der täglichen Börsenkurse des Wertpapiers lag in den letzten zwölf Monaten um mehr als 10 % unter dem Buchwert.

Der Buchwert liegt bei 87,30 EUR / Aktie. Werden vom Buchwert 20 % subtrahiert, errechnet sich ein Wert von 69,84 EUR. Der Kurs der RWE AG Aktie müsste demnach seit dem 1. Juli 2009 bis zum 31. Dezember 2009 unter dem Wert von 69,84 EUR liegen. Dies ist der Fall.

Der Schlusskurs lag am 19. Februar 2008 letztmalig mit 87,99 EUR über dem Buchwert von 87,30 EUR. Seit dem 20. Februar 2008 wurden nur noch Schlusskurse unterhalb dieses Wertes festgestellt. Dieser Zeitraum ist eindeutig länger als ein Geschäftsjahr.

Auf Basis der Schlusskurse errechnet sich ein durchschnittlicher Kurs von 59,17 EUR / Aktie für den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009. Dieser Wert liegt mehr als 10 % unter dem Buchwert von 87,30 EUR.

Damit ist festzustellen, dass seit mehr als 30 Monaten eine dauernde Wertminderung des RWE AG Aktienbestandes vorliegt.

Die Gemeindeprüfungsanstalt Herne sowie die Bezirksregierung Detmold vertreten übereinstimmend die Auffassung, dass eine außerplanmäßige Abschreibung vorzunehmen ist, sofern der Kreis im Rahmen seines pflichtgemäß auszuübenden Ermessens zu dieser Auffassung gelangt.

Die Geschäftsentwicklung der RWE AG wird von Finanzanalysten regelmäßig bewertet. Die Empfehlung sowie das Kursziel einiger Analysten sind nachfolgend dargestellt:

Herausgeber	Empfehlung	Kursziel	Datum
NordLB	downgrade	65 EUR	26.02.2010
J.P. Morgan Cazenove	neutral	68 EUR	26.03.2010
HSBC	downgrade	68 EUR	31.03.2010
Exane BNP Paribas	downgrade	55 EUR	01.04.2010
AC Research	halten	68 EUR	13.04.2010
Société Générale	sell	58 EUR	13.05.2010

Die Aktivseite der Abschlussbilanz des Kreises zum 31. Dezember 2008 besteht zu mehr als 25 % aus dem RWE AG Aktienpaket. Eine außerplanmäßige Abschreibung hatte demzufolge einen erheblichen Einfluss auf die zukünftige Finanzwirtschaft des Kreises, da dieser Abschreibungsaufwand im Rahmen des Jahresabschlusses 2009 gegen die Ausgleichsrücklage gebucht wurde.

Als Ergebnis der Ermessensausübung war eine Abschreibungshöhe festzulegen, um die der Bilanzwert zum 31. Dezember 2008 gemindert wurde. Bei den Überlegungen war auch das damalige Kursniveau in Höhe von rund 57 EUR (Stand: 27. Mai 2010) zu berücksichtigen.

Zusammenfassend konnte festgestellt werden, dass mehr Gründe für einen Kursverlauf auf dem derzeitigen Niveau bestanden, als von einer Steigerung des Aktienkurses von über 70 EUR auszugehen. Bei der Wahl des Kurses, auf den abgeschrieben wurde, vertrat die Verwaltung die Auffassung, dass eine Abschreibung auf den am 30. Dezember 2009 (= letzter Börsenhandelstag) festgestellten Schlusskurs in Höhe von 67,96 EUR das Risiko eines zukünftig dauerhaft niedrigeren Kursniveaus der RWE Aktie ausreichend berücksichtigt.

Im Falle einer späteren Kurserholung über den Wert von 67,96 EUR ist eine Zuschreibung nach § 35 Abs. 8 GemHVO vorzunehmen.

Im Rahmen des nach § 95 Abs. 3 GO vom Kämmerer aufzustellenden und vom Landrat zu bestätigenden Entwurfs des Jahresabschlusses wurde daher eine außerplanmäßige Abschreibung von 19,34 EUR je RWE-Aktie (87,30 EUR abzgl. 67,96 EUR) vorgenommen, was einem Gesamtvolumen von 23.549.544,40 € entspricht.

8. Ausblick

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

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

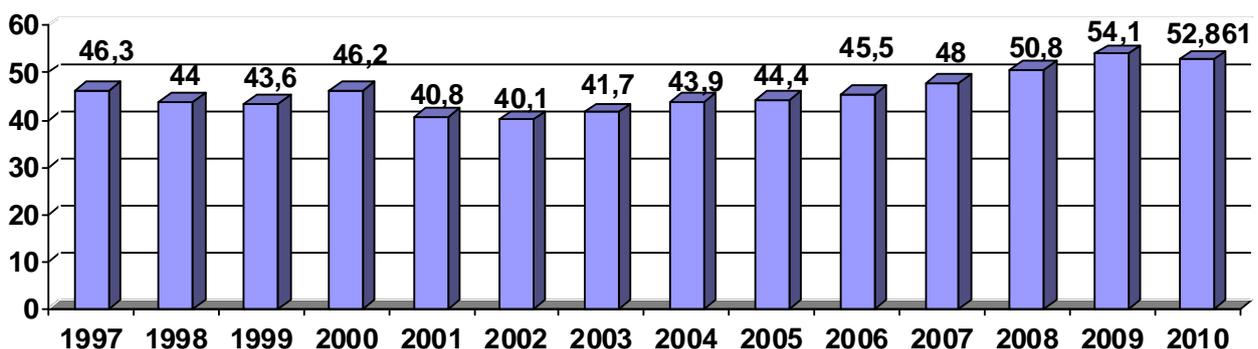
Der Haushalt des Kreises Paderborn weist für das Jahr 2010 keinen Fehlbedarf aus. Damit ist keine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erforderlich, und der Haushalt ist gem. § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW ausgeglichen.

Nach der beschlossenen Haushaltssatzung 2010 ist eine Kredit-Aufnahme zur Liquiditätssicherung in Höhe von insgesamt 15 Mio. € möglich. Bei planmäßigem Haushaltsverlauf müsste in 2010 auf diese Ermächtigung nicht zurückgegriffen werden.

Auch im Haushaltsjahr 2010 werden keine neuen Darlehen aufgenommen.

Der Landschaftsverband Westfalen-Lippe beließ den Hebesatz in 2010 bei 15,2%. Dieses führt in 2010 zu einer Landschaftsumlage von 52,861 Mio. € und daher zu einem Rückgang gegenüber dem Haus-

Landschaftsumlage



haltsansatz 2009 (54,096 Mio. €). Da ursprünglich mit einem Hebesatz von 15,8% gerechnet wurde, konnte die Verbesserung als Nachlass auf die Allg. Kreisumlage an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden anteilig weitergegeben werden.

Konjunkturpaket II

Auf der Grundlage des Investitionsförderungsgesetzes NRW und des Zukunftsinvestitionsgesetzes des Bundes und der Bezirksregierung Detmold wurde dem Kreis Paderborn eine Zuwendung in Höhe von 7,149 Mio. € aus dem Konjunkturpaket II bewilligt.

Die Bezirksregierung wies dem Kreis Paderborn mit Bescheid vom 08. April 2009 Mittel aus dem Konjunkturpaket II in Höhe von insgesamt 7.149.485 € zu.

Nach einem Mittelaustausch mit dem Kreis Steinfurt hat die Bezirksregierung Detmold mit Änderungsbescheid vom 22. Juli 2009 die Mittelzuwendung wie folgt festgesetzt:

- Investitionsschwerpunkt Bildungsinfrastruktur	3.747.469 €
- Investitionsschwerpunkt Infrastruktur	3.402.016 €
Summe	7.149.485 €

Der Kreistag hat in seinen Sitzungen am 04.05., 29.06.2009 sowie am 08.02.2010 (Haushalt 2010) Beschlüsse über den Einsatz dieser zusätzlichen Investitionsmittel gefasst.

Der aktuelle Sachstand der einzelnen Investitionsvorhaben ergibt sich aus folgender Übersicht:

Maßnahme	voraus- sichtliche Kosten (€)	KT- Beschl. 2009	Sachstand
Bildungsinfrastruktur			
<u>Gregor-Mendel-Berufskolleg</u> Einbau von wärmedämmen- den Fenstern, Fassaden und Dächer	950.000	04.05.	Fassade demontiert, neue Fenster einge- baut, Dachfläche fertig. Neue Fassade bis auf Neubauanschluss fertig. Auftragssumme ~ 950.000 €. Bislang abgerufene Mittel: 800.000 €
<u>Gregor-Mendel-Berufskolleg</u> Erweiterung um 5 Klassen- räume	500.000	08.02. 2010	Umsetzung der Haushaltsmittel von der Zu- kunftsmeile Fürstenallee
<u>Richard-v.-Weizsäcker- Berufskolleg Büren</u> 1. + 2. BA: Einbau von wärmedämmen- den Fenstern und einer wär- medämmenden Fassade am Gebäude in Büren	600.000 450.000	04.05. 29.06.	Maßnahme abgeschlossen Bislang abgerufene Mittel: 880.368,16 € Rest von 169.631,84 € für Sanierung Fassa- de und Dach R.-v.-W.-BK PB, Bauteil D (Im Haushalt 521 110, Seite 223)
<u>Berufskolleg-Zentrum Pader- born</u> R.-v.W.- + H.-W.-BK 1. BA: Einbau von neuen Fenstern an der Wetterseite	650.000	04.05.	Für 2009 geplante Abschnitte mit einem Vo- lumen von etwa 500.000 € fertig gestellt. Restbetrag in 2010 für Fenster R.-v.-W.-BK Bislang abgerufene Mittel: 400.000 €
<u>Vernetzung der Berufskollegs</u> Vernetzung der Berufskollegs inkl. der Außenstellen in Bü- ren zur Sicherung des zentra- len Supports und Vernetzung der EDV-Klassen	320.000	29.06.	Ausführung ab den Sommerferien 2010

Maßnahme	voraus- sichtliche Kosten (€)	KT- Beschl. 2009	Sachstand
<u>Berufliches Trainingszentrum Benhauser Feld gGmbH (BTZ)</u> Durchführung energetischer Baumaßnahmen, wie Hei- zungsumrüstung und Dach- dämmung	52.288	29.06.	Mit bestandskräftigem Bescheid vom 7. Juli 2009 wurde die entsprechende Bewilligung ausgesprochen. Nach Mitteilung des beauftragten Architekten ist damit zu rechnen, das die Maßnahme ca. Ende Juni 2010 abgeschlossen sein wird.
<u>Ludwig-Erhard-Berufs- kollegzentrum PB</u>	215.000	08.02. 2010	Fenster Ludwig-Erhard-BK PB im Haushalt, Investition, K10.65-LE1, Seite 234 Hierbei handelt es sich um die ursprünglich für die Stiftung „Bildung und Handwerk“ vorgesehenen Fördermittel
Summe:	3.737.288		
Restbetrag	10.181		Verwendung ist nach der Sommerpause 2010 festzulegen
Summe:	3.747.469		
Infrastruktur			
<u>MZG – Westfalen</u> energetische Sanierung meh- rerer Kliniken	3.000.000	29.06.	Auf Grund einer Mitteilung des MZG wurde mit Änderungsbescheid vom 14.04.2010 der Förderbetrag auf 2 Kliniken begrenzt. In einer gemeinsamen Besprechung mit dem MZG, dem verantwortlichen Architekten und Vertretern des Kreises im April 2010 wurde nochmals das weitere Vorgehen abgestimmt. Mit der Vorlage erster Rechnungen und damit einhergehendem Mittelabruf ist Ende Mai 2010 zu rechnen.
<u>Kreismuseum</u> Einrichtung eines Cafes	395.416	29.06.	Die Haushaltsmittel wurden im Haushalt 2010 veranschlagt. Das Cafe wurde im April 2010 eröffnet.
<u>Kreismusikschule</u> Erwerb eines Klaviers	6.600	29.06.	Der Erwerb des Klaviers sollte ursprünglich aus den Mitteln des Investitionsschwerpunktes „Bildungsinfrastruktur“ finanziert werden, musste aber auf Veranlassung der Bezirksregierung Detmold dem Schwerpunkt „Infrastruktur“ zugeordnet werden, weil es sich bei Musikschulen nicht um Weiterbildungseinrichtungen handelt. Das Klavier wurde inzwischen beschafft und wird auch schon im Unterricht eingesetzt. Die Mittel wurden abgerufen und sind bereits eingegangen.
Summe:	3.402.016		

Der Kreistag lehnte verschiedene Anträge freier Träger wegen der nur begrenzt zur Verfügung stehenden Fördermittel sowie der nicht gegebenen Kommunalbezogenheit der geplanten Maßnahme ab. Die Stiftung Bildung und Handwerk hat Klage gegen den ablehnenden Bescheid des Kreises erhoben; über die Klage wurde noch nicht entschieden.

Durch diese Sondermittel kann ein erheblicher Investitionsstau vor allem bei den Bildungseinrichtungen des Kreises abgebaut werden, was im Ergebnis zu einer Entlastung künftiger Haushalte führt.

9. Risiken

a) Entwicklung des Versorgungsaufwandes:

Die Kommunale Versorgungskasse in Münster hat im Rahmen der Berechnung der Pensionsrückstellungen eine Prognose der zu zahlenden Versorgungslasten vorgelegt. Demnach steigen die jährlichen Versorgungsaufwendungen für Beamte von derzeit rd. 3,8 Mio. € (HH 2009) bis zum Jahr 2035 auf rd. 8,8 Mio. €.

Die Rückstellungen für zukünftige Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen müssen weiterhin jährlich erhöht werden. Nach der vorliegenden versicherungsmathematischen Bewertung sowie einer Vorausberechnung der Heubeck AG für die Pensions- u. Beihilfeverpflichtungen des Kreises Paderborn belaufen diese sich zum

31.12.2008	auf 125,5 Mio. €
31.12.2009	auf 129,4 Mio. € + 3,9 Mio. € zum Vorjahr
31.12.2010	auf 131,9 Mio. € + 2,6 Mio. € zum Vorjahr

Diese zusätzlichen Verpflichtungen werden die Haushalte in den kommenden Jahren als zusätzlichen Rückstellungsaufwand belasten.

b) Entwicklungen im Sozialbereich:

SGB XII

Im SGB XII stagnierten im Jahr 2009 die Zahl der Empfänger (Jahresdurchschnitt 221) wie auch die Ausgaben für die Hilfe zum Lebensunterhalt (früher die "klassische Sozialhilfe"). Weil u. a. mehr Kinder von erwerbsgeminderten Personen Leistungen erhalten, ist die Zahl der Empfänger von Hilfe zum Lebensunterhalt im Jahresdurchschnitt 2010 bisher um 12,7 % angestiegen. Für die Zukunft sind für diesen Bereich keine großen Änderungen zu erwarten.

Die Zahlen der Empfänger von Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII außerhalb von Einrichtungen blieben im Jahr 2009 weitgehend konstant zwischen rd. 2.450 und 2.500 Personen. Allerdings steigt der Anteil der Personen mit Erwerbsminderung, der in der Regel geringeres Einkommen hat als die Personen im Alter. Im bisherigen Jahresdurchschnitt 2010 ist bei den Empfängerzahlen ein Anstieg von 2,3 % zu verzeichnen.

Aufgrund der demographischen Entwicklung ist ein Anstieg der Personen im Alter zu erwarten. Diese Entwicklung wirkt sich auf die Grundsicherung im Alter und bei der Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII und auf die Hilfe zur Pflege nach dem 7. Kapitel SGB XII aus. Bei beiden Hilfen sind bereits derzeit besonders bei den Aufwendungen erhebliche Steigerungsraten zu verzeichnen, mit denen auch in Zukunft zu rechnen ist. Dabei wirken sich auch steigende Empfängerzahlen aus.

SGB II

Im Bereich des SGB II ist die langfristige Perspektive kaum abzusehen, weil sich hier vor allem die Entwicklung der wirtschaftlichen Lage auswirkt.

Der Kreis Paderborn ist Träger der Leistungen für die Kosten der Unterkunft und Heizung, Wohnungsbeschaffungskosten, Mietkautionen, Umzugskosten, Leistungen für Erstausrüstung der Wohnung, Erstausrüstung für Bekleidung und für mehrtägige Klassenfahrten sowie begleitende Eingliederungsleistungen.

Vor allem bei der Zahl der Bedarfsgemeinschaften, aber auch bei den monatlichen Ausgaben ist ein erheblicher Anstieg festzustellen. So wurde nach Einschätzung der ARGE-Geschäftsführung bis Ende 2009 bereits mit mehr als 11.000 Bedarfsgemeinschaften gerechnet. Dabei wurde die Situation vor allem im Bereich der Autozulieferer besonders negativ erwartet. Für 2010 wurde daher mit einem Jahresdurchschnitt von etwa 12.200 Bedarfsgemeinschaften gerechnet.

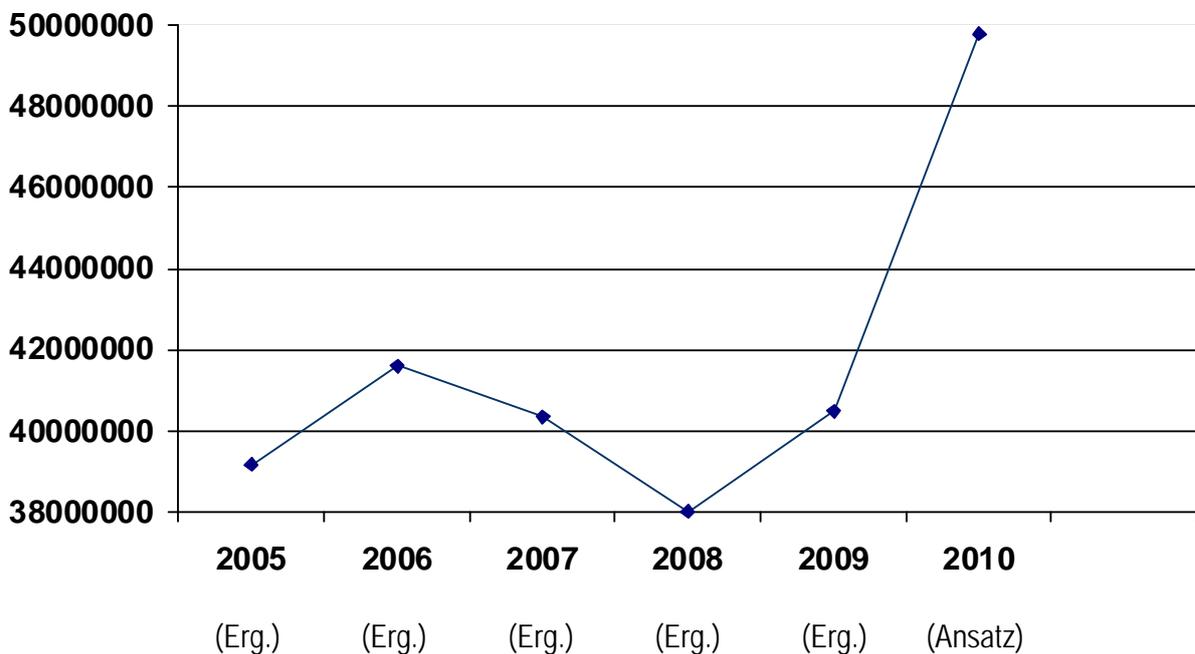
Dies bedeutete einen drastischen Anstieg, der auch mit Blick auf die erneut reduzierte Bundesbeteiligung eine dramatische Belastung des Kreishaushaltes darstellte. Zum Anstieg der Fallzahlen kommen noch erhöhte Energiekosten und die Erhöhung der Angemessenheitsgrenze für Wohnraum.

Im Dez. 2009 lag die von der Bundesagentur für Arbeit veröffentlichte endgültige Zahl der Bedarfsgemeinschaften mit 11.149 über den prognostizierten 11.000. In den ersten beiden Monaten 2010 lagen die Zahlen der Bedarfsgemeinschaften fast genau auf Höhe der prognostizierten Zahlen. Seit März 2010 ist allerdings die Belebung auf dem Arbeitsmarkt auch bei den SGB II-Berechtigten angekommen, so dass der Ansatz 2010 voraussichtlich deutlich unterschritten wird.

Kosten der Unterkunft

Ergebnis 2005	39.173.932 €
Ergebnis 2006	41.593.155 €
Ergebnis 2007	40.352.183 €
Ergebnis 2008	38.006.052 €
Ergebnis 2009	40.488.371 €
Ansatz 2010	49.780.000 €

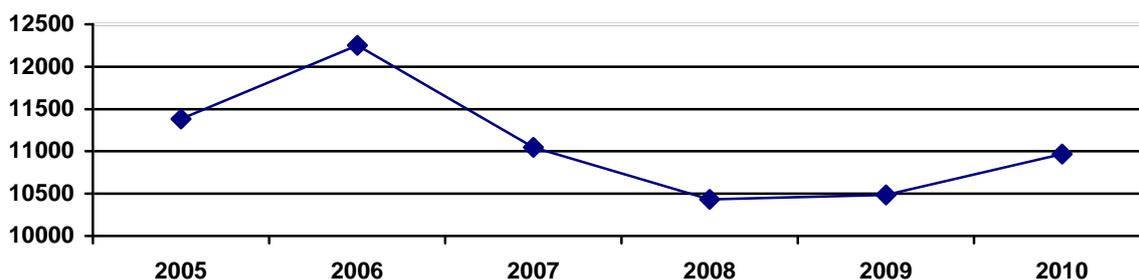
Aufwand



Durchschnittliche Zahl der Bedarfsgemeinschaften (vorläufige Zahlen)

2005	= 11.383
2006	= 12.251
2007	= 11.047
2008	= 10.432
2009	= 10.485
2010	= 10.966 (vorläufig bis 06/2010)

Durchschnittliche Zahl der Bedarfsgemeinschaften (vorläufige BA-Zahlen)



Während sich in den Jahren 2008 und 2009 die jeweils vorläufige Zahl der Bedarfsgemeinschaften bei ca. 10.600 einpendelte, wurde für 2010 mit einem deutlichen Zuwachs gerechnet.

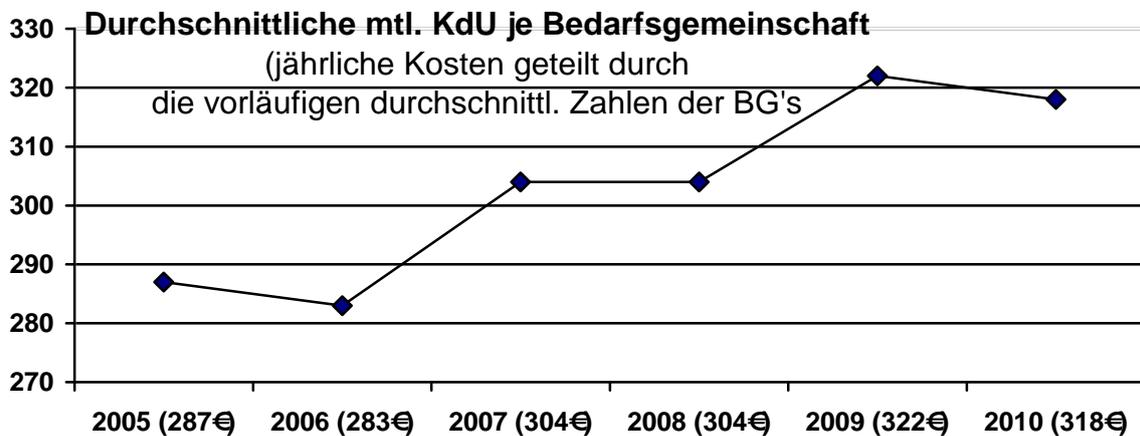
Vorläufige Zahlen der Bedarfsgemeinschaften

Monat \ Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Januar	9.568	12.384	11.254	10.681	10.004	10.742
Februar	10.802	12.552	11.379	10.699	10.061	10.826
März	10.409	12.715	11.400	10.672	10.221	10.902
April	10.941	12.812	11.347	10.769	10.437	11.158
Mai	11.402	12.960	11.250	10.665	10.483	11.096
Juni	11.446	12.926	11.074	10.473	10.612	11.073
Juli	11.863	12.442	11.058	10.557	10.698	
August	11.815	12.065	10.900	10.374	10.559	
September	11.921	11.950	10.724	10.239	10.744	
Oktober	12.008	11.591	10.759	10.178	10.685	
November	12.171	11.411	10.783	9.907	10.627	
Dezember	12.248	11.208	10.637	9.974	10.690	

Monatliche Kosten für Unterkunft und Heizung (KdU)

Monat \ Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Januar	2.646.866	3.373.166	3.468.225	3.186.309	2.984.536	3.281.249
Februar	3.023.839	3.440.209	3.493.783	3.176.911	3.303.636	3.501.385
März	3.190.485	3.646.576	3.476.695	3.314.564	3.493.479	3.643.571
April	3.453.724	3.569.354	3.499.256	3.339.399	3.332.871	3.425.188
Mai	3.359.854	3.657.532	3.417.212	3.192.311	3.337.610	3.504.500
Juni	3.560.209	3.473.264	3.343.546	3.244.926	3.445.506	3.575.855
Juli	3.207.831	3.441.426	3.337.198	3.278.702	3.350.833	
August	3.345.095	3.462.321	3.306.209	3.108.880	3.499.908	
September	3.324.032	3.483.450	3.261.001	3.174.510	3.465.411	
Oktober	3.337.724	3.430.303	3.321.667	3.059.768	3.373.560	
November	3.388.754	3.441.396	3.166.146	2.968.108	3.532.815	
Dezember	3.335.518	3.174.158	3.331.500	2.961.664	3.368.206	
Gesamt	39.173.932	41.593.155	40.352.184	38.006.052	40.488.371	

Aufgrund der rückläufigen Tendenz bei den Bedarfsgemeinschaften im Jahr 2008 reduzierten sich in dem Jahr auch die Kosten für die Unterkunft und Heizung. Jedoch wirkten sich seit Anfang 2009 die negativen Auswirkungen der ab Herbst 2008 auch in Deutschland einsetzenden Finanz- und Wirtschaftskrise auf dem heimischen Arbeitsmarkt aus. Dadurch stiegen im Bereich des SGB II die monatlichen Zahlen der Bedarfsgemeinschaften und damit die monatlichen Ausgaben wieder an. Zudem stiegen – hauptsächlich bedingt durch höhere Energiekosten – die durchschnittlichen Unterkunfts-kosten je Bedarfsgemeinschaft.

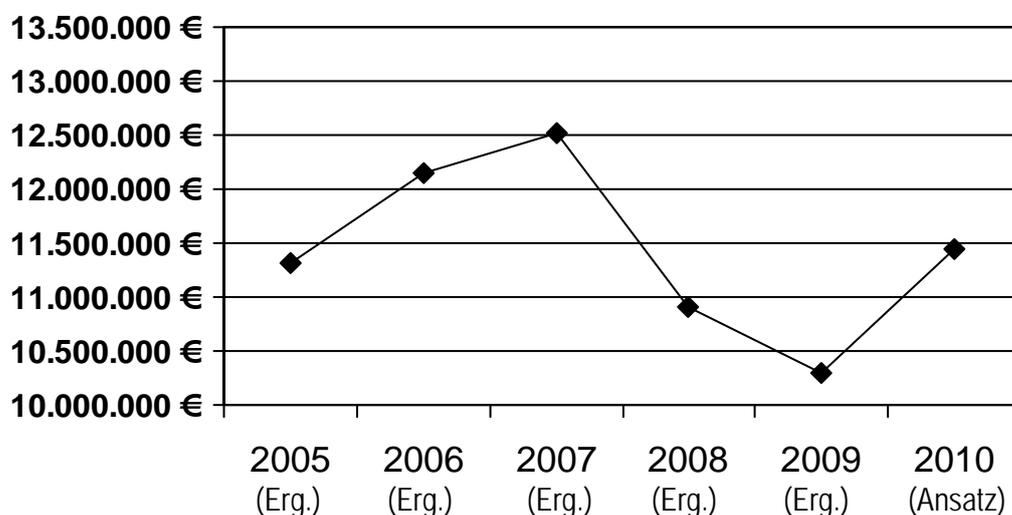


Bundeserstattung für Unterkunft und Heizung

Im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (Hartz IV) beteiligte sich der Bund im Jahre 2007 mit 31,2 % an den Kosten der Unterkunft. Der gesetzlich fixierte neue Berechnungsmodus berücksichtigt nicht die tatsächliche Ausgabenentwicklung. Die Beteiligungsquote des Bundes ist deshalb bis zu 23,0 % im Jahr 2010 gesunken.

Ergebnis 2005	11.309.372 €	(29,1 %)
Ergebnis 2006	12.150.570 €	(29,1 %)
Ergebnis 2007	12.521.192 €	(31,2 %)
Ergebnis 2008	10.914.981 €	(28,6 %)
Ergebnis 2009	10.300.762 €	(25,4 %)
Ansatz 2010	11.450.000 €	(23,0 %)

Bundeserstattung für Unterkunft und Heizung



Die Entwicklung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft ist nach wie vor katastrophal zu bezeichnen. Die nachfolgende Darstellung macht deutlich, dass die Quote von vorübergehend 31,2 % auf nur noch 23,0 % und damit in einem dramatischen Umfang sinkt.

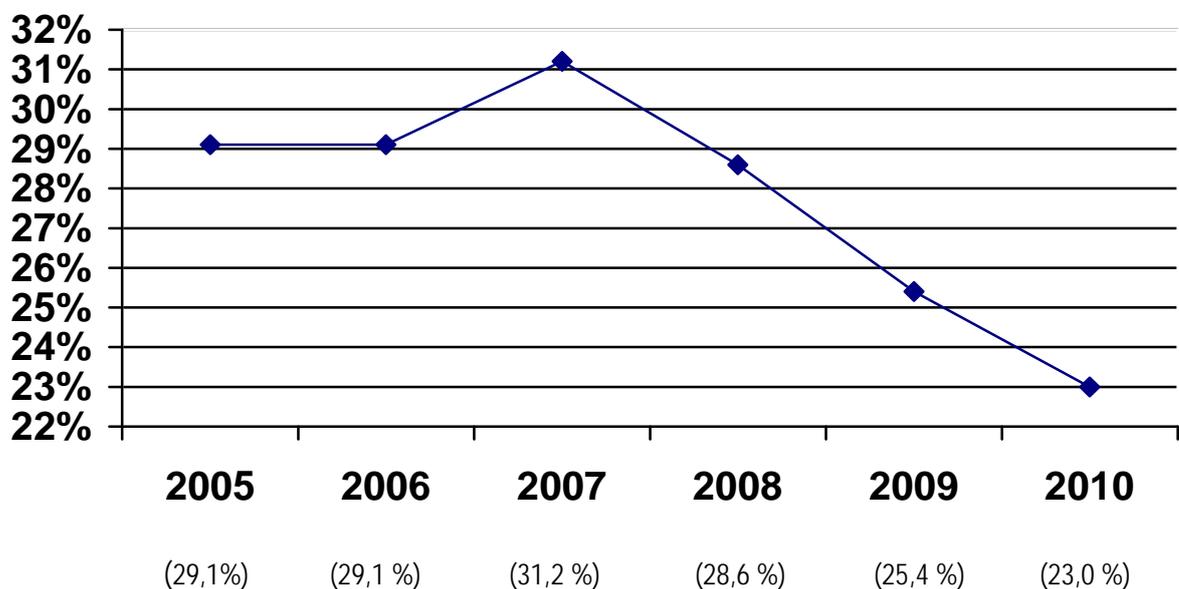
Die in § 46 SGB II vorgesehene Berechnungsformel knüpft die Höhe der Bundesbeteiligung an die Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften an, nicht jedoch an die tatsächlichen Kosten. Die prozentuale Bundesbeteiligung wird somit jährlich danach berechnet, wie sich die Zahl der Hartz- IV- Haushalte in den Vorjahren verändert hat, und diese Zahl war bis zu dem abrupten Einbruch der Konjunktur noch rückläufig.

Auch der Deutsche Landkreistag sieht in den Wohnkosten einen immensen Sprengstoff für die kommunalen Haushalte und prognostiziert, dass bei den Kommunen bis zum Jahr 2013 Finanzierungsdefizite von insgesamt 45 Mrd. € auflaufen werden. Zwar ist die steigende Belastung im Bereich der Sozialausgaben bereits deutlich erkennbar, doch wird das gesamte Ausmaß der Krise erst dann deutlich, wenn am Arbeitsmarkt die bisher noch dämpfenden Effekte der Kurzarbeit abnehmen werden. Die kommunalen Spitzenverbände fordern daher, dass die Bundesbeteiligung der realen Kostenentwicklung folgen müsse.

Ursprünglich hatte die Bundesbeteiligung an den Unterkunftskosten dazu dienen sollen, die Kommunen im Zuge der Hartz-Reform von 2005 jährlich um 2,5 Mrd. € gegenüber dem alten Sozialhilfesystem zu entlasten. Die mehrfach geänderte Rechenmethode führte jedoch dazu, dass der Bundesanteil, prozentual gerechnet, seit 2007 deutlich rückläufig ist.

Leider zeigen Bund und Länder kein Interesse daran, diese Rechenformel erneut zu ändern.

Quote der Bundesbeteiligungen

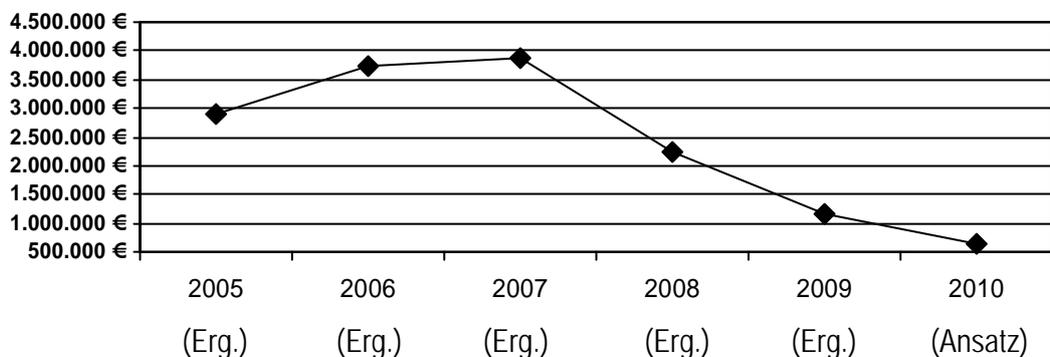


Landeserstattung Wohngeld:

Nach Änderung des Landesausführungsgesetzes zum SGB II wurde ab 2008 ein neuer Verteilungsmaßstab für die vom Land eingesparten Wohngeldmittel zugrunde gelegt. Die Erstattungen gingen von 2007 auf 2008 um 1,6 Mio. € auf 2,2 Mio. € zurück und 2010 nochmals um 1,1 Mio. € auf 1,15 Mio. €. Von einem weiteren Rückgang der Zuweisungen ist auszugehen.

Ergebnis 2005	2.893.806 €
Ergebnis 2006	3.720.567 €
Ergebnis 2007	3.867.162 €
Ergebnis 2008	2.229.614 €
Ergebnis 2009	1.151.189 €
Ansatz 2010	650.000 €

Landeserstattung Wohngeld



Der drastische Rückgang der Landeserstattung beim Wohngeld belegt überdeutlich, wie sich neben dem Bund auch das Land immer mehr aus der Finanzierung der Folgekosten aus Hartz IV zurückzieht. Während der Kreis im Jahr 2008 einen Ansatz von 3,4 Mio. € bildete, tatsächlich jedoch nur 2,229 Mio. € erhielt, wurde der Ansatz 2009 vorsichtig auf 2,1 Mio. € veranschlagt. Die mit Bescheid vom 19.06.2009 bewilligte Zuwendung von 1,15 Mio. € entspricht nicht einmal 55 % des Ansatzes, und es ist auch für 2010 mit einem ähnlichen starken Rückgang zu rechnen. Gegen die Zuweisungsbescheide für die Jahre 2008 und 2009 hat der Kreis fristgerecht Rechtsmittel eingelegt. Diese Widersprüche wurden durch die Bezirksregierung dem Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales NRW zur Entscheidung vorgelegt. Inzwischen hat am 26.05.2010 der Landesverfassungsgerichtshof bestätigt, dass der Verteilungsschlüssel für diese Finanzzuweisungen nicht mit der Landesverfassung vereinbar sei.

Jugendhilfe

Mit Wirkung vom 01.08.2008 hat das neue Kinderbildungsgesetz das Gesetz über Tageseinrichtungen (GTK) abgelöst. Im Bereich der Kindertageseinrichtungen kann es daher zu erheblichen Kostensteigerungen als Folge der Novellierung der gesetzlichen Grundlagen für Einrichtungen des Elementarbereiches kommen, insbesondere durch die Einführung von Kind- u. Gruppenpauschalen, die Absenkung der kirchlichen Trägeranteile und der Ausbau an Betreuungsangeboten für Kinder unter 3 Jahren.

c) Allgemeine finanzielle Entwicklung:

Durch die weltweit festzustellende Finanz- und Wirtschaftskrise werden auch die öffentlichen Haushalte in diesem und den folgenden Haushaltsjahren massive Ertragsausfälle hinnehmen müssen.

Damit einher geht erneut eine deutliche Absenkung des Bundesanteils an den Kosten der Unterkunft auf eine verringerte Quote von nur noch 23 % sowie eine zusätzlich deutlich reduzierte Wohngelderstattung des Landes, die für 2010 nur noch mit 650.000 € nach der negativen Entwicklung der vergangenen 3 Haushaltsjahren veranschlagt wird .

Allerdings hat der Verfassungsgerichtshof NRW festgestellt, dass die bisherigen Berechnungsgrundlagen fehlerhaft sind, so dass das Land die Berechnungen erneut auf der Basis einer neuen Datengrundlage erstellen muss. Fraglich ist, ob der Kreis Paderborn, der gegen die Bescheide 2008 und 2009 Rechtsmittel eingelegt hat, im Ergebnis eine höhere Erstattung durch das Land erwarten kann.

Einen erhöhten Ertrag stellen die über der Planung liegenden Dividendenausschüttungen dar. Die Hauptversammlungen der RWE AG und der E.ON Westfalen Weser AG (EWWA) beschlossen jeweils eine über der Planung liegende Dividende. Für die Aktien der RWE AG wurde eine Bruttodividende von 3,44 € / Aktie geplant. Tatsächlich wurden 3,50 € gezahlt. Bei der EWWA wurde eine Bruttodividende von 0,50 € geplant. Ausgeschüttet wurden hier 1,45 €. Insgesamt ergibt sich hier eine Verbesserung von 379.000 €.

Erschwerend wirken sich für das Hj. 2010 im Sozialbereich steigende Aufwendungen für die Hilfe zum Lebensunterhalt, die Eingliederungshilfe für behinderte Menschen und die Hilfe zur Pflege aus.

10. Fazit

Das Ergebnis in der Gesamtergebnisrechnung und die außerordentliche Abschreibung des RWE-Aktienbestandes führten dazu, dass ein Eigenkapitalverzehr in Höhe von ca. 26,978 Mio. € erforderlich wurde. Dieser wurde in voller Höhe aus der Ausgleichsrücklage entnommen.

Die äußerst angespannte Finanzentwicklung der kommenden Jahre zwingt zu einer kontinuierlichen Aufgabenkritik und einem konsequenten Sparkurs im laufenden sowie in den folgenden Haushaltsjahren.

Neben der überörtlichen Überprüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt ab der 2. Jahreshälfte 2010 hat der Kreistag Haushaltsmittel in Höhe von 160.000 € für die Durchführung einer Organisationsuntersuchung zur Verfügung gestellt.

Unabhängig davon wurde eine verwaltungsinterne Kommission „Aufgabekritik und Kooperation“ gebildet, um auch auf diese Weise einen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung zu leisten.

11. Organe und Mitgliedschaften

Nach § 95 Abs. 2 GO NRW sind am Schluss des Lageberichts für den Landrat und den Kämmerer sowie für die Kreistagsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, die folgenden Angaben zu machen:

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen
2. der ausgeübte Beruf
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des §125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes
4. Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen des Kreises in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

Die Vorschrift dient dazu, insbesondere gegenüber Bürgerinnen und Bürgern die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss hervorzuheben. Gleichzeitig wird über die o. a. Pflichtangaben auf mögliche typische Interessenkonflikte hingewiesen, die im Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung sind. Die Daten zu den Mitgliedschaften beruhen z. T. auf Angaben des o. g. Personenkreises.

Für den Kreis Paderborn ergibt sich daraus folgende Darstellung:

Müller, Manfred – Landrat

- Geschäftsführer der Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH
- Mitglied des Aktionärsausschusses und der Gesellschafterversammlung der Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen Weser AG
- Verbandsvorsteher des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Vorstandsvorsitzender und Verbandsvorsteher des Wasserverbandes Aabach-Talsperre
- Verbandsvorsteher des Wasserverbandes für das obere Lippegebiet
- Mitglied des Aufsichtsrates (beratende Stimme) der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn
- Vorsitzender des Aufsichtsrates des Familienerholungswerkes im Erzbistum Paderborn (g)GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender der Karl-Hansen-Klinik GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung und stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender des MZG Bad Lippspringe GmbH
- Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender der MZG-Pflege GmbH
- Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender der MZG-Versorgungs-GmbH, Bad Lippspringe
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Aktionärsvereinigung RWE Gas GmbH
- Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates und Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH
- Stellvertretender Leiter der Gesellschafterversammlung Radio Paderborn Höxter e.V. und Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft der Radio Paderborn Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG
- Mitglied des Beirats der RWE Energy AG

- Mitglied des Gesellschafterausschusses sowie der Gesellschafterversammlung der Vereinigung kommunaler Aktionäre der VEW GmbH
- Vorsitzender des Kommunalbeirates der E.ON Westfalen Weser AG
- Mitglied der Planungskommission des Erzbischöflichen Generalvikariats
- Vorstandsmitglied der Initiative für Beschäftigung OWL e.V.
- Mitglied/Ersatzmitglied im Gruppenausschuss Verwaltung Kommunaler Arbeitgeberverband Nordrhein-Westfalen
- Vorsitzender des Beirats des Kompetenzzentrums für Sport und gesunde Lebensführung OWL e.V.
- Vorsitzender des Kreisverbandes Paderborn im Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.
- Mitglied des Lenkungsausschusses der Regionalagentur OWL
- Vorsitzender des Verwaltungsrates der Sparkasse Paderborn
- Stellvertretendes Mitglied des Risikoausschusses der Sparkasse Paderborn
- Stellvertretender Vorsitzender der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes des Kreises Paderborn und der Stadt Paderborn
- Vorsitzender des Kuratoriums der Stiftung der Sparkasse Paderborn für den Kreis Paderborn
- Vorstandsmitglied der Stiftung Kloster Dalheim
- Vorsitzender der Touristik-Zentrale Paderborner Land e.V.
- Mitglied im Beirat der Universitätsgesellschaft Paderborn

Tiemann, Ingo – Kämmerer

- Mitglied im Verwaltungsrat des Zweckverbandes „Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn“
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn“
- Stellv. Mitglied des Aktionärsausschusses der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen-Weser AG
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen-Weser AG
- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH

Barlen, Ursula – Betreuerin

- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Bauer, Gerhard – Rechtsanwalt

(ab 21.10.2009)

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH“
- Stellv. beratendes Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Beckmann, Wilhelm – Berufsschullehrer

(ab 21.10.2009)

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH“
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Beckmann-Junge, Maria – Selbständige Berufsbetreuerin

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Erholungsgebiet Büren-Bad Wünnenberg"
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes "Aabach-Talsperre"
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"

Beierle-Rolf, Elisabeth – Med.-Techn. Assistentin

- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Landestheater Detmold GmbH

Dr. Bentler, Helmut – Rechtsanwalt u. Notar

- Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder des Regionalrates
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied des Kuratoriums "Stiftung Kloster Dalheim"
- Mitglied des Aufsichtsrates der "Paderborner Kommunalbetriebe GmbH" (PKB)
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Flughafen Paderborn – Lippstadt GmbH

Broer, Bernd – Dipl.-Ingenieur

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

Bunte, Silvia – Pharmaz.-Techn. Assistentin

(ab 21.10.2009)

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Bürger, Andrea – Dipl.-Pädagogin/Bildungsreferentin

(ab 21.10.2009)

- Stellv. Mitglied der Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."

Flottmeier, Ferdinand – Außendienstmitarbeiter Metallbau

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

Fresen, Ulrich – Maschinenbaukonstrukteur

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Dr. Funke, Helmut – Studiendirektor

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied des Aufsichtsrates der Westfälische Kammerspiele GmbH

Gerhart, Günther – Rentner

- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Dr. Grünau, Harald – Tierarzt

- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied des Kuratoriums "Stiftung Kloster Dalheim"
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."

Gubitz, Kathrin – Versicherungsfachfrau

- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Dr. Hadaschik, Michael – Dipl.-Kaufmann

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Beratendes Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

Hampel, Thomas – Raumausstattermeister

(ab 21.10.2009)

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Hansmeier, Reinhold – Kaufm. Angestellter

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Heggen, Vinzenz – Schulleiter

- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Höschchen, Hartwig – Dipl.-Kaufmann

(ab 21.10.2009)

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Hüttemann, Hartmut – Lehrer

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."

Hüwel, Friedhelm – Arbeitsberater

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Gesellschafterversammlung des Medizinischen Zentrums für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG-Westfalen
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstalterge-

- meinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied des Aufsichtsrates der Westfälische Kammerspiele GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes "Aabach-Talsperre"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Erholungsgebiet Büren-Bad Wünnenberg"
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Landestheater Detmold GmbH
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied der Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.

Janzen, Hans-Bernd – Versicherungsfachmann

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Gemeindeforstamtsverbandes Willebadessen
- Stellv. Mitglied des Kuratoriums "Stiftung Kloster Dalheim"
- Mitglied der Europa-Union, Kreisverband Paderborn
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Dr. Kappius, Ludger – Physiker

(ab 21.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Kaup, Friedhelm – Volkshochschulleiter

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Erholungsgebiet Büren-Bad Wünnenberg"
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Stellv. Mitglied der Europa-Union, Kreisverband Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Kirschner, Uwe – Geschäftsführer

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Aufsichtsrat der Bad Driburg Touristik GmbH, Bad Driburg

Knies, Katja – Dipl.-Ingenieurin

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv., Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Köster, Gunda – Dipl.-Sozialarbeiterin

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Vorstandsmitglied (§ 26 BGB) Arbeiter-Samariter-Bund Regionalverband Ostwestfalen-Lippe e. V.

Koke, Martin – Unternehmer

(ab 21.10.2009)

- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Kramer, Hildegard – Sparkassenfachwirtin

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

Krömeke, Heike – Kauffrau für Bürokommunikation

(ab 21.10.2009)

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Lackmann, Jan – Dipl.-Wirtschaftsingenieur

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"

Langer, Bernd – Geschäftsführer

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung von Innovation und Technologietransfer
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Liebeck, Maria – Hausfrau

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

Löseke, Franz-Josef – Geschäftsführer

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Gesellschafterversammlung des Medizinischen Zentrums für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG-Westfalen

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

Löwe, Ernst-Erich – Lehrer

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Lubek, Marlene – Hausfrau

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung des Medizinischen Zentrums für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG-Westfalen

Lürbke, Marc – Wissenschaftlicher Mitarbeiter

(ab 21.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Michel, Astrid – Selbständige Unternehmerin

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied des Aufsichtsrates der Westfälische Kammerspiele GmbH
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Gesellschafter O.V.S. Reisen, Paderborn

Micus, Cläre – Wäscheausstatterin

(ab 21.10.2009)

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft „Radio Paderborn-Höxter e.V.“

Niggemeyer, Werner – Dipl.-Ingenieur

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft „Radio Paderborn-Höxter e.V.“
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied des Gemeindeforstamtsverbandes Willebadessen
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung des Medizinischen Zentrums für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG-Westfalen

Peter, Georg – Bezirksschornsteinfeger

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes "Aabach-Talsperre"
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"

Pollmann, Sascha – Lehrer

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes "Aabach-Talsperre"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Reinicke, Marie-Luise – Schulleiterin

(ab 21.10.2009)

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Reschke, Johannes – Dipl.-Sozialpädagoge

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung des Medizinischen Zentrums für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG-Westfalen

Saur, Johannes-Ulrich – Qualitätsberater

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"

Schäfer, Bernd – Justizvollzugsbeamter

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Verwaltungsrat der Sparkasse Paderborn

Schlüter, Jörg – Kaufmann im Außendienst

(ab 21.10.2009)

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."

Schmidt, Heinrich – Techn. Fernmeldeamtmann a. D.

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Gesellschafterversammlung des Medizinischen Zentrums für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG-Westfalen
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Schmidt-Nitkowski, Beate – Informatikerin

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Mitglied der Gesellschafterversammlung des Medizinischen Zentrums für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG-Westfalen
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"

Schmidt-Riediger, Hartmut – Dipl.-Ingenieur

(bis 20.10.2009)

- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

- Mitglied der Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Verwaltungsrat der Sparkasse Paderborn

Schmitz, Wolfgang – Rechtsanwalt u. Notar MdL

- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied des Aufsichtsrates der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied des Aufsichtsrates des Medizinischen Zentrums für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG-Westfalen
- Mitglied der Gesellschafterversammlung des Medizinischen Zentrums für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG-Westfalen
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Ostwestfalen-Lippe Marketing GmbH

Scholle, Wolfgang – Schäfermeister

- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Vertreter Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold

Schön, Christoph – Dipl.-Verwaltungswirt

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Universitätsgesellschaft Paderborn e.V.

Schu, Martina – Gewerkschaftssekretärin

(ab 21.10.2009)

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Beratendes Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."

Schulze-Stieler, Horst – Geschäftsführer

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)

Schulze-Waltrup, Bernd – Verkehrsplaner

- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Singerhoff, Viktoria – Pflegepädagogin (a. D.)

(ab 21.10.2009)

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."

Sonntag, Christoph – Dipl.-Kaufmann

(ab 21.10.2009)

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"

Tegethof, Dirk – Dipl.-Ingenieur

(ab 21.10.2009)

- Beratendes Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Troja, Bernhard – Landwirt

- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Aktionärsversammlung der RWE Westfalen-Weser-Ems AG, Dortmund
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der vom Kreistag gewählten Mitglieder der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes "Aabach-Talsperre"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"

Weigel, Wolfgang – Rechtsanwalt u. Notar

- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe

Weitekamp, Gisela – Sozialarbeiterin

(bis 20.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Erholungsgebiet Büren-Bad Wünnenberg"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes "Aabach-Talsperre"

Welsing, Marcel – Jurist

(ab 21.10.2009)

- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Wiemers, Karin – Dipl.-Ökonomin

- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"

Wissing, Bernhard – Geschäftsführer

- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied des Aufsichtsrates der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kurverwaltung Wünnenberg GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Wolf-Sedlatschek, Martina – Dipl.-Pädagogin

- Mitglied des Kuratoriums "Stiftung Kloster Dalheim"
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn

Wroblewski, Bernd – Betriebswirt

(bis 20.10.2009)

- Mitglied des Aufsichtsrates der Paderborner Abfallverwertung und Entsorgung GmbH (AV.E)
- Mitglied der Vertreterversammlung zur Bestimmung von Mitgliedern für die Veranstaltergemeinschaft "Radio Paderborn-Höxter e.V."
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn"
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter (nph)

Zündorf, Klaus – Landwirt

- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Obere Lippe
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald"
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung des Medizinischen Zentrums für Gesundheit Bad Lippspringe GmbH - MZG-Westfalen
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der "Gesellschaft zur Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen im Kreis Paderborn mbH"