

**Jahresabschluss und Lagebericht  
der Stadt Paderborn**  
zum 31.12.2023

# Inhaltsverzeichnis

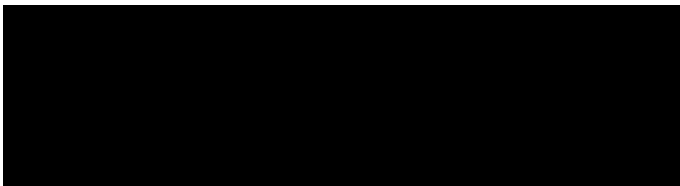
1.	Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk	3
2.	Lagebericht zum Jahresabschluss 2023	5
3.	Bilanz zum 31.12.2023	89
4.	Ergebnisrechnung zum Jahresabschluss 2023	92
5.	Finanzrechnung zum Jahresabschluss 2023	94
6.	Teilrechnungen zum Jahresabschluss 2023	96
7.	Anhang zum Jahresabschluss 2023	335
	Anlage 1 zum Anhang: Anlagenspiegel	
	Anlage 2 zum Anhang: Forderungsspiegel	
	Anlage 3 zum Anhang: Eigenkapitalsspiegel	
	Anlage 4 zum Anhang: Verbindlichkeitspiegel	
	Anlage 5 zum Anhang: Rückstellungsspiegel	
	Anlage 6 zum Anhang: Ermächtigungsübertragungen	
	Anlage 7 zum Anhang: Angaben zum Verwaltungsvorstand und zu den Mitgliedern des Rates gem. § 95 Abs. 3 GO	

**Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk**  
zum Jahresabschluss 2023

## Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31.12.2023 der Stadt Paderborn wird gemäß § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW hiermit aufgestellt.

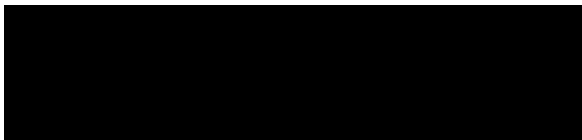
Paderborn, den 26.04.24



Tempelmann, Kämmerer

Der Entwurf des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31.12.2022 der Stadt Paderborn wird gemäß § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW hiermit bestätigt.

Paderborn, den 2.5.2024



Dreier, Bürgermeister

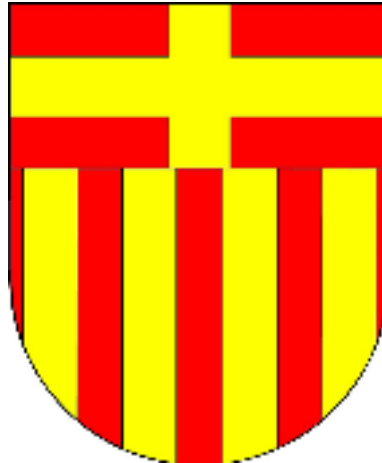
# **Lagebericht**

zum Jahresabschluss 2023

Stadt Paderborn

## Lagebericht

2023





# Inhaltsverzeichnis

---

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen .....	L - 2
2 Jahresergebnis.....	L - 2
2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung .....	L - 3
2.1.1 Ergebnislage .....	L - 3
2.1.2 Ertragslage.....	L - 5
2.1.3 Aufwandslage .....	L - 13
2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung .....	L - 20
2.2.1 Allgemeine Entwicklung.....	L - 20
2.2.2 Investitionstätigkeit .....	L - 21
3 Vermögens- und Schuldenlage.....	L - 23
4 Kennzahlen .....	L - 27
4.1.1 Steuern .....	L - 27
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen .....	L - 33
4.1.3 Personalaufwand .....	L - 35
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	L - 37
4.1.5 Transferaufwendungen.....	L - 38
4.1.6 Haushaltsergebnis .....	L - 40
4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen .....	L - 44
4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage.....	L - 45
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation).....	L - 47
4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung.....	L - 50
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen .....	L - 55
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital .....	L - 56
5.2 Entwicklung der Verschuldung .....	L - 58
5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	L - 61
5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt .....	L - 63
5.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung, einschließlich der Vorgänge, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind .....	L - 66



## 1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Absatz 1 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

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, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 52 Abs. 1 KomHVO NRW, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Am 05.03.2024 ist das Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKFVG NRW) in Kraft getreten. Die beschlossenen Änderungen der Gemeindeordnung NRW haben Auswirkungen auf Jahresabschluss und Haushaltsplanung. Unter anderem betreffen die Veränderungen den Umgang mit Jahresergebnissen sowie die Fristen für die Aufstellung des Jahresabschlusses. Die Anpassung der Kommunalen Haushaltsverordnung NRW steht allerdings noch aus. Sofern sich in diesem Jahresabschluss Änderungen aufgrund des 3. NKFVG NRW ergeben, wird gesondert darauf hingewiesen.

## 2 Jahresergebnis

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um die Generationengerechtigkeit dauerhaft sicherzustellen.





Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 5.475.244,16 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes (nach Abzug des globalen Minderaufwandes) in Höhe von -13.989.702 Euro beträgt die Veränderung 19.464.947 Euro.

Entgegen aller Prognosen ist die Wirtschaftslage vor Ort stabil geblieben. Vor allem die Gewerbesteuerereinnahmen sind deutlich höher ausgefallen als geplant, so dass es zu einer so hohen Abweichung von der Planung und damit auch zu einem positiven Jahresergebnis kommen konnte.

## 2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)  
+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)  
= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit  
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (außerordentliches Ergebnis)  
= Jahresergebnis

### 2.1.1 Ergebnislage

#### Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Kommunen und Haushalte stehen unter Druck. Der Krieg in der Ukraine beeinflusst weiterhin die Wirtschaftslage. Das Weltwirtschaftswachstum hat sich auf einem niedrigen Niveau eingependelt. Das hat Folgen für die von Export geprägte deutsche Wirtschaft. Auch der Fachkräftemangel sowie Lieferkettenengpässe sind im Jahr 2023 deutlich spürbar. Extreme Klimaereignisse in Europa als auch weltweit sorgen für Ernteauffälle und die Verteuerung von Lebensmitteln. Hohe Energiepreise belasten die deutschen Wirtschaftsunternehmen. Ein hohes Zins- und Inflationsniveau sorgen für Zurückhaltung bei Investitionen und weniger Kaufkraft.

In dieser schwächelnden Gesamtwirtschaftslage stehen die Kommunen vor der Aufgabe, die digitale Transformation zu schaffen. Energieversorgung und Verkehrsbereich bedürfen einer umfassenden Anpassung auf nachhaltige Energieträger. Der Rechtsanspruch auf Ganztage ist umzusetzen. Die Unterbringung und Integration von Geflüchteten ist eine herausfordernde Aufgabe für die Kommunen. Die Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst stellen eine weitere Belastung für die Kommunen dar.

Schwierig ist die Finanzierung von freiwilligen Aufgaben, die es aber oft ausmachen, dass eine Stadt für ihre Bürgerschaft lebenswert ist. Kulturelle Angebote, vielfältige Sportangebote, Spielplätze, gute Anbindung an den öffentlichen Nahverkehr und grüne Inseln in der Stadt steigern die Lebensqualität vor Ort und machen einen Wohnort attraktiv.

Die derzeitige Finanzausstattung der Kommunen ist nicht ausreichend, um die kommunalen Aufgaben erfüllen zu können. Daher steht die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben weiterhin im Vordergrund.



## Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

## Ergebnis im Vergleich

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Ordentliche Erträge	530.249.411,99	532.512.200,00	558.185.902,75	25.673.702,75	4,82
Ordentliche Aufwendungen	535.591.193,28	561.736.102,40	560.782.142,48	-953.959,92	-0,17
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.341.781,29</b>	<b>-29.223.902,40</b>	<b>-2.596.239,73</b>	<b>26.627.662,67</b>	<b>91,12</b>
Finanzerträge	11.198.179,64	11.471.500,00	10.978.939,64	-492.560,36	-4,29
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.624.714,97	3.391.000,00	2.946.151,32	-444.848,68	-13,12
<b>Finanzergebnis</b>	<b>9.573.464,67</b>	<b>8.080.500,00</b>	<b>8.032.788,32</b>	<b>-47.711,68</b>	<b>-0,59</b>
<b>Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.231.683,38</b>	<b>-21.143.402,40</b>	<b>5.436.548,59</b>	<b>26.579.950,99</b>	<b>125,71</b>
Außerordentliche Erträge	403.607,37	3.203.700,00	751.133,20	-2.452.566,80	-76,55
Außerordentliche Aufwendungen	539.796,99	50.000,00	712.437,63	662.437,63	1.324,88
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-136.189,62</b>	<b>3.153.700,00</b>	<b>38.695,57</b>	<b>-3.115.004,43</b>	<b>-98,77</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>4.095.493,76</b>	<b>-17.989.702,40</b>	<b>5.475.244,16</b>	<b>23.464.946,56</b>	<b>130,44</b>
globaler Minderaufwand	--	-4.000.000,00	--	4.000.000,00	--
<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>4.095.493,76</b>	<b>-13.989.702,40</b>	<b>5.475.244,16</b>	<b>19.464.946,56</b>	<b>139,14</b>

## Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von 8.032.788,32 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -1.540.676,35 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um -47.711,68 Euro verändert.

## Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit 5.436.548,59 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 1.204.865,21 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 26.579.950,99 Euro.



## Rücklagen

Das Jahresergebnis hat Auswirkungen auf die Bilanz, nämlich das Eigenkapital auf der Passivseite. Überschüsse erhöhen das Eigenkapital. Fehlbeträge hingegen reduzieren das Eigenkapital, weil negative Jahresergebnisse zunächst die Ausgleichsrücklage und anschließend die allgemeine Rücklage vermindern.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage in Anbetracht der Jahresergebnisse.

### Rücklagenentwicklung

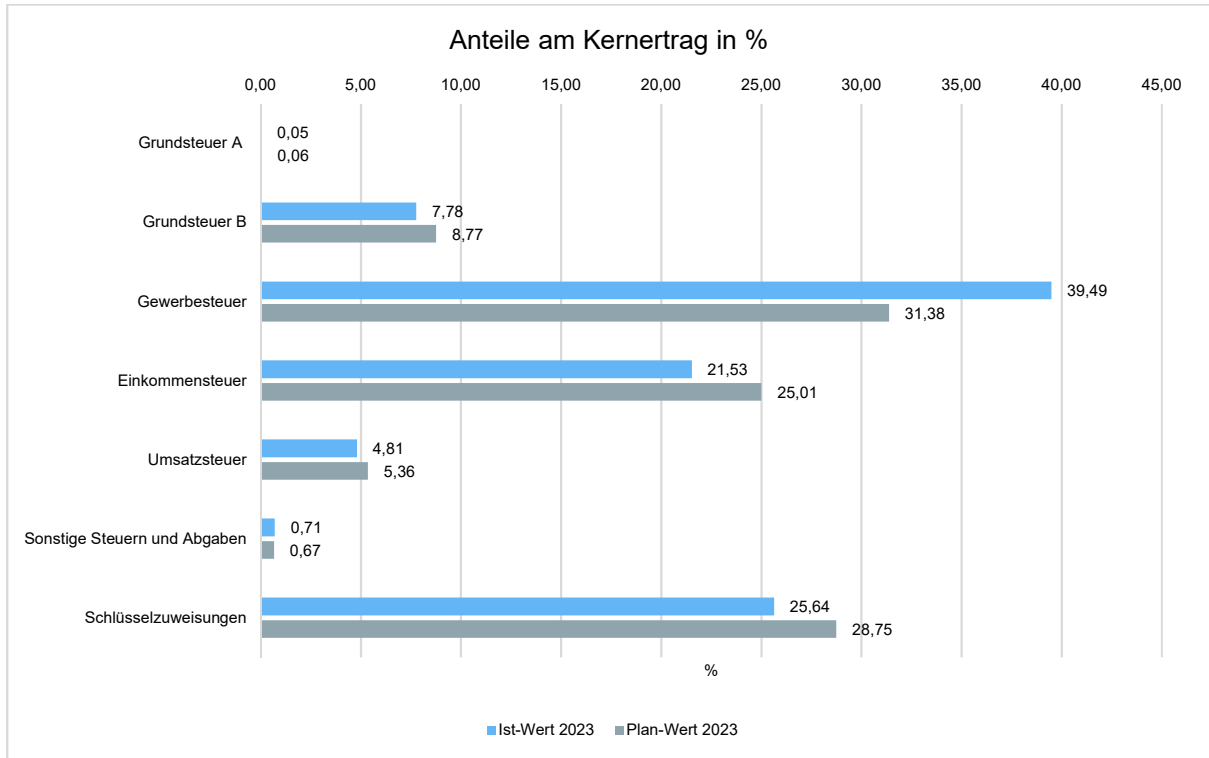
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Jahresergebnis	-2.621.377	-2.249.776	-2.289.777	4.095.494	5.475.244
Ausgleichsrücklage zum 31.12.	33.785.542	31.164.165	28.914.388	26.624.611	30.720.105
Veränderung Ausgleichsrücklage zum Vorjahr	9.464.914	-2.621.377	-2.249.776	-2.289.777	4.095.494
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	632.882.125	633.153.502	637.837.671	639.609.293	640.509.254
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	-2.117.710	271.377	4.684.169	1.771.623	899.961

## 2.1.2 Ertragslage

### Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



An dieser Grafik ist deutlich die Abhängigkeit von Zuweisungen des Landes zu erkennen. Die Gewerbesteuereinnahmen im Jahr 2023 übertreffen alle Erwartungen. Dennoch ist die Steuerkraft der Stadt unterdurchschnittlich.

### Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

### Ertragsarten im Überblick

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Steuern und ähnliche Abgaben	242.341.919,34	236.156.600,00	275.672.622,99	39.516.022,99	16,73
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.654.514,84	182.949.800,00	182.074.811,92	-874.988,08	-0,48
Sonstige Transfererträge	4.750.865,96	3.094.000,00	4.340.937,57	1.246.937,57	40,30
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.612.673,36	68.255.400,00	49.955.494,75	-18.299.905,25	-26,81
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.459.601,41	6.553.500,00	7.303.252,04	749.752,04	11,44
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	19.659.970,95	16.600.900,00	18.203.319,14	1.602.419,14	9,65



## Lagebericht Paderborn

---

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Sonstige ordentliche Erträge	25.783.118,31	17.033.500,00	18.761.418,49	1.727.918,49	10,14
Aktivierte Eigenleistungen und Bestands- veränderungen	1.986.747,82	1.868.500,00	1.874.045,85	5.545,85	0,30
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>530.249.411,99</b>	<b>532.512.200,00</b>	<b>558.185.902,75</b>	<b>25.673.702,75</b>	<b>4,82</b>
Finanzerträge	11.198.179,64	11.471.500,00	10.978.939,64	-492.560,36	-4,29
Außerordentliche Erträge	403.607,37	3.203.700,00	751.133,20	-2.452.566,80	-76,55
<b>Summe</b>	<b>541.851.199,00</b>	<b>547.187.400,00</b>	<b>569.915.975,59</b>	<b>22.728.575,59</b>	<b>4,15</b>

Die Erträge insgesamt weichen um 28.064.776,59 Euro vom Vorjahresergebnis und um 22.728.575,59 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 27.936.490,76 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 25.673.702,75 Euro.

Die Abweichung bei Steuern und Zuwendungen ist bereits unter der Erläuterung zur Kernfinanzierungsgruppe begründet worden.

Besonders hohe Abweichungen zur Haushaltsplanung 2023 gibt es bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten. Im Bereich der Rettungsdienstgebühren ist für die Planung 2023 von höheren Gebührensätzen ausgegangen worden. Nachdem die Gebührensätze in 2022 deutlich angestiegen waren und zu hohen Einnahmen geführt haben, mussten diese zum 01.01.2023 wieder deutlich gesenkt werden.

Bei Sonstigen Transfererträgen handelt es sich um Kostenerstattungsbeiträge für Sozialleistungen. In 2023 konnten höhere Mehrerträge als im Vorjahr sowie in der Planung generiert werden. Diesen Mehrerträgen stehen allerdings auch Mehraufwendungen gegenüber.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 27.936.490,76 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 25.673.702,75 Euro.

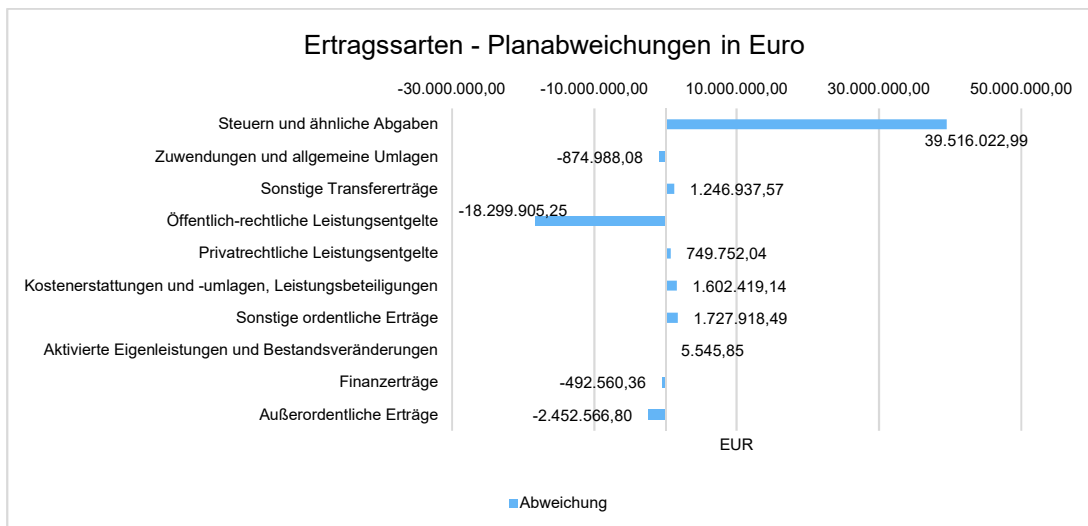
Die erhöhten Mehreinnahmen bei den Sonstigen ordentlichen Erträgen ergeben sich zum einen aus Mehrerträgen bei den Verwaltungsgebühren. Zum anderen konnten die Erträge aus Bußgeldern deutlich gesteigert werden. Während die in 2022 beschafften zusätzlichen Überwachungseinrichtungen des fließenden Verkehrs sowie der in 2023 beschaffte neue Radaranhänger vorsichtig in die Planung einbezogen wurden, hat sich im IST eine deutliche Steigerung der Einnahmen aus Bußgeldern bedingt durch diese Anschaffungen gezeigt.



Trotz der Steigerung der ordentlichen Erträge ist zu erwähnen, dass es in diesem Bereich auch negative Entwicklungen gegeben hat. In 2023 konnten kaum Grundstücke veräußert werden. Ganz im Gegenteil, es mussten sogar Grundstücksverkäufe im Baugebiet Springbachhöfe rückabgewickelt werden. Die Grundstücksvermarktung spürt deutliche Veränderungen. Hohes Zinsniveau und Inflation führen dazu, dass Privatleute von Grundstückskäufen und dem Bau eines Eigenheims absehen. Investoren sind aufgrund der gesamtwirtschaftlichen Lage zurückhaltend.

### Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



### Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

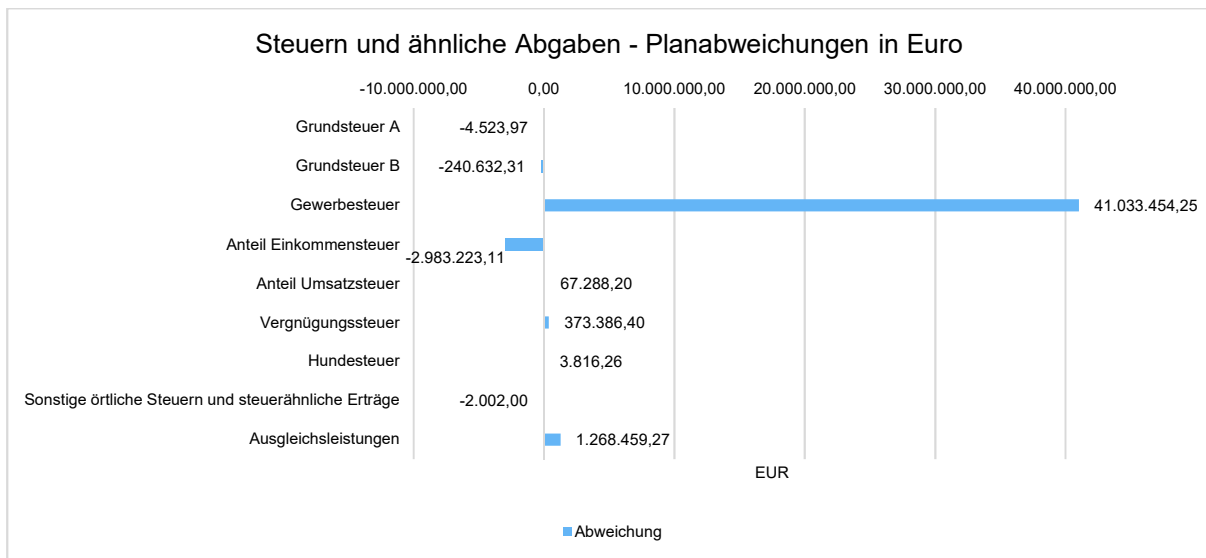
### Steuern und ähnliche Abgaben



## Lagebericht Paderborn

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Grundsteuer A	180.195,85	180.600,00	176.076,03	-4.523,97	-2,50
Grundsteuer B	28.191.759,54	28.149.700,00	27.909.067,69	-240.632,31	-0,85
Gewerbsteuer	110.310.976,20	100.682.700,00	141.716.154,25	41.033.454,25	40,76
Anteil Einkommensteuer	76.558.919,75	80.242.100,00	77.258.876,89	-2.983.223,11	-3,72
Anteil Umsatzsteuer	17.002.732,57	17.210.100,00	17.277.388,20	67.288,20	0,39
Vergnügungssteuer	1.774.740,05	1.324.400,00	1.697.786,40	373.386,40	28,19
Hundesteuer	549.500,40	589.600,00	593.416,26	3.816,26	0,65
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	314.002,00	249.000,00	246.998,00	-2.002,00	-0,80
Ausgleichsleistungen	7.459.092,98	7.528.400,00	8.796.859,27	1.268.459,27	16,85
<b>Summe Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>242.341.919,34</b>	<b>236.156.600,00</b>	<b>275.672.622,99</b>	<b>39.516.022,99</b>	<b>16,73</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



An der obigen Grafik ist deutlich zu erkennen, dass deutlich höhere Gewerbesteuereinnahmen als geplant erzielt wurden. Der Ukraine Krieg sowie die allgemeine schlechte Wirtschaftslage haben sich in 2023 noch nicht direkt auf die Wirtschaftslage am Standort Paderborn ausgewirkt.

Sinkende Einnahmen aus der Grundsteuer B gehen mit der Entwicklung auf dem Grundstücksmarkt einher. Durch den Verkauf von Grundstücken erhöht sich die Zahl der steuerpflichtigen Personen. Bei der Planung 2023 ist man von mehr Grundstücksverkäufen ausgegangen, die die Zahl der steuerpflichtigen Personen und damit auch die Einnahmen aus der Grundsteuer B erhöht hätten.



Die Einnahmen aus der Vergnügungssteuer konnten 2023 gesteigert werden.

### Zuwendungen und Umlagen

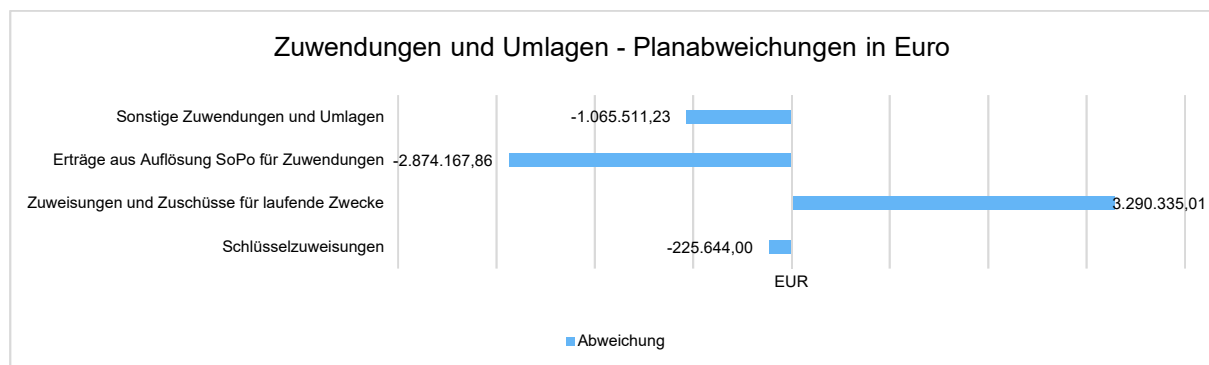
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 11.420.297,08 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -874.988,08 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

### Zuwendungen und Umlagen

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Schlüsselzuweisungen	79.044.401,00	92.233.300,00	92.007.656,00	-225.644,00	-0,24
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	75.981.207,29	73.689.700,00	76.980.035,01	3.290.335,01	4,47
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	11.233.658,90	14.982.100,00	12.107.932,14	-2.874.167,86	-19,18
Sonstige Zuwendungen und Umlagen	4.395.247,65	2.044.700,00	979.188,77	-1.065.511,23	-52,11
<b>Summe Zuweisungen</b>	<b>170.654.514,84</b>	<b>182.949.800,00</b>	<b>182.074.811,92</b>	<b>-874.988,08</b>	<b>-0,48</b>

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum Planansatz im Einzelnen:



Die Schlüsselzuweisungen für 2023 haben den Planansatz etwas unterschritten.

An der Abweichung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber den Planwerten für 2023 lässt sich ablesen, dass Investitionen nicht in dem Umfang durchgeführt werden konnten, in





dem sie geplant waren. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind abhängig von fertig gestellten Investitionen. Diesen Erträgen stehen auf der anderen Seite aber auch die Aufwendungen aus der Abschreibung der Anlagegüter gegenüber.

Die Erträge aus sonstigen Zuwendungen und Umlagen bleiben hinter den Erwartungen zurück. Hierbei handelt es sich überwiegend um Fördergelder für den Glasfaserausbau, welcher über das Jahr 2023 hinaus noch andauert.

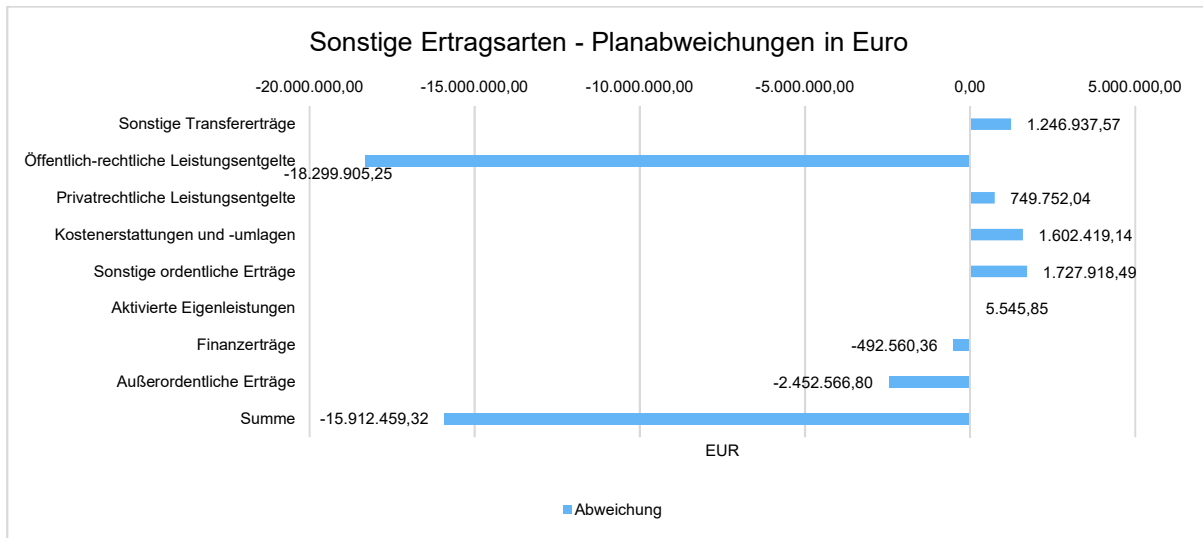
### Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

### Sonstige Ertragsarten

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Sonstige Transfererträge	4.750.865,96	3.094.000,00	4.340.937,57	1.246.937,57	40,30
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.612.673,36	68.255.400,00	49.955.494,75	-18.299.905,25	-26,81
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.459.601,41	6.553.500,00	7.303.252,04	749.752,04	11,44
Kostenerstattungen und -umlagen	19.659.970,95	16.600.900,00	18.203.319,14	1.602.419,14	9,65
Sonstige ordentliche Erträge	25.783.118,31	17.033.500,00	18.761.418,49	1.727.918,49	10,14
Aktivierete Eigenleistungen	1.986.747,82	1.868.500,00	1.874.045,85	5.545,85	0,30
Finanzerträge	11.198.179,64	11.471.500,00	10.978.939,64	-492.560,36	-4,29
Außerordentliche Erträge	403.607,37	3.203.700,00	751.133,20	-2.452.566,80	-76,55
<b>Summe</b>	<b>128.854.764,82</b>	<b>128.081.000,00</b>	<b>112.168.540,68</b>	<b>-15.912.459,32</b>	<b>-12,42</b>

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



Die erhöhten sonstigen Transfererträge beinhalten höhere Erstattungen für die Erbringung sozialer Leistungen außerhalb von Einrichtungen. Diesen Mehreinnahmen stehen allerdings auch Mehraufwendungen gegenüber.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr extrem gesunken. Wie bereits auf Seite 6 des Lageberichts unter „Ertragsarten im Überblick“ beschrieben, ist hierfür die Änderung der Gebührensatzung im Rettungsdienst zum 01.01.2023 verantwortlich.

Die sonstigen ordentlichen Erträge sind geprägt durch Mehrerträge aus der Generierung von Verwaltungsgebühren und Bußgeldern als auch Mehreinnahmen von Säumniszuschlägen und dergleichen. Diese Mehreinnahmen sorgen für einen Ausgleich der Mindereinnahmen bei den Grundstücksverkäufen.

Mindererträge bei den Finanzerträgen stehen Minderaufwendungen gegenüber.

Besonders auffällig ist die Planabweichung der außerordentlichen Erträge.

Am 20.05.2022 wurde Paderborn mit Sturmtief Emmelinde von einem Extremwetterereignis getroffen. Der Tornado richtete innerhalb kürzester Zeit Schäden an der Infrastruktur der Stadt in Millionenhöhe an. Zur Beseitigung dieser Infrastrukturschäden hat das Land NRW eine Zuwendungsrichtlinie aufgelegt. Die Einnahmen hieraus werden als außerordentlicher Ertrag vereinnahmt. Die Mittelabrufe erfolgen Zug um Zug mit der Wiederherstellung der Infrastruktur. 2023 wurde mit der Neuanpflanzung von Bäumen im Riemekepark und der Planung des Geisselschen Gartens begonnen.

Unter dieser Position sind auch Erträge zur Abdeckung Mehraufwendungen bedingt durch den Krieg in der Ukraine geplant gewesen. Die Zuwendungen sind nicht wie geplant bei den außerordentlichen Erträgen sondern unter der Position Verbindlichkeiten gebucht worden und werden sukzessiv nach entstandenem Aufwand ertragswirksam umgebucht.



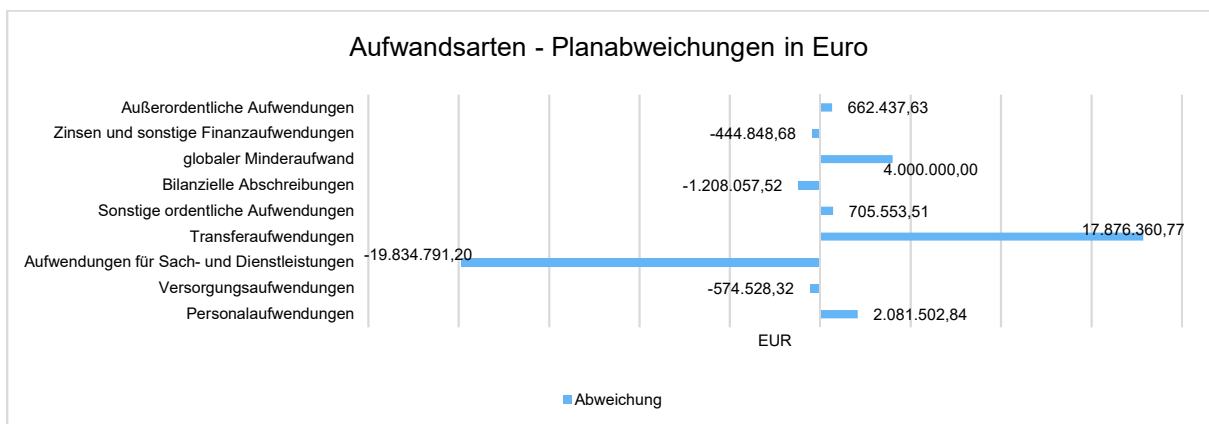
### 2.1.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

#### Aufwandsarten im Überblick

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Personalaufwendungen	135.619.893,91	136.471.800,00	138.553.302,84	2.081.502,84	1,53
Versorgungsaufwendungen	9.856.600,51	10.236.200,00	9.661.671,68	-574.528,32	-5,61
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.078.020,42	115.419.401,79	95.584.610,59	-19.834.791,20	-17,18
Transferaufwendungen	237.719.583,93	236.258.000,00	254.134.360,77	17.876.360,77	7,57
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.625.658,40	44.559.500,61	45.265.054,12	705.553,51	1,58
Bilanzielle Abschreibungen	17.691.436,11	18.791.200,00	17.583.142,48	-1.208.057,52	-6,43
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>535.591.193,28</b>	<b>561.736.102,40</b>	<b>560.782.142,48</b>	<b>-953.959,92</b>	<b>-0,17</b>
globaler Minderaufwand	--	-4.000.000,00	--	4.000.000,00	--
<b>Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand</b>	<b>535.591.193,28</b>	<b>557.736.102,40</b>	<b>560.782.142,48</b>	<b>3.046.040,08</b>	<b>0,55</b>
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.624.714,97	3.391.000,00	2.946.151,32	-444.848,68	-13,12
Außerordentliche Aufwendungen	539.796,99	50.000,00	712.437,63	662.437,63	1.324,88
<b>Summe Aufwand</b>	<b>537.722.705,24</b>	<b>561.177.102,40</b>	<b>564.440.731,43</b>	<b>3.263.629,03</b>	<b>0,58</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:





Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 26.685.026,19 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 564.440.731,43 Euro weichen um -736.370,97 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 25.190.949,20 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -953.959,92 Euro.

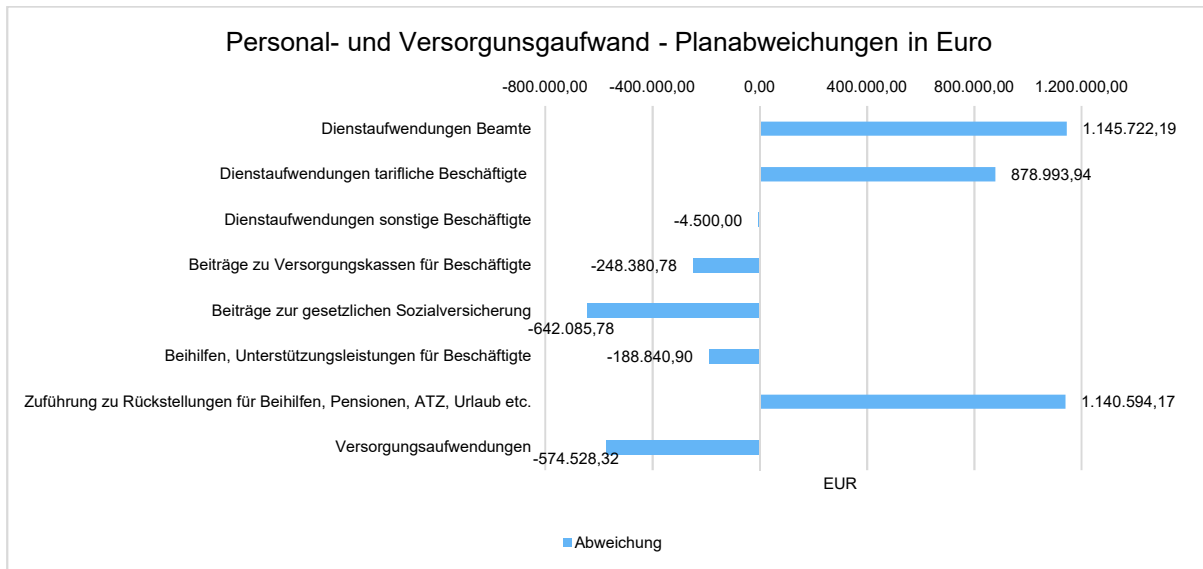
### Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

### Personal- und Versorgungsaufwand

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Dienstaufwendungen Beamte	27.982.824,58	28.975.100,00	30.120.822,19	1.145.722,19	3,95
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	69.276.613,66	75.124.500,00	76.003.493,94	878.993,94	1,17
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	2.960,00	4.500,00	--	-4.500,00	--
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	5.322.610,49	5.774.900,00	5.526.519,22	-248.380,78	-4,30
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	13.438.396,05	15.006.700,00	14.364.614,22	-642.085,78	-4,28
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.481.317,13	1.801.900,00	1.613.059,10	-188.840,90	-10,48
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	18.115.172,00	9.784.200,00	10.924.794,17	1.140.594,17	11,66
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>135.619.893,91</b>	<b>136.471.800,00</b>	<b>138.553.302,84</b>	<b>2.081.502,84</b>	<b>1,53</b>
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>9.856.600,51</b>	<b>10.236.200,00</b>	<b>9.661.671,68</b>	<b>-574.528,32</b>	<b>-5,61</b>
<b>Personal- und Versorgungsaufwand</b>	<b>145.476.494,42</b>	<b>146.708.000,00</b>	<b>148.214.974,52</b>	<b>1.506.974,52</b>	<b>1,03</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Der Personal- und Versorgungsaufwand ist besonders von zwei Punkten geprägt:

- Mehraufwendungen im Beamtenbereich
- Mehraufwendungen im Bereich der Beschäftigten

Die Dienstauswendungen für Beamte sind gegenüber dem Planansatz überschritten worden, da es zum 01.12.2023 eine gesetzliche Sonderzahlung zum Inflationsausgleich in Höhe von 1.800 Euro gegeben hat. Die Zahl der im Beamtenverhältnis beschäftigten Personen hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht erhöht.

Der Bereich der Tarifangestellten ist ebenfalls von Mehraufwendungen geprägt. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2023 ging man für die Tarifbeschäftigten von einer Lohnerhöhung von 3 % aus. Der Tarifvertrag 2023 endete mit einer Nullrunde. Beschlossen wurde aber ein Inflationsausgleichsgeld von 3.000 Euro mit einer stufenweisen Auszahlung ab Juni 2023. In 2023 konnten offene Stellen besetzt werden. Die Zahl der Tarifbeschäftigten ist gegenüber dem Vorjahr um 34 Personen gestiegen.

### Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 95.584.610,59 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um -7.493.409,83 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -19.834.791,20 Euro.

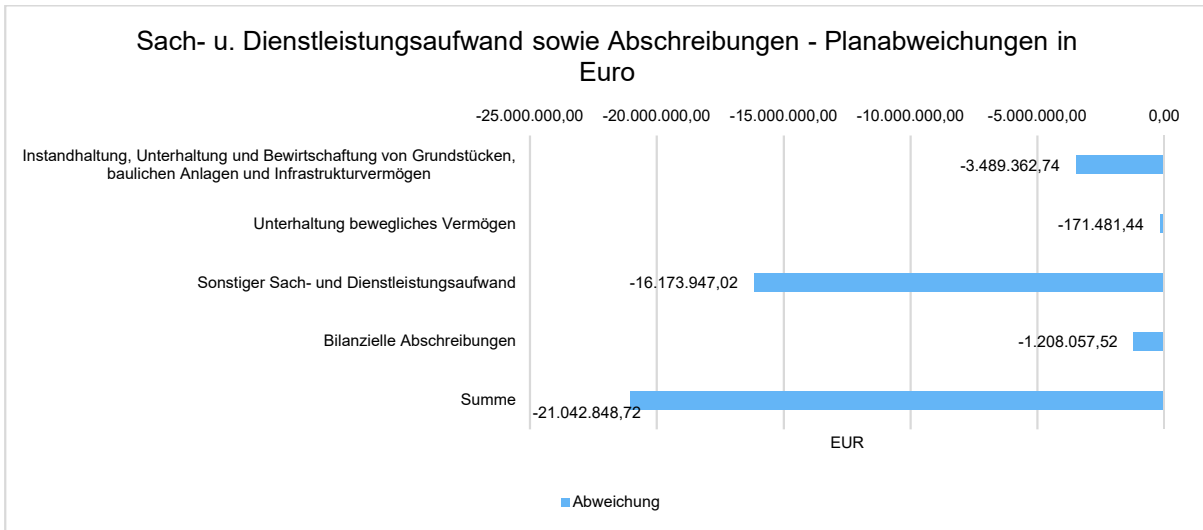
Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:



**Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen**

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	15.367.679,42	11.771.500,00	8.282.137,26	-3.489.362,74	-29,64
Unterhaltung bewegliches Vermögen	3.005.623,00	3.135.500,00	2.964.018,56	-171.481,44	-5,47
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	84.704.718,00	100.512.401,79	84.338.454,77	-16.173.947,02	-16,09
Bilanzielle Abschreibungen	17.691.436,11	18.791.200,00	17.583.142,48	-1.208.057,52	-6,43
<b>Summe</b>	<b>120.769.456,53</b>	<b>134.210.601,79</b>	<b>113.167.753,07</b>	<b>-21.042.848,72</b>	<b>-15,68</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Im Jahr 2023 ist der Sach- und Dienstleistungsaufwand als auch der Aufwand für bilanzielle Abschreibungen deutlich hinter den Planansätzen zurückgeblieben. Sogar im Ist-Vergleich liegen die Aufwendungen 2023 unter den Vorjahreswerten. Dies hat mehrere Gründe:

Besonders auffällig ist die Abweichung der Aufwendungen für Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen. Der deutliche Rückgang der Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr hängt mit den in 2022 gebildeten Instandhaltungsrückstellungen im Bereich Infrastrukturvermögen zusammen. Im Jahresabschluss wurden umfangreiche Instandhaltungsrückstellungen, vor allem für notwendige Deckschichtsanierungen von Straßen gebildet, um einem weiteren Wertverlust des Infrastrukturvermögens vorzubeugen. Die Aufwendun-



gen hierfür waren dem Haushaltsjahr 2022 zuzuordnen und führten so zu einem außergewöhnlich hohen Aufwand. In 2023 sind die Aufwendungen wieder auf dem normalen Niveau zurück. Die Bildung weiterer Instandhaltungsrückstellungen ist 2023 nicht erforderlich gewesen.

Da sich im Rahmen des Haushaltsplanaufstellungsverfahrens 2024 Mitte des Jahres 2023 erhebliche Fehlbeträge für den Planungszeitraum abzeichneten, wurden vom Rat Konsolidierungsmaßnahmen beschlossen, um die für 2023 ursprünglich geplante Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu vermeiden. Diese Einsparbemühungen sind gelungen, wie sich an den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen zeigt.

Die bilanziellen Abschreibungen blieben hinter den Planwerten zurück, da Investitionen nicht im geplanten Umfang durchgeführt worden sind.

### Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

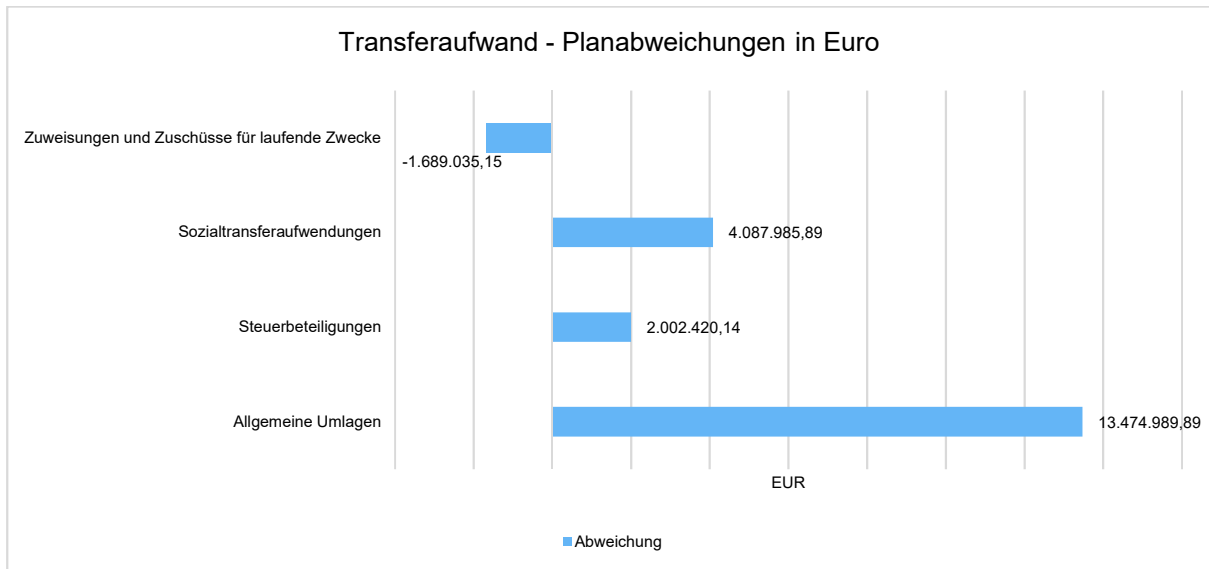
Die Transferaufwendungen in Höhe von 254.134.360,77 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 16.414.776,84 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 17.876.360,77 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

### Transferaufwendungen

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	78.685.350,57	81.928.100,00	80.239.064,85	-1.689.035,15	-2,06
Sozialtransferaufwendungen	46.094.384,73	44.492.000,00	48.579.985,89	4.087.985,89	9,19
Steuerbeteiligungen	8.970.273,67	8.667.500,00	10.669.920,14	2.002.420,14	23,10
Allgemeine Umlagen	103.969.574,96	101.170.400,00	114.645.389,89	13.474.989,89	13,32
<b>Summe Transferaufwendungen</b>	<b>237.719.583,93</b>	<b>236.258.000,00</b>	<b>254.134.360,77</b>	<b>17.876.360,77</b>	<b>7,57</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



Die Sozialtransferaufwendungen sind gegenüber den Planwerten deutlich angestiegen. Insbesondere die Aufwendungen für natürliche Personen in Einrichtungen sind deutlich gestiegen. Im Bereich der Sozialtransferaufwendungen ist nicht absehbar, in welchem Umfang die Belastungen für die Gesellschaft u.a. aufgrund eventueller Nachwirkungen der Corona bedingten Isolation durch Kontaktbeschränkungen noch steigen werden.

Die Gewerbesteuerumlage ist gegenüber dem Vorjahr aufgrund der hohen erzielten Gewerbesteuererträge erneut gestiegen. In den allgemeinen Umlagen ist die aufwandswirksame erneute Bildung der Rückstellung für die erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage in Folgejahren ausgewiesen. Diese ist mit einer Zuführung von 17,7 Mio. Euro auch für die hohe Abweichung von den Planansätzen verantwortlich.

### **Sonstige Aufwendungen**

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Die außerordentlichen Aufwendungen sind Kosten, die zur Beseitigung der durch den Tornado (Sturmtief Emmelinde) entstandenen Schäden aufgewendet wurde. Diesen außerordentlichen Aufwendungen stehen außerordentliche Erträge aus Landeszuwendungen entgegen. Bis die aus dem Sturmtief entstandenen Schäden beseitigt sein werden, wird es ggfs. sogar mehrere Jahre dauern, so auch das im Jahresabschluss 2023 dargestellte außerordentliche Ergebnis noch kein umfassendes Bild der Lage darstellt.

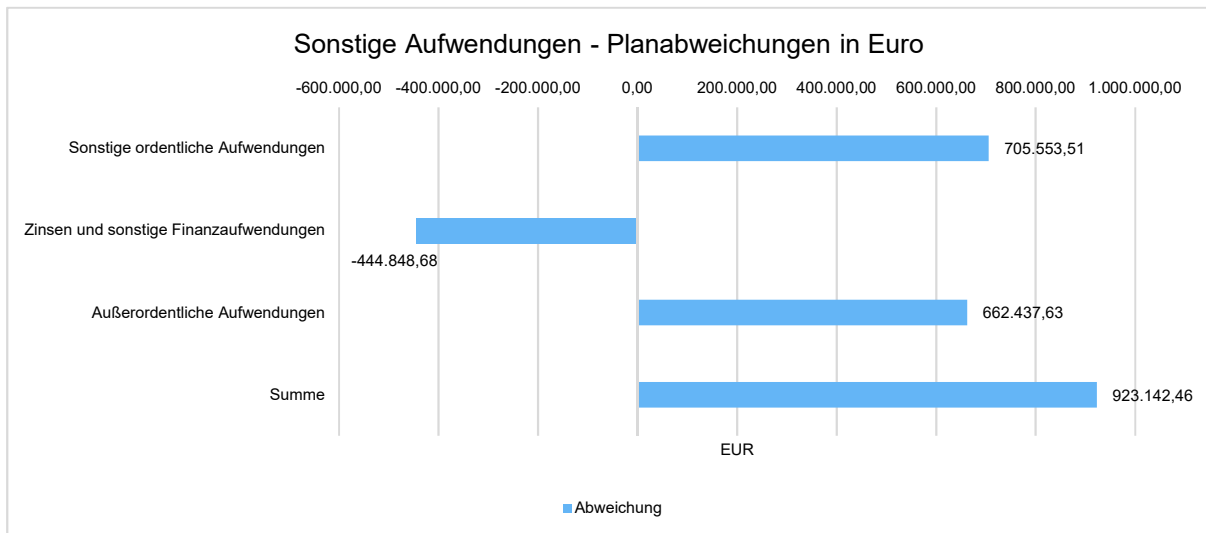




### Sonstige Aufwendungen

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.625.658,40	44.559.500,61	45.265.054,12	705.553,51	1,58
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.624.714,97	3.391.000,00	2.946.151,32	-444.848,68	-13,12
Außerordentliche Aufwendungen	539.796,99	50.000,00	712.437,63	662.437,63	1.324,88
<b>Summe</b>	<b>33.790.170,36</b>	<b>48.000.500,61</b>	<b>48.923.643,07</b>	<b>923.142,46</b>	<b>1,92</b>

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



In der Position „sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind die Aufwendungen zur Bildung von Rückstellungen enthalten. Rückstellungssachverhalte sind kaum planbar, so dass Abweichungen gegenüber den Planwerten auf dieser Position nicht außergewöhnlich sind.

Den Minderaufwendungen bei den Zins- und Finanzaufwendungen stehen auch Mindererträge gegenüber.

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich um Kosten des Aufbaus nach dem Sturm-tief Emmelinde aus dem Jahr 2022. Diesen Mehraufwendungen stehen auch Mehrerträge gegenüber. Begonnen wurde in 2023 mit Baumpflanzungen im Riemekepark und der Planung für die Wiederherstellung des Geisselschen Gartens.



## 2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

### 2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

#### Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	495.241.330,47	516.219.700,00	533.984.869,75	17.765.169,75	3,44
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	490.840.797,28	535.161.418,89	521.675.337,72	-13.486.081,17	-2,52
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.400.533,19</b>	<b>-18.941.718,89</b>	<b>12.309.532,03</b>	<b>31.251.250,92</b>	<b>164,99</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.138.912,05	61.123.100,00	41.106.982,12	-20.016.117,88	-32,75
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.593.532,70	134.881.487,66	66.592.983,27	-68.288.504,39	-50,63
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.454.620,65</b>	<b>-73.758.387,66</b>	<b>-25.486.001,15</b>	<b>48.272.386,51</b>	<b>65,45</b>
<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>-9.054.087,46</b>	<b>-92.700.106,55</b>	<b>-13.176.469,12</b>	<b>79.523.637,43</b>	<b>85,79</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	274.383.876,25	89.819.300,00	377.138.214,00	287.318.914,00	319,89
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	274.961.970,77	38.027.800,00	345.431.181,13	307.403.380,80	808,36
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-578.094,52</b>	<b>51.791.500,00</b>	<b>31.707.032,87</b>	<b>-20.084.467,13</b>	<b>-38,78</b>
<b>Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-9.632.181,98</b>	<b>-40.908.606,55</b>	<b>18.530.563,75</b>	<b>59.439.170,30</b>	<b>145,30</b>
Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.804.809,23	--	4.110.579,60	4.110.579,60	--
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-3.062.047,65	--	497.478,75	497.478,75	--
<b>Liquide Mittel</b>	<b>4.110.579,60</b>	<b>-40.908.606,55</b>	<b>23.138.622,10</b>	<b>64.047.228,65</b>	<b>156,56</b>

Aus dem positiven Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (12.309.532 €) wird deutlich, dass im abgeschlossenen Haushaltsjahr die Einzahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausreichten, um die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und darüber hinaus noch einen Teil des negativen Saldos aus Investitionstätigkeit (-25.486.001 €) zu decken.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit schloss ebenfalls positiv ab (31.707.033 €). Er beinhaltet die Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen sowie die Auszahlungen für ordentliche und außerordentliche Tilgungen.

Dadurch ist der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2023 auf 23.138.622 Euro angestiegen.



## 2.2.2 Investitionstätigkeit

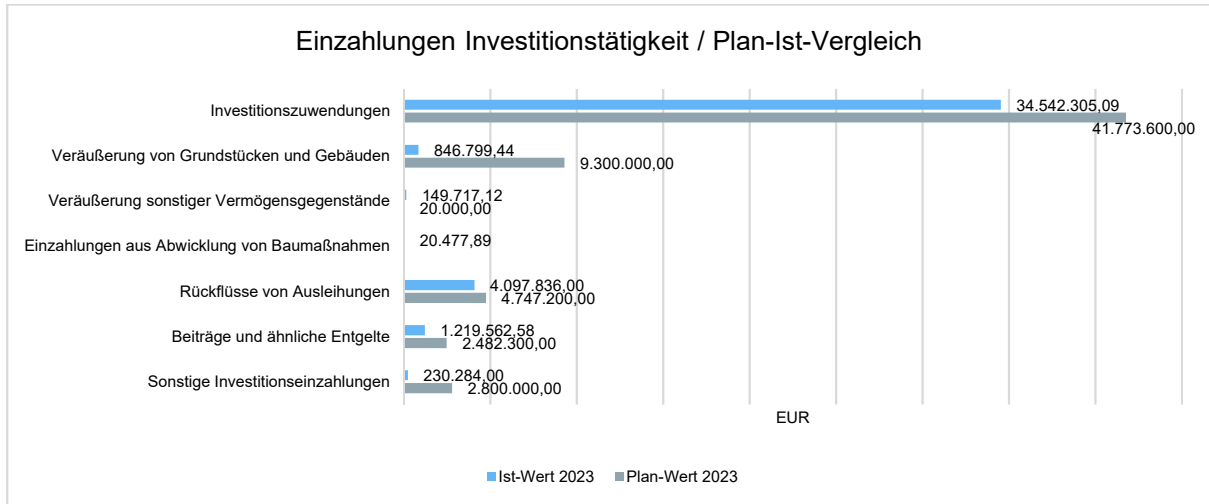
Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

### Investitionstätigkeit

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.538.973,67	41.773.600,00	34.542.305,09	-7.231.294,91	-17,31
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.483.443,54	9.300.000,00	846.799,44	-8.453.200,56	-90,89
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	145.326,31	20.000,00	149.717,12	129.717,12	648,59
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	--	--	20.477,89	20.477,89	--
Rückflüsse von Ausleihungen	3.446.675,74	4.747.200,00	4.097.836,00	-649.364,00	-13,68
Beiträge und ähnliche Entgelte	6.580.573,79	2.482.300,00	1.219.562,58	-1.262.737,42	-50,87
Sonstige investive Einzahlungen	11.943.919,00	2.800.000,00	230.284,00	-2.569.716,00	-91,78
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>48.138.912,05</b>	<b>61.123.100,00</b>	<b>41.106.982,12</b>	<b>-20.016.117,88</b>	<b>-32,75</b>
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	3.287.610,21	22.037.606,41	5.435.949,59	-16.601.656,82	-75,33
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.311.729,98	8.799.638,09	3.183.502,34	-5.616.135,75	-63,82
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	8.561.521,50	19.271.045,89	8.698.567,83	-10.572.478,06	-54,86
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	12.831.571,94	15.181.800,00	12.386.201,22	-2.795.598,78	-18,41
Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.198.168,77	46.424.217,38	26.086.396,80	-20.337.820,58	-43,81
Gewährung von Ausleihungen	6.000.000,00	22.548.600,00	10.500.000,00	-12.048.600,00	-53,43
Sonstige investive Auszahlungen	402.930,30	618.579,89	302.365,49	-316.214,40	-51,12
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>61.593.532,70</b>	<b>134.881.487,66</b>	<b>66.592.983,27</b>	<b>-68.288.504,39</b>	<b>-50,63</b>



## Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich

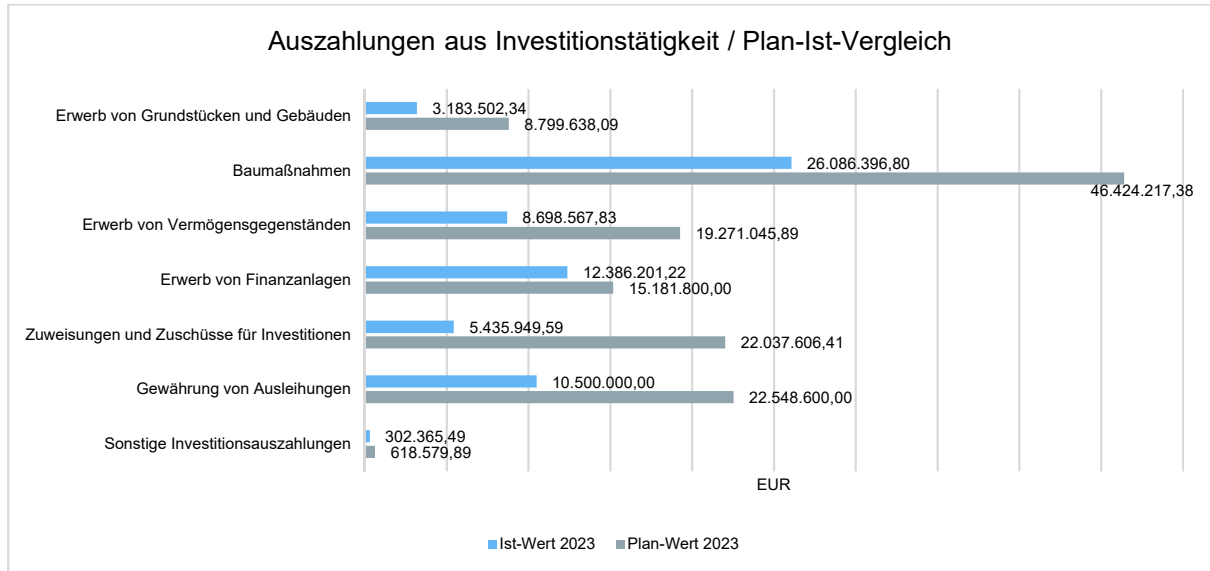


Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind hinter dem Plan zurückgeblieben. Werden Investitionsmaßnahmen nicht im geplanten Umfang durchgeführt, können dementsprechend weniger Zuwendungen abgerufen werden. Die Gründe hierfür sind vielschichtig. Personalengpässe, Lieferkettenprobleme als auch ausgebuchte Baufirmen, die nicht zeitnah für öffentliche Aufträge zur Verfügung stehen.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken haben 2023 die Planansätze deutlich unterschritten. Aufgrund der wirtschaftlichen Lage, des hohen Zins- und Inflationsniveaus sind Anleger in 2023 vorsichtig gewesen, sodass kaum Grundstücke vermarktet werden konnten.



## Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



In fast allen Auszahlungsbereichen aus Investitionstätigkeit sind die Ist-Werte hinter den Planansätzen zurückgeblieben. Das Jahr 2023 ist weiterhin von Lieferengpässen und dadurch bedingten Zeitverzögerungen bei der Anschaffung von Vermögensgegenständen geprägt.

## 3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.



## Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	6.938.965	6.938.965	0
1 - Anlagevermögen	1.375.985.035	1.405.488.289	29.503.254
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	2.442.578	2.437.998	-4.579
1.2 - Sachanlagen	713.217.146	716.231.177	3.014.031
1.3 - Finanzanlagen	660.325.312	686.819.114	26.493.802
2 - Umlaufvermögen	110.229.648	132.224.233	21.994.585
2.1 - Vorräte	33.694.500	32.414.261	-1.280.239
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	72.424.568	76.671.351	4.246.782
2.4 - Liquide Mittel	4.110.580	23.138.622	19.028.043
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	19.806.213	27.872.020	8.065.806
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.512.959.861</b>	<b>1.572.523.507</b>	<b>59.563.645</b>
1 - Eigenkapital	670.329.398	676.704.603	6.375.205
1.1 - Allgemeine Rücklage	639.609.293	640.509.254	899.961
1.3 - Ausgleichsrücklage	26.624.611	30.720.105	4.095.494
1.4 - Jahresergebnis	4.095.494	5.475.244	1.379.750
2 - Sonderposten	276.956.169	296.233.839	19.277.670
2.1 - für Zuwendungen	127.398.566	145.939.024	18.540.458
2.2 - für Beiträge	139.966.636	139.554.239	-412.397
2.3 - für den Gebührenaussgleich	0	1.418.283	1.418.283
2.4 - Sonstige Sonderposten	9.590.967	9.322.293	-268.674
3 - Rückstellungen	278.486.686	298.530.038	20.043.352
3.1 - Pensionsrückstellungen	231.973.064	239.085.744	7.112.680
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	3.304.317	3.288.315	-16.003
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	8.047.772	6.102.958	-1.944.814
3.4 - Sonstige Rückstellungen	35.161.533	50.053.021	14.891.488
4 - Verbindlichkeiten	249.878.659	259.899.259	10.020.600
4.2 - Kredite für Investitionen	127.595.096	143.874.135	16.279.038
4.3 - Liquiditätskredite	20.012.135	34.705.066	14.692.930
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	2.957.096	2.651.621	-305.475
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.129.109	11.876.564	-5.252.546
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.871.541	7.230.581	-1.640.960
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	23.713.830	19.818.275	-3.895.556
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	49.599.851	39.743.019	-9.856.832
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	37.308.949	41.155.767	3.846.819
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.512.959.861</b>	<b>1.572.523.507</b>	<b>59.563.645</b>



Das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF CUIG) enthält Regelungen zur Erfassung der pandemie- und kriegsbedingten außerordentlichen Haushaltsbelastungen, welche durch eine Verringerung der kommunalen Erträge und Mehraufwendungen verursacht werden. Da im Jahr 2023 keine weiteren pandemie- und kriegsbedingten Schäden festgestellt werden konnten, bleibt die Bilanzposition 0 unverändert.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2023 ist gegenüber dem 31.12.2022 um 59.563.645 Euro gestiegen.

Die Vermögenslage wird vom Anlagevermögen (1.405.488.289 €) dominiert, welches sich im abgeschlossenen Haushaltsjahr um 29.503.254 Euro erhöht.

### Aufteilung des Sachanlagevermögens

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

### Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2022 in Euro	2023 in Euro	Veränderung absolut
<b>1.2 - Sachanlagen</b>	<b>713.217.146</b>	<b>716.231.177</b>	<b>3.014.031</b>
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	268.981.522	268.620.631	-360.891
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.416.171	10.082.126	-3.334.044
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	342.737.635	361.501.305	18.763.669
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.219.136	4.054.058	-165.079
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.961.391	4.115.592	154.200
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.202.068	14.220.451	1.018.383
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.468.796	23.473.158	4.362
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	43.230.426	30.163.856	-13.066.570

Insgesamt übersteigen bei den Sachanlagen im Haushaltsjahr 2023 die Investitionen die Summe aus Abschreibungen und Abgängen, so dass ein Wertezuwachs zu verzeichnen ist.

Im Jahr 2023 ist es durch die Fertigstellung mehrerer großer Bauprojekte zu einem Wertezuwachs gekommen.

Um den Werteverzehr des Infrastrukturvermögens abzumildern, sind im Jahresabschluss 2022 umfangreiche Instandhaltungsrückstellungen gebildet worden. Da es sich um konsumtive Maßnahmen handelt, wirken sich diese nicht direkt auf den Wert des Infrastrukturvermögens aus, führen aber dazu, dass das vorhandene Infrastrukturvermögen in seiner Substanz erhalten bleibt und länger genutzt werden kann.

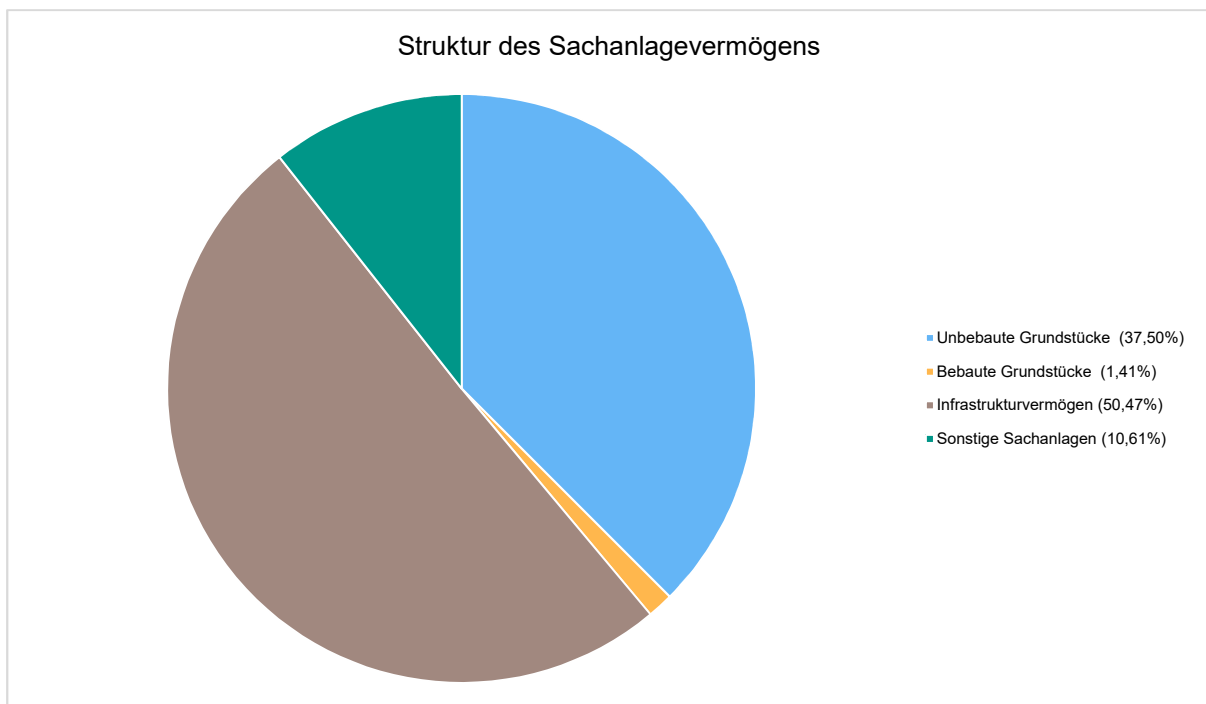
Unter der Position 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden ist die Tiefgarage Königsplatz bilanziert. Hier kommt es bilanziell ebenfalls zu einem Werteverlust, obwohl in den vergangenen Jahren



umfangreiche Sanierungsmaßnahmen durchgeführt worden sind. Da es sich bei den Sanierungsmaßnahmen um Maßnahmen der Bauunterhaltung gehandelt hat, hatten sie keine Auswirkungen auf den bilanziellen Wert der Tiefgarage.

### **Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung**

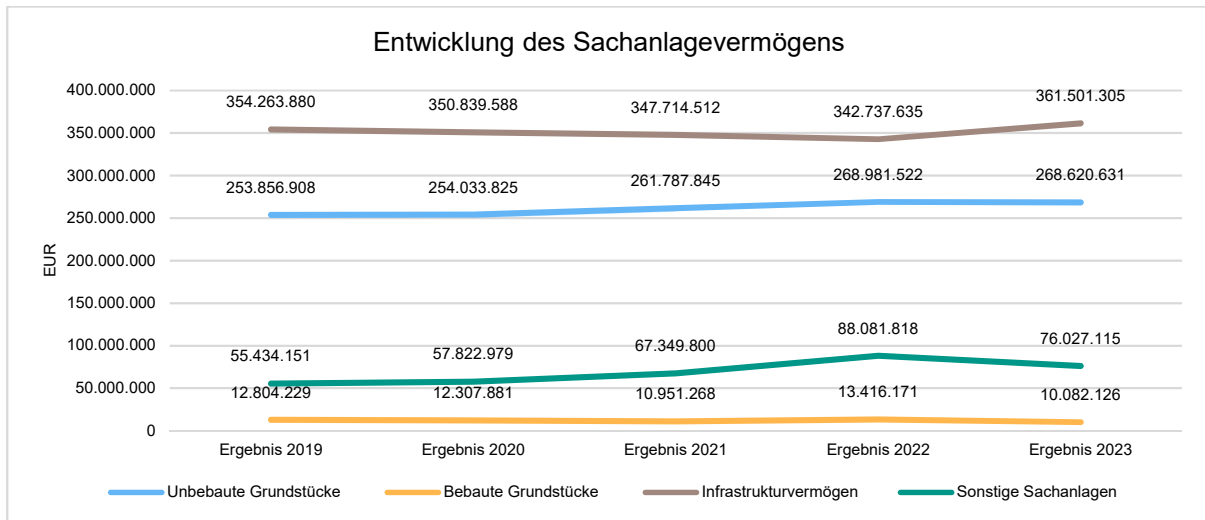
Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



### **Entwicklung des Sachanlagevermögens**

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:





Die Entwicklung des Sachanlagevermögens ist stetig.

## 4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKF-Kennzahlen des Innenministeriums NRW.

### 4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

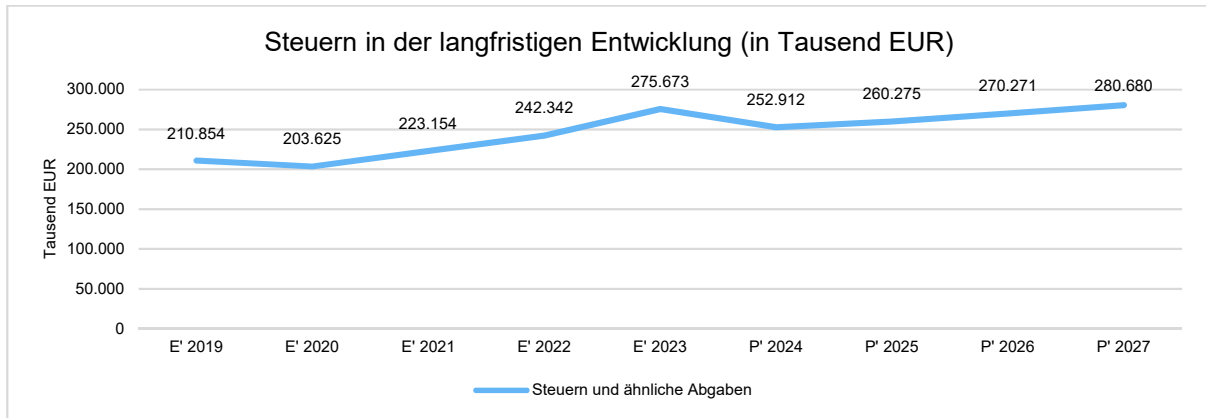
#### 4.1.1 Steuern

##### Steuern im Zeitverlauf

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Grundsteuer A	180.196	176.076	182.600	184.800	187.100
Grundsteuer B	28.191.760	27.909.068	29.156.100	29.506.000	29.860.000
Gewerbesteuer	110.310.976	141.716.154	109.300.000	109.370.000	113.363.800
Anteil Einkommensteuer	76.558.920	77.258.877	85.703.500	91.617.100	96.656.000
Anteil Umsatzsteuer	17.002.733	17.277.388	17.697.000	18.210.200	18.556.200
Vergnügungssteuer	1.774.740	1.697.786	1.411.200	1.411.200	1.411.200
Hundesteuer	549.500	593.416	613.900	621.100	628.400
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	314.002	246.998	259.800	259.800	259.800
Ausgleichsleistungen	7.459.093	8.796.859	8.587.600	9.094.300	9.348.900
<b>Summe Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>242.341.919</b>	<b>275.672.623</b>	<b>252.911.700</b>	<b>260.274.500</b>	<b>270.271.400</b>

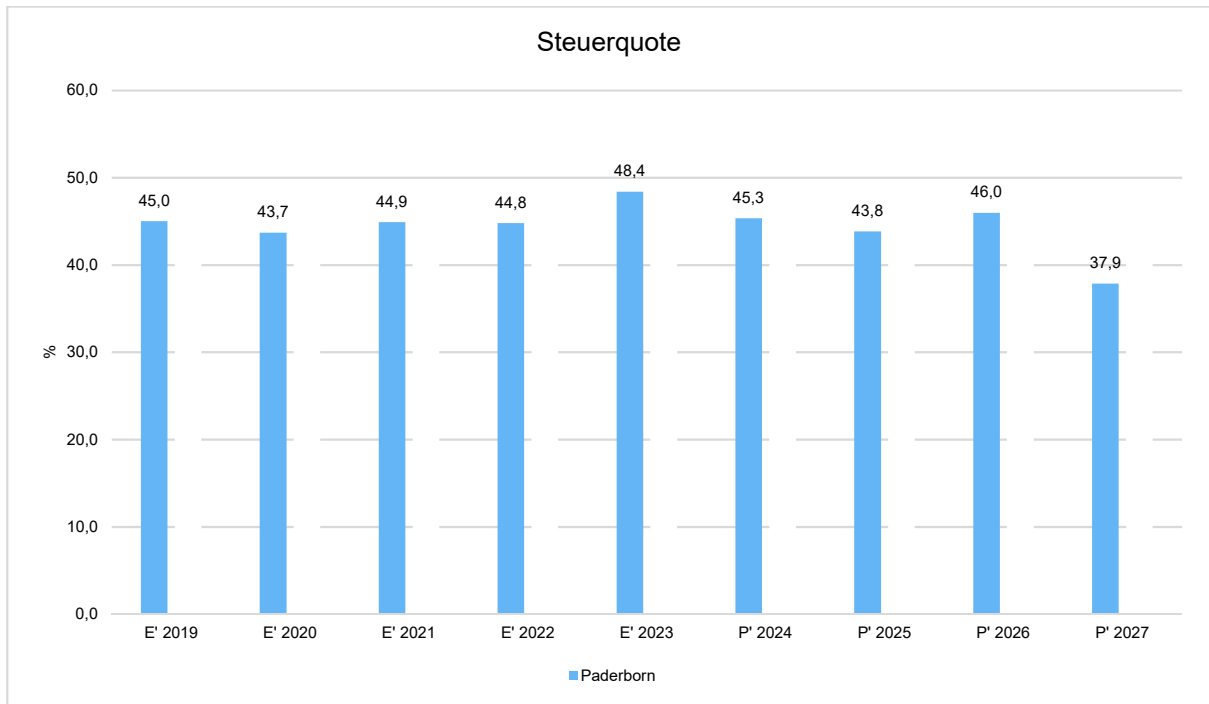


## Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



### Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



#### 4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

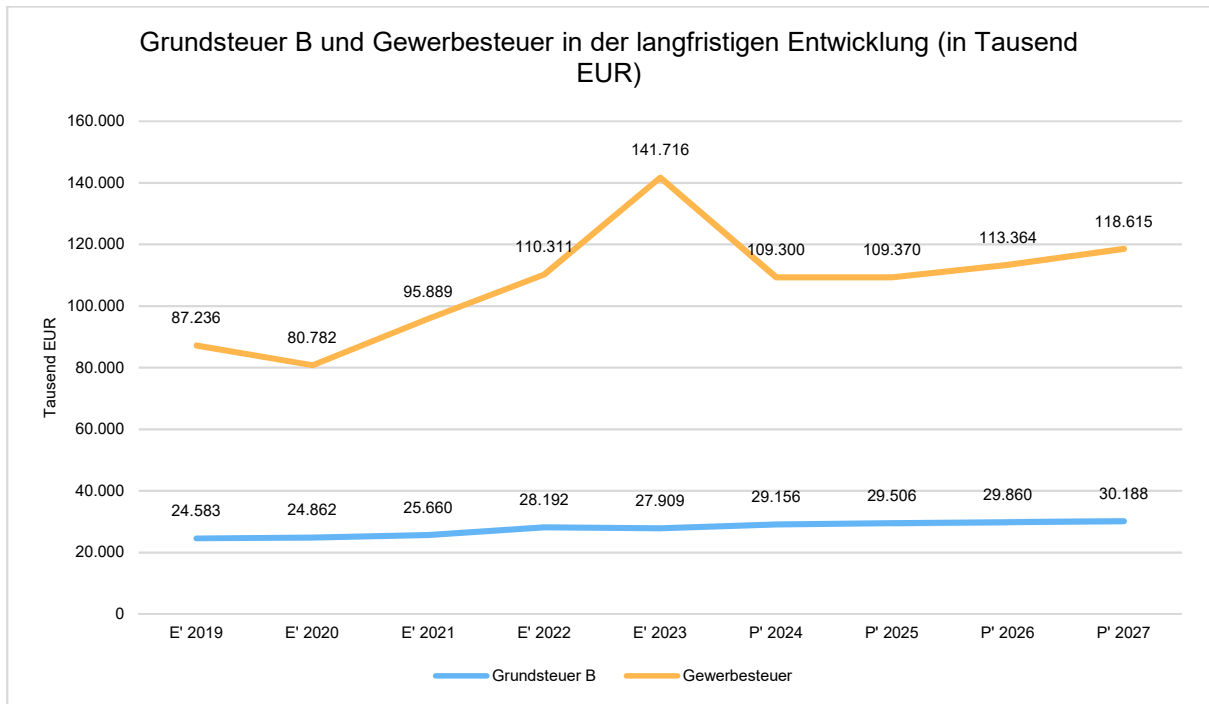
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

##### Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	223	223	223	247	247	259
Hebesatz Grundsteuer B	443	443	443	479	479	501
Hebesatz Gewerbesteuer	418	418	418	418	418	418

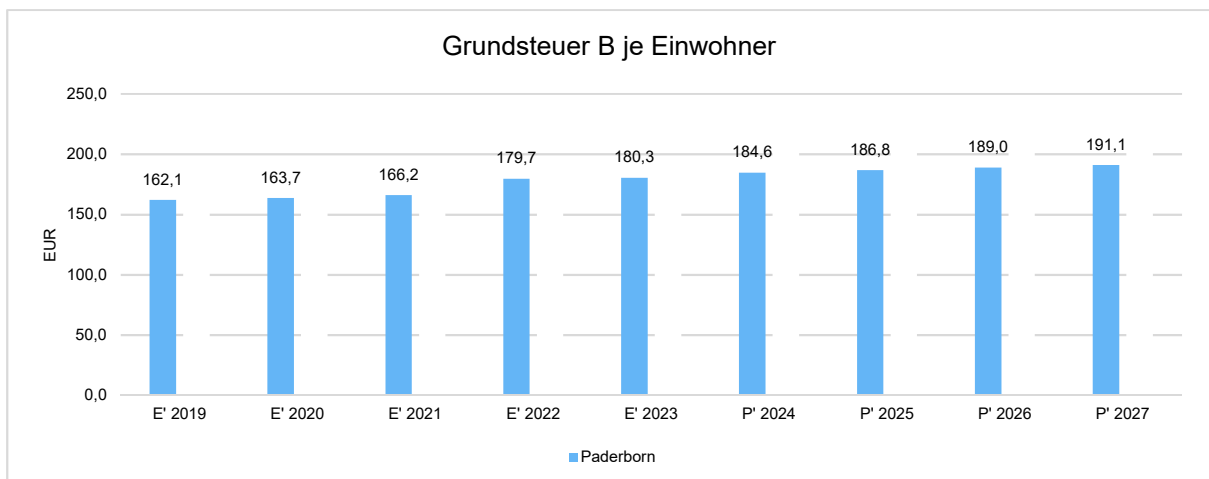
##### Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



### Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:

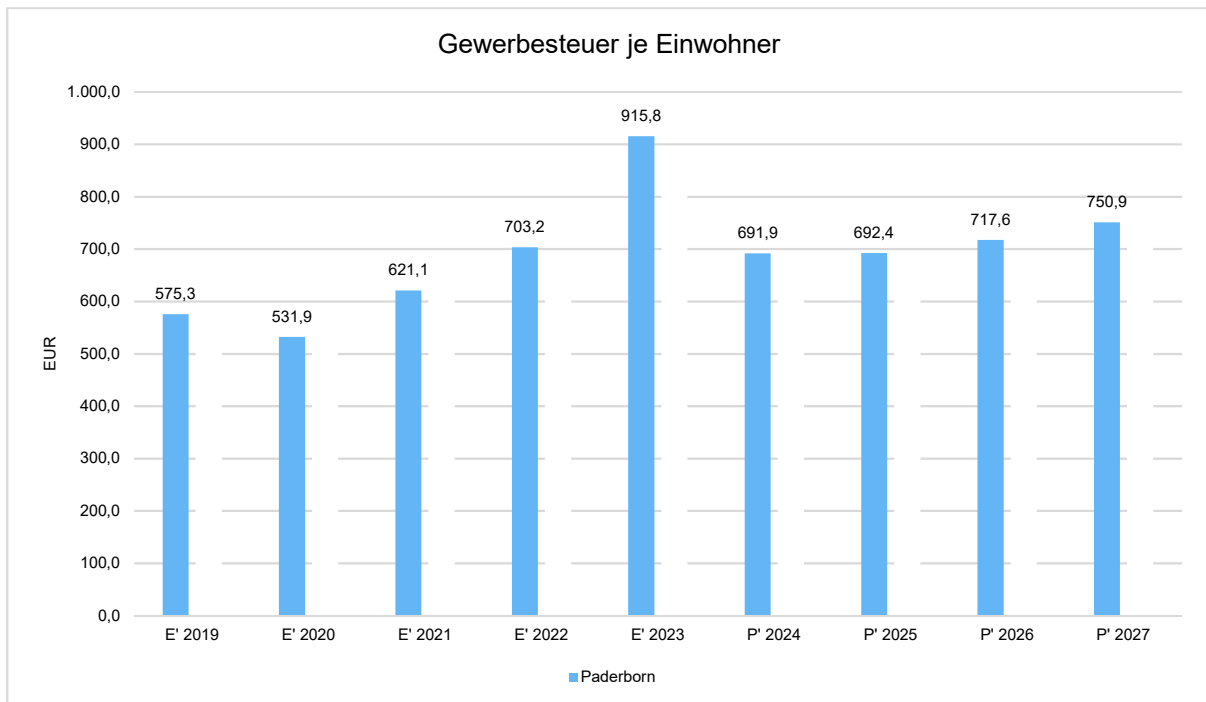




Der Hebesatz der Grundsteuer B ist in 2023 unverändert bei 449 geblieben. Aus der Grafik ist ersichtlich, dass sich die Stadtentwicklung positiv bemerkbar macht. Durch die kontinuierliche Bereitstellung und Ausweisung von Baugebieten wird eine steigende Anzahl steuerpflichtiger Personen erwartet.

### Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Im Bereich der Gewerbsteuer je Einwohner steht die Stadt Paderborn als stabiler Wirtschaftsstandort gut da.

#### 4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommenssteuer zusammen:

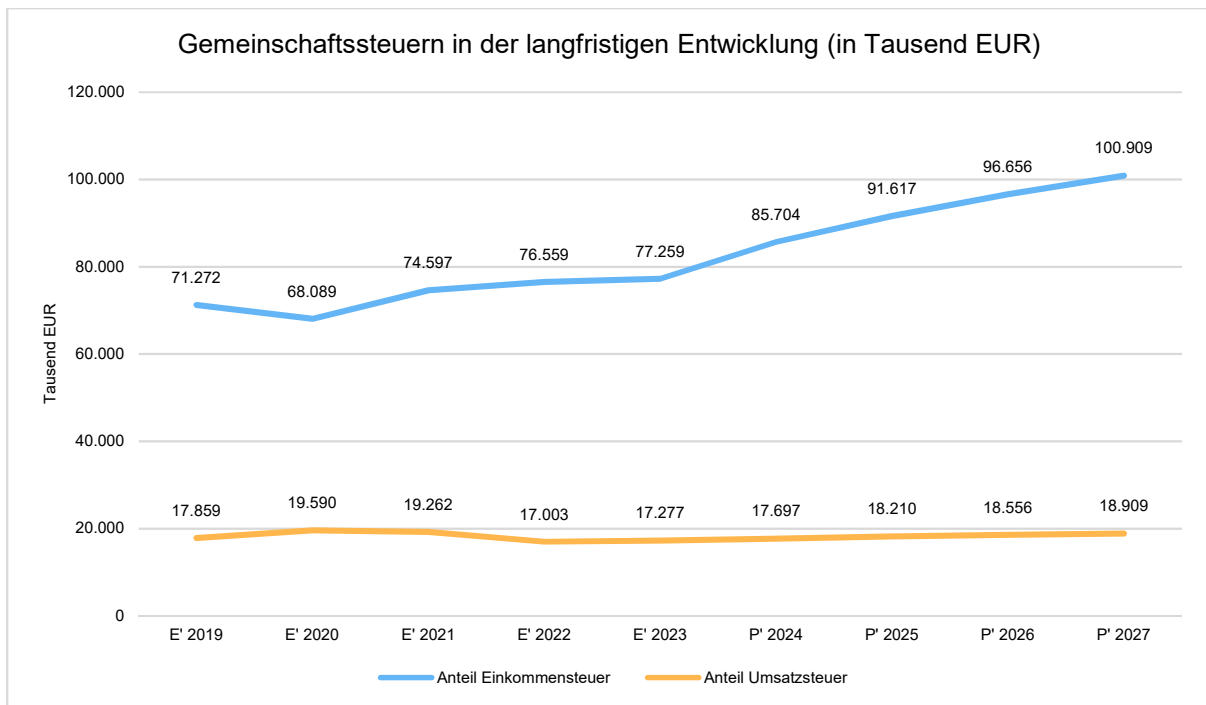
#### Gemeinschaftssteuern

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Anteil Einkommensteuer	76.558.920	77.258.877	85.703.500	91.617.100	96.656.000
Anteil Umsatzsteuer	17.002.733	17.277.388	17.697.000	18.210.200	18.556.200



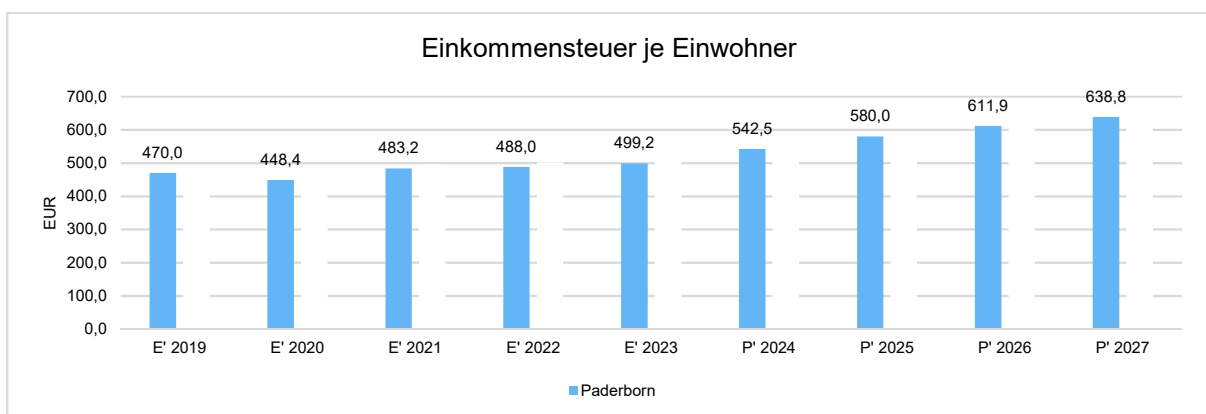
## Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer liegt aktuell bei 15 % und ist Bestandteil des Finanzausgleichs zwischen Land und Kommunen. Hier zeichnet sich ein positiver Trend ab, der mit der guten Beschäftigungslage und dem stabilen Arbeitsmarkt zusammenhängt.

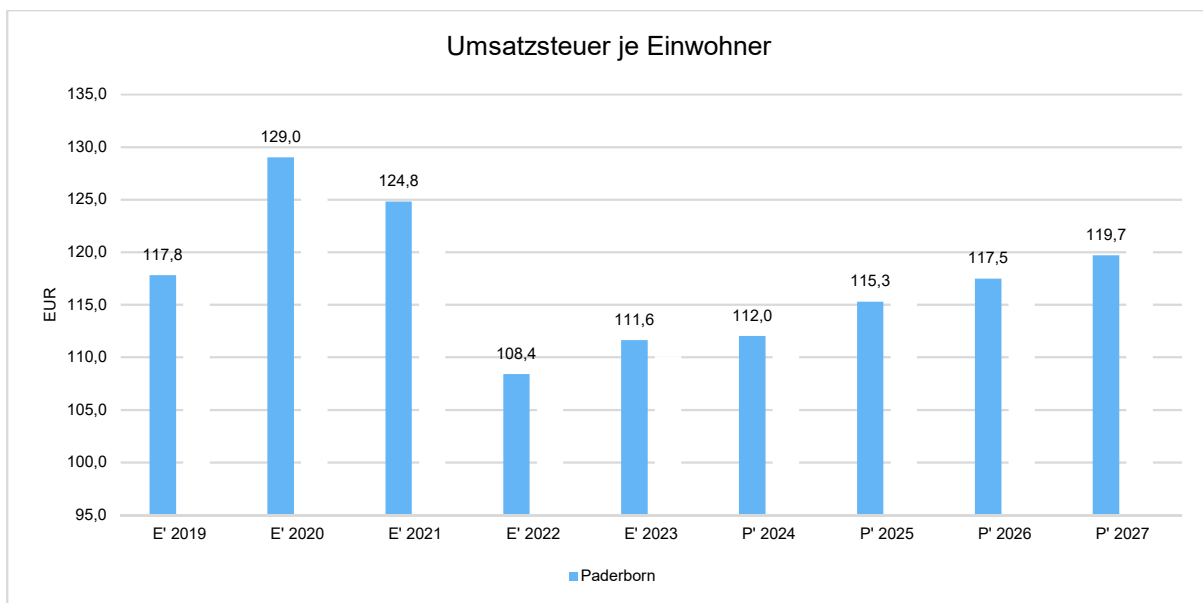
## Anteil Einkommensteuer je Einwohner





Auch wenn der Trend des Anteils an der Einkommensteuer positiv ist, ist eindeutig, dass die Steuerkraft der Stadt Paderborn hinter der landesweiten Entwicklung in den kommenden Jahren immer weiter zurückbleiben wird. Damit ist der Finanzbedarf größer als die Finanzkraft, was dazu führt, dass der Finanzbedarf durch Konsolidierungsanstrengungen zu minimieren sein wird.

### Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



### 4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

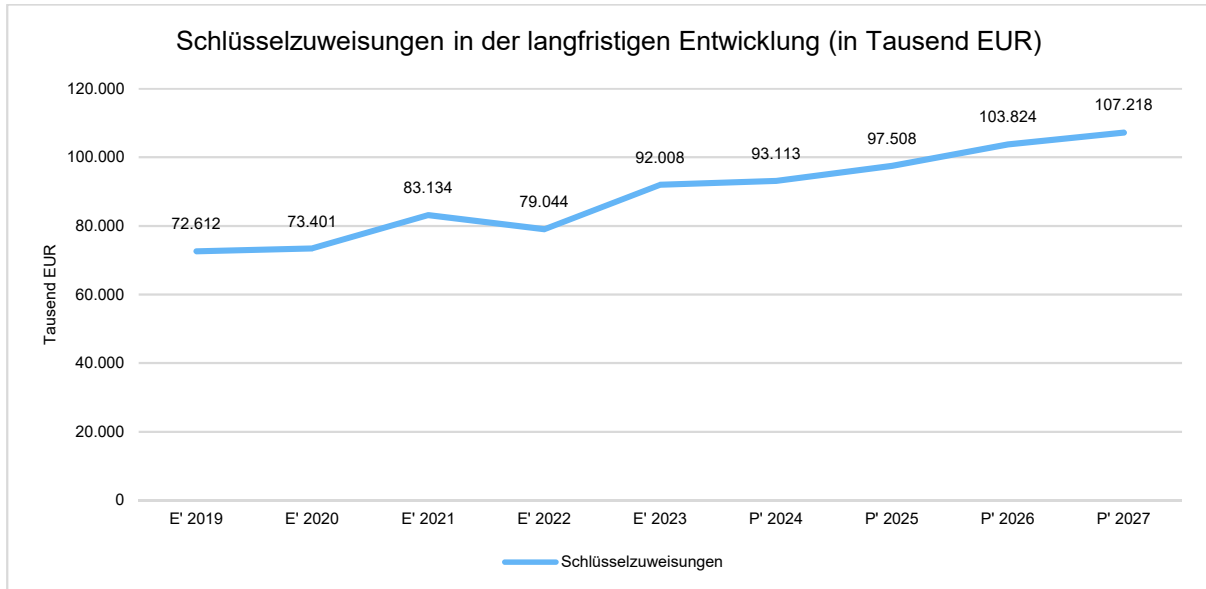
Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

#### Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>170.654.515</b>	<b>182.074.812</b>	<b>187.683.300</b>	<b>188.698.200</b>	<b>192.045.200</b>
davon Schlüsselzuweisungen	79.044.401	92.007.656	93.113.000	97.507.500	103.824.400
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	3.345.710	--	--	--	--
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	75.981.207	76.980.035	76.853.500	74.010.000	71.477.300
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	11.233.659	12.107.932	15.507.800	13.850.200	13.535.100
davon allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen	1.049.538	979.189	2.209.000	3.330.500	3.208.400



## Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



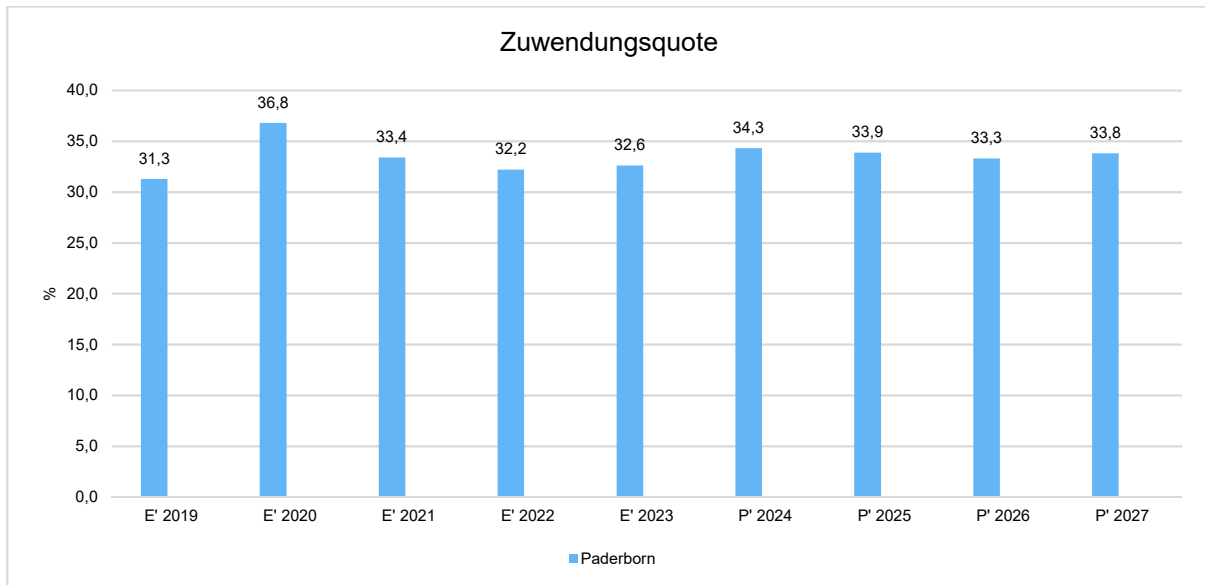
Die Höhe der Schlüsselzuweisung hängt von der Finanzkraft der Gemeinde ab, so dass es je nach Steuerertrag des Vorjahres zu Schwankungen kommen kann. Für die mittelfristige Planung wurde ein konstantes Niveau angenommen.

### Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.





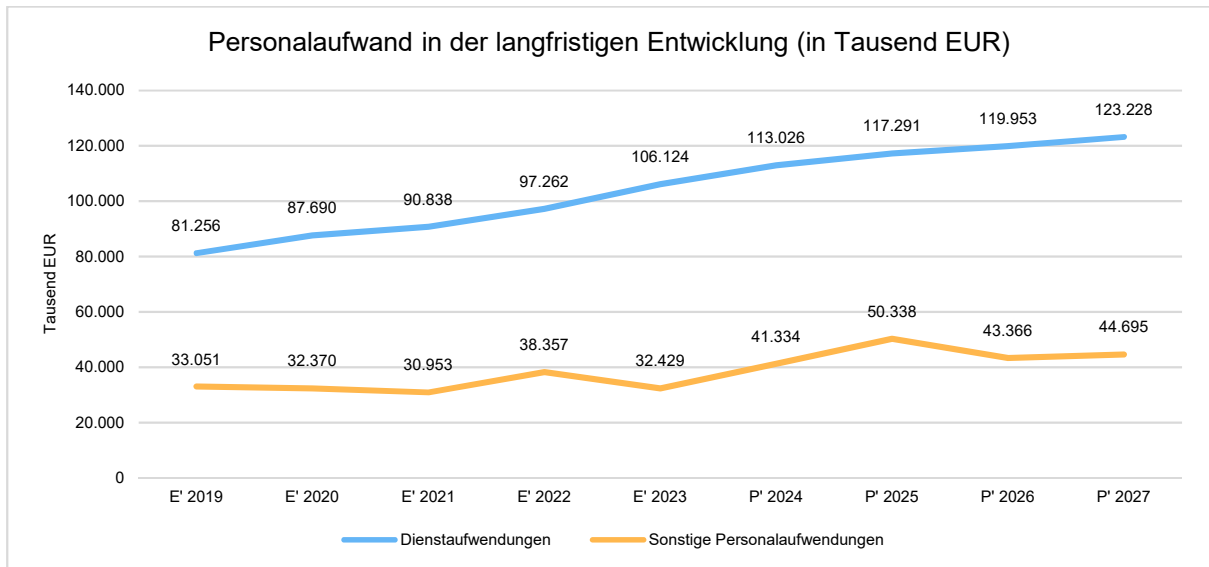
### 4.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

#### Personalaufwand

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Dienstaufwendungen	97.262.398	106.124.316	113.025.800	117.290.700	119.952.700
Sonstige Personalaufwendungen	38.357.496	32.428.987	41.334.200	50.338.300	43.365.800
<b>Personalaufwendungen gesamt</b>	<b>135.619.894</b>	<b>138.553.303</b>	<b>154.360.000</b>	<b>167.629.000</b>	<b>163.318.500</b>

In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:

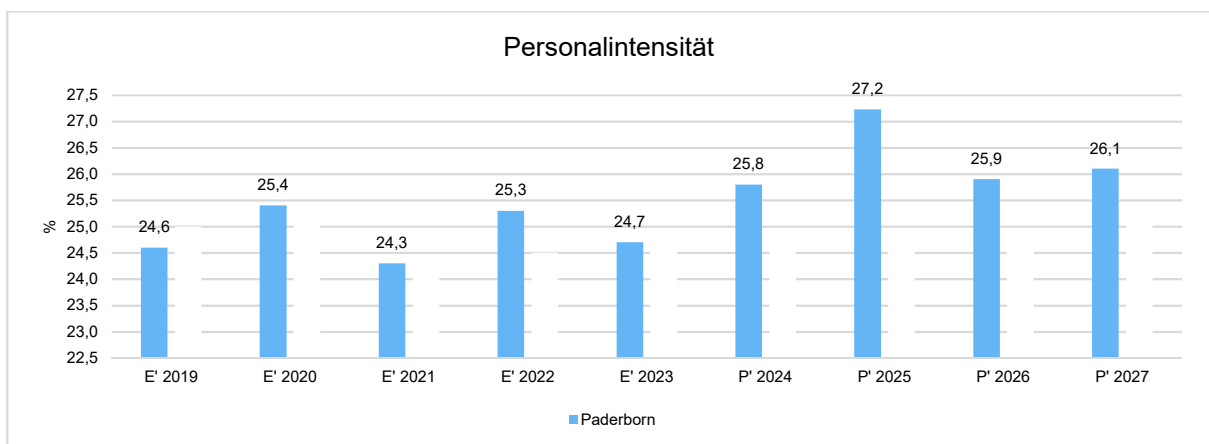


An der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes lässt sich ablesen, dass Paderborn eine wachsende Stadt mit größer werdenden Aufgaben ist, für die zum einen mehr Personal eingesetzt werden muss. Zum anderen ergeben sich aus Tarifsteigerungen stetig ansteigende Personalaufwendungen.

### Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.





Die Personalintensität ist relativ stetig. Der Stellenplan weist eine hohe Anzahl unbesetzter Stellen aus, die es zu besetzen gilt, um die Leistungsfähigkeit auch in den kommenden Jahren zu sichern. Eine Besetzung offener Stellen bedeutet keine Steigerung der Personalintensität, da sowohl die Personalaufwendungen als auch die gesamten ordentlichen Aufwendungen steigen würden.

#### 4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

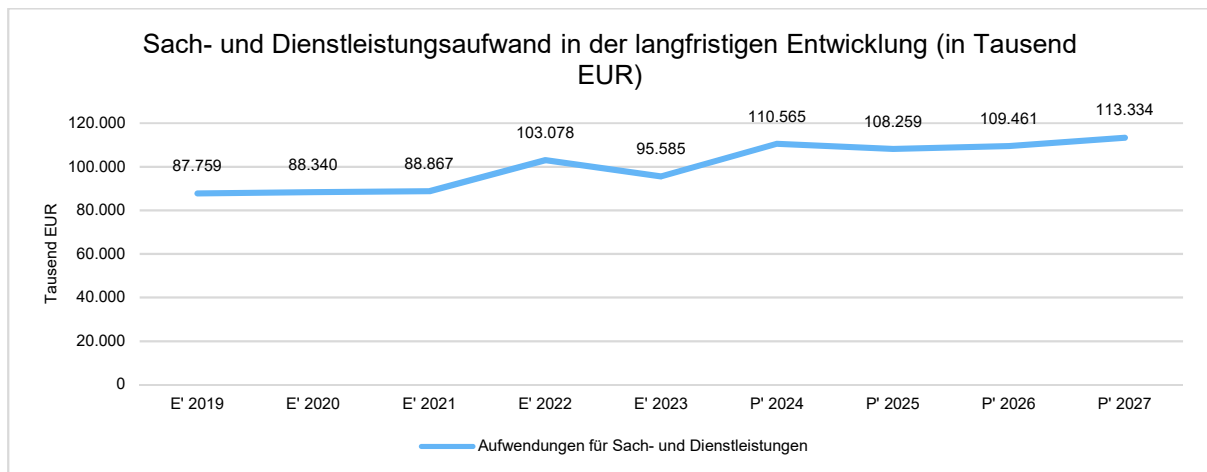
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

##### Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	15.367.679	8.282.137	5.370.400	4.746.500	4.498.400
Unterhaltung bewegliches Vermögen	3.005.623	2.964.019	3.152.900	3.111.800	3.074.000
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	62.410.143	63.713.631	72.063.300	70.204.400	73.431.000
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	22.294.575	20.624.824	29.978.800	30.195.800	28.457.800
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>103.078.020</b>	<b>95.584.611</b>	<b>110.565.400</b>	<b>108.258.500</b>	<b>109.461.200</b>

Inflation und Preisentwicklung wirken sich auf die Bewirtschaftungskosten des Sachanlagevermögens aus, so dass ein steigender Trend zu erkennen ist. Für die mittelfristige Planung ist angenommen worden, dass wie auch in den Vorjahren, die tatsächlichen Aufwendungen hinter den Planwerten zurückbleiben, so dass ab 2025 ein etwas niedrigeres Niveau zu Grunde gelegt wurde.

##### Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung

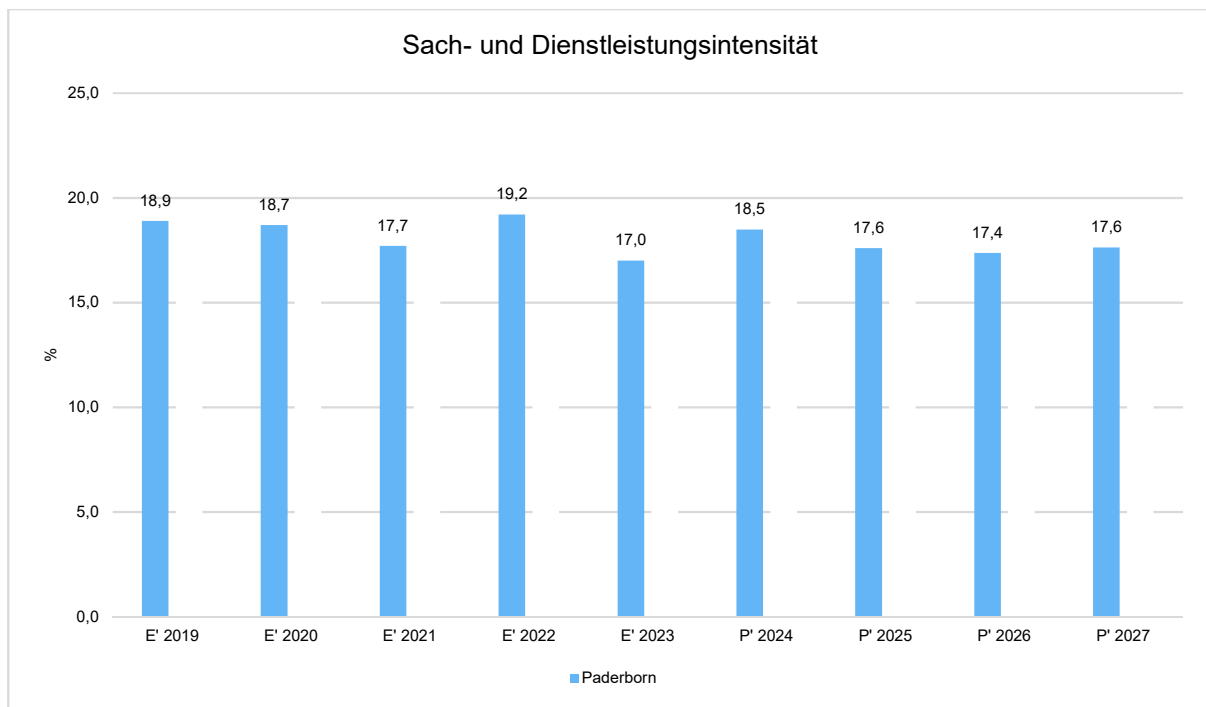




Nach der umfangreichen Rückstellungsbildung im Bereich des Infrastrukturvermögens im Jahr 2022 hat sich der Sach- und Dienstleistungsaufwand wieder auf ein normales Maß reduziert. In fast allen Bereichen hat eine Reduzierung der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen stattgefunden, auch ein Effekt der Konsolidierungsbemühungen.

### Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



Die Sach- und Dienstleistungsintensität unterstreicht die Notwendigkeit noch offene Stellen zu besetzen, um die Kosten für die Inanspruchnahme von externen Dienstleistungen reduzieren zu können. Die bereits gebildete Arbeitsgruppe zur Aufgabenkritik ist ebenfalls ein hilfreiches Instrument, um zu identifizieren, an welcher Stelle ggfs. Einsparungen möglich sind. Im Jahr 2023 ist die Dienstleistungsintensität aufgrund der Konsolidierungsmaßnahmen bereits geringfügig gesunken.

#### 4.1.5 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die



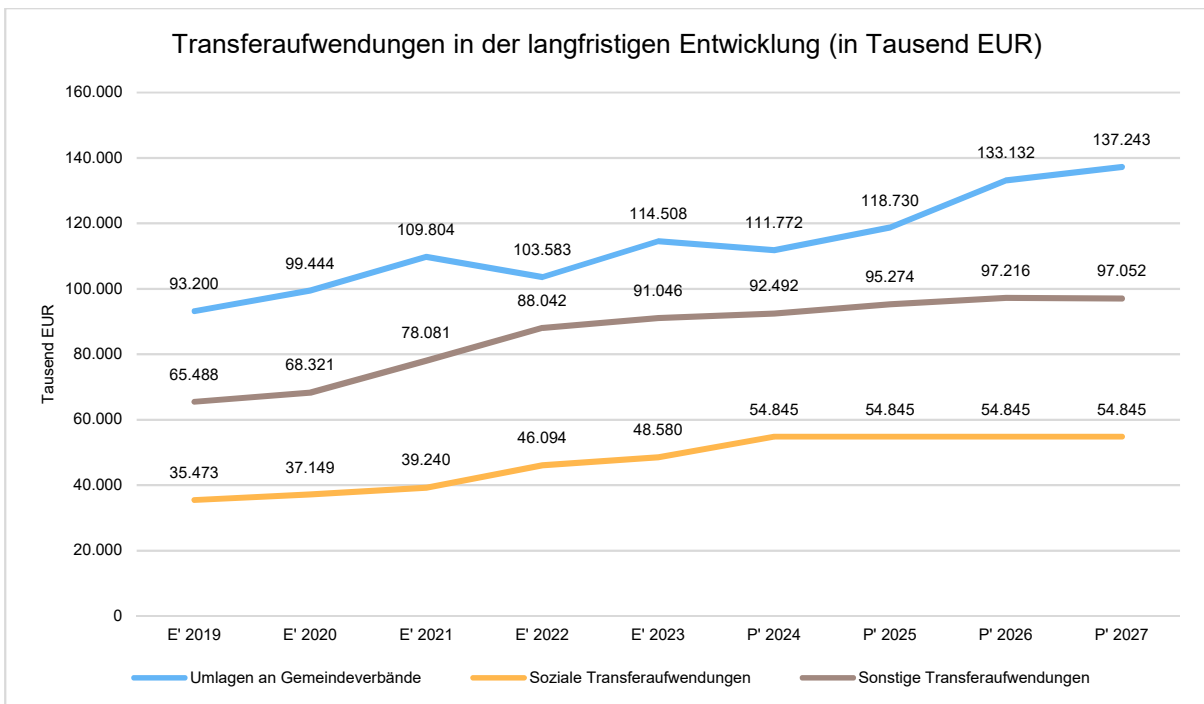
Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

### Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Umlagen an Gemeindeverbände	103.583.266	114.507.879	111.772.000	118.729.700	133.131.700
Soziale Transferaufwendungen	46.094.385	48.579.986	54.845.000	54.845.000	54.845.000
Sonstige Transferaufwendungen	88.041.933	91.046.496	92.491.800	95.273.600	97.216.100
<b>Transferaufwendungen</b>	<b>237.719.584</b>	<b>254.134.361</b>	<b>259.108.800</b>	<b>268.848.300</b>	<b>285.192.800</b>

### Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung

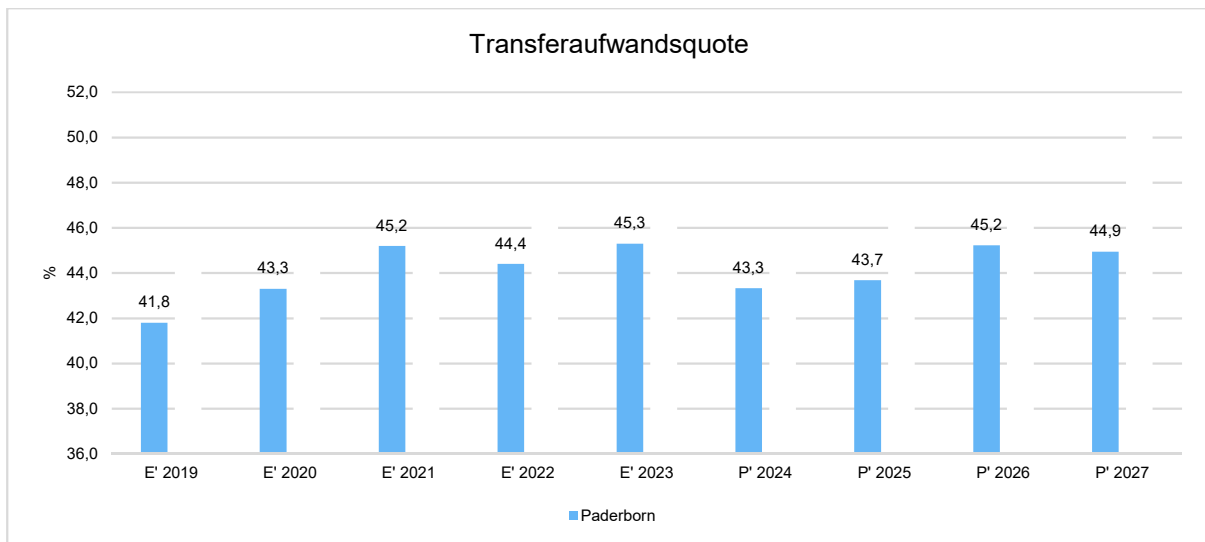


In den Transferaufwendungen ist die Finanzierung des GMP inkludiert. Die steigenden Aufwendungen sind bedingt durch eine Verschärfung der Energiemärkte, Inflation, Lage der Beschaffungsmärkte und steigende Personalkosten. Steigende Energiepreise, insbesondere am Strom- und Gasmarkt, sowie steigende Baukosten machen wirken sich auf die Planung der Höhe der Transferaufwendungen aus.



### Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



Die Transferaufwandsquote liegt über dem landesweiten Durchschnitt. Sie ist aber nur bedingt aussagekräftig, da Paderborn die Aufgabe der Bereitstellung und Unterhaltung von Gebäuden an das GMP ausgegliedert hat.

### 4.1.6 Haushaltsergebnis

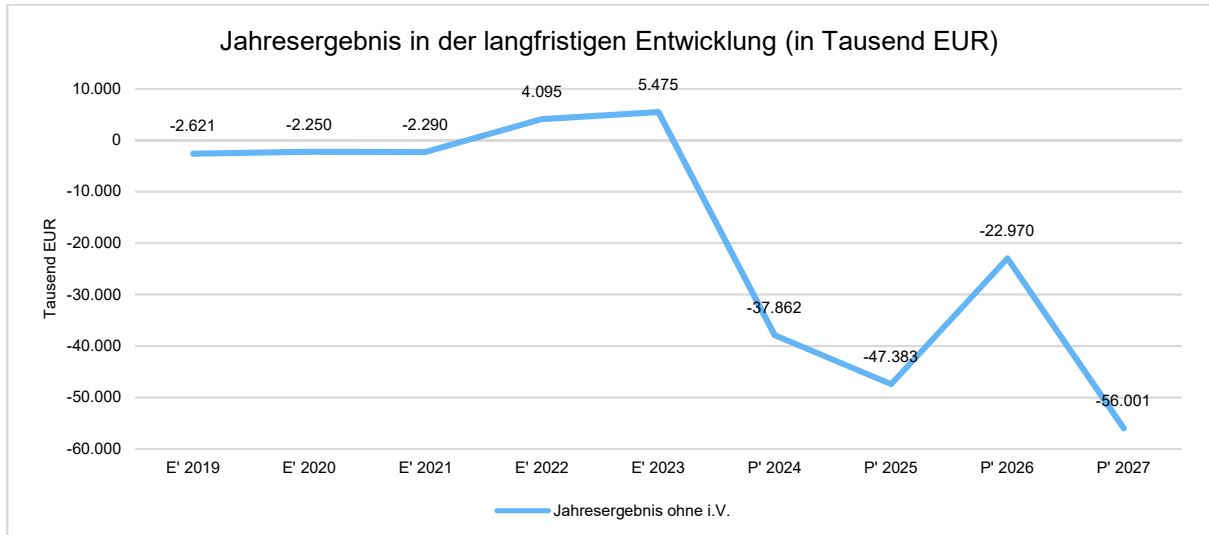
Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

#### Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Ordentliches Ergebnis	-5.341.781	-2.596.240	-51.249.700	-58.509.000	-53.740.900
Finanzergebnis	9.573.465	8.032.788	8.414.900	6.126.500	25.909.500
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	4.231.683	5.436.549	-42.834.800	-52.382.500	-27.831.400
Außerordentliches Ergebnis	-136.190	38.696	-26.700	0	-138.800
<b>Jahresergebnis</b>	<b>4.095.494</b>	<b>5.475.244</b>	<b>-42.861.500</b>	<b>-52.382.500</b>	<b>-27.970.200</b>
globaler Minderaufwand	--	--	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
<b>Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>4.095.494</b>	<b>5.475.244</b>	<b>-37.861.500</b>	<b>-47.3822.500</b>	<b>-22.970.200</b>



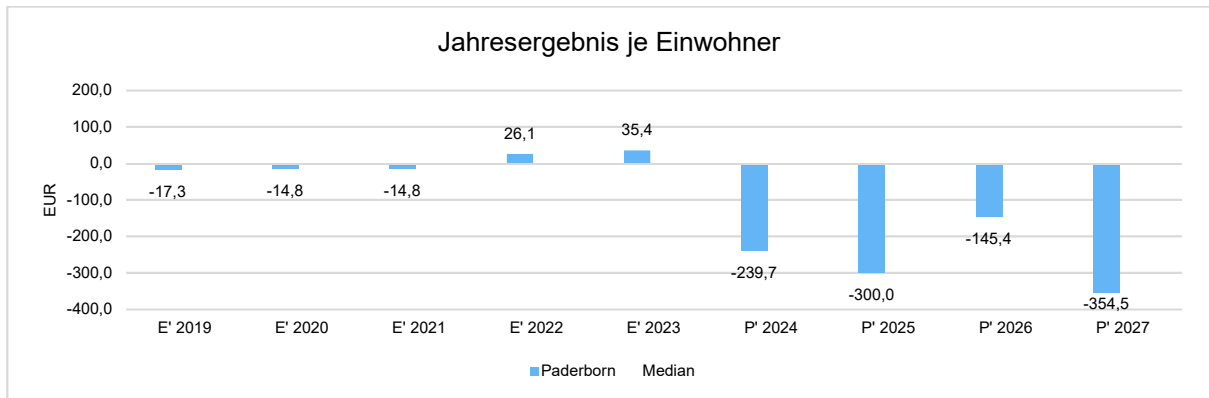
## Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Das gute Jahresergebnis 2023 ist vor allem bedingt durch hohe Gewerbesteuereinnahmen. Bei Betrachtung der langfristigen Entwicklung wird sehr deutlich, dass sich die Ergebnislage deutlich verschlechtern wird. Ein Grund, der hierin spielt, ist u.a. die Entwicklung des ÖPNV, welcher mit steigenden Verlusten in den kommenden Jahren rechnet und welcher durch Transferverpflichtungen auszugleichen ist. Auch die durch die Tarifabschlüsse steigenden Personalaufwendungen, inflationsbedingte Preissteigerungen, usw. tragen dazu bei, dass nicht mehr genug Erträge zur Deckung der Aufwendungen erwirtschaftet werden können. Bei Eintreten der getroffenen Annahmen wäre bereits in 2024 die Ausgleichsrücklage aufgebraucht. Die allgemeine Rücklage wird zur Deckung der Fehlbedarfe heranzuziehen sein, so dass langfristig eine Haushaltssicherung droht.

## Jahresergebnis je Einwohner

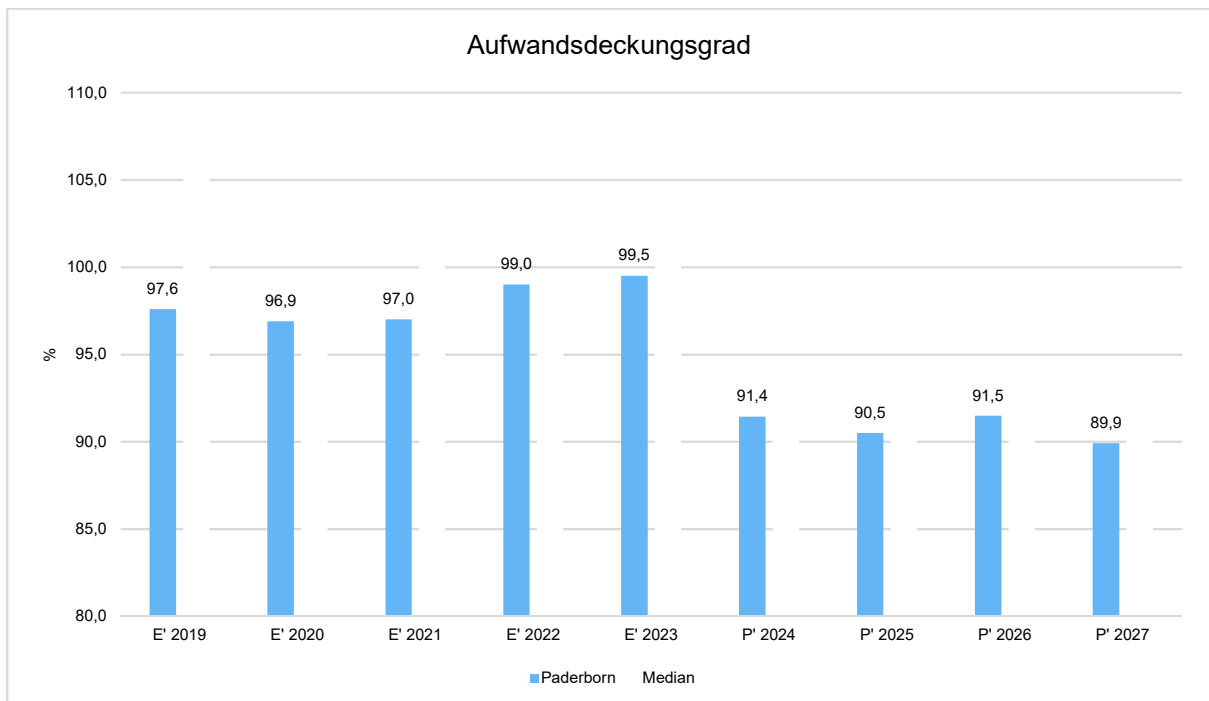
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis sondern das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit relevant. Da sich dies aus dem ordentlichen Ergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

#### Aufwandsdeckungsgrad (Ordentliches Ergebnis)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



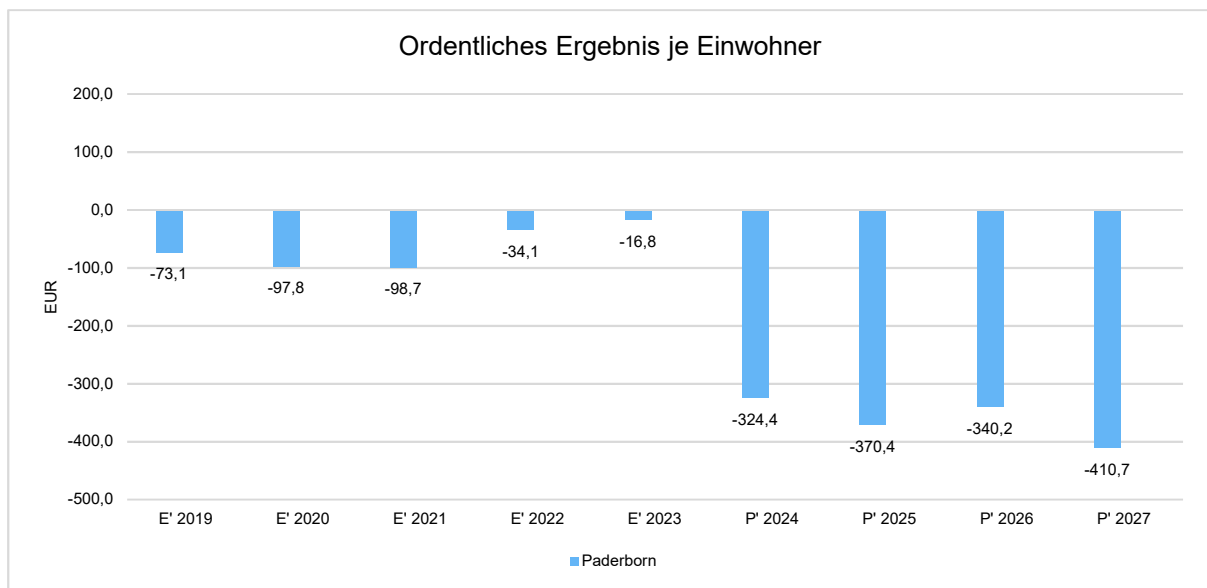




Gegenüber dem Vorjahr ist eine Verbesserung der Quote um 0,5 Prozentpunkte eingetreten. In den kommenden Jahren nimmt der Aufwandsdeckungsgrad deutlich ab, so dass bereits jetzt durch Konsolidierungsmaßnahmen gegengesteuert werden sollte.

### Ordentliches Ergebnis je Einwohner

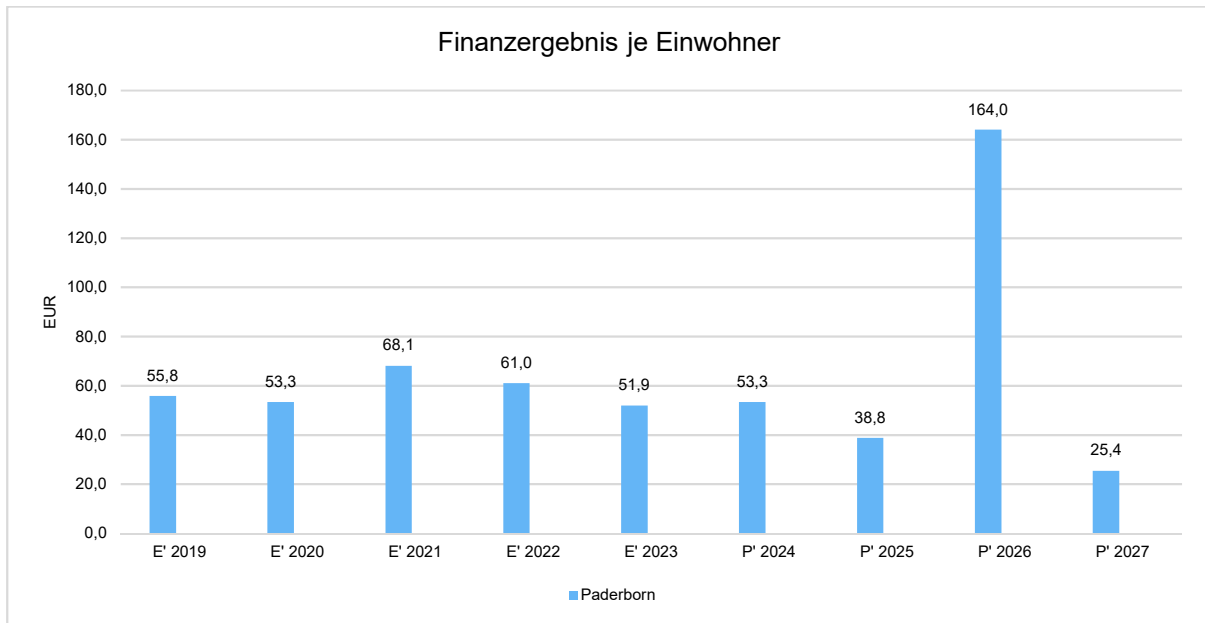
Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



Die Konkretisierung des Aufwandsdeckungsgrades zeigt, dass sich der abnehmende Aufwandsdeckungsgrad negativ auf die Belastung pro Einwohner auswirkt. Es handelt sich um eine indirekte Belastung durch Abnahme des Eigenkapitals und Zunahme der Verschuldung der Gemeinde, die kommende Generationen belasten wird.

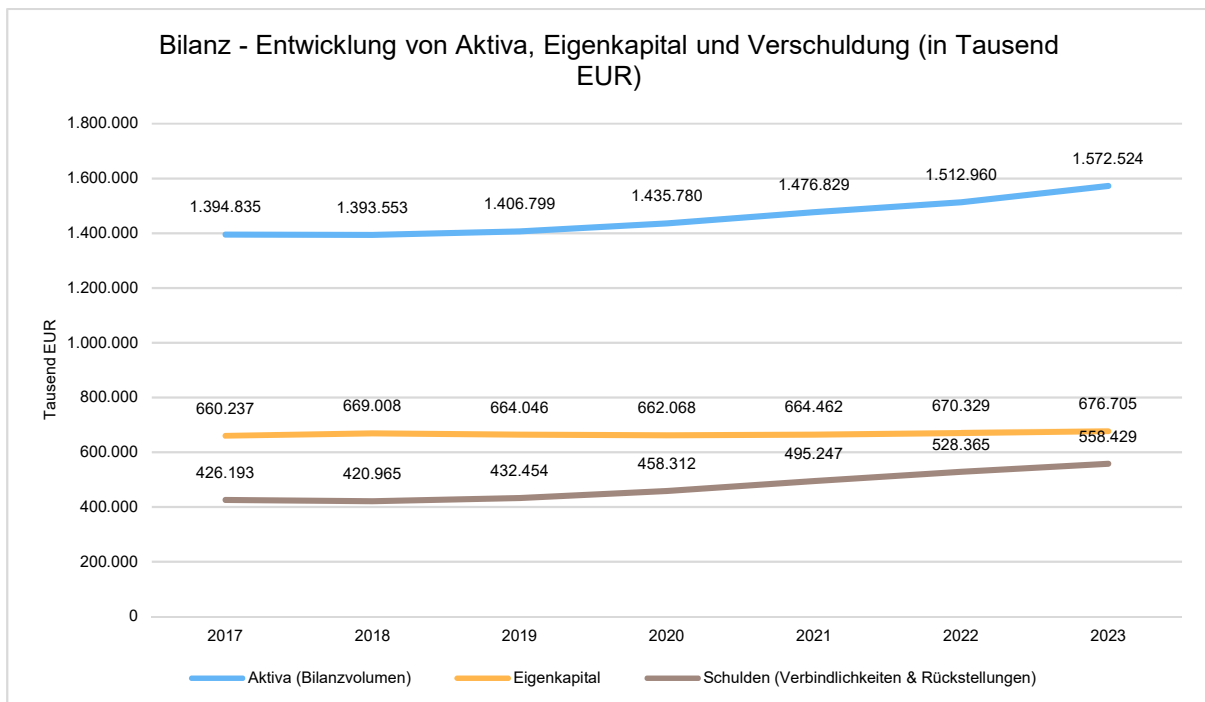
### Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



#### 4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen

Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.

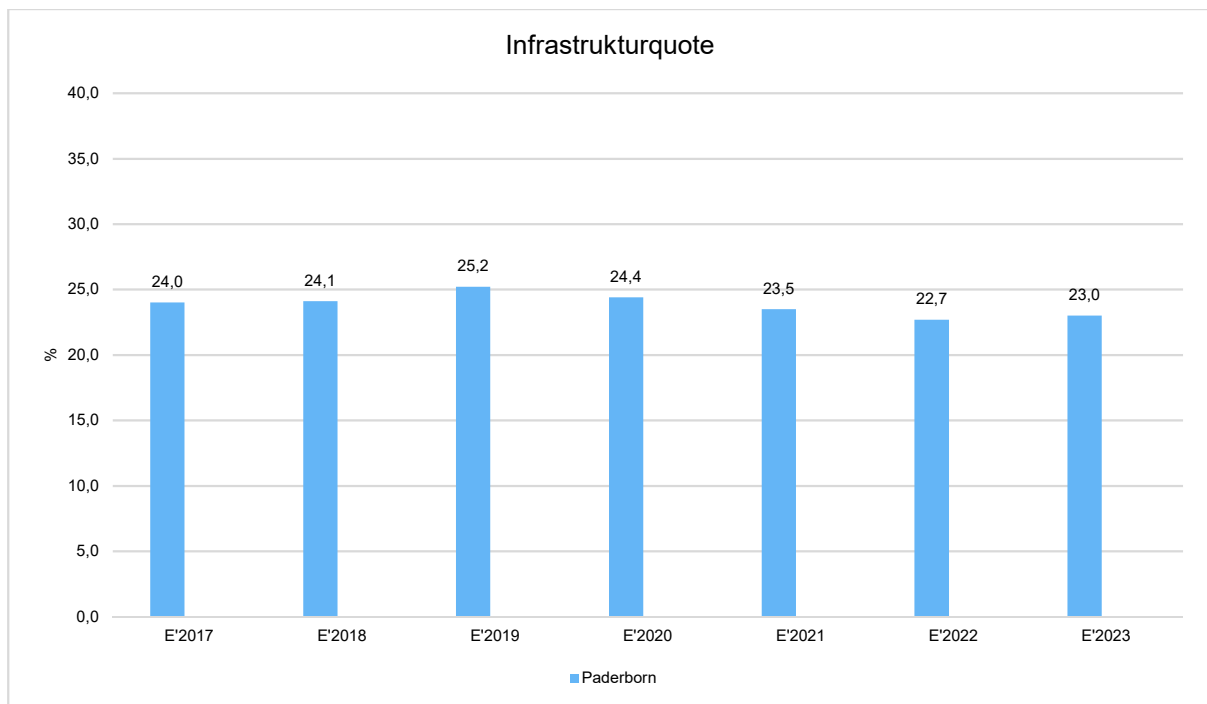




## 4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

### Infrastrukturquote

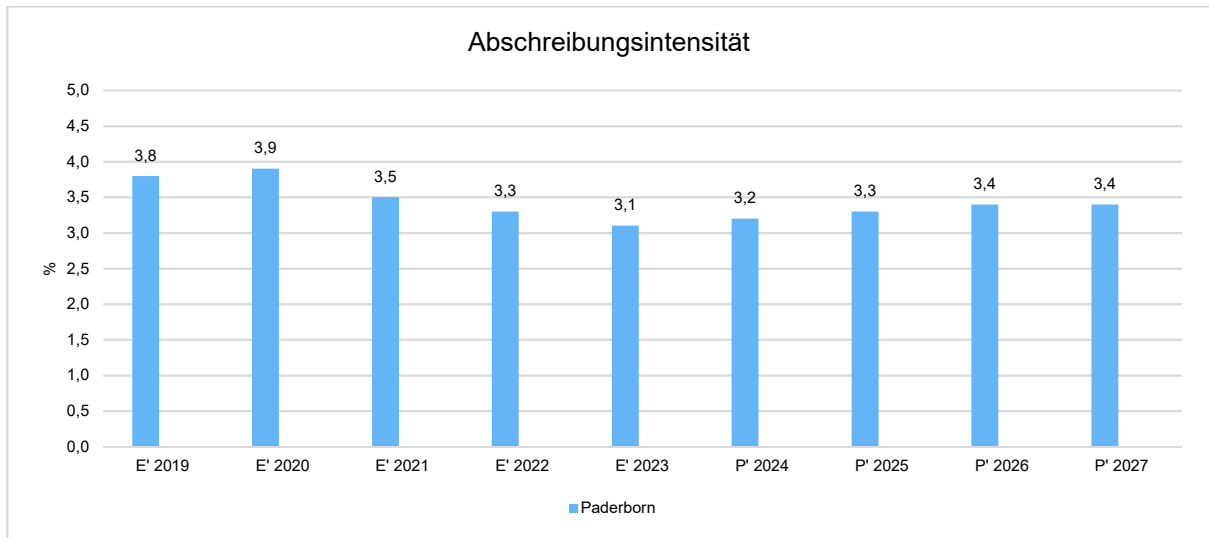
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Die Infrastrukturquote zeigt, dass zum 31.12.2023 23,0 % des gesamten Vermögens der Stadt Paderborn auf das Infrastrukturvermögen - insbesondere Grundstücke und das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen - entfällt. Die Kennzahl ist durch die Auslagerung eines großen Bestandteiles des Infrastrukturvermögens bedingt ist. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sind auf den Stadtentwässerungsbetrieb der Stadt Paderborn (STEB) ausgelagert.

### Abschreibungsintensität

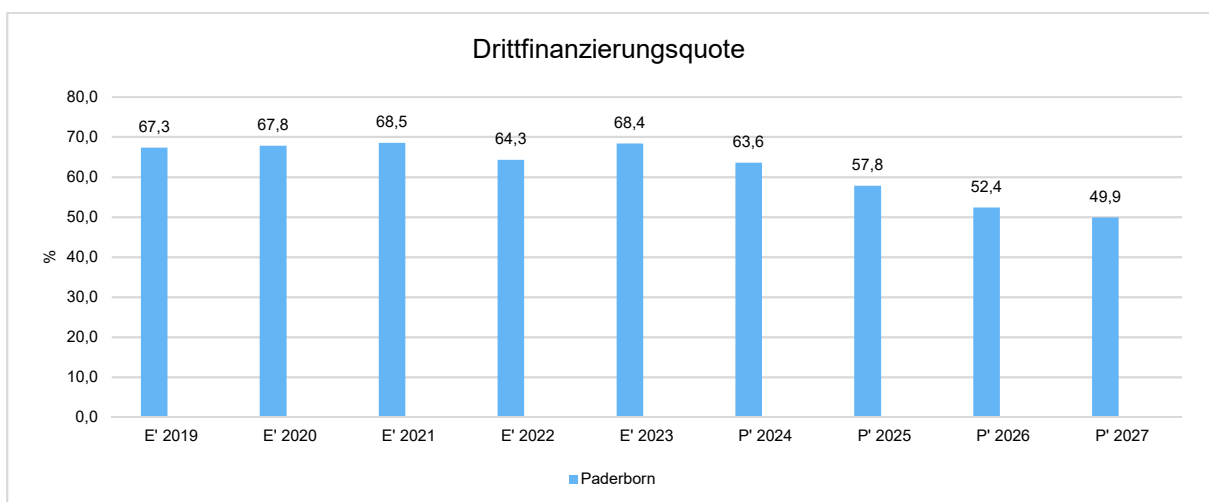
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



Abschreibungsintensive Bereiche (Gebäude/ Entwässerung) sind an das GMP und den STEB ausgelagert, so dass die niedrige Abschreibungsintensität nur bedingt aussagekräftig ist.

### Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.

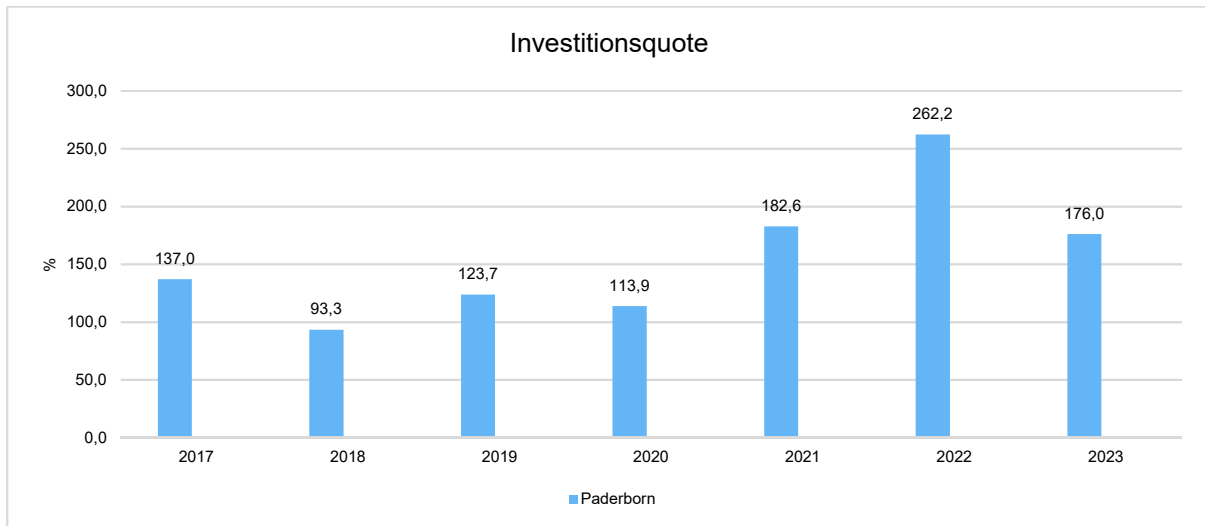




Die Drittfinanzierungsquote zeigt einen sinkenden Trend. Die Quote für das abgeschlossene Haushaltsjahr von 68,4 % zeigt, dass ca. 2/3 der Aufwendungen aus bilanziellen Abschreibungen durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gedeckt worden sind. Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass 2/3 des abnutzbaren Anlagevermögens zuwendungsfinanziert sind.

### Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Den Abgängen und Abschreibungen des Anlagevermögens stehen Neuinvestitionen in Höhe von 176,0 % gegenüber. Der Vermögensverzehr des Jahres wird somit mehr als vollständig durch Neuinvestitionen ausgeglichen.

Die Investitionsquoten, insbesondere auch die Investitionsquote für das Sachanlagevermögen, schwanken deutlich von einem Haushaltsjahr zum anderen und sind somit nur bedingt aussagekräftig.

#### 4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

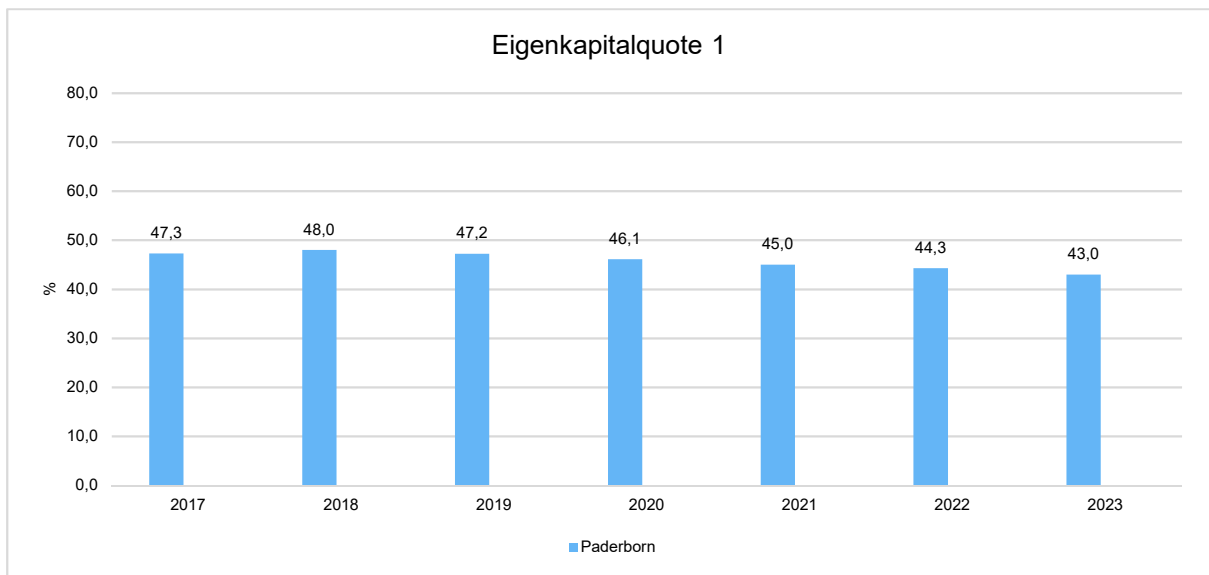


## Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



Die Eigenkapitalquote I sinkt in 2023 erneut und zwar um 1,3 Prozentpunkte.

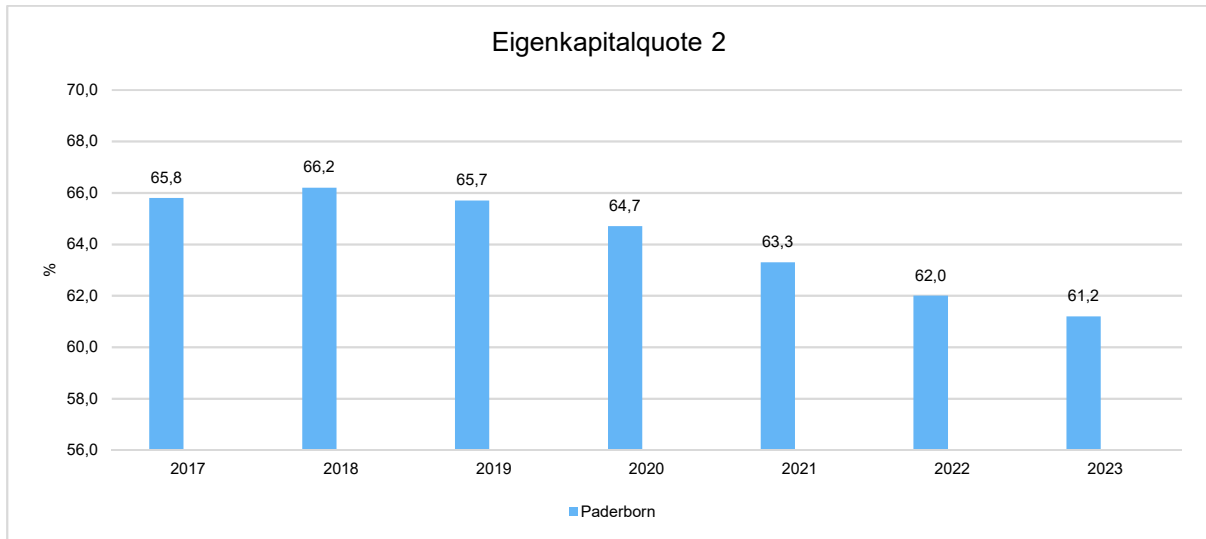
Das ist darauf zurückzuführen, dass das Eigenkapital gegenüber dem Vorjahr durch Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage im Saldo um 899.960,90 Euro (0,14 %) gestiegen, gleichzeitig aber auch eine Erhöhung der Bilanzsumme um 3,94% stattgefunden hat.

## Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl



die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



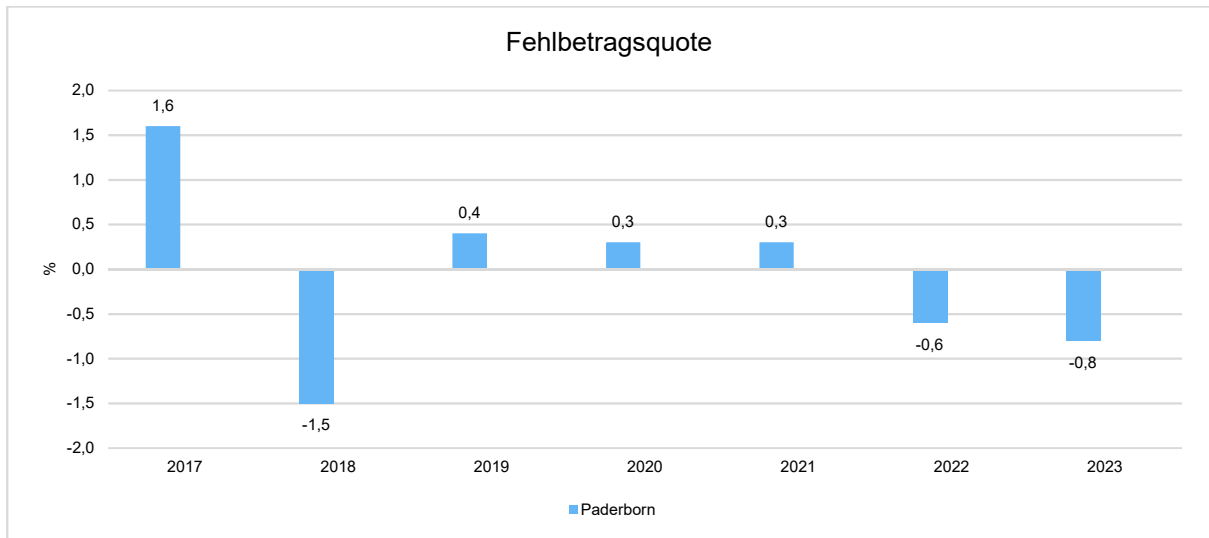
Die Eigenkapitalquote II ist gegenüber dem Vorjahr um 0,8 Prozentpunkte gesunken. Mit einer Eigenkapitalquote II von 61,2 % liegt weiterhin eine gute Ausstattung an wirtschaftlichem Eigenkapital vor. Strukturelle Veränderungen sind im Haushaltsjahr 2023 nicht eingetreten.

### **Fehlbetragsquote**

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Mittel- bis langfristig sollen sich positive und negative Jahresergebnisse ausgleichen, so dass keine Auswirkungen auf die Handlungsfähigkeit und Entscheidungsautonomie eintreten. Seit dem 01.01.2009 und der Umstellung auf das System der doppelten Buchführung wurden kumuliert, einschließlich 2023, negative Jahresergebnisse in Höhe von 32.641.667 Euro erwirtschaftet. Die ausgewiesenen Fehlbetragsquoten sind beeinflusst durch die außerordentlichen Erträge der Jahre 2020 bis 2023 nach den gesetzlichen Vorgaben des NKF-CUIG zur Isolierung der pandemiebedingten Haushaltsbelastungen.

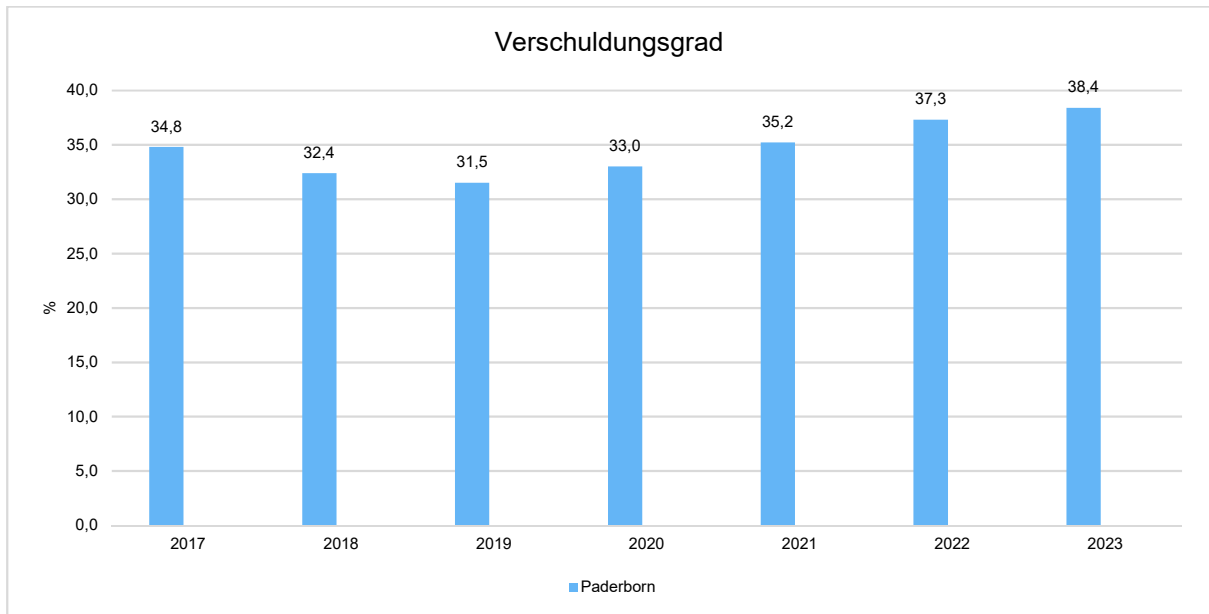
#### 4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

##### Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.





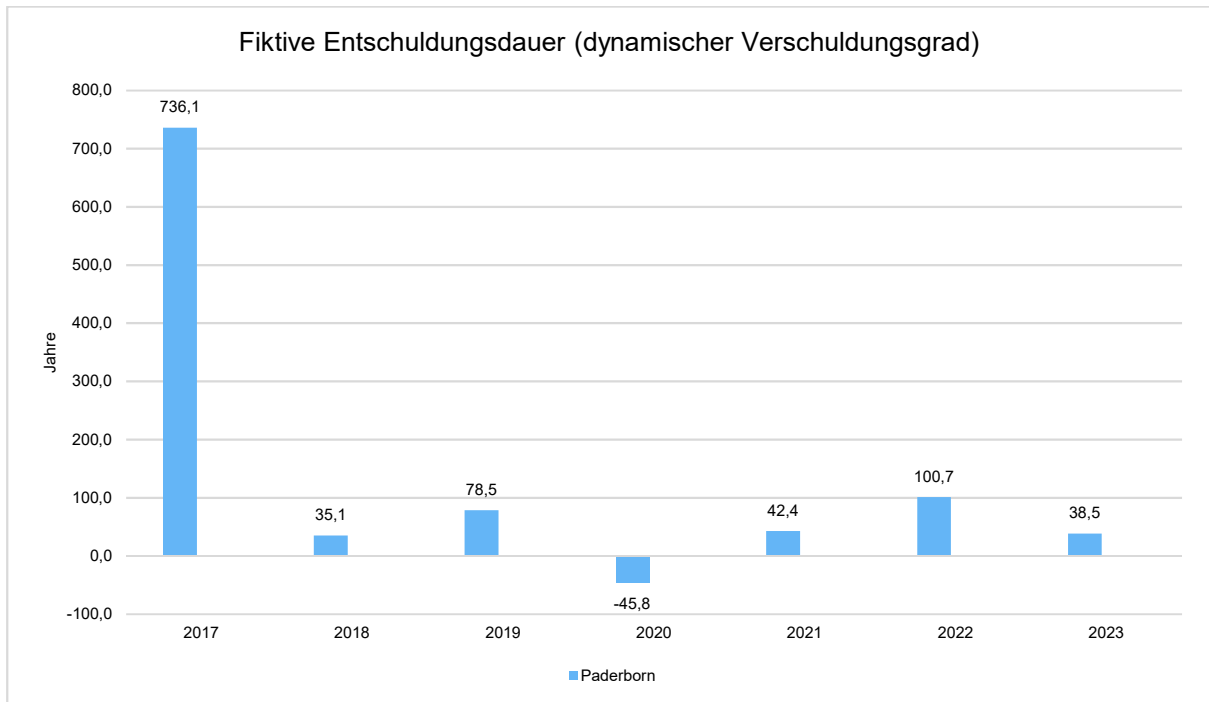
Mit einem Verschuldungsgrad von 38,4 % liegt die Abhängigkeit der Verbindlichkeiten zum Eigenkapital bei einem guten Wert.

### **Dynamischer Verschuldungsgrad**

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

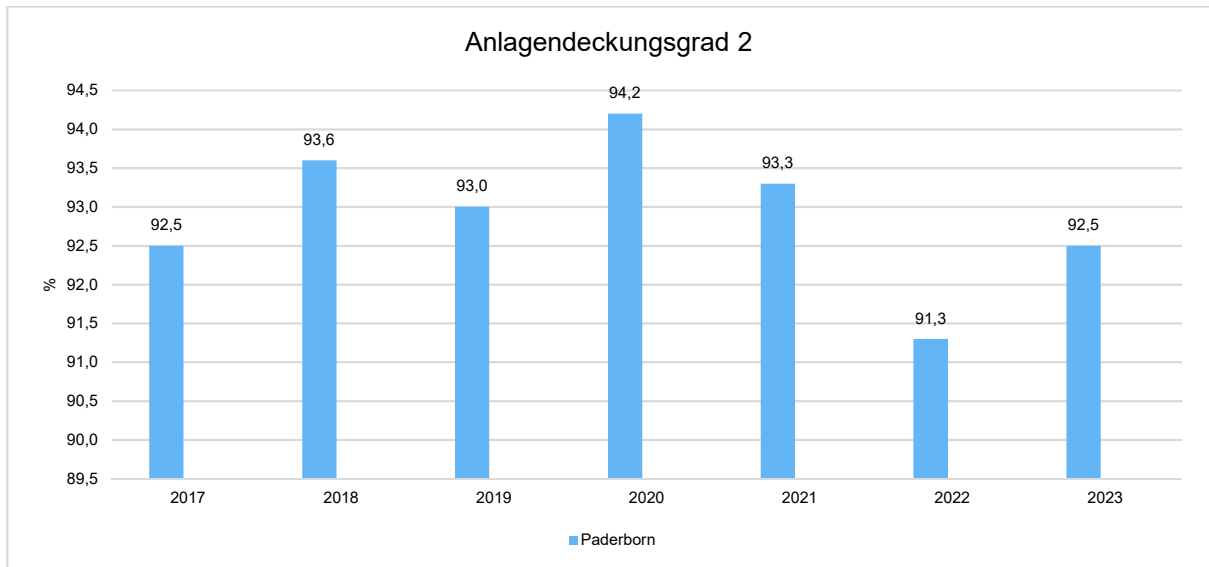


Die fiktive Entschuldungsdauer ist gegenüber dem Vorjahr zwar deutlich gesunken, zeigt aber, dass es 38 Jahre dauern würde, das Fremdkapital aus dem erwirtschafteten Cashflow zu tilgen.

### Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Depo- nien und Altlasten) gegenübergestellt.

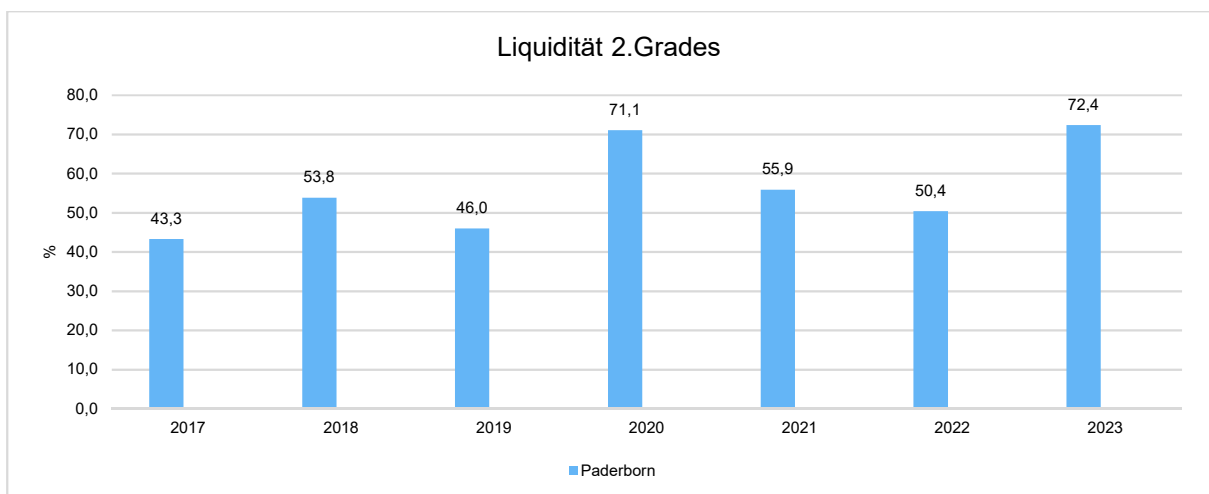
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Das langfristige Anlagevermögen ist zum 31.12.2023 in Höhe von 92,5 % auf lange Sicht durch Eigenkapital, Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge und langfristiges Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten mit langer Laufzeit) finanziert. Der Idealwert wäre eine Kennzahl von 100%.

### Liquidität 2 Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.





Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 ist es mit den bestehenden liquiden Mitteln und kurzfristigen Forderungen nicht möglich, alle bestehenden, innerhalb eines Jahres fälligen Verbindlichkeiten zu bedienen.

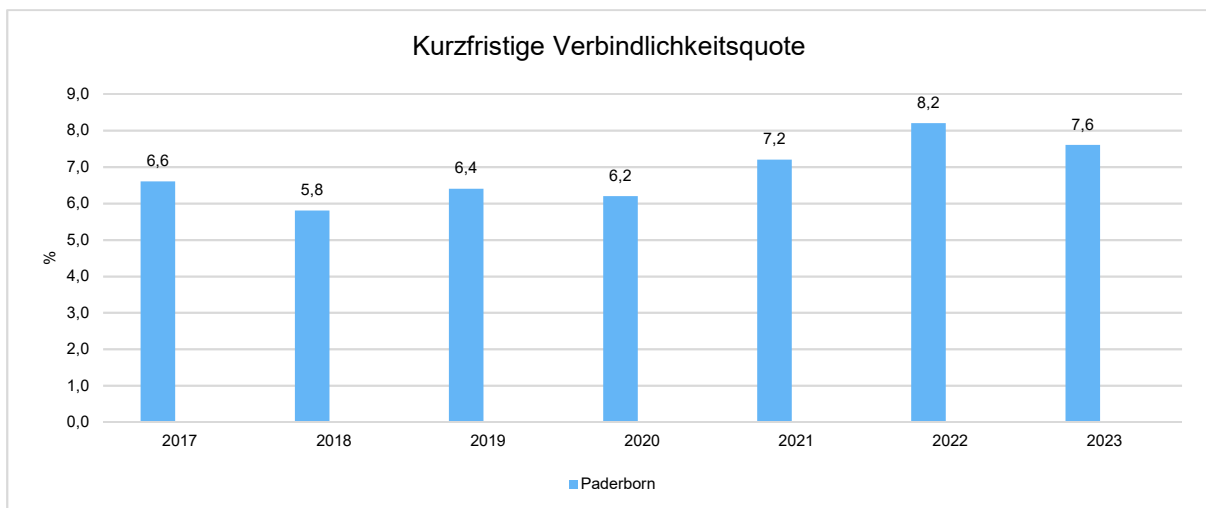
Es ist dabei zu beachten, dass neben den kurzfristigen Verbindlichkeiten auch kurzfristige Rückstellungen bestehen, die in der Kennzahl nicht berücksichtigt werden. Demgegenüber finden bei den Verbindlichkeiten erhaltene Anzahlungen Berücksichtigung, die in der Regel nicht kurzfristig zurückzahlen sind.

Die Verbesserung der Kennzahl liegt darin begründet, dass der Bestand an liquiden Mitteln gegenüber dem Vorjahresstichtag (+19.028.043 €) zugenommen, die kurzfristigen Forderungen zugenommen (+5.032.241,23 €) haben, während die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Abschlussstichtag leicht abgenommen haben (- 4.626.251 €).

Obwohl die Kennzahl zwar nur eine stark stichtagsbezogene Momentaufnahme abbildet und von Jahr zu Jahr stark schwankt, ist tendenziell seit der Einführung des NKF im Jahr 2009 eher eine Abnahme der Liquidität II. Grades festzustellen.

### Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



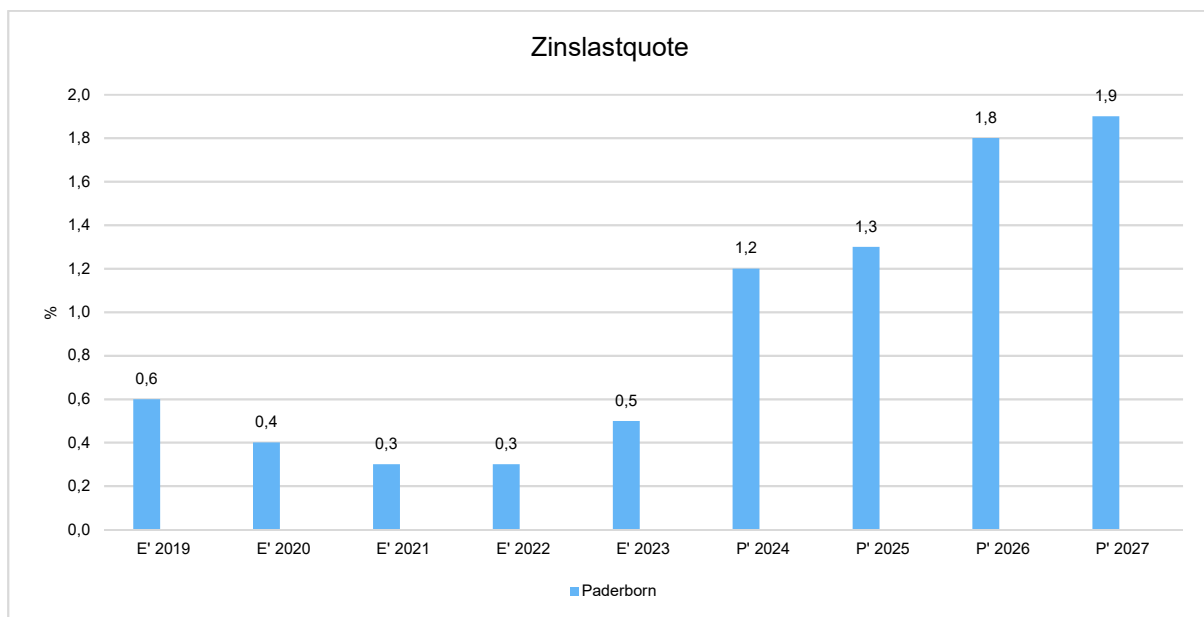
Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote berechnet sich, indem die in der Bilanz kurzfristig ausgewiesenen kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die Bilanzsumme geteilt werden.

Mit einer Quote von 7,6 % ist die kurzfristige Verbindlichkeitsquote ein Indikator dafür, dass die Liquidität der Kommune zunehmend durch kurzfristige Liquiditätskredite aufrechterhalten wird. Ziel sollte sein, den steigenden Trend zu stoppen, um die Handlungsfähigkeit der Kommune durch kurzfristige Verbindlichkeiten nicht negativ zu beeinflussen.



## Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



Die Zinslastquote ist gegenüber dem Vorjahr leicht angestiegen. In der mittelfristigen Haushaltsplanung ist bereits die steigende Zinsentwicklung berücksichtigt worden, so dass Trend der Quote ebenfalls steigend ist.

## 5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt



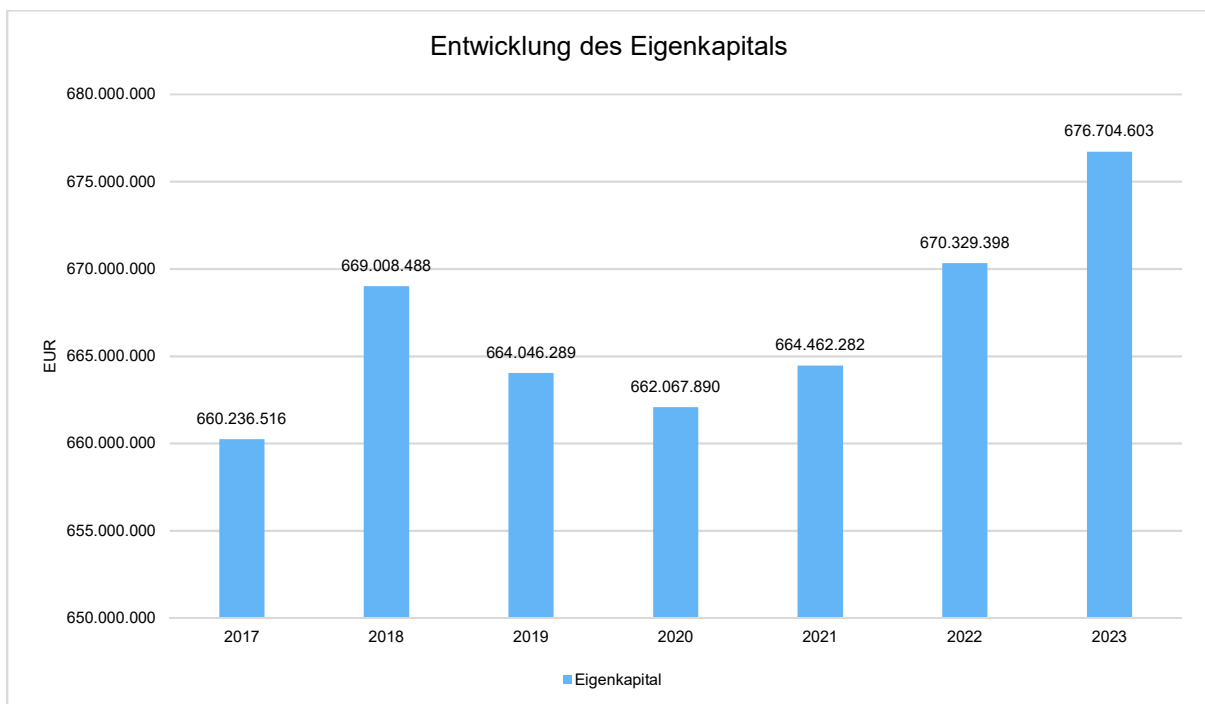
## 5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

Im Zuge dieser Prognose bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.

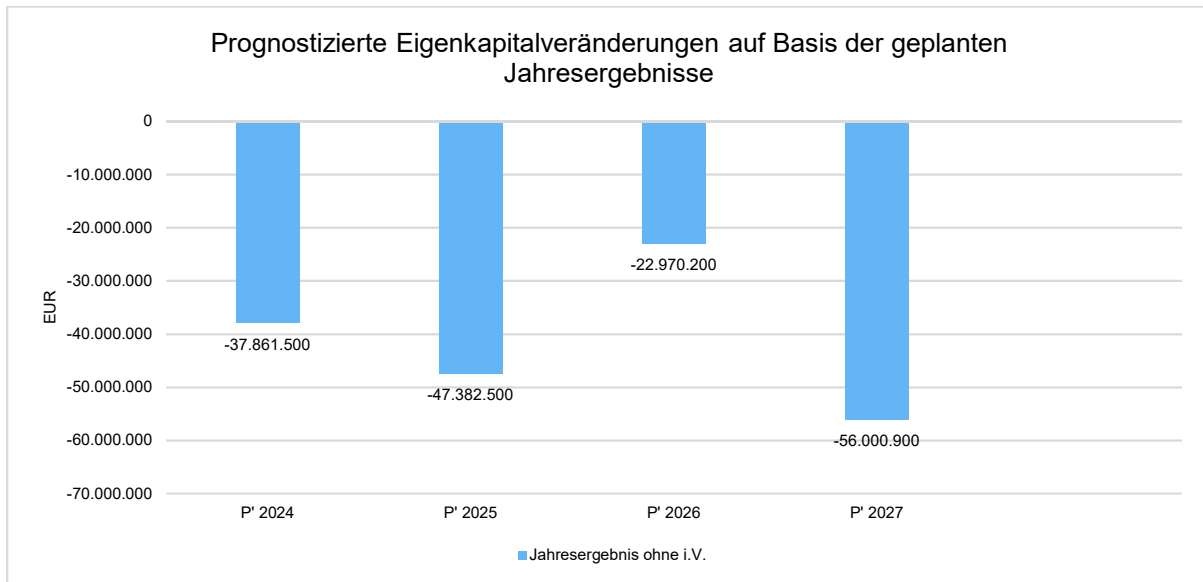


### Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr



(nicht kumulativ) verändern wird.



Die Haushaltssatzung für das Jahr 2024 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 37,9 Mio. EUR aus; hierbei wurde ein globaler Minderaufwand in Höhe von 5,0 Mio. EUR ergebnisverbessernd berücksichtigt. Auch unter Berücksichtigung des verbesserten Jahresabschlusses 2023 reicht der Bestand der Ausgleichsrücklage nicht mehr aus, um den geplanten Fehlbetrag des Jahres 2024 ausgleichen zu können. Somit sieht die aktuelle Haushaltssatzung eine genehmigungspflichtige Verringerung der allgemeinen Rücklage vor. Auch die mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2025 bis 2027 geht von hohen Jahresfehlbeträgen aus. Durch einen im Jahr 2023 eingeleiteten Konsolidierungsprozess konnte die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zunächst vermieden werden. Um auch zukünftig die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt sicherstellen zu können, ist die konsequente Fortsetzung dieses Prozesses unbedingt erforderlich.

Der Finanzplan des Haushaltsjahres 2024 sieht für die Jahre 2024 bis 2027 hohe Finanzmittelfehlbeträge vor, die zum Großteil durch Investitions- und Liquiditätskredite ausgeglichen werden sollen.

Unter Berücksichtigung dieser Ergebnis- und Finanzplanung ist zu befürchten, dass die angespannte Entwicklung der Eigenkapital-, Liquiditäts- und Schuldenlage für die Stadt Paderborn anhalten wird. Neben den erforderlichen Konsolidierungsanstrengungen sind "echte" Finanzhilfen für die Kommunen dringend geboten, wie sie von den kommunalen Spitzenverbänden seit einiger Zeit eingefordert werden. Das punktuelle und situative Ändern von Haushaltsvorschriften durch das Land NRW ist in diesem Zusammenhang hingegen weder hilfreich noch nachhaltig.



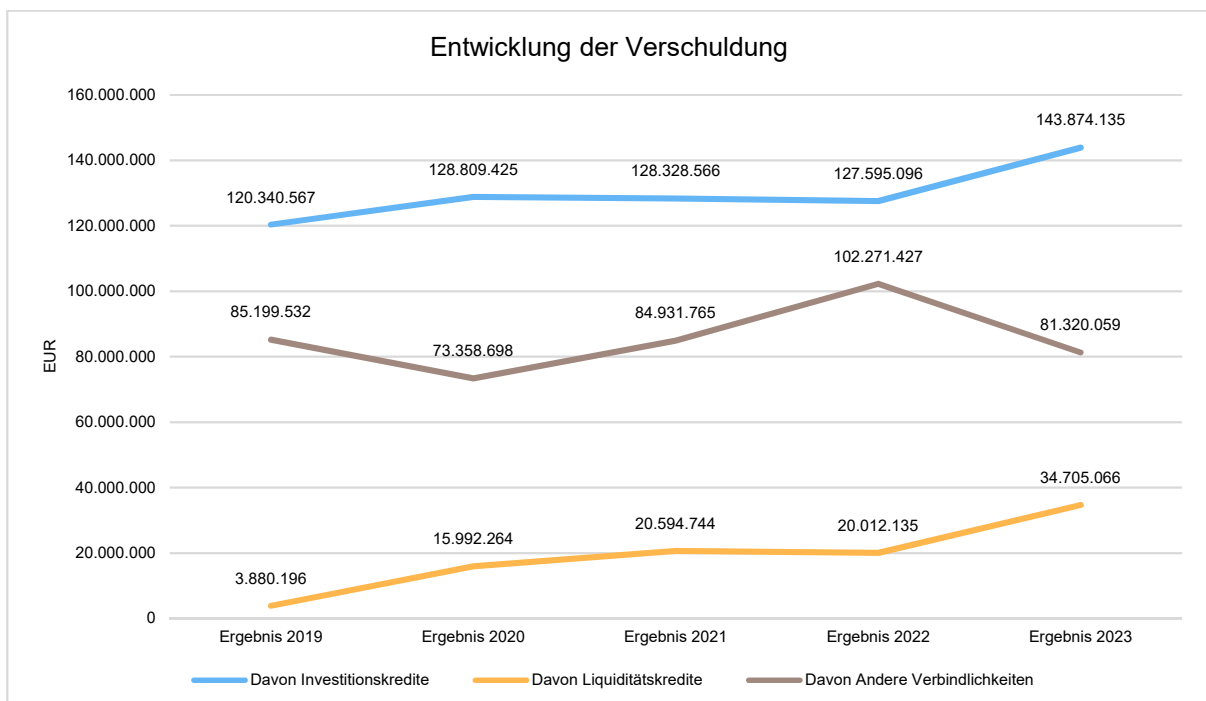
## 5.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

### Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
<b>Verbindlichkeiten gesamt</b>	<b>209.420</b>	<b>218.160</b>	<b>233.855</b>	<b>249.879</b>	<b>259.899</b>
Davon Investitionskredite	120.341	128.809	128.329	127.595	143.874
Davon Liquiditätskredite	3.880	15.992	20.595	20.012	34.705
Davon Andere Verbindlichkeiten	85.200	73.359	84.932	102.271	81.320

In den anderen Verbindlichkeiten sind allerdings auch Zuwendungen enthalten, die noch nicht als Sonderposten passiviert werden konnten. Aktuell ist die Summe der Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen gegenüber dem Vorjahr zwar gesunken, mit einer Summe von 39,7 Mio. Euro aber immer noch recht hoch. Dies liegt daran, dass große Bauprojekte noch in der Bauphase sind.

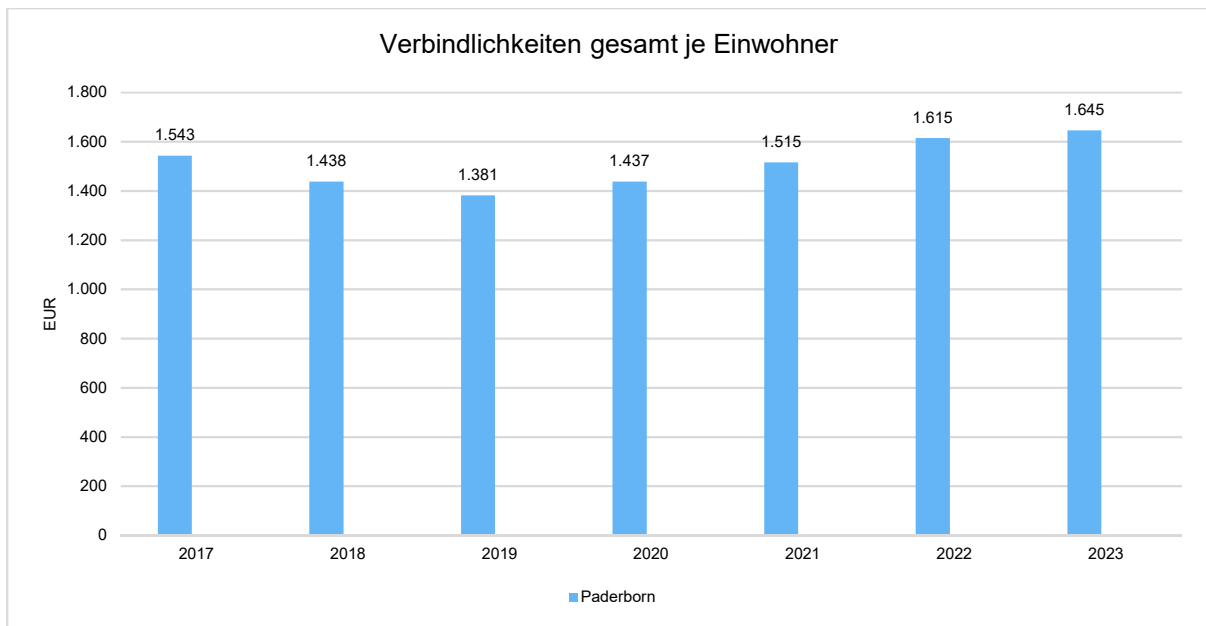




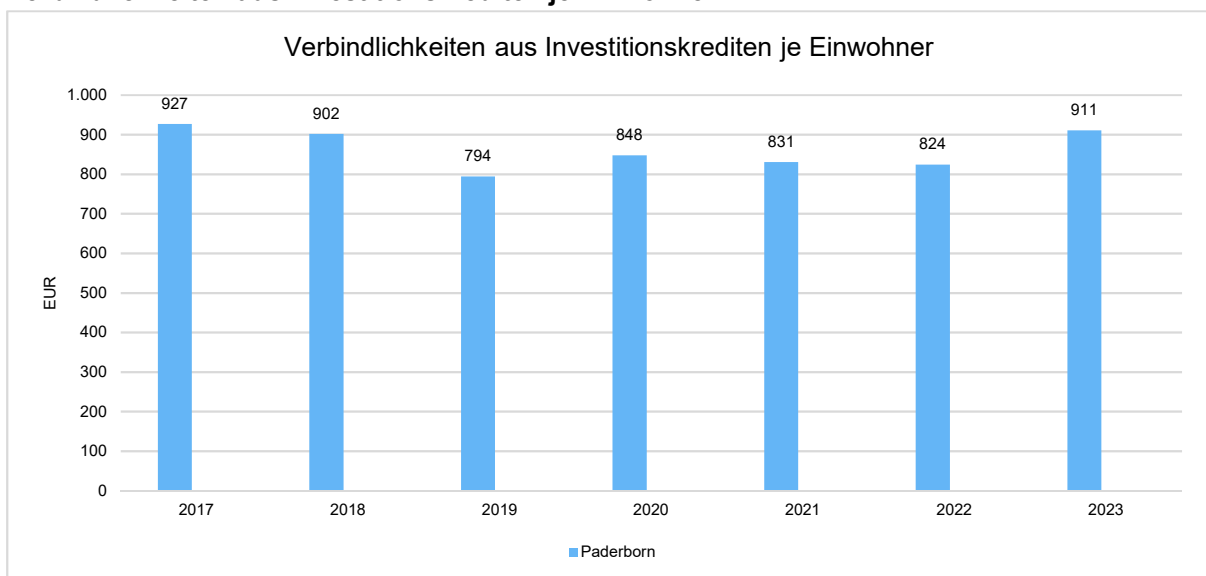


### Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.

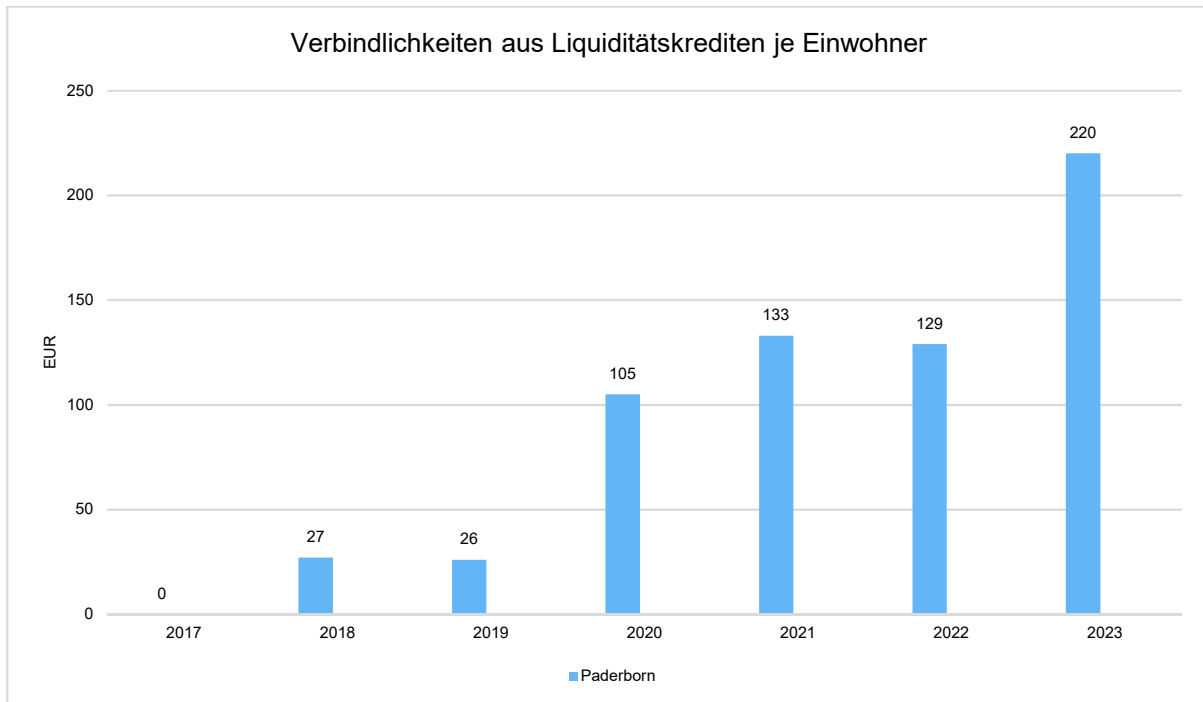


### Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner





## Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



Entsprechend der Haushaltsplanung 2024 sowie der darin enthaltenen mittelfristigen Finanzplanung für die Jahre 2025 bis 2027 wird sich der Bestand an langfristigen Investitionskrediten deutlich erhöhen. Auch für die Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten ist ein weiterer Anstieg geplant.

Nach dem Gesamtfinanzplan 2024 und unter Berücksichtigung der Entwicklung des Jahres 2023 steigen bis zum Ende des mittelfristigen Planungszeitraums die Verbindlichkeiten der Stadt Paderborn aus Investitionskrediten auf rd. 318,4 Mio. EUR und aus Liquiditätskrediten auf rd. 179,3 Mio. EUR; die Kredite aus dem Förderprogramm "Gute Schule 2020" wurden dabei nicht berücksichtigt (Zinsen und Tilgung werden in voller Höhe durch das Land NRW getragen). Damit ergibt sich eine planerische Gesamtverschuldung zum 31.12.2027 von insgesamt rd. 497,7 Mio. EUR. Diese aufgezeigte Entwicklung tritt natürlich nur dann ein, sofern auch ein entsprechender Bedarf an Liquidität entsteht, d.h. die geplanten Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- sowie Investitionstätigkeit der Höhe nach im geplanten Zeitraum abfließen.

Auch wenn die ansteigende Verschuldung zu einem großen Teil auf nachhaltige Investitionstätigkeit (z.B. in Konversionsflächen) zurückgeführt werden kann, sollte es Ziel der Stadt Paderborn sein, die daraus resultierenden Zins- und Tilgungsverpflichtungen zukünftig aus eigener Kraft erwirtschaften und finanzieren zu können. Dies gilt umso mehr vor dem Hintergrund des Endes der Niedrigzinsphase.



### 5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

#### Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

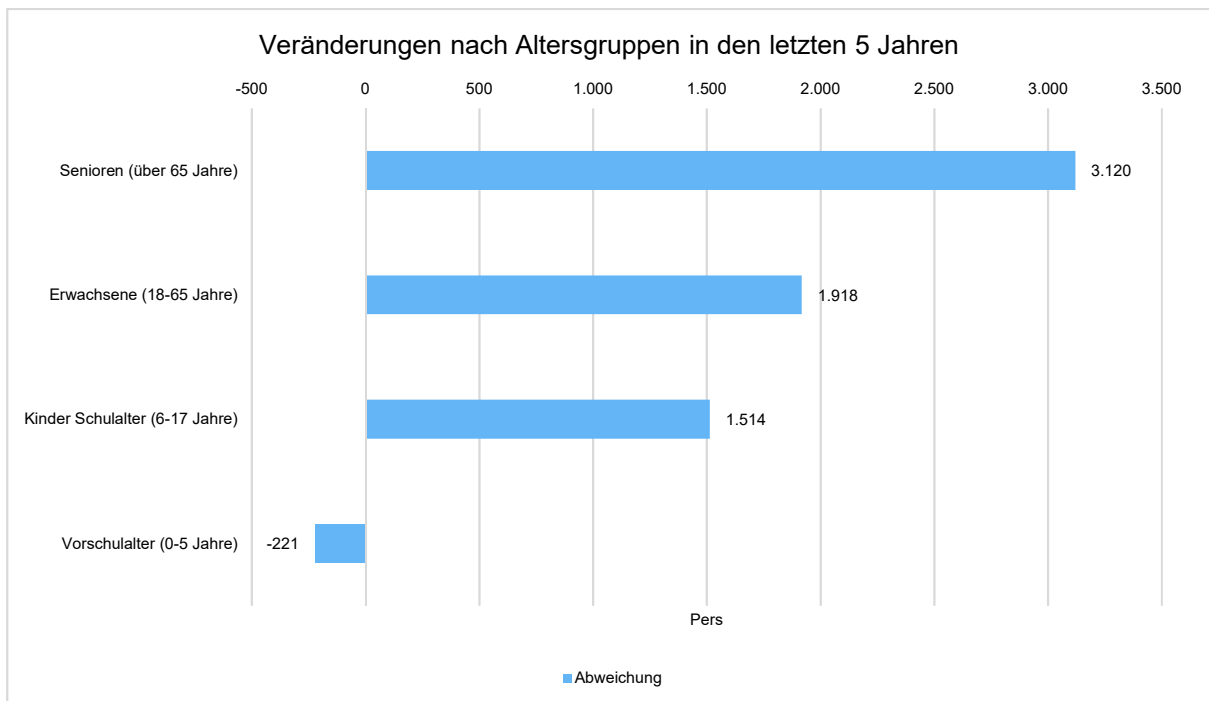
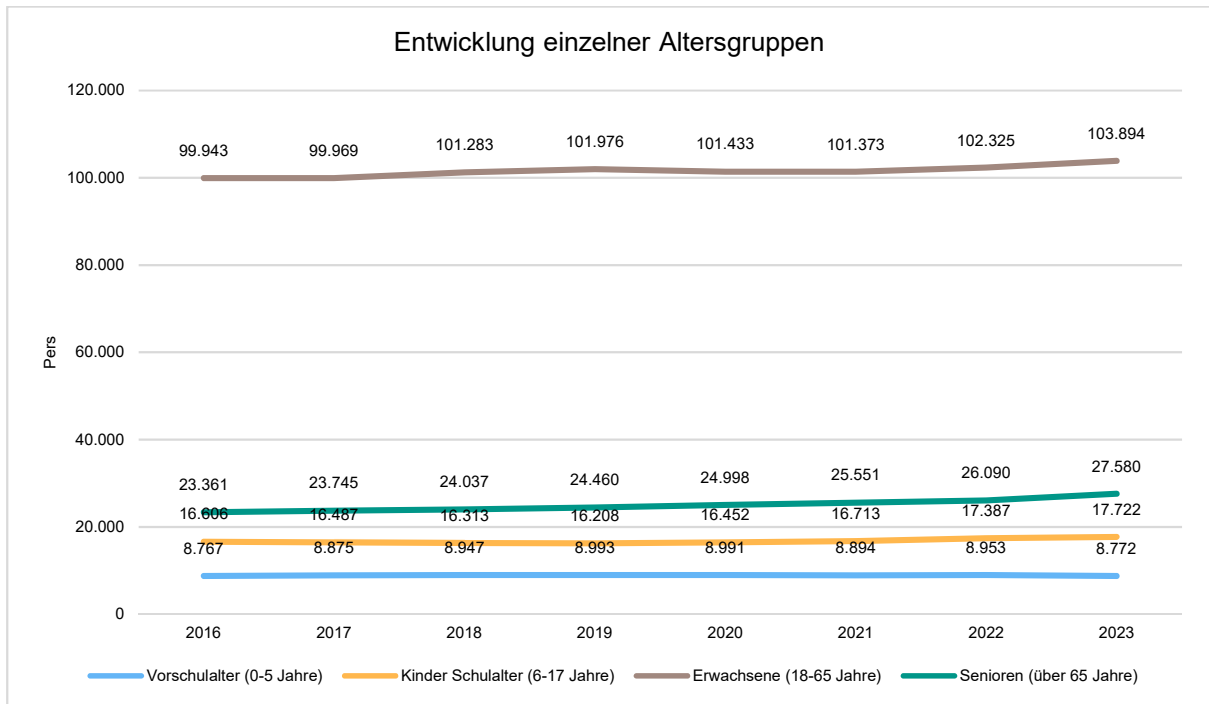
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

##### Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
<b>Einwohner</b>	<b>151.633</b>	<b>151.864</b>	<b>154.378</b>	<b>154.755</b>	<b>157.968</b>
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	4.449	4.472	4.508	4.553	4.296
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	4.544	4.519	4.386	4.400	4.476
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	16.208	16.452	16.713	17.387	17.722
Jugendliche 18-20 Jahre	6.019	5.664	5.703	5.582	5.625
Einwohner 21-45 Jahre	55.857	55.894	56.146	57.143	57.733
Einwohner 46-65 Jahre	40.100	39.875	39.524	39.600	40.536
Senioren (über 65 Jahre)	24.460	24.998	25.551	26.090	27.580



## Lagebericht Paderborn



Die Gruppe der 18-65-Jährigen macht den größten Anteil der Paderborner Bevölkerung aus. Wie im allgemeinen demographischen Trend sind eine stark wachsende Gruppe die Senioren über 65 Jahre.



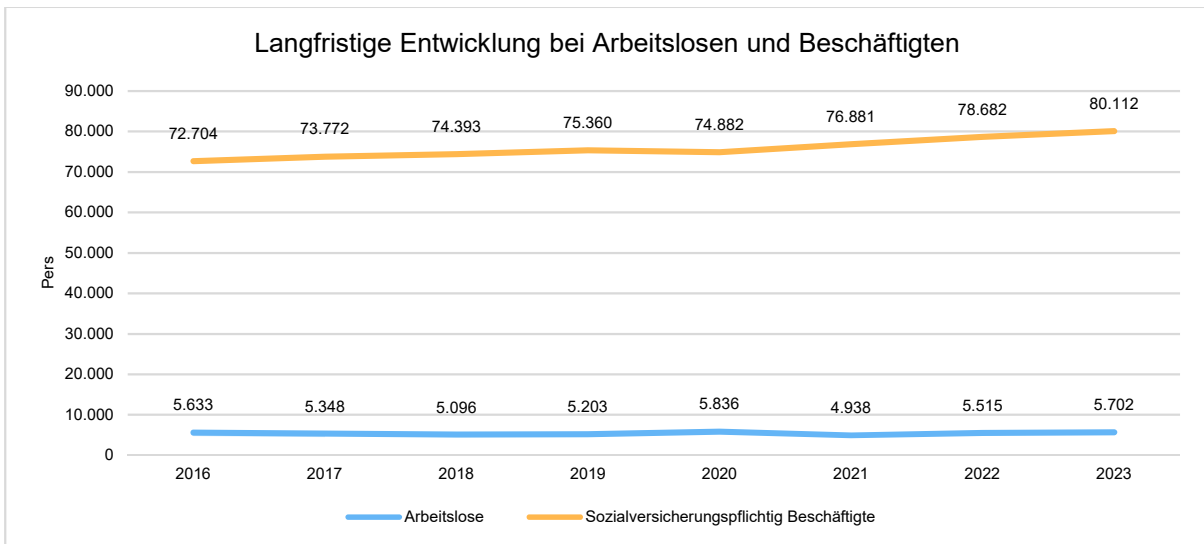
Die Entwicklung der einzelnen Altersgruppen zeigt aber auch, dass sich die Bemühungen der Paderborn Stadtentwicklung ein attraktiver Wohn- und Arbeitsort zu sein, auszahlen. Denn auch die Anzahl der Kinder sowie der Erwachsenen entwickelt sich gleichmäßig stabil.

#### 5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

#### Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Arbeitslose zum 30.6.	5.203	5.836	4.938	5.515	5.702
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	480	497	422	465	521
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	1.344	1.433	1.261	1.388	1.396
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	75.360	74.882	76.881	78.682	80.112

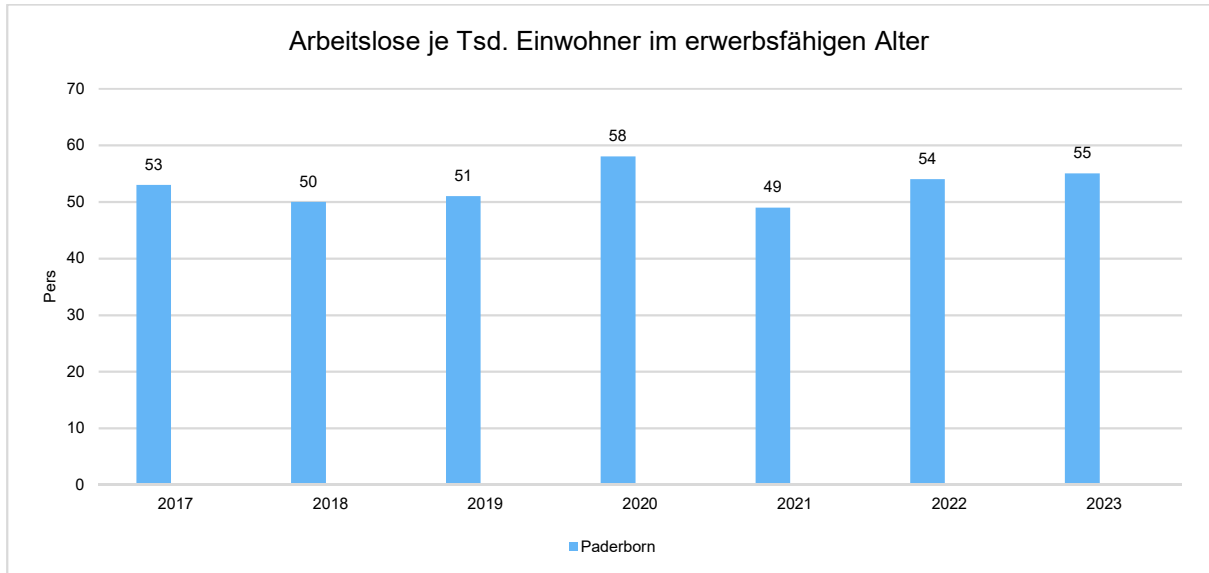


#### Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die



Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.

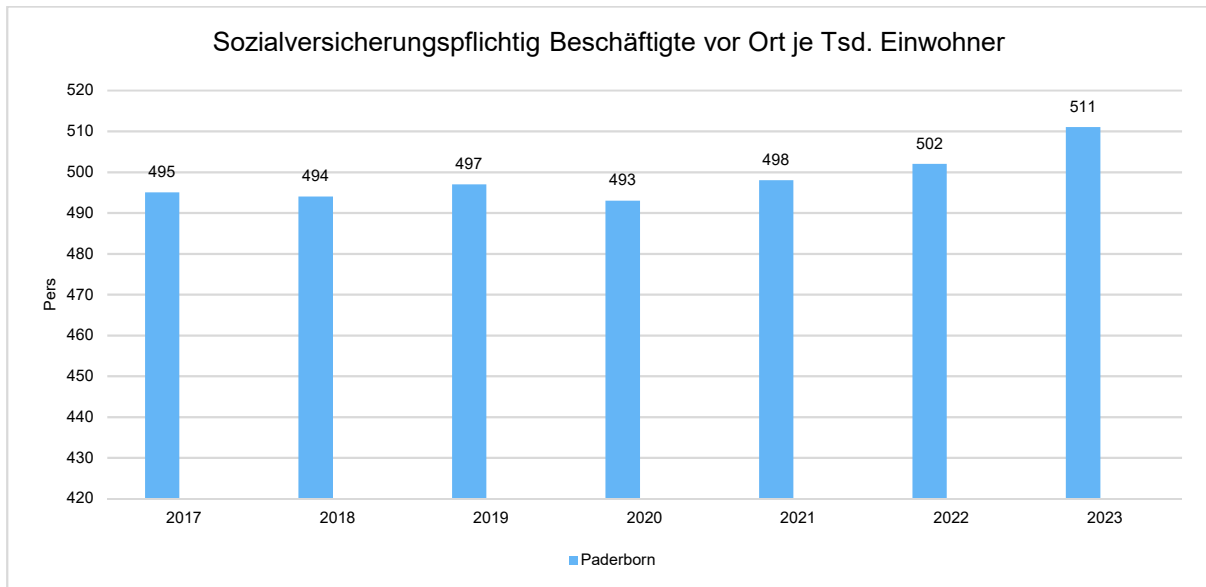


Mit einer Arbeitslosenquote von 5,5 % liegt Paderborn etwas unter dem deutschlandweiten Durchschnitt 2023 von 5,7 %. Es liegen diesbezüglich keine strukturellen Probleme vor.

#### **Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner**

Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

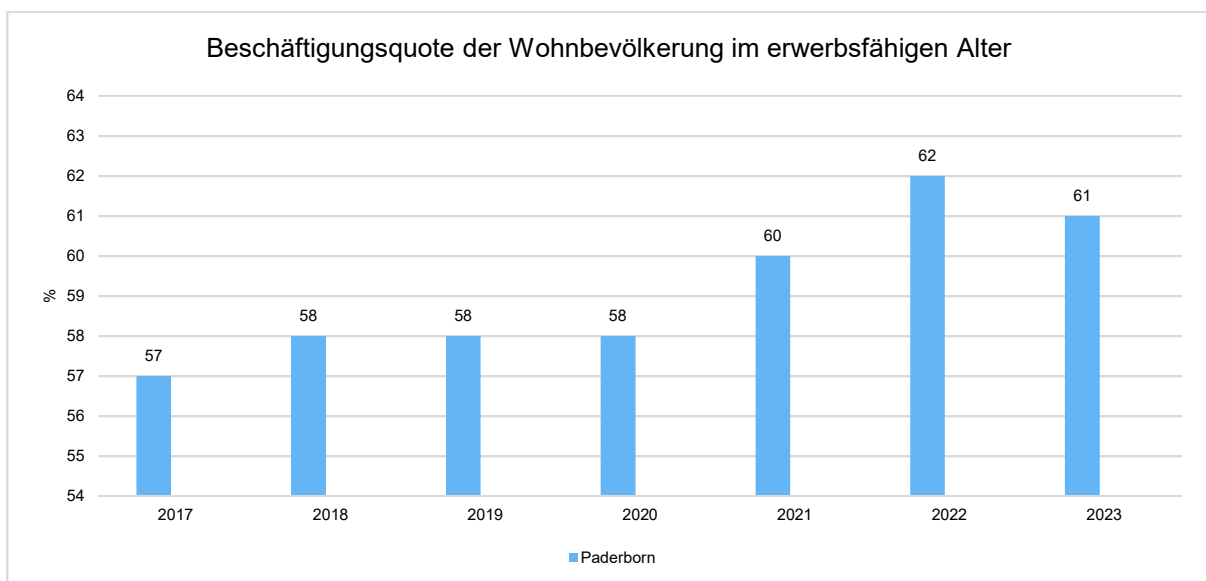
Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Paderborn als größte kreisangehörige Kommune ist mit einer Quote von 51 % vor Ort arbeitenden sozialversicherungspflichtig Beschäftigten auf einem guten Weg.

### Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.





## **5.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung, einschließlich der Vorgänge, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind**

### **Krieg gegen die Ukraine**

Der am 24. Februar 2022 durch Russland begonnene Krieg dauert weiterhin an. Der Krieg zeigt deutliche wirtschaftliche und gesellschaftspolitische Folgen für die Welt, insbesondere für die europäische Staatengemeinschaft und auch für die Kommunen in der Bundesrepublik Deutschland. Der Konflikt im Nahen Osten ist ebenfalls von Bedeutung. Bei Spannungen im Nahen Osten drohen Preissteigerungen am Erdölmarkt, die unmittelbar Einfluss auf die Wirtschaft haben.

#### Mehraufwendungen für Unterbringung und Sicherstellung des Lebensunterhaltes für Geflüchtete

Die Regelungen des NKF-CUIG NRW sind für den Jahresabschluss noch anzuwenden.

Durch umfangreiche Beteiligung des Bundes an den Mehrbelastungen der Kommunen flüchtlingsbedingter Aufwendungen, konnten nach NKF CUIG keine Mehrbelastungen durch die Flüchtlingsbewegungen und deren finanzielle Folgen festgestellt werden.

#### Mehraufwendungen durch Preissteigerungen

Inflations- und Zinsniveau lagen 2023 sehr hoch. Lieferengpässe sorgten in 2023 dafür, dass Projekte nicht wie geplant durchgeführt werden konnte. Auf lange Sicht ist mit erhöhten Herstellungskosten und als Folge daraus, auch erhöhten Abschreibungen zu rechnen.

#### Prognose der weiteren Entwicklung der Haushaltslage der Stadt Paderborn

Aktuell ist eine Einschätzung über die Dauer des Krieges sowie der wirtschaftlichen Auswirkungen der Spannungen im Nahen Osten auf die Stadt Paderborn nicht möglich.

Es ist aber davon auszugehen, dass sowohl der Haushaltsplan 2024 als auch die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2024 ff. einer permanenten Überwachung und Anpassung unterliegen werden.

### **Sturmtief Emmelinde**

Am 20.05.2022 zog das Sturmtief Emmelinde mit einem Tornado über Paderborn hinweg und verursachte innerhalb von Minuten Schäden an der Infrastruktur in Millionenhöhe. Besonders stark wurden das Riemekeviertel, inklusive Riemekepark, als auch das Paderquellgebiet, sowie das Industriegebiet Auf dem Dören getroffen.

Zur Unterstützung beim Wiederaufbau ist durch das Land NRW eine Förderrichtlinie aufgelegt worden.





In 2022 wurden Aufräumarbeiten und erste Nachpflanzungen von Bäumen u.a. im Riemekepark vorgenommen.

Insbesondere das Paderquellgebiet als auch der Geisselsche Garten sind besonders hart vom Tornado getroffen worden.

In 2023 konnten erste Baumpflanzungen im Riemekepark sowie erste Planungen zur Neugestaltung des Geisselschen Gartens verzeichnet werden.

### **Ereignisse nach Ende des Haushaltsjahres**

Nach Ende des Haushaltsjahres 2023 sind keine Ereignisse von besonderer Bedeutung für den Jahresabschluss 2023 eingetreten.

### **Städtebauliche Großprojekte**

Der Rat der Stadt Paderborn hat in seiner Sitzung am 19.10.23 der Entwurfsplanung für das Projekt Stadthaus mit großer Mehrheit zugestimmt. Damit kann die Hochbauplanung, die den Abriss der Gebäudeteile zur Straße Am Abdinghof und zum Marienplatz sowie die Sanierung des Heisingischen Hauses und des Gebäudes Marienplatz 2a umfasst, im Rahmen der Leistungsphasen 4-8 fortgeführt werden.

Die ersten Verwaltungsgebäude wurden bereits im Herbst 2023 abgerissen. Während des Abbruchs der ersten Verwaltungsgebäude hat sich herausgestellt, dass das Nachbargebäude keine eigene Statik aufweisen könne, sodass sich der Eigentümer kurzfristig dazu entschlossen hat, das Gebäude an die Stadt zu veräußern. Das Gebäude soll zusammen mit den anderen Verwaltungsgebäuden ab dem 2. Quartal 2024 mit abgerissen werden und in die Planung einbezogen werden.

Durch den Ankauf können nicht nur die mit dem bevorstehenden Abbruch verbundenen statischen Risiken ausgeschlossen werden, auch positive Auswirkungen auf den gesamten Gebäudekomplex werden erwartet.

Die aktuelle Kostenberechnung für den Neubau und die Sanierung der Gebäude Heisingisches Haus und Marienplatz 2a liegt bei 48,5 Millionen Euro und damit im hierfür vorgesehenen Kostenrahmen. Dabei verteilen sich die Kosten mit 38,3 Millionen Euro auf den Neubau und 10,2 Millionen Euro auf die denkmalgeschützten Häuser Heisingisches Haus und Marienplatz 2a.

Das Gesamtprojekt – also der Abriss, der Neubau am Marienplatz, die Sanierung der Gebäudeteile A und B am Abdinghof sowie die Neugestaltung der Freiflächen – wird aktuell mit 66,9 Millionen Euro kalkuliert, was der in 2018 erstellten Kostenplanung entspricht.



Eine Kostenberechnung für den Einbezug des Grundstücks Marienplatz 4 (Haus Heinrichsdorff) liegt noch nicht vor, da die Planungen erst kurzfristig aufgenommen werden konnten.

Der weitere Zeitplan sieht vor, dass die Hochbauarbeiten am Gebäudekomplex im vierten Quartal 2024 beginnen und im Jahr 2027 abgeschlossen werden. Parallel zum Neubau des Stadthauses sollen ab 2025 auch die Sanierungsarbeiten an den Gebäudeteilen A und B – also den Teilen der Stadtverwaltung, die sich in Richtung des Abdinghofplatzes befinden – durchgeführt werden. Neben den hochbaulichen Maßnahmen ist auch die Umgestaltung der Freiräume im Bereich der Straße Am Abdinghof, des Abdinghofplatzes sowie der Gutenbergstraße und des Franz-Stock-Platzes vorgesehen. Diese wird sich an den Hochbau anschließen und voraussichtlich bis 2028 andauern.

### **Liegenschaftsverwaltung**

Durch allgemeine Preissteigerungen, die sich auch auf die Baukosten ausgewirkt haben, sowie den Anstieg des Zinsniveaus für Baudarlehen und veränderte Rahmenbedingungen der Kreditgeber war die Bautätigkeit sowie die Nachfrage an städtischen Baugrundstücken zuletzt sehr verhalten.

Im Haushaltsjahr 2023 konnten lediglich wenige Restverkäufe von Wohnbaulandgrundstücken im Bereich des Bebauungsplangebietes „Springbach Höfe“ getätigt werden. Die dort bereits vermarkteten Grundstücke für den Geschosswohnungsbau befinden sich aufgrund der o.g. schlechten Rahmenbedingungen am Kreditmarkt sowie der hohen Kosten für Baumaterial noch nicht vollständig im Bau.

Daneben konnten ebenfalls aufgrund der bereits geschilderten Rahmenbedingungen nur wenige weitere Verkäufe im Bereich des Alanbrooke Quartiers durchgeführt werden. Auch hier zeigte sich in mehreren Verfahren die schlechte Situation des Wohnungsmarktes. Einige Verhandlungsverfahren zu Grundstückskaufverträgen wurden seitens der Investierenden abgebrochen und neue Verhandlungen mit den jeweils Nächstplatzierten des Wettbewerbs wurden aufgenommen.

Nach Beschluss der neuen Vermarktungsrichtlinien im Februar 2024 ist für das laufende Jahr die Erstellung eines Konzeptes sowie die anschließende Vermarktung von Gewerbeflächen im Bereich Barkhauser Str./Steinbruchweg geplant. Hier liegen beim Amt für Liegenschaften und Wohnungswesen sowie der Wirtschaftsförderungsgesellschaft zahlreiche Interessenbekundungen vor.

Die Nachfrage nach städtischen Bauplätzen ist auch von privater Seite nach wie vor gegeben. Noch im laufenden Jahr soll die Vermarktung von 16 Bauplätzen im Bereich des Neubaugebietes Wiebach West in Neuenbeken auf Grundlage der neuen Vermarktungsrichtlinien durchgeführt werden. Dann soll die bislang geführte Liste von Grundstücksinteressierten aufgelöst werden und die Zuteilung der Grundstücke in einem neuen Konzeptverfahren erfolgen.



## **Ausbau der Kindertageseinrichtungen und Schulinfrastruktur**

Der Ausbau der Kindertageseinrichtungen im Stadtgebiet ist in 2023 weiter vorangeschritten.

Der Bedarf an Plätzen in Kindertageseinrichtungen ist in einzelnen Stadtteilen nach wie vor hoch, so dass auch in Zukunft weitere Einrichtungen entstehen müssen, um den Rechtsanspruch auf einen Platz in einer Kindertagesstätte abdecken zu können.

Als Großprojekt ist hier der Bau der sechsgruppenigen Einrichtung auf dem Gelände der ehemaligen Kaserne Alanbrooke zu nennen. Auch der Neubau der Kita Talleweg ist auf einem guten Weg. Aufgrund der allgemeinen Wirtschaftslage ist in den Folgejahren sowohl im investiven als auch im Bereich der Betriebskosten mit erhöhten Ausgaben zu rechnen.

Die U3-Versorgungsquote der Stadt Paderborn konnte wie geplant für das Kindergartenjahr 2023/2024 auf 44 % erhöht werden. Die Ü3- Versorgungsquote liegt bei 105 %.

Anfang 2023 konnte die Erweiterung der Realschule in der Südstadt abgeschlossen werden. Im Frühjahr 2023 wurde auch der Anbau der OGS Thune fertig gestellt. Die Modernisierung der Grundschule Elisabeth konnte im Mai 2023 abgeschlossen werden. In der Umsetzung befinden sich die Erweiterung der Realschule in der Südstadt, die Modernisierung der Gesamtschule Heinz Nixdorf sowie die Neukonzeption der Grundschule Stephanus. Auch die Modernisierung und Mensa der Grundschule Benhausen sind in der Umsetzungsphase.

Für die Betreuung in der Offenen Ganztagschule (OGS) wird in der Schulbedarfsplanung für das Schuljahr 2023/24 eine Betreuungsquote von 53,1 % zugrunde gelegt.

## **Konversion**

### **Alanbrooke Quartier**

#### Rückbau und Erschließung

Nach dem Abschluss der Rückbaumaßnahmen im Oktober 2021 und der anschließenden Fertigstellung der Erschließung im September 2022 wurde ein Meilenstein der Entwicklung erreicht. Zudem wurde die Ost-West-Verbindung für den Fuß- und Radverkehr offiziell eröffnet, sodass nun erstmals eine Querung des ehemaligen Kasernengeländes von der Giefersstraße zur Erzbergerstraße möglich ist.

#### Bebauungsplan

Im April 2022 ist der Bebauungsplan Nr. 301 Alanbrooke in Kraft getreten. Somit besteht eine verbindliche Grundlage mit den Rahmenbedingungen des Quartiers, die die Investierenden für die Planung der einzelnen Baufelder einhalten müssen.



### Investorenauswahlverfahren

Die in 2021 begonnenen Konzeptvergabeverfahren für die einzelnen Baufelder wurden in 2022 gestaffelt für die restlichen Verfahren fortgeführt und mittlerweile teilweise abgeschlossen.

Das erste Verfahren (Teilquartier A / TQ A mit den Baufeldern 09, 16 + 17) wurde mit der Veräußerung der Baufelder an die Sieger beendet. Das Baufeld 9 entlang der Dr.-Margit-Naarmann-Straße wird von der HCRE GmbH realisiert. Das gesamte Baufeld wird als Seniorenwohnpark entwickelt und schafft ein Gesamtangebot aus ca. 70 Wohneinheiten für Senioren, zwei ambulant betreute Wohngemeinschaften, einer Tagespflege sowie einer Gastronomie. Die Baufelder 16 und 17 an der Helene-Lange-Straße werden vom Projekt- und Gebietsentwickler BPD (Bouwfonds Immobilienentwicklung) errichtet und vermarktet. Verteilt auf zwei Baufelder, realisiert BPD insgesamt sechs Mehrfamilienhäuser mit Eigentumswohnungen zwischen zwei und vier Zimmern. Die Bauanträge für alle drei Baufelder wurden bereits eingereicht, der Beginn des Hochbaus für Baufeld 16 war bereits im Januar 2024. Das zweite Baufeld von BPD ist in Vorbereitung, hier wird ein höherer Energiestandard (Effizienzhaus 40) angestrebt.

Die Konzeptvergabe für das Teilquartier B mit den Baufeldern 18 und 19 (insgesamt 23 Reihenhäuser entlang der Helene-Lange-Straße) befindet sich in den Endzügen der Gesprächsverhandlungen. Es wird mit einem Vertragsabschluss Ende April / Anfang Mai gerechnet. Ein Baubeginn wird für Ende 2024 / Anfang 2025 angestrebt.

Die Investorenauswahlverfahren für die Teilquartiere C und D jeweils entlang der Erzbergerstraße befinden sich noch in den Verhandlungsgesprächen. Aufgrund der veränderten Marktsituation sind die Investoren vermehrt verunsichert, weswegen es 2024 weitere Gespräche zum jeweiligen Kaufvertrag geben wird. Der Teilbereich Nord des Teilquartier C (Baufelder 5+6) wurde im Dezember 2023 veräußert. Die Bauanträge werden hierfür im Sommer/Herbst 2024 erwartet.

Für das Teilquartier E wird der Verkauf von acht Denkmalgebäuden im Norden des Alanbrooke Quartiers ebenfalls Ende April / Anfang Mai erwartet. Ein Sanierungsbeginn der ersten Gebäude wird ver-



mutlich zügig erfolgen, da die ersten Bauanträge bereits eingereicht wurden. Für den zweiten Teilbereich des TQ E (südlicher Denkmalbereich bestehend aus zwei Gebäuden) werden weiterhin noch Verhandlungsgespräche geführt.

### Baubeginn

Mit dem Baubeginn der Kindertagesstätte startete Ende März 2023 das erste Hochbauprojekt auf dem ehemaligen Kasernengelände. Auf einer Fläche von 3.860 Quadratmetern entsteht ein zweigeschossiges L-förmiges Gebäude, das sich nach Südosten zum Alanbrooke Park hin öffnet. Der Entwurf der sechsgruppenigen Kita mit angeschlossenem Familienzentrum stammt von dem Hamburger Architekturbüro Schaltraum, der als Siegerentwurf des architektonischen Wettbewerbs im Jahr 2020 hervorgegangen ist. Die Fertigstellung des Gebäudes wird im Herbst 2024 erwartet. Der Betrieb der Kindertagesstätte wird voraussichtlich direkt im Anschluss daran im neuen Kindergartenjahr starten. Betreiber der Kita ist das Jugendamt der Stadt Paderborn

Nachdem die Verlegung der Nahwärmeleitungen im Alanbrooke Quartier abgeschlossen wurde, haben Ende April 2023 die Arbeiten zum Bau des Erdwärmekollektorfeldes im Bereich des ehemaligen Exerzierplatzes begonnen. Großflächig wurden in einem definierten Abstand spezielle Kunststoffrohre, sog. Kollektoren, im Bereich der nicht-versiegelten Grünflächen verlegt. Sie können dem Erdreich Wärmeenergie entziehen. Das System wird in der Wärmeversorgung als „kalte Nahwärme“ bezeichnet. Auf einer Fläche von rd. 10.000 Quadratmetern wurden die Kollektoren von der Wärmeservice Paderborn GmbH (WSP) in einer Tiefe von rd. 1,5 m verlegt, die einen Großteil der Wärmeversorgung im gesamten Quartier sicherstellen werden. Die Inbetriebnahme der Energiezentrale soll im Herbst 2024 erfolgen.

Der Baubeginn auf den Baufeldern der Wohnungsgesellschaft Paderborn (WGP) ist im September 2023 erfolgt. Die WGP realisiert im Alanbrooke Quartier insgesamt 14 Gebäude auf sechs Baufeldern. Das Ziel sind 317 Wohneinheiten, davon 275 im geförderten Wohnungsbau. Alle 317 Wohnungen erfüllen den KfW40-Haus- beziehungsweise den Passivhaus-Standard. Für das Vorhaben der WGP sind ca. 20.000 Quadratmeter vorgesehen. Vermietbar sollen die ersten Wohnungen ab dem 1. Halbjahr 2025 sein.



## **Zukunftsquartier**

### Masterplan als Grundlage für den Ankauf der Fläche

Der Masterplan zum Zukunftsquartier wurde am 29.09.2022 vom Rat der Stadt Paderborn als Grundlage für die zukünftige Entwicklung des Areals beschlossen. Zudem beschloss der Rat, dass die im Masterplan definierten Mittelwerte der teilquartiersübergreifenden Spannweiten hinsichtlich Dichte, Höhenentwicklung und Nutzungsmischung als Grundlage für die Wertermittlung des Areals verwendet werden.

Mit der Fertigstellung und Beschlussfassung des Masterplans stand der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (BImA) und der Stadt Paderborn eine solide und nachvollziehbare Bewertungsgrundlage zur Verfügung, auf Basis derer die Verhandlungen zur Wertermittlung und zum Ankauf des ehemaligen Kasernenareals geführt werden konnten.

Nach intensiven Gesprächen der Stadt Paderborn mit der BImA konnte zum Jahresende 2023 eine grundsätzliche Einigung zu den Rahmenbedingungen des Ankaufs des Zukunftsquartiers erzielt werden.

Die Schließung des Kaufvertrages für das Zukunftsquartier zwischen der Stadt und BImA ist für das zweite Quartal 2024 geplant. Der Besitzübergang der Liegenschaft an die Stadt wird voraussichtlich Ende 2024 erfolgen.

### Sonderprojekt Start-up Campus OWL (zuvor „Akzelerator.OWL“)

Als erstes neuerrichtetes Gebäude auf dem Gelände wird im Februar 2024 feierlich der Start-up Campus OWL (zuvor Akzelerator.OWL) eröffnet. Dabei handelt es sich um das geförderte Siegerprojekt des Wettbewerbs „Exzellenz Start-up Center.NRW“. 2019 wurde dem Projekt zudem der A-Status für die REGIONALE 2022 verliehen. Die Universität als Landeseinrichtung hatte vorab bereits rd. 1 ha Fläche des Zukunftsquartiers vom Bund erworben, um das Gebäude zu errichten.

Der Start-up Campus OWL bildet den baulichen sowie mit seinen Funktionen auch einen inhaltlichen Auftakt des zukunftsweisenden Quartiers. Durch die Entwicklung im Einklang mit den Zielsetzungen



des Masterplanes übernimmt der Campus somit eine Pionierfunktion für sich anschließende Entwicklungen und insgesamt für das sich neu entwickelnde Areal.

#### Weitere Entwicklungsschritte

Im März 2023 wurde von Ausschuss für Stadtentwicklung, Bauen und Konversion weiterführend die geplante Umsetzungsstrategie und das weitere Vorgehen für das Zukunftsquartier zustimmend zur Kenntnis genommen. Daraufhin wurde in Zusammenarbeit mit dem projektbegleitenden Büro urbanista intensiv an der Vertiefung und Sicherstellung der Ambitionen und Zielsetzungen des Masterplans gearbeitet.

Als Ergebnis dieser weiterführenden Vertiefung des Masterplans wurde von dem Büro urbanista der „Quartierssteckbrief“ erarbeitet, der mit seinen Zielen und städtebaulichen sowie freiraumplanerischen Festlegungen als Grundlage für die Planungen und Umsetzungen des ersten Entwicklungsabschnittes des Zukunftsquartiers Paderborn dienen soll. Ein Beschluss des Steckbriefes ist für Mai 2024 geplant.

#### **Waldkamp**

##### Wertermittlung und Ankauf des ehemaligen Kasernenareals

Die Rahmenplanung dient als Grundlage für die Verkehrswertermittlung des Areals und das Verhandlungsverfahren mit der derzeitigen Eigentümerin, der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (BImA). Die Stadt Paderborn befindet sich weiterhin in Verhandlungen mit der BImA. Ein Ankauf der Fläche wird in 2024 angestrebt.

##### Aktuelle Planungsschritte

Der städtebaulich-freiraumplanerische Rahmenplan bildete die Grundlage für die Aufstellung des Bebauungsplans zur Schaffung von Planungsrecht für das Gebiet Waldkamp.

Alle vorbereitenden Untersuchungen sowie verschiedene Gutachten zum Gelände wie Baugrund-, Altlasten- und Gebäudeschadstoffuntersuchungen, Grundwassermessungen, Artenschutz-, Schall- und Verkehrsgutachten, Mobilitätskonzept, Archäologische Untersuchungen und Umweltbericht wurden durchgeführt.



Als eine wesentliche Grundlage insbesondere für die klimagerechte Entwicklung des neuen Stadtquartiers befindet sich auch die Konzeption der Energieversorgung weiterhin in Vorbereitung. Eine Potentialstudie hat bereits ergeben, dass eine treibhausgasneutrale Wärmeversorgung im Gebiet Waldkamp umsetzbar ist, die genaue Konzeption mit umfangreichen Untersuchungen und konkreten Planungen soll im Jahr 2025 vorliegen. Die Offenlage des Bebauungsplans kann voraussichtlich im Jahr 2025 erfolgen, wenn der Ankauf der Fläche erfolgreich getätigt wurde und Erkenntnisse aus den noch offenen Konzeptionen vorliegen.

### Zwischennutzung

Seit dem Frühjahr 2022 stellt die BlmA die Mannschaftsunterkünfte der ehemaligen Dempsey-Kaserne der Bezirksregierung Detmold kurzfristig und temporär zur Unterbringung von (u.a. ukrainischen) Geflüchteten zur Verfügung. Die Anmietung durch die Bezirksregierung ist zeitlich begrenzt, die Nutzung als Notunterkunft wird voraussichtlich im Laufe des Jahres 2024 enden. Das Projekt Waldkamp wird parallel zu dieser teilräumlichen Zwischennutzung weiterverfolgt. Erst wenn der Ankauf der Fläche durch die Stadt Paderborn getätigt wurde, folgen die Rückbau- und Erschließungsarbeiten. Entsprechend entsteht durch die zeitlich begrenzte Zwischennutzung der Mannschaftsunterkünfte keine Verzögerung der Planungen.

### **Wohnbestände und Infrastruktur**

In den Jahren 2022 und 2023 wurden der Stadt Paderborn seitens der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (BlmA) verschiedene Liegenschaften zum sogenannten „Erstzugriff“ angeboten. Seitdem wurden Untersuchungen und Planungen zur Nachnutzung der jeweiligen Liegenschaften erstellt und das Ankaufinteresse für einzelne Liegenschaften der BlmA mitgeteilt. Im Jahr 2022 wurden Liegenschaften in der Husarenstraße und Artilleriestraße für stadinterne Nutzungszwecke gekauft. Zudem wurde der BlmA das Erstzugriffsinteresse für weitere Liegenschaften in der Artilleriestraße zur Realisierung einer Kindertagesstätte, für drei Gebäude in der Arndtstraße sowie für einige landwirtschaftliche Flächen mitgeteilt.

### **Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen**

Im Folgenden werden Chancen und Risiken für den Bereich des Infrastrukturvermögens dargestellt.





## Chancen

### Öffentliche Verkehrsflächen

#### Projekte im Rahmen der Förderprogramme des Bundes/des Landes

Insgesamt ist zu beobachten, dass in den letzten Jahren zunehmend Fördermittel des Bundes/des Landes für den Ausbau der Verkehrsinfrastruktur in Anspruch genommen werden, um die Stadtentwicklung zu fördern und die Nahmobilität umweltgerecht auszubauen.

### Anliegerbeiträge

#### KAG

Nach der „Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge“ wird der auf die Beitragspflichtigen entfallende umlagefähige Aufwand einer beitragsfähigen Straßenausbaumaßnahme zu 100 Prozent vom Land NRW gefördert, wenn bestimmte Voraussetzungen erfüllt werden. Ziel war es, das vorgeschriebene Verfahren einzuhalten, damit die Anlieger von der Förderung des Landes NRW profitieren können und keinen Eigenanteil mehr leisten müssen.

Das seit 2020 gem. § 8 a KAG vorzulegende Straßen- und Wegekonzept und die Durchführung einer verbindlichen Anliegerversammlung entfällt ab 2024.

#### BauGB

Zum 01.06.2022 ist das Gesetz zur Ausführung des Baugesetzbuches in NRW (BauGB-AG NRW) in Kraft getreten, wonach die Festsetzung von Erschließungsbeiträgen unabhängig vom Entstehen der Beitragspflicht mit Ablauf des 10. Kalenderjahres, das auf den Eintritt der Vorteilslage folgt, ausgeschlossen war. Weiterhin war die Erhebung von Erschließungsbeiträgen ausgeschlossen, wenn seit dem Beginn der erstmaligen technischen Herstellung mindestens 25 Jahre vergangen sind. Am 25.04.2023 hat der Landtag das „Gesetz über die Bestimmung von zeitlichen Grenzen für die Festsetzung von Abgaben zum Vorteilsausgleich im Land Nordrhein-Westfalen“ beschlossen, das wiederum rückwirkend zum 01.06.2022 in Kraft getreten ist. Danach wurde die Festsetzungsfrist der Erschließungsbeiträge von 10 auf 20 Jahre angehoben. Die Regelung über die 25-jährige Verjährungsfrist seit der erstmaligen technischen Herstellung wurde gänzlich gestrichen. Auf diese Weise konnten weiterhin Erschließungsbeiträge seitens der Stadt Paderborn erhoben werden, sodass keine Forderungen verjährt sind.

### Baumaßnahmen im Bereich Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

### Radverkehr



Das Thema der Entwicklung der Radverkehrsinfrastruktur gewinnt zunehmend an Bedeutung. Verkehrsanlagen und –infrastruktur für den Umweltverbund stehen für das Klimaziel der Stadt Paderborn im Vordergrund.

### Städtebauliche Großprojekte

#### Verkehrsinfrastruktur

Neben einer Vielzahl lfd. Baumaßnahmen wurden in 2023 besonders folgende umfangreiche Baumaßnahmen weitergeführt und teilweise straßenbautechnisch fertiggestellt:

- Bahnhofstr./Bahnquerung
- Königsquartier
- Michaelstraße
- Padersteinweg
- Pamplonastraße
- Rotheweg
- ZOH Westernmauer
- Bushaltestellenprogramm

Weitere Baumaßnahmen von städtebaulicher Bedeutung befinden sich in Vorbereitung bzw. Planung.

### Verkehrsanlagen

#### Modernisierung / Digitalisierung der Verkehrsinfrastruktur: Chancen für die Verkehrswende

Mit der Digitalisierung von Lichtsignalanlagen wird eine wichtige Grundlage für eine innovative und zukunftsorientierte Mobilität und Verkehrsinfrastruktur geschaffen.

Durch energetische Umrüstung der LSA auf energiesparende LED-Technik lässt sich darüber hinaus eine erhebliche Reduzierung der Betriebskosten und auch der Wartungskosten der Lichtsignalanlagen erzielen.

Durch die Implementierung zusätzlicher Komponenten (z.B. Blindentechnik, Detektion Radverkehr) kann ein größerer Nutzen für einzelne Bevölkerungsgruppen erreicht werden. Durch die Digitalisierung der Busanforderung wird auch die Möglichkeit einer Qualitätsanalyse vereinfacht.

### **Risiken**

#### Investitions- und Unterhaltungsrückstau

Durch stetig wachsende finanzielle, politische, rechtliche und technische Anforderungen im Bereich des Infrastrukturvermögens stößt das Straßen- und Brückenbauamt zunehmend an seine Grenzen.



Nach den Entwicklungen der vergangenen Jahre (Ukraine-Krise, Corona-Pandemie) hat sich die Kostenentwicklung zwar zwischenzeitlich stabilisiert, befindet sich aber weiter auf höherem Niveau als vor den Krisen. Dazu trägt auch der Fachkräftemangel bei.

Die aktuelle Situation auf dem Arbeitsmarkt wirkt sich nun auch auf den Personalstand im Fachamt aus. Dies zeigt sich durch eine erhöhte Fluktuation von Mitarbeiter\*innen, die Wiederbesetzung der Personalstellen gestaltet sich zunehmend schwierig.

Kurzfristige Anforderungen im Unterhaltungsmanagement müssten flexibler gestaltet werden können, insbesondere im Hinblick auf die Vermeidung zukünftig anstehender Investitionen. Diesbezüglich wird auf den Bericht der GPA zum Thema verwiesen.

Die Umsetzbarkeit bisher geplanter Bauprojekte wird vor diesem Hintergrund zu überdenken sein. Der drohende Investitions- und Unterhaltungsrückstau wird die zukünftige städtebauliche Entwicklung wesentlich beeinflussen.

#### Anliegerbeiträge

##### KAG

Die im Mai 2022 in Kraft getretene „Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge“ sollte im Dezember 2026 außer Kraft treten. Insofern bestand für die in 2023 begonnenen Maßnahmen die Unsicherheit, ob der für Straßenausbaumaßnahmen vorgesehene Fördertopf evtl. nach Abschluss der Maßnahmen nicht mehr zur Verfügung steht, obwohl das vorgeschriebene Verfahren eingehalten wurde. In diesem Fall müssten die Anlieger\*innen wieder zur Zahlung der Straßenausbaubeiträge herangezogen werden, sofern die Förderrichtlinie nicht über den Dezember 2026 hinaus verlängert werden würde. Am 28.02.2024 hat der Landtag über die Abschaffung der Straßenausbaubeiträge entschieden, sodass gegenüber den Anlieger\*innen ein Beitragserhebungsverbot besteht und der fehlende Anliegeranteil künftig vom Land NRW erstattet wird.

##### BauGB

Aufgrund des Unmuts zahlreicher Kommunen in NRW sowie des Städte- und Gemeindebundes NRW gab es Bestrebungen, die am 01.06.2022 in Kraft getretenen Regelungen im BauGB-AG NRW wieder abzuschaffen. Erfreulicherweise hatte der Landtag am 25.04.2023 das „Gesetz über die Bestimmung von zeitlichen Grenzen für die Festsetzung von Abgaben zum Vorteilsausgleich im Land Nordrhein-Westfalen“ beschlossen, das wiederum rückwirkend zum 01.06.2022 in Kraft trat. Danach wurde die Festsetzungsfrist der Erschließungsbeiträge von 10 auf 20 Jahre angehoben. Die Regelung über die 25-jährige Verjährungsfrist seit der erstmaligen technischen Herstellung wurde gänzlich gestrichen.



Wäre die Anhebung der Festsetzungsfrist, die auf den Eintritt der Vorteilslage folgt und die Abschaffung der 25-jährigen Ausschlussfrist nicht zum Tragen gekommen, wäre bei zahlreichen Maßnahmen mit Verlusten zu rechnen gewesen.

#### Straßenbeleuchtung

Straßenleuchten, das zugehörige Kabelnetz und die Steuerschränke sind überaltert, umfangreiche Investitionen sind erforderlich.

Der LED-Leuchtkörperaustausch wird schnellstmöglich angestrebt, um Stromeinsparpotenziale bestmöglich zu nutzen.

#### Straßenunterhaltung

Seit einigen Jahren wird der Breitbandausbau des Glasfasernetzes im Stadtgebiet und den Ortsteilen durchgeführt.

Die zwischenzeitlich gewonnene Erfahrung zeigt, dass für die Kontrolle der fachgerechten Wiederherstellung der Öffentlichen Verkehrsflächen und Koordinierung der Beteiligten ein erhöhter personeller Aufwand erforderlich ist, auch aufgrund ständig wechselnder Nachunternehmer bzw. Bauausführender. Etwaige Folgekosten für unsachgemäß wiederhergestellte Verkehrsflächen können nicht ausgeschlossen werden.

#### Lichtsignalanlagen

Zur Gewährleistung der erforderlichen Sicherheitsstandards müssen die Verkehrsanlagen auf dem aktuellen Stand der Technik gehalten werden.

Aktuell sind die vorhandenen Lichtsignalanlagen, das zugehörige Kabelnetz und die Steuerschränke überaltert. Die erforderlichen Anpassungsarbeiten sind durch zwingende gesetzliche und technische Rahmenvorgaben im Bereich des Straßenbaus nur noch erschwert umsetzbar. Durch bundesweite Digitalisierungsprojekte und den Fachkräftemangel ist darüber hinaus eine hohe Auslastung von Signalbauunternehmen gegeben, so dass die Modernisierung veralteter Anlagentechnik zeitlich nur verzögert umgesetzt werden kann.

Daher sind umfangreiche Investitionen sowie eine umfassende Anpassung organisatorischer Handlungsabläufe dringend erforderlich.

#### **Umweltschutz und Grünflächen**

Im Jahr 2023 lag der Fokus im Amt für Umweltschutz und Grünflächen auf den Themenschwerpunkten



Tornadofolgenbewältigung,

Digitalisierungsbestrebungen,

Klimafolgenanpassung und -schutz,

Haushaltskonsolidierung sowie Europäisches Kulturerbesiegel.

Erste Baumpflanzungen gaben zu Beginn des Jahres den Startschuss für die Wiederherstellung des durch den Tornado zerstörten Riemekeparks. Auch mit den Planungen zum Geisselschen Garten ging es voran: Im Rahmen einer Mehrfachbeauftragung empfahl eine interdisziplinär besetzte Kommission, die kreativen Ideen des Landschaftsarchitekturbüros Lohaus Carl Köhlmos aus Hannover weiterzuverfolgen.

In Bezug auf die Digitalisierungsbestrebungen des Amtes fanden Strategiedialoge mit der Stabstelle Digitalisierung statt. Die Digitalisierungsziele sind nunmehr gesteckt – die Zielerreichung pausiert jedoch aufgrund der angespannten Haushaltssituation. Immerhin konnte die Friedhofssoftware HADES eingeführt und die Vervollständigung des Stadtbaumkatasters fortgeführt werden.

Als eine der ersten Maßnahmen aus dem Starterpaket des Klima Aktionsplans wurden 500 kostenlose Beratungen für Privathaushalte zu niedriginvestiven Sanierungsmaßnahmen im Wohngebäude-sektor durchgeführt. So konnten wir die Stadtbevölkerung aktiv in unsere Klimaschutzbemühungen einbinden.

Auch im Handlungsfeld Klimafolgenanpassung sind wir durch die Zusage für eine auf drei Jahre befristete Personalstelle als „Klimaanpassungsmanager\*in“, die Fertigstellung des Auskunfts- und Informationssystems (AIS) Starkregen – gemeinsam mit dem STEB – und die aktuell zum Abschluss gebrachte Stadtklimaanalyse gut aufgestellt. Nicht zuletzt hat sich beim Hochwasser rund um die Weihnachtsfeiertage gezeigt, dass wir uns beispielsweise mit der Renaturierung der Beke auf dem richtigen Weg befinden.

Besonders hervorzuheben ist an dieser Stelle die Verleihung des Sonderpreises „Klimafolgenanpassung“ zum Deutschen Städtebaupreis 2023 für das Mittlere Paderquellgebiet Ende Mai in der Akademie der Künste in Berlin.

Abschließend ist zu erwähnen, dass die drohende Haushaltssicherung bzw. die Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung uns ab Sommer 2023 viel abverlangt haben.

Der Ausblick auf das Jahr 2024 bleibt spannend und abzuwarten, wie es mit der Bewerbung um das Europäische Kulturerbesiegel für die Flusslandschaft Pader weitergehen wird; die Unterlagen wurden im Herbst beim Ministerium in Düsseldorf eingereicht.



## **ÖPNV**

Durch die Einführung des 49 €-Tickets im Mai 2023 sind die Einnahmen im ÖPNV weiterhin durch staatliche Eingriffe gedeckelt. Es besteht daher die Forderung der Weiterführung des ÖPNV Rettungsschirmes. Inwieweit Einnahmeausfälle weiterhin ausgeglichen werden, bleibt abzuwarten. In den ersten 12 Monaten sind statt geschätzter Kosten von 3,0 Milliarden Euro 4,7 Milliarden Kosten deutschlandweit entstanden. Damit sind 36 % der Kosten nicht durch Bund und Länder gedeckt und belasten somit die Kommunen.

Das Jahr 2023 war geprägt von teuren Kraftstoffpreisen. Steigende Energiekosten in Folge des Ukrainekrieges sorgen für sprunghaft ansteigende Betriebskosten. Die Lücke zwischen Betriebskosten und Einnahmen wird größer, so dass die Verkehrsbetriebe dauerhaft mit Verlusten zu rechnen haben.

Die aufgezeigten finanziellen Herausforderungen im Bereich des ÖPNV wirken sich darüber hinaus auch im Rahmen der indirekten Beteiligung der Stadt Paderborn an der Padersprinter GmbH aus. Die Stadt Paderborn ist über die städtische eigenbetriebsähnliche Einrichtung Bäderbetrieb der Stadt Paderborn (BSP) Hauptgesellschafterin der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB), die laut Wirtschaftsplan 2024 der PKB mittelfristig steigenden Aufwendungen aus Verlustübernahme der Padersprinter GmbH schlagen sich somit auch im städtischen Haushalt nieder.

## **Digitalisierung**

Die Projekte des Förderprogramms der Digitalen Modellregion OWL wurden abgeschlossen und das Projektbüro der Digitalen Modellregion OWL zum Ende Juni 2023 abgewickelt. Aufgrund der positiven Erfahrungen dieser interkommunalen Kooperation unterstützt das Land NRW die Region mit der Förderung eines DigitalBüro OWL bei der OWL GmbH, das Vernetzung und Zusammenarbeit im Bereich Digitalisierung fortführen wird. Mitarbeitende der Stabsstelle sind weiterhin sowohl im DigitalBüro als auch in dem strategischen Gremium des Digitalboards vertreten.

Die Umsetzung der Ende 2022 beschlossenen Strategie Digitale Verwaltung wurde gestartet. So wurden u.a. im Jugendamt zusätzliche Module für das Fachverfahren implementiert, im Sozialamt an der OZG Schnittstelle gearbeitet, im Bauordnungsamt konnte das Bauportal NRW für digitale Bauanträge pilotiert werden. Im Programm Zukunftstechnologie erfolgte eine Ausschreibung für die zukünftige Low Code Plattform, deren Einsatz in 2024 erwartet wird. Evaluiert wurden im Bereich it-basierte Zukunftstechnologien Themen wie KI sowie die Teststellungen verschiedener Antragsmanagementsysteme. Mit sieben weiteren Organisationseinheiten wurden Strategiedialoge geführt und notwendige Digitalisierungsmaßnahmen identifiziert. Die mit der KGST erarbeiteten Rollen (wie Projekteigner, Projektmanager und Digitalkoordinatoren) wurden in den Programmen eingerichtet, Personalberechnungsmethoden angewendet, Projekte konzipiert, Kommunikationsstrukturen umgesetzt und regelmäßige Vernetzungs- und Austauschtreffen aller Digitalakteure der Verwaltung begonnen. Aufgrund notwendiger aktueller und zukünftiger Einsparungen sowohl im Personal- als auch im Sachmittelbereich, erfolgte ab August 2023 eine intensive Überarbeitung und in Teilen eine Neuausrichtung der Strategie. Die OZG Umsetzung konzentrierte sich auf die Erstellung eigener Formulare und die Übernahme vom landesfinanzierten EfA-Leistungen. Der Fokus der D3 Einführung lag in den mit der Strategie begonnenen Projekten



im Sozialamt, Jugendamt und Bauordnungsamt. Weitere Projekte, die ohne zusätzliche Mittel oder Personaleinsatz möglich waren, z.B. im Standesamt, Datenprojekt Klimawerte, ein vom Land finanziertes Förderprojekt im Ausländeramt wurden begonnen. Zur weiteren Realisierung des mobilen Arbeitens wurden notwendige technische Voraussetzungen geschaffen. Mehr als 500 Laptops wurden auf VPN Technologie umgestellt. Auch die Ausbringung von digitaler Basisinfrastruktur in Kindertagesstätten wurde weitergeführt.

Die interne und externe Kommunikation wurde fortgeführt und ausgebaut. Die insbesondere zu Digitalisierungsthemen konzipierten Webinare sind zu einem fest etablierten Format interner Kommunikation geworden. Im Jahr 2023 wurden 10 Webinare durchgeführt zu Themen wie Smart City, Digitalstrategie, Durchführung von Videokonferenzen, Datenplattformen, Digitalisierung beim ASP und STEB. Die digitale Transformation war auch Thema in der Personalversammlung, in regelmäßigen Jour Fixes mit Personalrat und Gleichstellung, des Steuerkreises aus Wissenschaft und Wirtschaft und der Lenkungsgruppe der Stadt Paderborn. Eine Vertretung der Stabsstelle war als Sachverständiger zur Anhörung im Landtag NRW geladen und als Referent zu einer parlamentarischen Digitalnacht in Berlin. Der Ausschuss für Digitalisierung und EGovernment kam im Jahr 2023 zu sechs Ausschusssitzungen zusammen. Der Ethikrat der Stadt Paderborn tagte in vier regulären Sitzungen und weiteren fachbezogenen Runden.

Schwerpunkt des Jahres 2024 wird die Umsetzung der begonnenen Projekte in den Fachämtern, die Entwicklung von Projektmanagement-, Prozess-, Berichtswesen- und Einführungsstandards sein. Angesichts der auch zukünftig sehr angespannten Haushaltssituation wird die weitere Systematisierung, Bewertung und Priorisierung von Digitalisierungsprojekten von besonderer Bedeutung sein. Darüber hinaus sind Schulungen, Workshops, Informationsveranstaltungen und Regelungen zu den Themen IT Sicherheit, KI Einsatz und Strategie Digitale Verwaltung sind zu konzipieren und umzusetzen.

## **FAZIT**

Das Jahr 2023 ist für die Stadt Paderborn von Bemühungen zur Haushaltskonsolidierung geprägt gewesen. Im Rahmen der Haushaltsplanung wurde im Sommer 2023 schnell klar, dass es ein weiter wie bisher nicht geben kann.

Dank der Einsparbemühungen in allen Fachbereichen und der entgegen aller Erwartungen sehr guten Gewerbesteuererträge, konnte das Jahr 2023 mit einem Überschuss abgeschlossen werden.

Die Haushaltsplanung 2024 bis 2027 zeigt allerdings deutlich, dass unsere Stadt vor großen finanziellen Herausforderungen steht.

Paderborn steht vor der großen Aufgabe, geplante Großprojekte wie den Neubau des Stadthauses, die Entwicklung der Konversionsflächen zu wertvollen Stadtquartieren, die Energiewende sowie die Transformation in die digitale Stadt zu bewältigen. Diese Aufgaben bieten die Chance, die Stadt als innovativen, klimafreundlichen und zukunftsorientierten Wohn- und Wirtschaftsstandort noch attraktiver zu gestalten.



## Lagebericht Paderborn

---

Paderborn hat weiterhin gute Möglichkeiten, um Bevölkerung, Wirtschaft, innovativen Unternehmen und auch der Universität weiterhin gute Bedingungen für Wachstum und Gestaltung zu geben. Hierfür wurde durch eine vorausschauende Grundstücksvorratswirtschaft gesorgt.

Diese Chancen zur Schaffung einer attraktiven Stadt und die damit verbundenen Aufgaben, sind mit umsichtigen Entscheidungen und finanziellem Fingerspitzengefühl anzugehen.

Den Ausführungen zur Haushalts- und Finanzlage ist zu entnehmen, dass schon in 2024 der vollständige Verzehr der Ausgleichsrücklage bevorsteht. Es droht damit der genehmigungspflichtige Verzehr der allgemeinen Rücklage und damit verbunden auch Einschnitte in die städtische Handlungsfähigkeit.

Der noch andauernde Krieg in der Ukraine, Spannungen im Nahen Osten, Inflation, weiterhin relativ hohes Zinsniveau, demografischer Wandel und nicht zuletzt Klimawandel, lassen eine Verschlechterung der Eigenkapital, Liquiditäts- und Schuldenlage befürchten.

Um vor dem Hintergrund dieser Finanzsituation nicht in Stillstand zu verfallen und weiterhin zukunftsorientiert handeln zu können, sind ehrliche Einsparbemühungen sowie Aufgabenkritik und die Priorisierung von Aufgaben unerlässlich.

Die Finanzsituation der Stadt Paderborn ist kein Einzelfall. Alle Kommunen stehen vor dem Problem, die Aufwendungen zur Erfüllung der ihnen übertragenen Aufgaben nicht mehr aus eigener Kraft refinanzieren zu können.

Ein zwingendes Erfordernis ist daher die ausgewogene und fortwährende Unterstützung der Kommunen durch Bund und Land, damit die Stadt Paderborn die Leistungen für ihre Bürger\*innen weiterhin zukunfts- und serviceorientiert und verlässlich erbringen kann.

Paderborn, Mai 2024

gez.

Markus Tempelmann

*(Stadtkämmerer)*



## **Bilanz**

zum 31.12.2023

# Bilanz zum 31.12.2021

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
<b>A K T I V A</b>		
<b>0. AUFWENDUNGEN ZUR ERHALTUNG</b>		
<b>DER GEMEINDLICHEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT</b>	<b>6.938.964,57</b>	<b>6.938.964,57</b>
<b>1. ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>1.405.488.289,20</b>	<b>1.375.985.035,33</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.437.998,24	2.442.577,64
1.2 Sachanlagen	716.231.176,96	713.217.145,57
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	268.620.630,93	268.981.522,42
1.2.1.1 Grünflächen	218.658.497,05	219.104.920,18
1.2.1.2 Ackerland	16.198.773,57	16.274.257,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	12.717.217,42	12.552.094,39
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	21.046.142,89	21.050.250,85
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.082.126,32	13.416.170,55
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	0,00	1.489,04
1.2.2.3 Wohnbauten	374.799,24	1.168.002,90
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.707.327,08	12.246.678,61
1.2.3 Infrastrukturvermögen	361.501.304,50	342.737.635,07
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	136.374.982,50	136.294.787,30
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	48.381.332,23	36.804.080,62
1.2.2.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	179.275,17	186.876,86
1.2.2.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.2.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	174.011.280,22	166.817.397,27
1.2.2.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.554.434,38	2.634.493,02
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.054.057,56	4.219.136,29
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.115.591,67	3.961.391,28
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.220.451,37	13.202.068,07
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.473.158,29	23.468.795,89
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.163.856,32	43.230.426,00
1.3 Finanzanlagen	686.819.114,00	660.325.312,12
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	4.253.919,66	4.370.401,39
1.3.2 Beteiligungen	1.318.882,45	1.318.882,45
1.3.3 Sondervermögen	574.005.232,15	556.081.776,05
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	34.986.724,47	32.700.868,67
1.3.5 Ausleihungen	72.254.355,27	65.853.383,56
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	21.023.904,91	18.415.016,91
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	49.491.214,19	45.636.079,08
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.739.236,17	1.802.287,57
<b>2. UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>132.224.233,19</b>	<b>110.229.647,85</b>
2.1 Vorräte	32.414.260,54	33.694.499,92
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	1.967.336,99	3.177.569,48
2.1.3 Grund und Boden des Umlaufvermögens	30.446.923,55	30.516.930,44
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	76.671.350,55	72.424.568,33
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	66.197.386,24	61.753.932,87
2.2.1.1 Gebühren	11.714.061,14	9.817.351,63
2.2.1.2 Beiträge	1.069.534,41	1.114.388,69
2.2.1.3 Steuern	31.683.901,47	24.597.159,88
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	19.241.949,23	23.510.752,39
davon für "Gute Schule 2020"	12.324.156,00	13.099.596,00
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen	2.487.939,99	2.714.280,28
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	8.718.246,66	8.920.833,30
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	6.395.944,63	6.418.498,28
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	412.764,99	1.115.498,56
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	72.342,41	63.314,58
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	1.837.194,63	1.323.521,88
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.755.717,65	1.749.802,16
2.3 Liquide Mittel	23.138.622,10	4.110.579,60
<b>3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>27.872.019,54</b>	<b>19.806.213,40</b>
<b>S U M M E A K T I V A</b>	<b>1.572.523.506,50</b>	<b>1.512.959.861,15</b>

<b>PASSIVA</b>		<b>31.12.2023</b> EUR	<b>31.12.2022</b> EUR
<b>1.</b>	<b><u>EIGENKAPITAL</u></b>	<b>676.704.603,28</b>	<b>670.329.398,22</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	640.509.254,22	639.609.293,32
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	30.720.104,90	26.624.611,14
1.4	Jahresergebnis	5.475.244,16	4.095.493,76
<b>2.</b>	<b><u>SONDERPOSTEN</u></b>	<b>296.233.839,01</b>	<b>276.956.169,25</b>
2.1	für Zuwendungen	145.939.023,60	127.398.565,82
2.2	für Beiträge	139.554.239,07	139.966.636,36
2.3	für den Gebührenaussgleich	1.418.282,98	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	9.322.293,36	9.590.967,07
<b>3.</b>	<b><u>RÜCKSTELLUNGEN</u></b>	<b>298.530.037,82</b>	<b>278.486.686,29</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	239.085.744,00	231.973.064,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	3.288.314,70	3.304.317,20
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	6.102.957,93	8.047.772,27
3.4	Sonstige Rückstellungen	50.053.021,19	35.161.532,82
<b>4.</b>	<b><u>VERBINDLICHKEITEN</u></b>	<b>259.899.259,09</b>	<b>249.878.658,75</b>
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	143.874.134,50	127.595.096,14
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	143.874.134,50	127.595.096,14
	davon für "Gute Schule 2020"	7.619.090,16	8.087.460,64
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	34.705.065,84	20.012.135,36
	davon für "Gute Schule 2020"	4.705.065,84	5.012.135,36
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.651.621,26	2.957.095,94
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.876.563,57	17.129.109,28
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.230.580,58	8.871.540,73
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	19.818.274,61	23.713.830,30
4.8	Erhaltene Anzahlungen	39.743.018,73	49.599.851,00
<b>5.</b>	<b><u>PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</u></b>	<b>41.155.767,30</b>	<b>37.308.948,64</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>		<b>1.572.523.506,50</b>	<b>1.512.959.861,15</b>

**Ergebnisrechnung**  
zum Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023



Gesamtergebnisrechnung

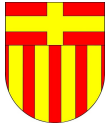
Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	242.341.919,34	236.156.600,00		275.672.622,99	39.516.022,99	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.654.514,84	182.949.800,00		182.074.811,92	-874.988,08	
03	+ Sonstige Transfererträge	4.750.865,96	3.094.000,00		4.340.937,57	1.246.937,57	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.612.673,36	68.255.400,00		49.955.494,75	-18.299.905,25	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.459.601,41	6.553.500,00		7.303.252,04	749.752,04	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.659.970,95	16.600.900,00		18.203.319,14	1.602.419,14	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.783.118,31	17.033.500,00		18.761.418,49	1.727.918,49	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.986.747,82	1.868.500,00		1.874.045,85	5.545,85	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>530.249.411,99</b>	<b>532.512.200,00</b>		<b>558.185.902,75</b>	<b>25.673.702,75</b>	
11	- Personalaufwendungen	135.619.893,91	136.471.800,00		138.553.302,84	2.081.502,84	
12	- Versorgungsaufwendungen	9.856.600,51	10.236.200,00		9.661.671,68	-574.528,32	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.078.020,42	115.419.401,79	610.601,79	95.584.610,59	-19.834.791,20	322.815,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.691.436,11	18.791.200,00		17.583.142,48	-1.208.057,52	
15	- Transferaufwendungen	237.719.583,93	236.258.000,00	390.000,00	254.134.360,77	17.876.360,77	135.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.625.658,40	44.559.500,61	2.009.100,61	45.265.054,12	705.553,51	2.123.176,64
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>535.591.193,28</b>	<b>561.736.102,40</b>	<b>3.009.702,40</b>	<b>560.782.142,48</b>	<b>-953.959,92</b>	<b>2.580.992,63</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.341.781,29</b>	<b>-29.223.902,40</b>	<b>-3.009.702,40</b>	<b>-2.596.239,73</b>	<b>26.627.662,67</b>	<b>-2.580.992,63</b>
19	+ Finanzerträge	11.198.179,64	11.471.500,00		10.978.939,64	-492.560,36	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.624.714,97	3.391.000,00		2.946.151,32	-444.848,68	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>9.573.464,67</b>	<b>8.080.500,00</b>		<b>8.032.788,32</b>	<b>-47.711,68</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.231.683,38</b>	<b>-21.143.402,40</b>	<b>-3.009.702,40</b>	<b>5.436.548,59</b>	<b>26.579.950,99</b>	<b>-2.580.992,63</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	403.607,37	3.203.700,00		751.133,20	-2.452.566,80	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	539.796,99	50.000,00		712.437,63	662.437,63	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-136.189,62</b>	<b>3.153.700,00</b>		<b>38.695,57</b>	<b>-3.115.004,43</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>4.095.493,76</b>	<b>-17.989.702,40</b>	<b>-3.009.702,40</b>	<b>5.475.244,16</b>	<b>23.464.946,56</b>	<b>-2.580.992,63</b>
27	+ Globaler Minderaufwand		4.000.000,00			-4.000.000,00	
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>4.095.493,76</b>	<b>-13.989.702,40</b>	<b>-3.009.702,40</b>	<b>5.475.244,16</b>	<b>19.464.946,56</b>	<b>-2.580.992,63</b>
<b>30</b>	<b>= Jahresergebnis ohne Haushaltsbelastung COVID-19-Pandemie</b>	<b>4.095.493,76</b>	<b>-13.989.702,40</b>	<b>-3.009.702,40</b>	<b>5.475.244,16</b>	<b>19.464.946,56</b>	<b>-2.580.992,63</b>
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	1.436.273,15			181.876,83	181.876,83	
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.506.386,17			1.359.768,32	1.359.768,32	
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	388.914,00					
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	459.027,02			1.061.409,76	1.061.409,76	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				116.481,73	116.481,73	

## **Finanzrechnung**

zum Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023



Gesamtfinanzrechnung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	233.243.388,18	236.156.600,00		266.371.585,10	30.214.985,10	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.829.620,46	160.787.300,00		167.329.247,48	6.541.947,48	
03	+ Sonstige Transferleistungen	4.127.299,80	3.094.000,00		3.601.661,84	507.661,84	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.278.721,02	63.319.600,00		44.107.694,96	-19.211.905,04	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.372.962,79	6.553.500,00		7.182.295,12	628.795,12	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.763.603,69	16.600.900,00		16.212.145,45	-388.754,55	
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.433.077,08	18.236.300,00		18.222.657,87	-13.642,13	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.192.657,45	11.471.500,00		10.957.581,93	-513.918,07	
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>495.241.330,47</b>	<b>516.219.700,00</b>		<b>533.984.869,75</b>	<b>17.765.169,75</b>	
10	- Personalauszahlungen	118.336.633,54	126.687.600,00		127.420.215,30	732.615,30	
11	- Versorgungsauszahlungen	13.757.728,80	12.867.100,00		12.466.132,60	-400.967,40	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.518.745,56	115.423.980,71	615.180,71	102.610.081,68	-12.813.899,03	322.815,99
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.638.525,61	3.391.000,00		2.771.845,15	-619.154,85	
14	- Transferauszahlungen	240.943.383,81	244.183.500,00	390.000,00	248.740.545,77	4.557.045,77	135.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	24.645.779,96	32.608.238,18	291.638,18	27.666.517,22	-4.941.720,96	153.153,99
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>490.840.797,28</b>	<b>535.161.418,89</b>	<b>1.296.818,89</b>	<b>521.675.337,72</b>	<b>-13.486.081,17</b>	<b>610.969,98</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.400.533,19</b>	<b>-18.941.718,89</b>	<b>-1.296.818,89</b>	<b>12.309.532,03</b>	<b>31.251.250,92</b>	<b>-610.969,98</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.538.973,67	41.773.600,00		34.542.305,09	-7.231.294,91	
19	+ Veräußerung von Sachanlagen	1.628.769,85	9.320.000,00		996.516,56	-8.323.483,44	
21	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	6.580.573,79	2.482.300,00		1.219.562,58	-1.262.737,42	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	15.390.594,74	7.547.200,00		4.348.597,89	-3.198.602,11	
<b>23</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>48.138.912,05</b>	<b>61.123.100,00</b>		<b>41.106.982,12</b>	<b>-20.016.117,88</b>	
24	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.311.729,98	8.799.638,09	1.501.638,09	3.183.502,34	-5.616.135,75	1.859.988,21
25	- Baumaßnahmen	24.198.168,77	46.424.217,38	10.638.417,38	26.086.396,80	-20.337.820,58	18.677.841,28
26	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.561.521,50	19.271.045,89	5.929.345,89	8.698.567,83	-10.572.478,06	7.085.514,79
27	- Erwerb von Finanzanlagen	12.831.571,94	15.181.800,00		12.386.201,22	-2.795.598,78	
28	- Aktivierbare Zuwendungen	3.287.610,21	22.037.606,41	5.440.606,41	5.435.949,59	-16.601.656,82	715.962,28
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	6.402.930,30	23.167.179,89	5.827.379,89	10.802.365,49	-12.364.814,40	12.103.341,64
<b>30</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>61.593.532,70</b>	<b>134.881.487,66</b>	<b>29.337.387,66</b>	<b>66.592.983,27</b>	<b>-68.288.504,39</b>	<b>40.442.648,20</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.454.620,65</b>	<b>-73.758.387,66</b>	<b>-29.337.387,66</b>	<b>-25.486.001,15</b>	<b>48.272.386,51</b>	<b>-40.442.648,20</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-9.054.087,46</b>	<b>-92.700.106,55</b>	<b>-30.634.206,55</b>	<b>-13.176.469,12</b>	<b>79.523.637,43</b>	<b>-41.053.618,18</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	19.383.876,25	83.771.300,00	21.525.600,00	44.138.214,00	-39.633.086,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	255.000.000,00	6.048.000,00		333.000.000,00	326.952.000,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	19.961.970,77	23.027.800,00		27.431.181,13	4.403.381,13	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	255.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	318.000.000,00	303.000.000,00	
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-578.094,52</b>	<b>51.791.500,00</b>	<b>6.525.600,00</b>	<b>31.707.032,87</b>	<b>-20.084.467,13</b>	
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-9.632.181,98</b>	<b>-40.908.606,55</b>	<b>-24.108.606,55</b>	<b>18.530.563,75</b>	<b>59.439.170,30</b>	<b>-41.053.618,18</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.804.809,23			4.110.579,60	4.110.579,60	
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-3.062.047,65			497.478,75	497.478,75	
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>4.110.579,60</b>	<b>-40.908.606,55</b>	<b>-24.108.606,55</b>	<b>23.138.622,10</b>	<b>64.047.228,65</b>	<b>-41.053.618,18</b>

**Teilrechnungen**  
zum Jahresabschluss 2023



**Dezernat I**

**Referat des Bürgermeisters / Partnerschaftsangelegenheiten**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0102 Verwaltungsführung**

**Produkte**

010201 Steuerung und -unterstützung, Bürgereingaben

010202 Repräsentation

010204 Förderprogramm Digitale Modellregion

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.000,00	987.000,00		91.094,38	-895.905,62	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	583.627,99	24.800,00		27.202,73	2.402,73	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.095,60	40.000,00		90.848,18	50.848,18	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>732.803,59</b>	<b>1.051.800,00</b>		<b>209.145,29</b>	<b>-842.654,71</b>	
11	- Personalaufwendungen	3.281.330,15	2.757.800,00		3.132.844,37	375.044,37	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	544.303,59	616.850,00	53.950,00	236.119,63	-380.730,37	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.232,25	31.600,00		3.946,26	-27.653,74	
15	- Transferaufwendungen	108.227,85	130.600,00		121.048,61	-9.551,39	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	287.914,84	1.389.700,00		287.560,64	-1.102.139,36	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.226.008,68</b>	<b>4.926.550,00</b>	<b>53.950,00</b>	<b>3.781.519,51</b>	<b>-1.145.030,49</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.493.205,09</b>	<b>-3.874.750,00</b>	<b>-53.950,00</b>	<b>-3.572.374,22</b>	<b>302.375,78</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.493.205,09</b>	<b>-3.874.750,00</b>	<b>-53.950,00</b>	<b>-3.572.374,22</b>	<b>302.375,78</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.493.205,09</b>	<b>-3.874.750,00</b>	<b>-53.950,00</b>	<b>-3.572.374,22</b>	<b>302.375,78</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-3.493.205,09</b>	<b>-3.874.750,00</b>	<b>-53.950,00</b>	<b>-3.572.374,22</b>	<b>302.375,78</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		75.000,00			-75.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-3.493.205,09</b>	<b>-3.799.750,00</b>	<b>-53.950,00</b>	<b>-3.572.374,22</b>	<b>227.375,78</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Verwaltungsführung					Produktgruppe 0102		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.095.327,02	7.441.600,00		762.983,40	-6.678.616,60	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>2.095.327,02</b>	<b>7.441.600,00</b>		<b>762.983,40</b>	<b>-6.678.616,60</b>	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.000,00			-10.000,00	
11	- Aktivierbare Zuwendungen	1.961.444,85	13.100.155,15	4.994.655,15	847.759,33	-12.252.395,82	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>1.961.444,85</b>	<b>13.110.155,15</b>	<b>4.994.655,15</b>	<b>847.759,33</b>	<b>-12.262.395,82</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>133.882,17</b>	<b>-5.668.555,15</b>	<b>-4.994.655,15</b>	<b>-84.775,93</b>	<b>5.583.779,22</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>133.882,17</i>	<i>-5.668.555,15</i>	<i>-4.994.655,15</i>	<i>-84.775,93</i>	<i>5.583.779,22</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Verwaltungsführung				Produktgruppe 0102		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
199901502 Förderprojekt Glasfaser Außenbereich/Schulen	133.882,17	-5.506.955,15	-4.994.655,15	-84.775,93	5.422.179,22	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.095.327,02	6.077.200,00		762.983,40	-5.314.216,60	
28 - Aktivierbare Zuwendungen	1.961.444,85	11.584.155,15	4.994.655,15	847.759,33	-10.736.395,82	
219915001 Förderprojekt Glasfaser Gewerbegebiete		-151.600,00			151.600,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.364.400,00			-1.364.400,00	
28 - Aktivierbare Zuwendungen		1.516.000,00			-1.516.000,00	
999901401 Technische Ausstattung Stabsstelle		-10.000,00			10.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.000,00			-10.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-1.961.444,85</b>	<b>-13.110.155,15</b>	<b>-4.994.655,15</b>	<b>-84.775,93</b>	<b>12.262.395,82</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>2.095.327,02</b>	<b>7.441.600,00</b>		<b>762.983,40</b>	<b>-6.678.616,60</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>133.882,17</b>	<b>-5.668.555,15</b>	<b>-4.994.655,15</b>	<b>-84.775,93</b>	<b>5.583.779,22</b>	

**Dezernat I**

**Referat des Bürgermeisters / Partnerschaftsangelegenheiten**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0114 Städtepartnerschaften**

**Produkte**

**011401 Städtepartnerschaften / Sonstige ausländische Kontakte**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Städtepartnerschaften**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,20	1.500,00		41,60	-1.458,40	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				112,15	112,15	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>51,20</b>	<b>1.500,00</b>		<b>153,75</b>	<b>-1.346,25</b>	
11	- Personalaufwendungen	54.928,77	51.400,00		46.105,78	-5.294,22	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.161,78	5.200,00		4.635,97	-564,03	
15	- Transferaufwendungen	15.836,40	25.000,00		24.008,66	-991,34	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.347,85	54.500,00		21.975,22	-32.524,78	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>97.274,80</b>	<b>136.100,00</b>		<b>96.725,63</b>	<b>-39.374,37</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-97.223,60</b>	<b>-134.600,00</b>		<b>-96.571,88</b>	<b>38.028,12</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-97.223,60</b>	<b>-134.600,00</b>		<b>-96.571,88</b>	<b>38.028,12</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-97.223,60</b>	<b>-134.600,00</b>		<b>-96.571,88</b>	<b>38.028,12</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-97.223,60</b>	<b>-134.600,00</b>		<b>-96.571,88</b>	<b>38.028,12</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-97.223,60</b>	<b>-134.600,00</b>		<b>-96.571,88</b>	<b>38.028,12</b>	

**Dezernat I**

**Referat des Bürgermeisters / Partnerschaftsangelegenheiten**

**Produktbereich**

**02 SICHERHEIT UND ORDNUNG**

**Produktgruppe**

**0206 Statistik**

**Produkte**

020601 Statistik

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Statistik**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00			-100,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.535,07	170.000,00		329.561,00	159.561,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>458.535,07</b>	<b>170.100,00</b>		<b>329.561,00</b>	<b>159.461,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	242.734,30	114.800,00		125.975,62	11.175,62	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.313,69	800,00			-800,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	283.456,58	11.600,00		446,14	-11.153,86	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>527.504,57</b>	<b>127.200,00</b>		<b>126.421,76</b>	<b>-778,24</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-68.969,50</b>	<b>42.900,00</b>		<b>203.139,24</b>	<b>160.239,24</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-68.969,50</b>	<b>42.900,00</b>		<b>203.139,24</b>	<b>160.239,24</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-68.969,50</b>	<b>42.900,00</b>		<b>203.139,24</b>	<b>160.239,24</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-68.969,50</b>	<b>42.900,00</b>		<b>203.139,24</b>	<b>160.239,24</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-68.969,50</b>	<b>42.900,00</b>		<b>203.139,24</b>	<b>160.239,24</b>	



**Dezernat I**

**Haupt- und Personalamt**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0101 Politische Gremien**

**Produkte**

010101 Politische Gremien

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.578,71	25.000,00		19.515,59	-5.484,41	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>22.578,71</b>	<b>25.000,00</b>		<b>19.515,59</b>	<b>-5.484,41</b>	
11	- Personalaufwendungen	516.738,91	373.100,00		259.313,53	-113.786,47	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.119,78			3.548,78	3.548,78	
15	- Transferaufwendungen	2.069,15	3.000,00		1.155,70	-1.844,30	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.254.655,30	1.329.500,00		1.248.935,74	-80.564,26	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.799.583,14</b>	<b>1.705.600,00</b>		<b>1.512.953,75</b>	<b>-192.646,25</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.777.004,43</b>	<b>-1.680.600,00</b>		<b>-1.493.438,16</b>	<b>187.161,84</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.777.004,43</b>	<b>-1.680.600,00</b>		<b>-1.493.438,16</b>	<b>187.161,84</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.777.004,43</b>	<b>-1.680.600,00</b>		<b>-1.493.438,16</b>	<b>187.161,84</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.777.004,43</b>	<b>-1.680.600,00</b>		<b>-1.493.438,16</b>	<b>187.161,84</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.777.004,43</b>	<b>-1.680.600,00</b>		<b>-1.493.438,16</b>	<b>187.161,84</b>	

**Dezernat I**

**Haupt- und Personalamt**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0104 Beschäftigtenvertretung**

**Produkte**

010401 Beschäftigtenvertretung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0104 Beschäftigtenvertretung							
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.410,08	3.000,00		4.735,13	1.735,13	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.410,08</b>	<b>3.000,00</b>		<b>4.735,13</b>	<b>1.735,13</b>	
11	- Personalaufwendungen	669.172,44	534.200,00		573.798,02	39.598,02	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.867,10	5.900,00		3.721,80	-2.178,20	
15	- Transferaufwendungen	1.116,50	5.200,00			-5.200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.075,03	51.000,00		37.454,59	-13.545,41	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>711.231,07</b>	<b>596.300,00</b>		<b>614.974,41</b>	<b>18.674,41</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-705.820,99</b>	<b>-593.300,00</b>		<b>-610.239,28</b>	<b>-16.939,28</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-705.820,99</b>	<b>-593.300,00</b>		<b>-610.239,28</b>	<b>-16.939,28</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-705.820,99</b>	<b>-593.300,00</b>		<b>-610.239,28</b>	<b>-16.939,28</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-705.820,99</b>	<b>-593.300,00</b>		<b>-610.239,28</b>	<b>-16.939,28</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-705.820,99</b>	<b>-593.300,00</b>		<b>-610.239,28</b>	<b>-16.939,28</b>	

**Dezernat I**

**Haupt- und Personalamt**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0106 Zentrale Dienste**

**Produkte**

010601 Druckerei

010602 Post- und Botendienst

010603 Zentrales Telefonisches Service-Center und Infozentrale

010604 Einsatz von Dienstfahrzeugen

010605 Betrieb und Unterhaltung von Verwaltungsgebäuden

010606 Einkauf und Bereitstellung von Büromaterial / Inventar

010607 Zentrale Textverarbeitung

010608 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	889.139,51	1.571.400,00		1.253.336,22	-318.063,78	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.022,60	32.000,00		31.806,91	-193,09	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.529,99	18.000,00		13.871,67	-4.128,33	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.699,13					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.814,05	2.000,00			-2.000,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.096.205,28</b>	<b>1.623.400,00</b>		<b>1.299.014,80</b>	<b>-324.385,20</b>	
11	- Personalaufwendungen	3.289.606,14	3.827.200,00		4.237.791,41	410.591,41	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.294.822,39	7.394.700,00		5.679.252,93	-1.715.447,07	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	236.394,95	336.200,00		255.354,21	-80.845,79	
15	- Transferaufwendungen	278.277,00					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.378.588,42	3.327.581,37	224.181,37	2.706.763,88	-620.817,49	161.296,76
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.477.688,90</b>	<b>14.885.681,37</b>	<b>224.181,37</b>	<b>12.879.162,43</b>	<b>-2.006.518,94</b>	<b>161.296,76</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.381.483,62</b>	<b>-13.262.281,37</b>	<b>-224.181,37</b>	<b>-11.580.147,63</b>	<b>1.682.133,74</b>	<b>-161.296,76</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.381.483,62</b>	<b>-13.262.281,37</b>	<b>-224.181,37</b>	<b>-11.580.147,63</b>	<b>1.682.133,74</b>	<b>-161.296,76</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-11.381.483,62</b>	<b>-13.262.281,37</b>	<b>-224.181,37</b>	<b>-11.580.147,63</b>	<b>1.682.133,74</b>	<b>-161.296,76</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.059.874,32	5.220.700,00		3.907.333,52	-1.313.366,48	
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>-13.441.357,94</b>	<b>-18.482.981,37</b>	<b>-224.181,37</b>	<b>-15.487.481,15</b>	<b>2.995.500,22</b>	<b>-161.296,76</b>
30	+ Globaler Minderaufwand		150.000,00			-150.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-13.441.357,94</b>	<b>-18.332.981,37</b>	<b>-224.181,37</b>	<b>-15.487.481,15</b>	<b>2.845.500,22</b>	<b>-161.296,76</b>
	<b>nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage</b>	<b>600,00</b>			<b>1.163,93</b>	<b>1.163,93</b>	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	600,00			7.276,39	7.276,39	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				6.112,46	6.112,46	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Zentrale Dienste					Produktgruppe 0106		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	610,62					
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	150,00			3.656,60	3.656,60	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>760,62</b>			<b>3.656,60</b>	<b>3.656,60</b>	
08	- Baumaßnahmen	57.224,91	20.000,00			-20.000,00	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	740.143,08	1.553.181,37	224.181,37	1.085.446,11	-467.735,26	161.296,76
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	135.700,88	190.000,00		92.377,21	-97.622,79	50.961,75
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>933.068,87</b>	<b>1.763.181,37</b>	<b>224.181,37</b>	<b>1.177.823,32</b>	<b>-585.358,05</b>	<b>212.258,51</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-932.308,25</b>	<b>-1.763.181,37</b>	<b>-224.181,37</b>	<b>-1.174.166,72</b>	<b>589.014,65</b>	<b>-212.258,51</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-932.308,25</i>	<i>-1.763.181,37</i>	<i>-224.181,37</i>	<i>-1.174.166,72</i>	<i>589.014,65</i>	<i>-212.258,51</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Zentrale Dienste				Produktgruppe 0106		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
139910401 Dienst - Pedelecs 19 + Veräußerung von Sachanlagen				600,00 600,00	600,00 600,00	
999910301 Erweiterung Kabelnetz 25 - Baumaßnahmen	-57.224,91 57.224,91	-20.000,00 20.000,00			20.000,00 -20.000,00	
999910401 Beschaffung Inventar -10- 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-158.155,35 610,62 158.765,97	-501.100,06 501.100,06	-23.100,06 23.100,06	-239.912,61 239.912,61	261.187,45 -261.187,45	-58.070,96 58.070,96
999910402 Softwarelizenzen -10- 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-135.700,88 135.700,88	-240.370,92 50.370,92 190.000,00	-50.370,92 50.370,92	-92.377,21 92.377,21	147.993,71 -50.370,92 -97.622,79	-50.961,75 50.961,75
999910403 Beschaffung Hardware -10- 19 + Veräußerung von Sachanlagen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-576.216,38 150,00 576.366,38	-977.337,54 977.337,54	-145.337,54 145.337,54	-822.149,54 3.056,60 825.206,14	155.188,00 3.056,60 -152.131,40	-103.225,80 103.225,80
999910409 Beschaffung TK-Anlagen und Komponenten 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.010,73 5.010,73	-24.372,85 24.372,85	-5.372,85 5.372,85	-20.327,36 20.327,36	4.045,49 -4.045,49	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-933.068,87</b>	<b>-1.763.181,37</b>	<b>-224.181,37</b>	<b>-1.177.823,32</b>	<b>585.358,05</b>	<b>-212.258,51</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>760,62</b>			<b>3.656,60</b>	<b>3.656,60</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-932.308,25</b>	<b>-1.763.181,37</b>	<b>-224.181,37</b>	<b>-1.174.166,72</b>	<b>589.014,65</b>	<b>-212.258,51</b>



**Dezernat I**

**Haupt- und Personalamt**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0108 Personalmanagement**

**Produkte**

010802 Personalbetreuung

010803 Personalausbildung / Personalqualifizierung

010804 Soziale Beschäftigungsprogramme

010805 Beihilfen / Versorgungsempfänger

010810 Personalservice

010811 Personalentwicklung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalmanagement**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.225,18			124.988,00	124.988,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.344.461,26	1.605.000,00		1.285.892,31	-319.107,69	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.037.045,94			1.113.849,24	1.113.849,24	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.554.732,38</b>	<b>1.605.000,00</b>		<b>2.524.729,55</b>	<b>919.729,55</b>	
11	- Personalaufwendungen	6.517.123,75	6.705.300,00		5.859.397,00	-845.903,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	9.773.437,51	10.236.200,00		9.744.834,68	-491.365,32	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.804,05	106.700,00		113.585,87	6.885,87	
15	- Transferaufwendungen	10.000,00			10.110,00	10.110,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.814.440,61	1.348.400,00		926.951,23	-421.448,77	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.237.805,92</b>	<b>18.396.600,00</b>		<b>16.654.878,78</b>	<b>-1.741.721,22</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.683.073,54</b>	<b>-16.791.600,00</b>		<b>-14.130.149,23</b>	<b>2.661.450,77</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.683.073,54</b>	<b>-16.791.600,00</b>		<b>-14.130.149,23</b>	<b>2.661.450,77</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.683.073,54</b>	<b>-16.791.600,00</b>		<b>-14.130.149,23</b>	<b>2.661.450,77</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-14.683.073,54</b>	<b>-16.791.600,00</b>		<b>-14.130.149,23</b>	<b>2.661.450,77</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-14.683.073,54</b>	<b>-16.741.600,00</b>		<b>-14.130.149,23</b>	<b>2.611.450,77</b>	

**Dezernat I**

**Haupt- und Personalamt**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0110 Gesamtstädtische Konzepte und Rahmenregelungen /  
Organisationsangelegenheiten**

**Produkte**

011002 Organisationsangelegenheiten

011003 Entwicklung von Konzepten, Rahmenregelungen,  
Organisationsangelegenheiten

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Gesamtstädt. Konzepte & Rahmenregelungen /  
Organisationsangelegenheiten**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.891,96			58.386,83	58.386,83	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>118.891,96</b>			<b>58.386,83</b>	<b>58.386,83</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.002.893,60	607.200,00		719.201,08	112.001,08	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.291,17	300.000,00		49.384,47	-250.615,53	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.224,18	6.000,00		7.234,63	1.234,63	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.045.408,95</b>	<b>913.200,00</b>		<b>775.820,18</b>	<b>-137.379,82</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-926.516,99</b>	<b>-913.200,00</b>		<b>-717.433,35</b>	<b>195.766,65</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-926.516,99</b>	<b>-913.200,00</b>		<b>-717.433,35</b>	<b>195.766,65</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-926.516,99</b>	<b>-913.200,00</b>		<b>-717.433,35</b>	<b>195.766,65</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-926.516,99</b>	<b>-913.200,00</b>		<b>-717.433,35</b>	<b>195.766,65</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-926.516,99</b>	<b>-913.200,00</b>		<b>-717.433,35</b>	<b>195.766,65</b>	

**Dezernat I**

**Amt für Öffentlichkeitsarbeit und Stadtmarketing**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

**Produkte**

010701 Presse- / Medienarbeit

010702 City-Management

010703 Stadtmarketing

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.523,63	77.200,00		9.915,62	-67.284,38	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.000,00		6.165,00	3.165,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.325,21	30.000,00		33.023,32	3.023,32	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	588,98					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		12.200,00			-12.200,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>76.437,82</b>	<b>122.400,00</b>		<b>49.103,94</b>	<b>-73.296,06</b>	
11	- Personalaufwendungen	625.605,17	743.100,00		680.166,12	-62.933,88	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.398,74	594.100,00		252.424,51	-341.675,49	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.489,58	36.300,00		29.579,95	-6.720,05	
15	- Transferaufwendungen	25.805,15	49.500,00		23.800,00	-25.700,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	274.412,03	281.300,00		275.614,63	-5.685,37	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.180.710,67</b>	<b>1.704.300,00</b>		<b>1.261.585,21</b>	<b>-442.714,79</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.104.272,85</b>	<b>-1.581.900,00</b>		<b>-1.212.481,27</b>	<b>369.418,73</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.104.272,85</b>	<b>-1.581.900,00</b>		<b>-1.212.481,27</b>	<b>369.418,73</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.104.272,85</b>	<b>-1.581.900,00</b>		<b>-1.212.481,27</b>	<b>369.418,73</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.104.272,85</b>	<b>-1.581.900,00</b>		<b>-1.212.481,27</b>	<b>369.418,73</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.104.272,85</b>	<b>-1.531.900,00</b>		<b>-1.212.481,27</b>	<b>319.418,73</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					Produktgruppe 0107		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
08	- Baumaßnahmen		120.000,00			-120.000,00	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.500,00		2.075,36	-424,64	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	7.984,90					
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>7.984,90</b>	<b>122.500,00</b>		<b>2.075,36</b>	<b>-120.424,64</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.984,90</b>	<b>-122.500,00</b>		<b>-2.075,36</b>	<b>120.424,64</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-7.984,90</i>	<i>-122.500,00</i>		<i>-2.075,36</i>	<i>120.424,64</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				Produktgruppe 0107		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
209913401 Veranstaltungsapp 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-7.984,90 7.984,90					
239913201 Erneuerung Abwasserinfrastruktur Maspelnplatz 25 - Baumaßnahmen		-120.000,00 120.000,00			120.000,00 -120.000,00	
999913402 Beschaffung BuG 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-2.500,00 2.500,00		-2.075,36 2.075,36	424,64 -424,64	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-7.984,90</b>	<b>-122.500,00</b>		<b>-2.075,36</b>	<b>120.424,64</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-7.984,90</b>	<b>-122.500,00</b>		<b>-2.075,36</b>	<b>120.424,64</b>	



**Dezernat I**

**Amt für Öffentlichkeitsarbeit und Stadtmarketing**

**Produktbereich**

**15 WIRTSCHAFT UND TOURISMUS**

**Produktgruppe**

**1501 Gesamtstädtische Veranstaltungen**

**Produkte**

150101 Jahrmärkte

150102 Sonstige Großveranstaltungen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1501 Gesamtstädtische Veranstaltungen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.162,02	74.100,00		72.554,00	-1.546,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622.883,93	736.100,00		685.600,74	-50.499,26	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.523,29	75.500,00		83.273,22	7.773,22	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.157,43	21.800,00		2.350,00	-19.450,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	299,00					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>757.025,67</b>	<b>907.500,00</b>		<b>843.777,96</b>	<b>-63.722,04</b>	
11	- Personalaufwendungen	248.460,16	242.400,00		256.764,72	14.364,72	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	741.138,59	689.600,00		678.765,83	-10.834,17	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.841,60	19.200,00		16.517,98	-2.682,02	
15	- Transferaufwendungen	16.806,72	20.000,00		21.246,27	1.246,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.888,95	200.800,00		306.910,08	106.110,08	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.181.136,02</b>	<b>1.172.000,00</b>		<b>1.280.204,88</b>	<b>108.204,88</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-424.110,35</b>	<b>-264.500,00</b>		<b>-436.426,92</b>	<b>-171.926,92</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-424.110,35</b>	<b>-264.500,00</b>		<b>-436.426,92</b>	<b>-171.926,92</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-424.110,35</b>	<b>-264.500,00</b>		<b>-436.426,92</b>	<b>-171.926,92</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-424.110,35</b>	<b>-264.500,00</b>		<b>-436.426,92</b>	<b>-171.926,92</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-424.110,35</b>	<b>-264.500,00</b>		<b>-436.426,92</b>	<b>-171.926,92</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Gesamtstädtische Veranstaltungen					Produktgruppe 1501		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
08	- Baumaßnahmen	1.436,00			7.878,68	7.878,68	17.121,32
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.800,84	15.000,00		8.577,60	-6.422,40	1.400,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>9.236,84</b>	<b>15.000,00</b>		<b>16.456,28</b>	<b>1.456,28</b>	<b>18.521,32</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.236,84</b>	<b>-15.000,00</b>		<b>-16.456,28</b>	<b>-1.456,28</b>	<b>-18.521,32</b>
15	davon MwSt.Posten	-229,28					
16	Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)	-9.007,56	-15.000,00		-16.456,28	-1.456,28	-18.521,32

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Gesamtstädtische Veranstaltungen				Produktgruppe 1501		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
149913401 Ausschilderung Rettungswege	-1.594,50	-5.000,00			5.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.594,50	5.000,00			-5.000,00	
149913402 Weihnachtsbeleuchtung	-6.206,34	-10.000,00		-8.577,60	1.422,40	-1.400,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.206,34	10.000,00		8.577,60	-1.422,40	1.400,00
210413401 Abreiteplatz Schützenplatz Stromkasten	-1.206,72					
25 - Baumaßnahmen	1.206,72					
239913101 Neubau von Trinkwasserzapfstellen				-7.878,68	-7.878,68	-17.121,32
25 - Baumaßnahmen				7.878,68	7.878,68	17.121,32
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-9.007,56</b>	<b>-15.000,00</b>		<b>-16.456,28</b>	<b>-1.456,28</b>	<b>-18.521,32</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-9.007,56</b>	<b>-15.000,00</b>		<b>-16.456,28</b>	<b>-1.456,28</b>	<b>-18.521,32</b>

**Dezernat I**

**Amt für Öffentlichkeitsarbeit und Stadtmarketing**

**Produktbereich**

**15 WIRTSCHAFT UND TOURISMUS**

**Produktgruppe**

**1502 Wochenmärkte**

**Produkte**

**150201 Durchführung von Wochenmärkten**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Wochenmärkte**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.673,38	70.000,00		67.657,84	-2.342,16	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.098,64	34.900,00		27.342,49	-7.557,51	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				759,88	759,88	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>98.772,02</b>	<b>104.900,00</b>		<b>95.760,21</b>	<b>-9.139,79</b>	
11	- Personalaufwendungen	53.430,48	50.800,00		56.832,64	6.032,64	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.405,23	114.500,00		102.048,57	-12.451,43	
14	- Bilanzielle Abschreibungen		9.100,00			-9.100,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	181,19	2.000,00		902,80	-1.097,20	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>146.016,90</b>	<b>176.400,00</b>		<b>159.784,01</b>	<b>-16.615,99</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-47.244,88</b>	<b>-71.500,00</b>		<b>-64.023,80</b>	<b>7.476,20</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-47.244,88</b>	<b>-71.500,00</b>		<b>-64.023,80</b>	<b>7.476,20</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-47.244,88</b>	<b>-71.500,00</b>		<b>-64.023,80</b>	<b>7.476,20</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-47.244,88</b>	<b>-71.500,00</b>		<b>-64.023,80</b>	<b>7.476,20</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-47.244,88</b>	<b>-71.500,00</b>		<b>-64.023,80</b>	<b>7.476,20</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Wochenmärkte					Produktgruppe 1502		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
08	- Baumaßnahmen				45.600,00	45.600,00	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		106.000,00	46.000,00		-106.000,00	1.250,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>		<b>106.000,00</b>	<b>46.000,00</b>	<b>45.600,00</b>	<b>-60.400,00</b>	<b>1.250,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>		<b>-106.000,00</b>	<b>-46.000,00</b>	<b>-45.600,00</b>	<b>60.400,00</b>	<b>-1.250,00</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>		<i>-106.000,00</i>	<i>-46.000,00</i>	<i>-45.600,00</i>	<i>60.400,00</i>	<i>-1.250,00</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Wochenmärkte				Produktgruppe 1502		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
210813401 Stromkasten Wochenmarkt Schloß Neuhaus		-46.000,00	-46.000,00	-45.600,00	400,00	-400,00
25 - Baumaßnahmen				45.600,00	45.600,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		46.000,00	46.000,00		-46.000,00	400,00
220313401 Stromkasten Wochenmarkt Elsen		-30.000,00			30.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000,00			-30.000,00	
239913401 Stromkasten Wochenmarkt Paderborn		-30.000,00			30.000,00	-850,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000,00			-30.000,00	850,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-106.000,00</b>	<b>-46.000,00</b>	<b>-45.600,00</b>	<b>60.400,00</b>	<b>-1.250,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>		<b>-106.000,00</b>	<b>-46.000,00</b>	<b>-45.600,00</b>	<b>60.400,00</b>	<b>-1.250,00</b>



**Dezernat I**

**Rechnungsprüfungsamt**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0105 Rechnungsprüfung**

**Produkte**

010503 Beratung und Erstellung von gutachterlichen Stellungnahmen

010504 Durchführung von Prüfungen

## Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

<b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung</b>							
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	720,00	600,00		720,00	120,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>720,00</b>	<b>600,00</b>		<b>720,00</b>	<b>120,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	928.210,18	915.500,00		937.316,86	21.816,86	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500,00			-2.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.248,06	7.800,00		3.044,81	-4.755,19	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>934.458,24</b>	<b>925.800,00</b>		<b>940.361,67</b>	<b>14.561,67</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-933.738,24</b>	<b>-925.200,00</b>		<b>-939.641,67</b>	<b>-14.441,67</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-933.738,24</b>	<b>-925.200,00</b>		<b>-939.641,67</b>	<b>-14.441,67</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-933.738,24</b>	<b>-925.200,00</b>		<b>-939.641,67</b>	<b>-14.441,67</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-933.738,24</b>	<b>-925.200,00</b>		<b>-939.641,67</b>	<b>-14.441,67</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-933.738,24</b>	<b>-925.200,00</b>		<b>-939.641,67</b>	<b>-14.441,67</b>	

**Dezernat I**

**Gleichstellungsbeauftragte**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0103 Gleichstellung von Mann und Frau**

**Produkte**

010301 Förderung der Gleichstellung innerhalb der Stadtverwaltung

010302 Förderung der Gleichstellung in der Stadt Paderborn

010303 Beratung in Diskriminierungsfragen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.229,62	7.000,00		12.627,26	5.627,26	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.500,00		2.757,05	257,05	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.069,22	400,00		1.117,20	717,20	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.298,84</b>	<b>9.900,00</b>		<b>16.501,51</b>	<b>6.601,51</b>	
11	- Personalaufwendungen	359.127,13	328.000,00		349.314,39	21.314,39	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.459,27	24.600,00		17.706,52	-6.893,48	
15	- Transferaufwendungen	6.932,47	16.000,00		5.861,56	-10.138,44	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.683,03	32.900,00		7.679,56	-25.220,44	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>384.201,90</b>	<b>401.500,00</b>		<b>380.562,03</b>	<b>-20.937,97</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-374.903,06</b>	<b>-391.600,00</b>		<b>-364.060,52</b>	<b>27.539,48</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-374.903,06</b>	<b>-391.600,00</b>		<b>-364.060,52</b>	<b>27.539,48</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-374.903,06</b>	<b>-391.600,00</b>		<b>-364.060,52</b>	<b>27.539,48</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-374.903,06</b>	<b>-391.600,00</b>		<b>-364.060,52</b>	<b>27.539,48</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-374.903,06</b>	<b>-391.600,00</b>		<b>-364.060,52</b>	<b>27.539,48</b>	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-19,00	-19,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				19,00	19,00	

**Dezernat II**

**Amt für Finanzen**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen**

**Produkte**

010901 Haushalts- und Betriebswirtschaft

010902 Beteiligungs- und Vermögensmanagement inkl. steuerliche  
Beratung

010903 Steuern und Abgaben

010904 Zahlungsverkehr

010905 Buchführung

010906 Vollstreckung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.484,00	600,00		1.575,00	975,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290.365,41	28.000,00		94.446,44	66.446,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	763.441,84	619.600,00		1.031.479,71	411.879,71	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.055.291,25</b>	<b>648.200,00</b>		<b>1.127.501,15</b>	<b>479.301,15</b>	
11	- Personalaufwendungen	4.441.992,94	4.222.900,00		4.735.163,30	512.263,30	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.854,57	322.800,00		210.308,37	-112.491,63	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	346.935,30	230.000,00		435.055,47	205.055,47	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.955.782,81</b>	<b>4.775.700,00</b>		<b>5.380.527,14</b>	<b>604.827,14</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.900.491,56</b>	<b>-4.127.500,00</b>		<b>-4.253.025,99</b>	<b>-125.525,99</b>	
19	+ Finanzerträge	20,00			17,50	17,50	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37.762,32	200,00			-200,00	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-37.742,32</b>	<b>-200,00</b>		<b>17,50</b>	<b>217,50</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.938.233,88</b>	<b>-4.127.700,00</b>		<b>-4.253.008,49</b>	<b>-125.308,49</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge				214.501,25	214.501,25	
24	- Außerordentliche Aufwendungen				214.951,25	214.951,25	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-450,00</b>	<b>-450,00</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.938.233,88</b>	<b>-4.127.700,00</b>		<b>-4.253.458,49</b>	<b>-125.758,49</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-3.938.233,88</b>	<b>-4.127.700,00</b>		<b>-4.253.458,49</b>	<b>-125.758,49</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-3.938.233,88</b>	<b>-4.127.700,00</b>		<b>-4.253.458,49</b>	<b>-125.758,49</b>	

**Dezernat II**

**Amt für Finanzen**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0113 Gebäudemanagement**

**Produkte**

**011301 Gebäudemanagement**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0113 Gebäudemanagement**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.650.445,02	7.044.500,00		10.848.751,70	3.804.251,70	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	291.337,00	208.200,00		201.027,00	-7.173,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.941.782,02</b>	<b>7.252.700,00</b>		<b>11.049.778,70</b>	<b>3.797.078,70</b>	
11	- Personalaufwendungen	245.707,00	194.900,00		169.945,00	-24.955,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.774.575,54	48.534.400,00		39.723.984,84	-8.810.415,16	
15	- Transferaufwendungen	20.000,00	20.000,00		5.000,00	-15.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.143.052,50	5.595.500,00		7.413.165,01	1.817.665,01	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.183.335,04</b>	<b>54.344.800,00</b>		<b>47.312.094,85</b>	<b>-7.032.705,15</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-35.241.553,02</b>	<b>-47.092.100,00</b>		<b>-36.262.316,15</b>	<b>10.829.783,85</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-35.241.553,02</b>	<b>-47.092.100,00</b>		<b>-36.262.316,15</b>	<b>10.829.783,85</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge	20.332,55	3.158.700,00		63,46	-3.158.636,54	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	20.332,55			63,46	63,46	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>3.158.700,00</b>			<b>-3.158.700,00</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-35.241.553,02</b>	<b>-43.933.400,00</b>		<b>-36.262.316,15</b>	<b>7.671.083,85</b>	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.326.917,78	32.606.400,00		26.656.335,59	-5.950.064,41	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-9.914.635,24</b>	<b>-11.327.000,00</b>		<b>-9.605.980,56</b>	<b>1.721.019,44</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		1.200.000,00			-1.200.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-9.914.635,24</b>	<b>-10.127.000,00</b>		<b>-9.605.980,56</b>	<b>521.019,44</b>	



Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Gebäudemanagement					Produktgruppe 0113		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
11	- Aktivierbare Zuwendungen		232.000,00	32.000,00		-232.000,00	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>		<b>232.000,00</b>	<b>32.000,00</b>		<b>-232.000,00</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>		<b>-232.000,00</b>	<b>-32.000,00</b>		<b>232.000,00</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>		<i>-232.000,00</i>	<i>-32.000,00</i>		<i>232.000,00</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Gebäudemanagement				Produktgruppe 0113		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
229967706 Klimaschutzfonds 2022 GMP 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-232.000,00 232.000,00	-32.000,00 32.000,00		232.000,00 -232.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-232.000,00</b>	<b>-32.000,00</b>		<b>232.000,00</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>		<b>-232.000,00</b>	<b>-32.000,00</b>		<b>232.000,00</b>	

**Dezernat II**

**Amt für Finanzen**

**Produktbereich**

**12 VERKEHRSFLÄCHEN UND -ANLAGEN**

**Produktgruppe**

**1204 Straßenreinigung**

**Produkte**

**120401 Straßenreinigung / Winterdienst**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1204 Straßenreinigung / Winterdienst**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281.825,00	329.200,00		420.378,00	91.178,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>281.825,00</b>	<b>329.200,00</b>		<b>420.378,00</b>	<b>91.178,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	135.048,00	139.300,00		158.176,73	18.876,73	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	975.459,79	876.100,00		900.159,92	24.059,92	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	241,15					
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.110.748,94</b>	<b>1.015.400,00</b>		<b>1.058.336,65</b>	<b>42.936,65</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-828.923,94</b>	<b>-686.200,00</b>		<b>-637.958,65</b>	<b>48.241,35</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-828.923,94</b>	<b>-686.200,00</b>		<b>-637.958,65</b>	<b>48.241,35</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-828.923,94</b>	<b>-686.200,00</b>		<b>-637.958,65</b>	<b>48.241,35</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-828.923,94</b>	<b>-686.200,00</b>		<b>-637.958,65</b>	<b>48.241,35</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-828.923,94</b>	<b>-686.200,00</b>		<b>-637.958,65</b>	<b>48.241,35</b>	

**Dezernat II**

**Amt für Finanzen**

**Produktbereich**

**15 WIRTSCHAFT UND TOURISMUS**

**Produktgruppe**

**1503 Wirtschaft und Tourismus**

**Produkte**

150301 Wirtschaftliche Betätigungen

150302 Stadteilförderung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1503 Wirtschaft und Tourismus**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.237,86	186.000,00		161.542,25	-24.457,75	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.231.283,42	1.188.900,00		1.207.173,58	18.273,58	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.143.563,00	8.500.000,00		8.404.758,70	-95.241,30	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				12.151,86	12.151,86	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.516.084,28</b>	<b>9.874.900,00</b>		<b>9.785.626,39</b>	<b>-89.273,61</b>	
11	- Personalaufwendungen	621.643,59	189.600,00		294.019,93	104.419,93	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.349,48	23.000,00		27.740,89	4.740,89	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	61,39					
15	- Transferaufwendungen	17.112.762,15	18.335.600,00	390.000,00	17.145.366,81	-1.190.233,19	135.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.094.511,33	1.011.900,00		782.342,51	-229.557,49	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.882.327,94</b>	<b>19.560.100,00</b>	<b>390.000,00</b>	<b>18.249.470,14</b>	<b>-1.310.629,86</b>	<b>135.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.366.243,66</b>	<b>-9.685.200,00</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>-8.463.843,75</b>	<b>1.221.356,25</b>	<b>-135.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	10.365.091,73	10.318.000,00		9.818.101,65	-499.898,35	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				-81,71	-81,71	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>10.365.091,73</b>	<b>10.318.000,00</b>		<b>9.818.183,36</b>	<b>-499.816,64</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.998.848,07</b>	<b>632.800,00</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>1.354.339,61</b>	<b>721.539,61</b>	<b>-135.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	28.885,41					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	28.885,41					
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.998.848,07</b>	<b>632.800,00</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>1.354.339,61</b>	<b>721.539,61</b>	<b>-135.000,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.201,91	374.500,00		308.070,32	-66.429,68	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>1.902.646,16</b>	<b>258.300,00</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>1.046.269,29</b>	<b>787.969,29</b>	<b>-135.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>1.902.646,16</b>	<b>258.300,00</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>1.046.269,29</b>	<b>787.969,29</b>	<b>-135.000,00</b>
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	388.914,00			-116.481,73	-116.481,73	
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	388.914,00					
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				116.481,73	116.481,73	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Wirtschaft und Tourismus					Produktgruppe 1503		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.000,00	48.000,00		4.100,00	-43.900,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>18.000,00</b>	<b>48.000,00</b>		<b>4.100,00</b>	<b>-43.900,00</b>	
08	- Baumaßnahmen		200.000,00			-200.000,00	
10	- Erwerb von Finanzanlagen	10.000.723,25	13.000.000,00		10.500.000,00	-2.500.000,00	
11	- Aktivierbare Zuwendungen	190.500,00	2.575.600,00	83.100,00	1.737.172,57	-838.427,43	591.744,43
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>10.191.223,25</b>	<b>15.775.600,00</b>	<b>83.100,00</b>	<b>12.237.172,57</b>	<b>-3.538.427,43</b>	<b>591.744,43</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.173.223,25</b>	<b>-15.727.600,00</b>	<b>-83.100,00</b>	<b>-12.233.072,57</b>	<b>3.494.527,43</b>	<b>-591.744,43</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-10.173.223,25</i>	<i>-15.727.600,00</i>	<i>-83.100,00</i>	<i>-12.233.072,57</i>	<i>3.494.527,43</i>	<i>-591.744,43</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Wirtschaft und Tourismus				Produktgruppe 1503		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
159920402 Kapitalverstärkung STEB 27 - Erwerb von Finanzanlagen	-2.000.000,00 2.000.000,00					
179920401 Investitionszuweisung SLG 28 - Aktivierbare Zuwendungen	-25.000,00 25.000,00	-25.000,00 25.000,00		-25.000,00 25.000,00		
199960503 Hof- und Fassadenprogramm - ISEK 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 - Aktivierbare Zuwendungen	-12.000,00 18.000,00 30.000,00	-32.000,00 48.000,00 80.000,00		-25.655,57 4.100,00 29.755,57	6.344,43 -43.900,00 -50.244,43	-50.244,43 50.244,43
209920501 Zuschuss Empfangsgebäude Hauptbahnhof Paderborn 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-1.900.000,00 1.900.000,00		-1.400.000,00 1.400.000,00	500.000,00 -500.000,00	-500.000,00 500.000,00
209967704 Klimaschutzfonds 2020 STEB 28 - Aktivierbare Zuwendungen	-78.000,00 78.000,00					
219967701 Klimaschutzfonds 2021 Bäderbetriebe 25 - Baumaßnahmen		-200.000,00 200.000,00			200.000,00 -200.000,00	
219967702 Klimaschutzfonds 2021 SLG 28 - Aktivierbare Zuwendungen	-20.000,00 20.000,00					
219967705 Klimaschutzfonds 2021 STEB 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-250.000,00 250.000,00		-250.000,00 250.000,00		
229920401 Einlage PKB / WGP 27 - Erwerb von Finanzanlagen	-8.000.000,00 8.000.000,00	-10.500.000,00 10.500.000,00		-10.500.000,00 10.500.000,00		
229920402 Kapitaleinlage Wasserwerke Paderborn GmbH 27 - Erwerb von Finanzanlagen	-723,25 723,25					
229967702 Klimaschutzfonds 2022 Bäderbetriebe 28 - Aktivierbare Zuwendungen	-37.500,00 37.500,00	-24.000,00 24.000,00	-24.000,00 24.000,00		24.000,00 -24.000,00	-24.000,00 24.000,00
229967703 Klimaschutzfonds 2022 Paderbäder 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-41.600,00 41.600,00	-41.600,00 41.600,00	-32.417,00 32.417,00	9.183,00 -9.183,00	
229967705 Klimaschutzfonds 2022 STEB 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-17.500,00 17.500,00	-17.500,00 17.500,00		17.500,00 -17.500,00	-17.500,00 17.500,00
239920401 Einlage PKB / Wärmeservice GmbH Paderborn 27 - Erwerb von Finanzanlagen		-2.500.000,00 2.500.000,00			2.500.000,00 -2.500.000,00	
239967702 Klimaschutzfonds 2023 Bäderbetr. E-Bike-Ladestat. 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-12.500,00 12.500,00			12.500,00 -12.500,00	
239967703 Klimaschutzfonds 2023 STEB (Optimi. Flockenfilter) 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-225.000,00 225.000,00			225.000,00 -225.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-10.191.223,25</b>	<b>-15.775.600,00</b>	<b>-83.100,00</b>	<b>-12.237.172,57</b>	<b>3.538.427,43</b>	<b>-591.744,43</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>18.000,00</b>	<b>48.000,00</b>		<b>4.100,00</b>	<b>-43.900,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-10.173.223,25</b>	<b>-15.727.600,00</b>	<b>-83.100,00</b>	<b>-12.233.072,57</b>	<b>3.494.527,43</b>	<b>-591.744,43</b>



**Dezernat II**

**Amt für Finanzen**

**Produktbereich**

**16 ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT**

**Produktgruppe**

**1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

**Produkte**

**160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	242.341.919,34	236.156.600,00		275.672.622,99	39.516.022,99	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.557.730,68	93.404.100,00		93.178.679,52	-225.420,48	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	547.532,01	969.600,00		1.094.294,04	124.694,04	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>326.447.182,03</b>	<b>330.530.300,00</b>		<b>369.945.596,55</b>	<b>39.415.296,55</b>	
15	- Transferaufwendungen	112.553.539,99	109.743.800,00		125.177.799,09	15.433.999,09	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.389.416,80	4.463.000,00		12.572.251,19	8.109.251,19	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.942.956,79</b>	<b>114.206.800,00</b>		<b>137.750.050,28</b>	<b>23.543.250,28</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>210.504.225,24</b>	<b>216.323.500,00</b>		<b>232.195.546,27</b>	<b>15.872.046,27</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>210.504.225,24</b>	<b>216.323.500,00</b>		<b>232.195.546,27</b>	<b>15.872.046,27</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>210.504.225,24</b>	<b>216.323.500,00</b>		<b>232.195.546,27</b>	<b>15.872.046,27</b>	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	111.912,32	150.000,00		55.521,39	-94.478,61	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>210.616.137,56</b>	<b>216.473.500,00</b>		<b>232.251.067,66</b>	<b>15.777.567,66</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>210.616.137,56</b>	<b>216.473.500,00</b>		<b>232.251.067,66</b>	<b>15.777.567,66</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen					Produktgruppe 1601		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.551.297,87	14.785.600,00		14.785.717,94	117,94	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>13.551.297,87</b>	<b>14.785.600,00</b>		<b>14.785.717,94</b>	<b>117,94</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>13.551.297,87</b>	<b>14.785.600,00</b>		<b>14.785.717,94</b>	<b>117,94</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>13.551.297,87</i>	<i>14.785.600,00</i>		<i>14.785.717,94</i>	<i>117,94</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen				Produktgruppe 1601		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999920001 Investitionspauschale	7.620.533,90	8.309.900,00		8.309.950,95	50,95	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.620.533,90	8.309.900,00		8.309.950,95	50,95	
999940001 Bildungspauschale	5.416.666,97	5.909.300,00		5.909.346,96	46,96	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.416.666,97	5.909.300,00		5.909.346,96	46,96	
999952001 Sportpauschale	514.097,00	566.400,00		566.420,03	20,03	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	514.097,00	566.400,00		566.420,03	20,03	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>13.551.297,87</b>	<b>14.785.600,00</b>		<b>14.785.717,94</b>	<b>117,94</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>13.551.297,87</b>	<b>14.785.600,00</b>		<b>14.785.717,94</b>	<b>117,94</b>	

**Dezernat II**

**Amt für Finanzen**

**Produktbereich**

**16 ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT**

**Produktgruppe**

**1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

**Produkte**

**160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.048,25	88.900,00		98.407,83	9.507,83	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				3.284,96	3.284,96	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>117.048,25</b>	<b>88.900,00</b>		<b>101.692,79</b>	<b>12.792,79</b>	
11	- Personalaufwendungen				25.458,97	25.458,97	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.352,38	19.500,00		34.456,46	14.956,46	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.352,38</b>	<b>19.500,00</b>		<b>59.915,43</b>	<b>40.415,43</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>95.695,87</b>	<b>69.400,00</b>		<b>41.777,36</b>	<b>-27.622,64</b>	
19	+ Finanzerträge	832.719,48	1.153.200,00		1.160.519,45	7.319,45	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.242.220,51	3.010.000,00		2.694.857,84	-315.142,16	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-409.501,03</b>	<b>-1.856.800,00</b>		<b>-1.534.338,39</b>	<b>322.461,61</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-313.805,16</b>	<b>-1.787.400,00</b>		<b>-1.492.561,03</b>	<b>294.838,97</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-313.805,16</b>	<b>-1.787.400,00</b>		<b>-1.492.561,03</b>	<b>294.838,97</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-313.805,16</b>	<b>-1.787.400,00</b>		<b>-1.492.561,03</b>	<b>294.838,97</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-313.805,16</b>	<b>-1.787.400,00</b>		<b>-1.492.561,03</b>	<b>294.838,97</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					Produktgruppe 1602		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.415.373,94	4.736.000,00		4.096.650,17	-639.349,83	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>3.415.373,94</b>	<b>4.736.000,00</b>		<b>4.096.650,17</b>	<b>-639.349,83</b>	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	6.000.000,00	22.538.600,00	5.727.600,00	10.500.000,00	-12.038.600,00	11.953.600,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>22.538.600,00</b>	<b>5.727.600,00</b>	<b>10.500.000,00</b>	<b>-12.038.600,00</b>	<b>11.953.600,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.584.626,06</b>	<b>-17.802.600,00</b>	<b>-5.727.600,00</b>	<b>-6.403.349,83</b>	<b>11.399.250,17</b>	<b>-11.953.600,00</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-2.584.626,06</i>	<i>-17.802.600,00</i>	<i>-5.727.600,00</i>	<i>-6.403.349,83</i>	<i>11.399.250,17</i>	<i>-11.953.600,00</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				Produktgruppe 1602		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
139920401 Erwerb Anteile E.ON	764.789,48	764.800,00		764.789,48	-10,52	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	764.789,48	764.800,00		764.789,48	-10,52	
159920403 Umwandlung Kassenkredit	526.322,52	526.400,00		526.322,52	-77,48	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	526.322,52	526.400,00		526.322,52	-77,48	
169920002 Umwandlung Kassenkredit GMP	374.031,40	374.100,00		374.031,40	-68,60	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	374.031,40	374.100,00		374.031,40	-68,60	
999920003 Ausleihungen an das GMP	-2.608.719,25	-10.068.600,00	-3.902.600,00	-4.229.166,51	5.839.433,49	-6.153.600,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.391.280,75	2.085.000,00		1.770.833,49	-314.166,51	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	4.000.000,00	12.153.600,00	3.902.600,00	6.000.000,00	-6.153.600,00	6.153.600,00
999920005 Ausleihungen an Tochtergesellschaften	-1.700.000,00	-7.025.000,00	-1.825.000,00	-1.400.000,00	5.625.000,00	-5.800.000,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	300.000,00	800.000,00		600.000,00	-200.000,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000,00	7.825.000,00	1.825.000,00	2.000.000,00	-5.825.000,00	5.800.000,00
999920099 Ausleihungen, sonstige	58.949,79	-2.374.300,00		-2.439.326,72	-65.026,72	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	58.949,79	185.700,00		60.673,28	-125.026,72	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		2.560.000,00		2.500.000,00	-60.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-6.000.000,00</b>	<b>-22.538.600,00</b>	<b>-5.727.600,00</b>	<b>-10.500.000,00</b>	<b>12.038.600,00</b>	<b>-11.953.600,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>3.415.373,94</b>	<b>4.736.000,00</b>		<b>4.096.650,17</b>	<b>-639.349,83</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.584.626,06</b>	<b>-17.802.600,00</b>	<b>-5.727.600,00</b>	<b>-6.403.349,83</b>	<b>11.399.250,17</b>	<b>-11.953.600,00</b>



**Dezernat II**

**Amt für Liegenschaften und Wohnungswesen**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0112 Grundstücksmanagement**

**Produkte**

011201 Grundstücksankauf / Grundstücksverkauf

011202 Grundstücksverwaltung / Unterhaltung unbebauter  
Grundstücke

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0112 Grundstücksmanagement**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.166,58	301.600,00		27.725,44	-273.874,56	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.667,50	16.000,00		11.763,50	-4.236,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	911.312,14	861.000,00		982.344,13	121.344,13	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	372,23			4.535,88	4.535,88	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.107.318,93	2.803.500,00		395.136,89	-2.408.363,11	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.033.837,38</b>	<b>3.982.100,00</b>		<b>1.421.505,84</b>	<b>-2.560.594,16</b>	
11	- Personalaufwendungen	969.490,17	800.200,00		909.524,95	109.324,95	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.783,12	140.300,00	50.000,00	199.225,92	58.925,92	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.157,44	30.500,00		100.539,86	70.039,86	
15	- Transferaufwendungen	5.039,10	5.100,00		5.008,30	-91,70	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	650.927,83	657.600,00		546.689,83	-110.910,17	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.900.397,66</b>	<b>1.633.700,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>1.760.988,86</b>	<b>127.288,86</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.133.439,72</b>	<b>2.348.400,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-339.483,02</b>	<b>-2.687.883,02</b>	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	333.083,19	366.700,00		206.087,29	-160.612,71	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-333.083,19</b>	<b>-366.700,00</b>		<b>-206.087,29</b>	<b>160.612,71</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.800.356,53</b>	<b>1.981.700,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-545.570,31</b>	<b>-2.527.270,31</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.800.356,53</b>	<b>1.981.700,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-545.570,31</b>	<b>-2.527.270,31</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.797,16	150.000,00		53.406,23	-96.593,77	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>7.690.559,37</b>	<b>1.831.700,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-598.976,54</b>	<b>-2.430.676,54</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		25.000,00			-25.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>7.690.559,37</b>	<b>1.856.700,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-598.976,54</b>	<b>-2.455.676,54</b>	
	<b>nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage</b>	<b>716.886,54</b>			<b>663.521,29</b>	<b>663.521,29</b>	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	771.137,54			663.521,29	663.521,29	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	54.251,00					

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Grundstücksmanagement					Produktgruppe 0112		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.765,00					
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	1.483.298,98	9.300.000,00		844.099,44	-8.455.900,56	
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	11.943.919,00	2.800.000,00		224.525,00	-2.575.475,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>13.487.982,98</b>	<b>12.100.000,00</b>		<b>1.068.624,44</b>	<b>-11.031.375,56</b>	
07	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.258.247,32	7.537.938,09	1.487.938,09	3.091.572,67	-4.446.365,42	638.454,53
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.124,30			3.660,01	3.660,01	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>6.268.371,62</b>	<b>7.537.938,09</b>	<b>1.487.938,09</b>	<b>3.095.232,68</b>	<b>-4.442.705,41</b>	<b>638.454,53</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>7.219.611,36</b>	<b>4.562.061,91</b>	<b>-1.487.938,09</b>	<b>-2.026.608,24</b>	<b>-6.588.670,15</b>	<b>-638.454,53</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>7.219.611,36</i>	<i>4.562.061,91</i>	<i>-1.487.938,09</i>	<i>-2.026.608,24</i>	<i>-6.588.670,15</i>	<i>-638.454,53</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Grundstücksmanagement				Produktgruppe 0112		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
199923001 Alanbrooke Kaserne, Abbruch / Baufeldfreimachung (	-219.639,66					
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	219.639,66					
199923002 Alanbrooke Kaserne, Abbruch / Baufeldfreimachung (	-187.100,45					
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	187.100,45					
230823601 Waldkamp, Abbruch/Baufeldfreimachung (GMP)		-50.000,00			50.000,00	
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		50.000,00			-50.000,00	
999923001 Grundstücksveräußerungen -23-	13.487.982,98	12.100.000,00		1.068.624,44	-11.031.375,56	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.765,00					
19 + Veräußerung von Sachanlagen	1.483.298,98	9.300.000,00		844.099,44	-8.455.900,56	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	11.943.919,00	2.800.000,00		224.525,00	-2.575.475,00	
999923401 Grunderwerb -23-	-5.861.631,51	-7.487.938,09	-1.487.938,09	-3.095.232,68	4.392.705,41	-638.454,53
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.851.507,21	7.487.938,09	1.487.938,09	3.091.572,67	-4.396.365,42	638.454,53
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.124,30			3.660,01	3.660,01	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-6.268.371,62</b>	<b>-7.537.938,09</b>	<b>-1.487.938,09</b>	<b>-3.095.232,68</b>	<b>4.442.705,41</b>	<b>-638.454,53</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>13.487.982,98</b>	<b>12.100.000,00</b>		<b>1.068.624,44</b>	<b>-11.031.375,56</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>7.219.611,36</b>	<b>4.562.061,91</b>	<b>-1.487.938,09</b>	<b>-2.026.608,24</b>	<b>-6.588.670,15</b>	<b>-638.454,53</b>

**Dezernat II**

**Amt für Liegenschaften und Wohnungswesen**

**Produktbereich**

**10 BAUEN UND WOHNEN**

**Produktgruppe**

**1006 Wohnraumsicherung und -versorgung**

**Produkte**

**100601 Wohnraumsicherung und -versorgung**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1006 Wohnraumsicherung und -versorgung**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.425,00	9.100,00		10.581,50	1.481,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	862,81	900,00		888,38	-11,62	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.369,20	13.100,00		13.072,80	-27,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5,00			5,00	5,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>25.662,01</b>	<b>23.100,00</b>		<b>24.547,68</b>	<b>1.447,68</b>	
11	- Personalaufwendungen	196.089,71	150.000,00		171.795,68	21.795,68	
15	- Transferaufwendungen	3.946,79	50.000,00		7.618,08	-42.381,92	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.551,93	3.100,00		1.174,56	-1.925,44	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>232.588,43</b>	<b>203.100,00</b>		<b>180.588,32</b>	<b>-22.511,68</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-206.926,42</b>	<b>-180.000,00</b>		<b>-156.040,64</b>	<b>23.959,36</b>	
19	+ Finanzerträge	348,43	300,00		301,04	1,04	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>348,43</b>	<b>300,00</b>		<b>301,04</b>	<b>1,04</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-206.577,99</b>	<b>-179.700,00</b>		<b>-155.739,60</b>	<b>23.960,40</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-206.577,99</b>	<b>-179.700,00</b>		<b>-155.739,60</b>	<b>23.960,40</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-206.577,99</b>	<b>-179.700,00</b>		<b>-155.739,60</b>	<b>23.960,40</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-206.577,99</b>	<b>-179.700,00</b>		<b>-155.739,60</b>	<b>23.960,40</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Wohnraumsicherung und -versorgung					Produktgruppe 1006		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	31.301,80	11.200,00		1.185,83	-10.014,17	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>31.301,80</b>	<b>11.200,00</b>		<b>1.185,83</b>	<b>-10.014,17</b>	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen		10.000,00			-10.000,00	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>		<b>10.000,00</b>			<b>-10.000,00</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>31.301,80</b>	<b>1.200,00</b>		<b>1.185,83</b>	<b>-14,17</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>31.301,80</i>	<i>1.200,00</i>		<i>1.185,83</i>	<i>-14,17</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Wohnraumsicherung und -versorgung				Produktgruppe 1006		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999923002 Wohnungsbaudarlehen	23.581,06	1.200,00		896,01	-303,99	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	23.581,06	1.200,00		896,01	-303,99	
999923003 Bedienstetendarlehen	7.720,74			289,82	289,82	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	7.720,74	10.000,00		289,82	-9.710,18	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		10.000,00			-10.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-10.000,00</b>			<b>10.000,00</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>31.301,80</b>	<b>11.200,00</b>		<b>1.185,83</b>	<b>-10.014,17</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>31.301,80</b>	<b>1.200,00</b>		<b>1.185,83</b>	<b>-14,17</b>	



**Dezernat II**

**ASP**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0116 Zentraler Bau- und Betriebshof**

**Produkte**

**011601 Zentraler Bau- und Betriebshof**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0116 Zentraler Bau- und Betriebshof**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.499,56	9.500,00		39.499,57	29.999,57	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.233,46	17.000,00		22.211,91	5.211,91	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	677.191,64	996.700,00		737.577,34	-259.122,66	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>704.924,66</b>	<b>1.023.200,00</b>		<b>799.288,82</b>	<b>-223.911,18</b>	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.261,09	687.000,00		212.695,64	-474.304,36	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	427.880,12	543.500,00		429.483,83	-114.016,17	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen				30.000,00	30.000,00	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>691.141,21</b>	<b>1.230.500,00</b>		<b>672.179,47</b>	<b>-558.320,53</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.783,45</b>	<b>-207.300,00</b>		<b>127.109,35</b>	<b>334.409,35</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.783,45</b>	<b>-207.300,00</b>		<b>127.109,35</b>	<b>334.409,35</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.783,45</b>	<b>-207.300,00</b>		<b>127.109,35</b>	<b>334.409,35</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>13.783,45</b>	<b>-207.300,00</b>		<b>127.109,35</b>	<b>334.409,35</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		25.000,00			-25.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>13.783,45</b>	<b>-182.300,00</b>		<b>127.109,35</b>	<b>309.409,35</b>	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-0,51			-5.160,41	-5.160,41	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,51			5.160,41	5.160,41	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Zentraler Bau- und Betriebshof					Produktgruppe 0116		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.000,00	75.000,00			-75.000,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>30.000,00</b>	<b>75.000,00</b>			<b>-75.000,00</b>	
08	- Baumaßnahmen	205.608,56	296.232,05	296.232,05	63.655,99	-232.576,06	232.500,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	640.424,79	1.053.765,92	840.265,92	556.249,84	-497.516,08	448.588,16
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen		7.000,00			-7.000,00	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>846.033,35</b>	<b>1.356.997,97</b>	<b>1.136.497,97</b>	<b>619.905,83</b>	<b>-737.092,14</b>	<b>681.088,16</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-816.033,35</b>	<b>-1.281.997,97</b>	<b>-1.136.497,97</b>	<b>-619.905,83</b>	<b>662.092,14</b>	<b>-681.088,16</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-816.033,35</i>	<i>-1.281.997,97</i>	<i>-1.136.497,97</i>	<i>-619.905,83</i>	<i>662.092,14</i>	<i>-681.088,16</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Zentraler Bau- und Betriebshof				Produktgruppe 0116		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
139970301 Ausbau Verwaltungsgebäude	-212.442,67	-296.232,05	-296.232,05	-63.655,99	232.576,06	-232.500,00
25 - Baumaßnahmen	205.608,56	296.232,05	296.232,05	63.655,99	-232.576,06	232.500,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.834,11					
199970401 Umsetzung E-Mobilität / Ladeinfrastruktur ZBB		-75.000,00		-112.363,83	-37.363,83	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		75.000,00			-75.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		150.000,00		112.363,83	-37.636,17	
219970701 Klimaschutzfonds 2021 Zentraler Bau- u Betriebshof	-550.493,76	-833.399,62	-833.399,62	-384.782,28	448.617,34	-448.588,16
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	550.493,76	833.399,62	833.399,62	384.782,28	-448.617,34	448.588,16
229967105 Billigkeitsrichtlinie 2022, E-Lastenräder ASP	30.000,00					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.000,00					
999920401 Neu- und Ersatzbeschaffungen Bau- und Betriebshof	-83.096,92	-77.366,30	-6.866,30	-59.103,73	18.262,57	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	83.096,92	70.366,30	6.866,30	59.103,73	-11.262,57	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		7.000,00			-7.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-846.033,35</b>	<b>-1.356.997,97</b>	<b>-1.136.497,97</b>	<b>-619.905,83</b>	<b>737.092,14</b>	<b>-681.088,16</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>30.000,00</b>	<b>75.000,00</b>			<b>-75.000,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-816.033,35</b>	<b>-1.281.997,97</b>	<b>-1.136.497,97</b>	<b>-619.905,83</b>	<b>662.092,14</b>	<b>-681.088,16</b>

**Dezernat III**

**Einwohner- und Standesamt**

**Produktbereich**

**02 SICHERHEIT UND ORDNUNG**

**Produktgruppe**

**0204 Einwohner- und Personenstandswesen**

**Produkte**

020401 Bürgerservice

020402 Meldeangelegenheiten

020403 Ausweisdokumente

020404 Fundangelegenheiten

020405 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

020406 Namensangelegenheiten / sonstige Beurkundungen

020407 Ehesachen

020408 Geburten- und Sterbebuch

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0204 Einwohner- und Personenstandswesen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.461,03	100,00		56,02	-43,98	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.851.215,83	1.495.500,00		1.760.274,63	264.774,63	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				23,00	23,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.845,89	100,00			-100,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.078,95	21.200,00		47.595,55	26.395,55	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.890.601,70</b>	<b>1.516.900,00</b>		<b>1.807.949,20</b>	<b>291.049,20</b>	
11	- Personalaufwendungen	2.954.261,73	2.980.200,00		2.948.695,76	-31.504,24	
12	- Versorgungsaufwendungen	79.063,06			-83.163,00	-83.163,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	957.953,49	758.800,00		909.276,96	150.476,96	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.516,25	3.200,00		56,02	-3.143,98	
15	- Transferaufwendungen	94.570,44	124.800,00		123.557,57	-1.242,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.540,20	28.600,00		22.763,89	-5.836,11	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.106.905,17</b>	<b>3.895.600,00</b>		<b>3.921.187,20</b>	<b>25.587,20</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.216.303,47</b>	<b>-2.378.700,00</b>		<b>-2.113.238,00</b>	<b>265.462,00</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.216.303,47</b>	<b>-2.378.700,00</b>		<b>-2.113.238,00</b>	<b>265.462,00</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.216.303,47</b>	<b>-2.378.700,00</b>		<b>-2.113.238,00</b>	<b>265.462,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.216.303,47</b>	<b>-2.378.700,00</b>		<b>-2.113.238,00</b>	<b>265.462,00</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.216.303,47</b>	<b>-2.328.700,00</b>		<b>-2.113.238,00</b>	<b>215.462,00</b>	

**Dezernat III**

**Einwohner- und Standesamt**

**Produktbereich**

**02 SICHERHEIT UND ORDNUNG**

**Produktgruppe**

**0207 Wahlen**

**Produkte**

020701 Wahlen und Abstimmungen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0207 Wahlen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	380.510,33			118,08	118,08	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>380.510,33</b>			<b>118,08</b>	<b>118,08</b>	
11	- Personalaufwendungen	135.432,95					
12	- Versorgungsaufwendungen	4.099,94					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.778,09			699,40	699,40	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.622,77			3.133,08	3.133,08	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.033,04	1.000,00		2.502,57	1.502,57	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>298.966,79</b>	<b>1.000,00</b>		<b>6.335,05</b>	<b>5.335,05</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>81.543,54</b>	<b>-1.000,00</b>		<b>-6.216,97</b>	<b>-5.216,97</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>81.543,54</b>	<b>-1.000,00</b>		<b>-6.216,97</b>	<b>-5.216,97</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>81.543,54</b>	<b>-1.000,00</b>		<b>-6.216,97</b>	<b>-5.216,97</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>81.543,54</b>	<b>-1.000,00</b>		<b>-6.216,97</b>	<b>-5.216,97</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>81.543,54</b>	<b>-1.000,00</b>		<b>-6.216,97</b>	<b>-5.216,97</b>	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-1,00	-1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	



**Dezernat III**

**Rechtsamt**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0111 Recht**

**Produkte**

011101 Rechtsangelegenheiten

011102 Versicherungsangelegenheiten

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0111 Recht**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	357,50	200,00		15,00	-185,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.810,49	191.000,00		195.735,27	4.735,27	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.804,97	5.000,00		51.253,36	46.253,36	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>241.972,96</b>	<b>196.200,00</b>		<b>247.003,63</b>	<b>50.803,63</b>	
11	- Personalaufwendungen	679.240,31	618.200,00		604.768,56	-13.431,44	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.360,12	434.500,00		447.878,83	13.378,83	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.312.430,35	2.451.000,00		2.328.848,03	-122.151,97	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.455.030,78</b>	<b>3.503.700,00</b>		<b>3.381.495,42</b>	<b>-122.204,58</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.213.057,82</b>	<b>-3.307.500,00</b>		<b>-3.134.491,79</b>	<b>173.008,21</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.213.057,82</b>	<b>-3.307.500,00</b>		<b>-3.134.491,79</b>	<b>173.008,21</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.213.057,82</b>	<b>-3.307.500,00</b>		<b>-3.134.491,79</b>	<b>173.008,21</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-3.213.057,82</b>	<b>-3.307.500,00</b>		<b>-3.134.491,79</b>	<b>173.008,21</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-3.213.057,82</b>	<b>-3.257.500,00</b>		<b>-3.134.491,79</b>	<b>123.008,21</b>	

**Dezernat III**

**Amt für öffentliche Ordnung**

**Produktbereich**

**02 SICHERHEIT UND ORDNUNG**

**Produktgruppe**

**0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

**Produkte**

020101 Allgemeine Gefahrenabwehr

020102 Verfolgung und Ahndung allgemeiner Ordnungswidrigkeiten

020103 Unterbringung von wohnungslosen Menschen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.041,71			11.126,94	11.126,94	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.326,69	44.000,00		51.499,56	7.499,56	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.033,47	80.000,00		129.387,90	49.387,90	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	97.573,57	5.000,00		12.917,72	7.917,72	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>223.975,44</b>	<b>129.000,00</b>		<b>204.932,12</b>	<b>75.932,12</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.373.107,21	1.395.000,00		1.369.322,39	-25.677,61	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	483.517,17	388.000,00		396.879,92	8.879,92	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.184,17	24.000,00		15.365,79	-8.634,21	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.626,58	100.000,00		117.184,89	17.184,89	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.961.435,13</b>	<b>1.907.000,00</b>		<b>1.898.752,99</b>	<b>-8.247,01</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.737.459,69</b>	<b>-1.778.000,00</b>		<b>-1.693.820,87</b>	<b>84.179,13</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.737.459,69</b>	<b>-1.778.000,00</b>		<b>-1.693.820,87</b>	<b>84.179,13</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge	2.081,50					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	2.760,79					
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-679,29</b>					
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.738.138,98</b>	<b>-1.778.000,00</b>		<b>-1.693.820,87</b>	<b>84.179,13</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	401.727,45	429.100,00		193.079,03	-236.020,97	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.139.866,43</b>	<b>-2.207.100,00</b>		<b>-1.886.899,90</b>	<b>320.200,10</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.139.866,43</b>	<b>-2.207.100,00</b>		<b>-1.886.899,90</b>	<b>320.200,10</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Allgemeine Sicherheit und Ordnung					Produktgruppe 0201		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.213,35	9.000,00			-9.000,00	9.000,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>17.213,35</b>	<b>9.000,00</b>			<b>-9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.213,35</b>	<b>-9.000,00</b>			<b>9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-17.213,35</i>	<i>-9.000,00</i>			<i>9.000,00</i>	<i>-9.000,00</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Allgemeine Sicherheit und Ordnung				Produktgruppe 0201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999932401 Beschaffung -32- (Allgemeine Gefahrenabwehr) 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-9.000,00 9.000,00			9.000,00 -9.000,00	-9.000,00 9.000,00
999932405 Kraftfahrzeugkauf -32- (Allgemeine Gefahrenabwehr) 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.213,35 17.213,35					
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-17.213,35</b>	<b>-9.000,00</b>			<b>9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-17.213,35</b>	<b>-9.000,00</b>			<b>9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>

**Dezernat III**

**Amt für öffentliche Ordnung**

**Produktbereich**

**02 SICHERHEIT UND ORDNUNG**

**Produktgruppe**

**0202 Gewerbewesen**

**Produkte**

**020201 Überwachung von Betrieben**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0202 Gewerbewesen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.821,00	130.000,00		148.582,00	18.582,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204,00			180,00	180,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.982,15	101.000,00		101.303,28	303,28	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>168.007,15</b>	<b>231.000,00</b>		<b>250.065,28</b>	<b>19.065,28</b>	
11	- Personalaufwendungen	506.464,69	472.300,00		459.710,99	-12.589,01	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.027,96	6.000,00		6.178,46	178,46	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.879,69	28.200,00		23.841,27	-4.358,73	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>523.372,34</b>	<b>506.500,00</b>		<b>489.730,72</b>	<b>-16.769,28</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-355.365,19</b>	<b>-275.500,00</b>		<b>-239.665,44</b>	<b>35.834,56</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-355.365,19</b>	<b>-275.500,00</b>		<b>-239.665,44</b>	<b>35.834,56</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-355.365,19</b>	<b>-275.500,00</b>		<b>-239.665,44</b>	<b>35.834,56</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-355.365,19</b>	<b>-275.500,00</b>		<b>-239.665,44</b>	<b>35.834,56</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-355.365,19</b>	<b>-275.500,00</b>		<b>-239.665,44</b>	<b>35.834,56</b>	



**Dezernat III**

**Amt für öffentliche Ordnung**

**Produktbereich**

**02 SICHERHEIT UND ORDNUNG**

**Produktgruppe**

**0203 Verkehrsangelegenheiten**

**Produkte**

020301 Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs

020302 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0203 Verkehrsangelegenheiten							
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.521,95	11.300,00		4.414,51	-6.885,49	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	526.762,65	760.000,00		750.807,05	-9.192,95	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.027,08	26.000,00		31.706,44	5.706,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.984.476,76	3.300.000,00		4.091.214,15	791.214,15	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.542.788,44</b>	<b>4.097.300,00</b>		<b>4.878.142,15</b>	<b>780.842,15</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.969.905,21	1.749.600,00		2.022.949,74	273.349,74	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.900,40	237.500,00		255.144,07	17.644,07	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.187,94	50.800,00		59.247,82	8.447,82	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.357,35	47.000,00		143.054,85	96.054,85	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.456.350,90</b>	<b>2.084.900,00</b>		<b>2.480.396,48</b>	<b>395.496,48</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.086.437,54</b>	<b>2.012.400,00</b>		<b>2.397.745,67</b>	<b>385.345,67</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.086.437,54</b>	<b>2.012.400,00</b>		<b>2.397.745,67</b>	<b>385.345,67</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.086.437,54</b>	<b>2.012.400,00</b>		<b>2.397.745,67</b>	<b>385.345,67</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>2.086.437,54</b>	<b>2.012.400,00</b>		<b>2.397.745,67</b>	<b>385.345,67</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>2.086.437,54</b>	<b>2.012.400,00</b>		<b>2.397.745,67</b>	<b>385.345,67</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Verkehrsangelegenheiten					Produktgruppe 0203		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	170.538,02	280.000,00		279.334,06	-665,94	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>170.538,02</b>	<b>280.000,00</b>		<b>279.334,06</b>	<b>-665,94</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-170.538,02</b>	<b>-280.000,00</b>		<b>-279.334,06</b>	<b>665,94</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-170.538,02</i>	<i>-280.000,00</i>		<i>-279.334,06</i>	<i>665,94</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Verkehrsangelegenheiten				Produktgruppe 0203		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
169932401 Beschaffung Radarwagen und -anlage -32- 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-536,33 536,33					
229932401 Stationäre Geschwindigkeitsmessanlage B68 / B64 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-170.001,69 170.001,69					
239932401 Beschaffung Radaranhänger 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-280.000,00 280.000,00		-279.334,06 279.334,06	665,94 -665,94	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-170.538,02</b>	<b>-280.000,00</b>		<b>-279.334,06</b>	<b>665,94</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-170.538,02</b>	<b>-280.000,00</b>		<b>-279.334,06</b>	<b>665,94</b>	

**Dezernat III**

**Amt für öffentliche Ordnung**

**Produktbereich**

**02 SICHERHEIT UND ORDNUNG**

**Produktgruppe**

**0205 Regelung des Aufenthalts von Ausländern**

**Produkte**

**020501 Regelung des Aufenthalts von Ausländern**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0205 Regelung des Aufenthalts von Ausländern**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				8.745,94	8.745,94	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	444.997,61	320.000,00		452.566,05	132.566,05	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233,12	1.000,00			-1.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.528,41	4.000,00		13.746,99	9.746,99	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>447.759,14</b>	<b>325.000,00</b>		<b>475.058,98</b>	<b>150.058,98</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.244.825,53	1.260.400,00		1.135.396,44	-125.003,56	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.842,34	268.000,00		259.493,17	-8.506,83	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.823,38	11.000,00		23.936,83	12.936,83	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.596.491,25</b>	<b>1.539.400,00</b>		<b>1.418.826,44</b>	<b>-120.573,56</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.148.732,11</b>	<b>-1.214.400,00</b>		<b>-943.767,46</b>	<b>270.632,54</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.148.732,11</b>	<b>-1.214.400,00</b>		<b>-943.767,46</b>	<b>270.632,54</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.148.732,11</b>	<b>-1.214.400,00</b>		<b>-943.767,46</b>	<b>270.632,54</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.148.732,11</b>	<b>-1.214.400,00</b>		<b>-943.767,46</b>	<b>270.632,54</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.148.732,11</b>	<b>-1.164.400,00</b>		<b>-943.767,46</b>	<b>220.632,54</b>	

**Dezernat III**

**Kulturamt**

**Produktbereich**

**04 KULTUR**

**Produktgruppe**

**0401 Kommunale Veranstaltungen**

**Produkte**

040101 Kulturelle Veranstaltungen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0401 Kommunale Veranstaltungen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.019,27	41.700,00		52.890,50	11.190,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	202.113,89	238.000,00		278.956,62	40.956,62	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.280,23			3.868,73	3.868,73	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	719,13					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>263.132,52</b>	<b>279.700,00</b>		<b>335.715,85</b>	<b>56.015,85</b>	
11	- Personalaufwendungen	413.042,61	207.500,00		445.970,66	238.470,66	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	688.495,02	777.500,00		750.687,92	-26.812,08	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.455,57	6.500,00		9.948,26	3.448,26	
15	- Transferaufwendungen	2.100,00	8.800,00		8.460,00	-340,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	209.916,64	283.500,00		262.904,56	-20.595,44	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.323.009,84</b>	<b>1.283.800,00</b>		<b>1.477.971,40</b>	<b>194.171,40</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.059.877,32</b>	<b>-1.004.100,00</b>		<b>-1.142.255,55</b>	<b>-138.155,55</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.059.877,32</b>	<b>-1.004.100,00</b>		<b>-1.142.255,55</b>	<b>-138.155,55</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.059.877,32</b>	<b>-1.004.100,00</b>		<b>-1.142.255,55</b>	<b>-138.155,55</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.027,15	46.000,00		37.320,26	-8.679,74	
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>-1.100.904,47</b>	<b>-1.050.100,00</b>		<b>-1.179.575,81</b>	<b>-129.475,81</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.100.904,47</b>	<b>-1.050.100,00</b>		<b>-1.179.575,81</b>	<b>-129.475,81</b>	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-1,00	-1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	



Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Kommunale Veranstaltungen					Produktgruppe 0401		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.404,00	6.000,00		2.547,25	-3.452,75	3.450,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>8.404,00</b>	<b>6.000,00</b>		<b>2.547,25</b>	<b>-3.452,75</b>	<b>3.450,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.404,00</b>	<b>-6.000,00</b>		<b>-2.547,25</b>	<b>3.452,75</b>	<b>-3.450,00</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-8.404,00</i>	<i>-6.000,00</i>		<i>-2.547,25</i>	<i>3.452,75</i>	<i>-3.450,00</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Kommunale Veranstaltungen				Produktgruppe 0401		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999941402 Beschaffung -41- (Veranstaltungen)	-8.404,00	-6.000,00		-2.547,25	3.452,75	-3.450,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.404,00	6.000,00		2.547,25	-3.452,75	3.450,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-8.404,00</b>	<b>-6.000,00</b>		<b>-2.547,25</b>	<b>3.452,75</b>	<b>-3.450,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-8.404,00</b>	<b>-6.000,00</b>		<b>-2.547,25</b>	<b>3.452,75</b>	<b>-3.450,00</b>

**Dezernat III**

**Kulturamt**

**Produktbereich**

**04 KULTUR**

**Produktgruppe**

**0402 Kulturförderung**

**Produkte**

040201 Kulturförderung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0402 Kulturförderung**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.289,18	139.300,00		65.193,18	-74.106,82	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.013,35	8.000,00		8.538,97	538,97	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.670,80			31.651,90	31.651,90	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>60.973,33</b>	<b>147.300,00</b>		<b>105.384,05</b>	<b>-41.915,95</b>	
11	- Personalaufwendungen	165.019,34	79.100,00		176.704,93	97.604,93	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.427,31	151.900,00		93.979,55	-57.920,45	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.047,86	2.000,00		4.471,69	2.471,69	
15	- Transferaufwendungen	982.944,94	988.600,00		845.429,60	-143.170,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	276.987,71	272.000,00		284.588,00	12.588,00	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.510.427,16</b>	<b>1.493.600,00</b>		<b>1.405.173,77</b>	<b>-88.426,23</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.449.453,83</b>	<b>-1.346.300,00</b>		<b>-1.299.789,72</b>	<b>46.510,28</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.449.453,83</b>	<b>-1.346.300,00</b>		<b>-1.299.789,72</b>	<b>46.510,28</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.449.453,83</b>	<b>-1.346.300,00</b>		<b>-1.299.789,72</b>	<b>46.510,28</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	150.432,88	168.700,00		136.840,94	-31.859,06	
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>-1.599.886,71</b>	<b>-1.515.000,00</b>		<b>-1.436.630,66</b>	<b>78.369,34</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.599.886,71</b>	<b>-1.515.000,00</b>		<b>-1.436.630,66</b>	<b>78.369,34</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis  
Kulturförderung**

**Produktgruppe 0402**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.000,00					
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>17.000,00</b>					
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.000,00</b>					
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-17.000,00</i>					

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Kulturförderung				Produktgruppe 0402		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
200841401 Einrichtung Freilichtbühne Schloß Neuhaus 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.000,00 17.000,00					
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-17.000,00</b>					
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-17.000,00</b>					

**Dezernat III**

**Kulturamt**

**Produktbereich**

**04 KULTUR**

**Produktgruppe**

**0407 Museen und Galerien**

**Produkte**

**040701 Museen und Galerien**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0407 Museen und Galerien**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.529,52	37.200,00		26.894,32	-10.305,68	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				341,00	341,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.048,80	57.000,00		70.021,30	13.021,30	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				5.417,70	5.417,70	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	822,05					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>141.400,37</b>	<b>94.200,00</b>		<b>102.674,32</b>	<b>8.474,32</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.323.199,81	1.494.800,00		1.464.819,11	-29.980,89	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.672,13	350.700,00		288.233,21	-62.466,79	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	155.514,70	221.500,00		152.462,07	-69.037,93	
15	- Transferaufwendungen		3.800,00			-3.800,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.440,86	75.700,00		88.416,19	12.716,19	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.864.827,50</b>	<b>2.146.500,00</b>		<b>1.993.930,58</b>	<b>-152.569,42</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.723.427,13</b>	<b>-2.052.300,00</b>		<b>-1.891.256,26</b>	<b>161.043,74</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.723.427,13</b>	<b>-2.052.300,00</b>		<b>-1.891.256,26</b>	<b>161.043,74</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.723.427,13</b>	<b>-2.052.300,00</b>		<b>-1.891.256,26</b>	<b>161.043,74</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.397,18	296.600,00		240.508,32	-56.091,68	
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>-1.987.824,31</b>	<b>-2.348.900,00</b>		<b>-2.131.764,58</b>	<b>217.135,42</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.987.824,31</b>	<b>-2.298.900,00</b>		<b>-2.131.764,58</b>	<b>167.135,42</b>	
	<b>nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage</b>	<b>-219,69</b>			<b>4.050,00</b>	<b>4.050,00</b>	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				4.050,00	4.050,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	219,69					



Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Museen und Galerien					Produktgruppe 0407		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000,00	50.000,00			-50.000,00	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen				4.051,00	4.051,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>2.000,00</b>	<b>50.000,00</b>		<b>4.051,00</b>	<b>-45.949,00</b>	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.181,96	450.000,00		18.265,36	-431.734,64	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>22.181,96</b>	<b>450.000,00</b>		<b>18.265,36</b>	<b>-431.734,64</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.181,96</b>	<b>-400.000,00</b>		<b>-14.214,36</b>	<b>385.785,64</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-20.181,96</i>	<i>-400.000,00</i>		<i>-14.214,36</i>	<i>385.785,64</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Museen und Galerien				Produktgruppe 0407		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
210841201 Neukonzeption Naturkundemuseum		-300.000,00			300.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		50.000,00			-50.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		350.000,00			-350.000,00	
230441401 Dokumentation Alanbrooke-Kaserne		-60.000,00			60.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		60.000,00			-60.000,00	
999941401 Ankauf Kunstwerke -41-	-9.916,00	-15.000,00		-10.949,00	4.051,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000,00					
19 + Veräußerung von Sachanlagen				4.051,00	4.051,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.916,00	15.000,00		15.000,00		
999941404 Beschaffung -41- (Museen und Galerien)	-10.265,96	-10.000,00		-3.265,36	6.734,64	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.265,96	10.000,00		3.265,36	-6.734,64	
999941410 Restaurierungen von Kunstgegenständen -41-		-15.000,00			15.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		15.000,00			-15.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-22.181,96</b>	<b>-450.000,00</b>		<b>-18.265,36</b>	<b>431.734,64</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>2.000,00</b>	<b>50.000,00</b>		<b>4.051,00</b>	<b>-45.949,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-20.181,96</b>	<b>-400.000,00</b>		<b>-14.214,36</b>	<b>385.785,64</b>	

**Dezernat III**  
**Musikschule**

**Produktbereich**

**04 KULTUR**

**Produktgruppe**

**0405 Musikschule**

**Produkte**

040501 Unterricht

040502 Veranstaltungen und Projekte

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0405 Musikschule**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.797,16	112.400,00		109.739,00	-2.661,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	799.677,02	850.000,00		816.642,96	-33.357,04	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.320,00	6.200,00		7.645,00	1.445,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		300,00		1.336,13	1.036,13	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>938.794,18</b>	<b>968.900,00</b>		<b>935.363,09</b>	<b>-33.536,91</b>	
11	- Personalaufwendungen	2.487.837,48	2.700.000,00		2.593.292,49	-106.707,51	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.382,67	146.000,00		136.457,61	-9.542,39	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	372,75	100,00		372,71	272,71	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.852,55	86.000,00		64.275,88	-21.724,12	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.725.445,45</b>	<b>2.932.100,00</b>		<b>2.794.398,69</b>	<b>-137.701,31</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.786.651,27</b>	<b>-1.963.200,00</b>		<b>-1.859.035,60</b>	<b>104.164,40</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.786.651,27</b>	<b>-1.963.200,00</b>		<b>-1.859.035,60</b>	<b>104.164,40</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.786.651,27</b>	<b>-1.963.200,00</b>		<b>-1.859.035,60</b>	<b>104.164,40</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.537,90	84.000,00		107.002,40	23.002,40	
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>-1.879.189,17</b>	<b>-2.047.200,00</b>		<b>-1.966.038,00</b>	<b>81.162,00</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		25.000,00			-25.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.879.189,17</b>	<b>-2.022.200,00</b>		<b>-1.966.038,00</b>	<b>56.162,00</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Musikschule					Produktgruppe 0405		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.899,50					
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>53.899,50</b>					
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.499,62	36.500,00		34.154,49	-2.345,51	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>81.499,62</b>	<b>36.500,00</b>		<b>34.154,49</b>	<b>-2.345,51</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.600,12</b>	<b>-36.500,00</b>		<b>-34.154,49</b>	<b>2.345,51</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-27.600,12</i>	<i>-36.500,00</i>		<i>-34.154,49</i>	<i>2.345,51</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Musikschule				Produktgruppe 0405		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999944401 Beschaffung -44- (Musikinstrumente/Inventar)	-27.600,12	-36.500,00		-34.154,49	2.345,51	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.899,50					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.499,62	36.500,00		34.154,49	-2.345,51	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-81.499,62</b>	<b>-36.500,00</b>		<b>-34.154,49</b>	<b>2.345,51</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>53.899,50</b>					
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-27.600,12</b>	<b>-36.500,00</b>		<b>-34.154,49</b>	<b>2.345,51</b>	

**Dezernat III**

**Stadtarchiv**

**Produktbereich**

**04 KULTUR**

**Produktgruppe**

**0408 Archiv**

**Produkte**

040801 Vorarchivische Sicherung von Informationsträgern

040802 Verwahrung, Erhaltung, Erschließung und Nutzbarmachung von Archivbeständen

040803 Vermittlung, Information und Forschung

040804 Verwaltungsbibliothek

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0408 Archiv**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.104,15	3.500,00		3.402,30	-97,70	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.719,54	8.000,00		5.207,20	-2.792,80	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	258,64	200,00		798,92	598,92	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.194,37	75.000,00		90.561,32	15.561,32	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>139.276,70</b>	<b>86.700,00</b>		<b>99.969,74</b>	<b>13.269,74</b>	
11	- Personalaufwendungen	454.897,61	469.800,00		385.956,62	-83.843,38	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.844,74	65.000,00		81.966,46	16.966,46	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.685,66	9.100,00		8.853,23	-246,77	
15	- Transferaufwendungen		3.000,00			-3.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.468,11	11.500,00		9.522,35	-1.977,65	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>618.896,12</b>	<b>558.400,00</b>		<b>486.298,66</b>	<b>-72.101,34</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-479.619,42</b>	<b>-471.700,00</b>		<b>-386.328,92</b>	<b>85.371,08</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-479.619,42</b>	<b>-471.700,00</b>		<b>-386.328,92</b>	<b>85.371,08</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-479.619,42</b>	<b>-471.700,00</b>		<b>-386.328,92</b>	<b>85.371,08</b>	
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>-479.619,42</b>	<b>-471.700,00</b>		<b>-386.328,92</b>	<b>85.371,08</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-479.619,42</b>	<b>-471.700,00</b>		<b>-386.328,92</b>	<b>85.371,08</b>	



Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Archiv					Produktgruppe 0408		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.433,52					
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>9.433,52</b>					
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.503,89	8.500,00		2.678,69	-5.821,31	3.736,60
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>35.503,89</b>	<b>8.500,00</b>		<b>2.678,69</b>	<b>-5.821,31</b>	<b>3.736,60</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-26.070,37</b>	<b>-8.500,00</b>		<b>-2.678,69</b>	<b>5.821,31</b>	<b>-3.736,60</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-26.070,37</i>	<i>-8.500,00</i>		<i>-2.678,69</i>	<i>5.821,31</i>	<i>-3.736,60</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Archiv				Produktgruppe 0408		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999947401 Beschaffungen -47-	-26.070,37	-8.500,00		-2.678,69	5.821,31	-3.736,60
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.433,52					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.503,89	8.500,00		2.678,69	-5.821,31	3.736,60
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-35.503,89</b>	<b>-8.500,00</b>		<b>-2.678,69</b>	<b>5.821,31</b>	<b>-3.736,60</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>9.433,52</b>					
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-26.070,37</b>	<b>-8.500,00</b>		<b>-2.678,69</b>	<b>5.821,31</b>	<b>-3.736,60</b>

**Dezernat III**  
**Kulturwerkstatt**

**Produktbereich**

**04 KULTUR**

**Produktgruppe**

**0403 Kulturwerkstatt**

**Produkte**

040301 Betrieb und Bereitstellung von Veranstaltungsräumen

040302 Betrieb und Bereitstellung von Spezialräumen

040303 Betrieb der Cafeteria

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0403 Kulturwerkstatt**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	840,97	800,00		1.712,54	912,54	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.645,99	110.000,00		74.487,77	-35.512,23	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>40.486,96</b>	<b>110.800,00</b>		<b>76.200,31</b>	<b>-34.599,69</b>	
11	- Personalaufwendungen	631.659,24	730.200,00		673.265,11	-56.934,89	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.482,37	180.300,00		65.577,24	-114.722,76	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.549,66	53.400,00		39.738,30	-13.661,70	
15	- Transferaufwendungen	1.000,00	6.000,00		1.504,93	-4.495,07	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.039,99	29.900,00		16.470,16	-13.429,84	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>731.731,26</b>	<b>999.800,00</b>		<b>796.555,74</b>	<b>-203.244,26</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-691.244,30</b>	<b>-889.000,00</b>		<b>-720.355,43</b>	<b>168.644,57</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-691.244,30</b>	<b>-889.000,00</b>		<b>-720.355,43</b>	<b>168.644,57</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-691.244,30</b>	<b>-889.000,00</b>		<b>-720.355,43</b>	<b>168.644,57</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	553.134,40	368.400,00		612.593,67	244.193,67	
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>-1.244.378,70</b>	<b>-1.257.400,00</b>		<b>-1.332.949,10</b>	<b>-75.549,10</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		25.000,00			-25.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.244.378,70</b>	<b>-1.232.400,00</b>		<b>-1.332.949,10</b>	<b>-100.549,10</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Kulturwerkstatt					Produktgruppe 0403		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.017,05	387.500,00	70.000,00	235.281,67	-152.218,33	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>30.017,05</b>	<b>387.500,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>235.281,67</b>	<b>-152.218,33</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.017,05</b>	<b>-387.500,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-235.281,67</b>	<b>152.218,33</b>	
15	davon MwSt.Posten	-155,90					
16	Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)	-29.861,15	-387.500,00	-70.000,00	-235.281,67	152.218,33	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Kulturwerkstatt				Produktgruppe 0403		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999949401 Beschaffungen -49- (Cafeteria)	-8.468,06	-110.500,00	-10.000,00	-46.524,26	63.975,74	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.468,06	110.500,00	10.000,00	46.524,26	-63.975,74	
999949403 Beschaffungen -49- (Kulturwerkstatt)	-21.393,09	-277.000,00	-60.000,00	-188.757,41	88.242,59	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.393,09	277.000,00	60.000,00	188.757,41	-88.242,59	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-29.861,15</b>	<b>-387.500,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-235.281,67</b>	<b>152.218,33</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-29.861,15</b>	<b>-387.500,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-235.281,67</b>	<b>152.218,33</b>	

**Dezernat IV**

**Schulverwaltungs- und Sportamt**

**Produktbereich**

**03 SCHULTRÄGERAUFGABEN**

**Produktgruppe**

**0301 Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen**

**Produkte**

- 030101 Grundschulen
- 030102 Hauptschulen
- 030103 Realschulen
- 030104 Gymnasien
- 030105 Gesamtschulen
- 030106 Förderschulen
- 030107 Weiterbildungskolleg
- 030108 Lernstatt
- 030109 Schülerbeförderung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0301 Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.231.276,28	8.468.800,00		8.899.376,35	430.576,35	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.371.350,00	1.330.000,00		1.539.805,00	209.805,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.225.052,48	2.704.000,00		2.704.468,27	468,27	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371.134,49	217.400,00		544.242,91	326.842,91	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.360,01	5.000,00		28.107,39	23.107,39	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	60.705,21			65.056,17	65.056,17	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>16.268.878,47</b>	<b>12.725.200,00</b>		<b>13.781.056,09</b>	<b>1.055.856,09</b>	
11	- Personalaufwendungen	3.346.517,83	3.331.300,00		3.554.452,46	223.152,46	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.300.300,96	13.015.835,31	264.135,31	12.368.764,83	-647.070,48	322.815,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	109.202,24	109.400,00		112.677,14	3.277,14	
15	- Transferaufwendungen	8.303.409,11	7.904.500,00		8.752.139,19	847.639,19	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.740.341,63	4.028.947,33	801.347,33	2.292.896,00	-1.736.051,33	1.113.499,38
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.799.771,77</b>	<b>28.389.982,64</b>	<b>1.065.482,64</b>	<b>27.080.929,62</b>	<b>-1.309.053,02</b>	<b>1.436.315,37</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.530.893,30</b>	<b>-15.664.782,64</b>	<b>-1.065.482,64</b>	<b>-13.299.873,53</b>	<b>2.364.909,11</b>	<b>-1.436.315,37</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				3.454,82	3.454,82	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>				<b>-3.454,82</b>	<b>-3.454,82</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.530.893,30</b>	<b>-15.664.782,64</b>	<b>-1.065.482,64</b>	<b>-13.303.328,35</b>	<b>2.361.454,29</b>	<b>-1.436.315,37</b>
23	+ Außerordentliche Erträge				256,01	256,01	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				<b>256,01</b>	<b>256,01</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.530.893,30</b>	<b>-15.664.782,64</b>	<b>-1.065.482,64</b>	<b>-13.303.072,34</b>	<b>2.361.710,30</b>	<b>-1.436.315,37</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.390.602,36	16.930.800,00		13.292.885,13	-3.637.914,87	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-25.921.495,66</b>	<b>-32.595.582,64</b>	<b>-1.065.482,64</b>	<b>-26.595.957,47</b>	<b>5.999.625,17</b>	<b>-1.436.315,37</b>
30	+ Globaler Minderaufwand		300.000,00			-300.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-25.921.495,66</b>	<b>-32.295.582,64</b>	<b>-1.065.482,64</b>	<b>-26.595.957,47</b>	<b>5.699.625,17</b>	<b>-1.436.315,37</b>
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	818,00			-943,61	-943,61	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	820,00			653,47	653,47	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2,00			1.597,08	1.597,08	



Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen					Produktgruppe 0301		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.392.583,79	1.435.000,00		932.464,45	-502.535,55	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen				820,00	820,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>1.392.583,79</b>	<b>1.435.000,00</b>		<b>933.284,45</b>	<b>-501.715,55</b>	
08	- Baumaßnahmen	832.775,71	1.060.729,25	631.729,25	1.248.810,16	188.080,91	181.769,08
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.607.727,38	3.174.052,14	598.352,14	1.450.341,81	-1.723.710,33	960.828,27
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	5.006,33			36.885,56	36.885,56	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>3.445.509,42</b>	<b>4.234.781,39</b>	<b>1.230.081,39</b>	<b>2.736.037,53</b>	<b>-1.498.743,86</b>	<b>1.142.597,35</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.052.925,63</b>	<b>-2.799.781,39</b>	<b>-1.230.081,39</b>	<b>-1.802.753,08</b>	<b>997.028,31</b>	<b>-1.142.597,35</b>
15	davon MwSt.Posten	-1.231,70					
16	Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)	-2.051.693,93	-2.799.781,39	-1.230.081,39	-1.802.753,08	997.028,31	-1.142.597,35

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen				Produktgruppe 0301		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
120440402 Einrichtung Heinz-Nixdorf-Gesamtschule 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-59.147,72 59.147,72					
139940401 Ausstattung von Sporthallen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-24.084,55 24.084,55	-27.304,25 27.304,25	-5.304,25 5.304,25	-18.420,09 18.420,09	8.884,16 -8.884,16	-5.068,35 5.068,35
160867207 Gymnasium Schloß Neuhaus (Erneuerung Schulhoffläch 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-706.667,85 706.667,85	6.667,85 490.000,00 483.332,15	-283.332,15 283.332,15	52.612,08 610.063,98 557.451,90	45.944,23 120.063,98 74.119,75	
170467201 Heinz Nixdorf Gesamtschule, Schulhofsanierung 25 - Baumaßnahmen		-6.350,16 6.350,16	-6.350,16 6.350,16		6.350,16 -6.350,16	
190440402 Ausstattung/Einrichtung GS Stephanus 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-40.000,00 40.000,00			40.000,00 -40.000,00	
190840401 Ausstattung/Einrichtung GSV Bonhoeffer-Heinrich 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.306,94 9.306,94					
190867202 Hauptschule Mastbruch (Spielgerät, Bänke Schulhof) 25 - Baumaßnahmen		-46.000,00 46.000,00	-46.000,00 46.000,00	-46.256,57 46.256,57	-256,57 256,57	
200440401 Ausstattung/Einrichtung GS Bonifatius 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-60.000,00 60.000,00			60.000,00 -60.000,00	
200440405 Ausstattung/Einrichtung RS In der Südstadt 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.777,52 3.777,52	-54.683,05 54.683,05	-54.683,05 54.683,05	-35.529,77 35.529,77	19.153,28 -19.153,28	
200467201 FS Erich-Kästner (Ersatz Asphaltfläche) 25 - Baumaßnahmen		-4.600,00 4.600,00	-4.600,00 4.600,00	-4.630,01 4.630,01	-30,01 30,01	
210140401 Ausstattung/Einrichtung GS Benhausen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-45.000,00 45.000,00			45.000,00 -45.000,00	-45.000,00 45.000,00
210440405 Einrichtung 2 neue Klassenräume GY Pellizaeus 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.436,24 15.436,24	-20.000,00 20.000,00			20.000,00 -20.000,00	
210467101 GS Luther (Spielgerätehaus) 25 - Baumaßnahmen	-11.061,98 11.061,98					
210467102 GS Riemeke-Theodor (Spielgerätehaus) 25 - Baumaßnahmen	-12.365,93 12.365,93					
210467201 GS Elisabeth (Überarbeitung Kletterbereich) 25 - Baumaßnahmen	-31.315,21 31.315,21					
210867101 GS Sertürner (Erw. Spielgeräte/Bolzplatz) 25 - Baumaßnahmen	-32.565,14 32.565,14			-9.906,33 9.906,33	-9.906,33 9.906,33	
220240401 GS Dahl - Einrichtung Ausgabeküche 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.999,99 21.999,99					
220340401 GS Comenius - Einrichtung Ausgabeküche 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-34.590,00 34.590,00					
220467103 GS Bonifatius 25 - Baumaßnahmen		-65.000,00 65.000,00			65.000,00 -65.000,00	
220467105 GE Friedrich-v.-Spee (Gerätecontainer) 25 - Baumaßnahmen	-14.631,05 14.631,05					
220467107 GS Auf der Lieth (Fahrr.ständer, Pflaster Laufweg) 25 - Baumaßnahmen		-11.000,00 11.000,00		-8.786,18 8.786,18	2.213,82 -2.213,82	-1.923,22 1.923,22
220467208 Bonifatiuszentrum (Sitzgelegenheiten, Spielfelder) 25 - Baumaßnahmen		-14.500,00 14.500,00	-14.500,00 14.500,00	-14.026,98 14.026,98	473,02 -473,02	
220467209 GS Elisabeth (Umgestaltung Schulhof) 25 - Baumaßnahmen		-90.000,00 90.000,00	-90.000,00 90.000,00	-43.582,68 43.582,68	46.417,32 -46.417,32	-46.417,32 46.417,32
220467210 GS Karl (Sanierung Schulhof) 25 - Baumaßnahmen	-3.053,06 3.053,06	-166.946,94 166.946,94	-166.946,94 166.946,94	-210.002,75 210.002,75	-43.055,81 43.055,81	-31.944,19 31.944,19
220467211 GE Heinz-Nixdorf (Kunststofffeld) 25 - Baumaßnahmen		-20.000,00 20.000,00	-20.000,00 20.000,00	-66.841,47 66.841,47	-46.841,47 46.841,47	
220840401 GS Thune Ausstattung 5 Betreuungsräume	-2.066,85	-3.089,01	-3.089,01		3.089,01	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen				Produktgruppe 0301		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.344,14					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.410,99	3.089,01	3.089,01		-3.089,01	
220840403 Beschaffung digitaler Endgeräte HS Mastbruch	22.416,03					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	231.525,99					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	209.109,96					
229940401 GY Reismann Ausstattung Klassenräume Busdorfschule	-35.000,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.000,00					
229940402 Beschaffung digitaler Endgeräte Abendrealschule	9.393,38					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	99.896,57					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.503,19					
229940403 Friedrich-Spee-GES SpeeLab - virt. Schülerlabor	261,04					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.859,30					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.598,26					
230167201 GS Benhausen (Schulhofsanierung)		-115.000,00		-253.015,65	-138.015,65	-101.484,35
25 - Baumaßnahmen		115.000,00		253.015,65	138.015,65	101.484,35
230467107 Gymnasium Theodorium (Sitzblöcke)		-3.000,00			3.000,00	
25 - Baumaßnahmen		3.000,00			-3.000,00	
239940401 GY Theodorium Lehrerzimmer u. Sammlungsschränke		-60.000,00		-63.683,92	-3.683,92	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		60.000,00		63.683,92	3.683,92	
239940402 GS Auf der Lieth Einrichtung Küche / Mensa		-50.000,00			50.000,00	-50.000,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		50.000,00			-50.000,00	50.000,00
239967801 Tornado Emmelinde, Schulen				-1.286,96	-1.286,96	
25 - Baumaßnahmen				1.286,96	1.286,96	
999940401 Mobiliaraustausch	-81.793,03	-96.869,91	-5.069,91	-92.214,53	4.655,38	-4.655,38
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.793,03	96.869,91	5.069,91	92.214,53	-4.655,38	4.655,38
999940403 Beschaffungen -40- (Grundschulen)	-133.923,73	-158.981,50	-5.581,50	-113.313,95	45.667,55	-25.587,79
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	133.923,73	158.981,50	5.581,50	113.313,95	-45.667,55	25.587,79
999940405 Beschaffungen -40- (Hauptschulen)	-6.818,32	-11.091,96	-1.391,96	-7.462,03	3.629,93	-3.451,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.165,41	11.091,96	1.391,96	7.462,03	-3.629,93	3.451,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	1.652,91					
999940407 Beschaffungen -40- (Realschulen)	-76.606,38	-118.249,30	-29.449,30	-84.365,42	33.883,88	-32.642,30
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	76.606,38	118.249,30	29.449,30	84.365,42	-33.883,88	32.642,30
999940409 Beschaffungen -40- (Gymnasien)	-153.093,53	-182.327,96	-16.227,96	-120.128,77	62.199,19	-52.582,95
19 + Veräußerung von Sachanlagen				820,00	820,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	149.740,11	182.327,96	16.227,96	120.948,77	-61.379,19	52.582,95
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	3.353,42					
999940411 Beschaffungen -40- (Förderschulen)	-5.000,00	-5.700,00		-5.700,00		
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.000,00	5.700,00		5.700,00		
999940413 Beschaffungen -40- (Gesamtschulen)	-64.492,48	-79.102,40	-302,40	-68.747,25	10.355,15	-4.549,81
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.492,48	79.102,40	302,40	68.747,25	-10.355,15	4.549,81
999940419 Beschaffungen -40- (Schulmensen)	-45.338,29	-108.620,48	-8.320,48	-32.165,20	76.455,28	-44.410,04
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.338,29	108.620,48	8.320,48	32.165,20	-76.455,28	44.410,04
999940420 Beschaffungen -40- (OGS-Gruppen)	-80.775,98	-161.110,07	-46.410,07	-124.083,18	37.026,89	-34.737,89
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	80.775,98	161.110,07	46.410,07	124.083,18	-37.026,89	34.737,89
999940421 Beschaffungen -Schulen- (Grundschulen)	-43.560,56	-18.254,57	-18.254,57	-49.378,82	-31.124,25	-3.051,84
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.560,56	18.254,57	18.254,57	49.378,82	31.124,25	3.051,84
999940422 Beschaffungen -Schulen- (Hauptschulen)	-1.624,39	-621,24	-621,24	-3.480,72	-2.859,48	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.624,39	621,24	621,24	3.480,72	2.859,48	
999940423 Beschaffungen -Schulen- (Realschulen)	-2.548,73	-39.002,57	-39.002,57	-45.763,08	-6.760,51	-26,57
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.548,73	39.002,57	39.002,57	45.763,08	6.760,51	26,57
999940424 Beschaffungen -Schulen- (Gymnasien)	-52.760,98	-38.636,12	-38.636,12	-47.667,46	-9.031,34	-2.199,83
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.760,98	38.636,12	38.636,12	47.667,46	9.031,34	2.199,83

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen				Produktgruppe 0301		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999940425 Beschaffungen -Schulen- (Förderschulen)		-1.491,26	-1.491,26	-3.600,26	-2.109,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.491,26	1.491,26	3.600,26	2.109,00	
999940426 Beschaffungen -Schulen- (Gesamtschulen)	-26.468,91	-31.742,52	-31.742,52	-86.338,14	-54.595,62	-8.429,50
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.468,91	31.742,52	31.742,52	86.338,14	54.595,62	8.429,50
999940427 Beschaffungen -Schulen- (Weiterbildungskolleg)	-3.494,75	-2.291,97	-2.291,97	-7.642,52	-5.350,55	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.494,75	2.291,97	2.291,97	7.642,52	5.350,55	
999940440 Beschaffungen Lernstatt (Grundschulen)	-112.448,88	-278.350,00	-123.850,00	-107.454,58	170.895,42	-178.677,80
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	311.310,08	310.500,00		128.735,93	-181.764,07	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	423.758,96	588.850,00	123.850,00	211.137,81	-377.712,19	178.677,80
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				25.052,70	25.052,70	
999940441 Beschaffungen Lernstatt (Hauptschulen)	7.554,37	-9.650,00	-3.750,00	3.350,20	13.000,20	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.852,34	8.100,00		5.640,40	-2.459,60	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.297,97	17.750,00	3.750,00	2.290,20	-15.459,80	
999940442 Beschaffungen Lernstatt (Realschulen)	-83.586,17	-163.300,00	-56.500,00	-77.108,39	86.191,61	-162.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	179.134,10	196.200,00		27.670,58	-168.529,42	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	262.720,27	359.500,00	56.500,00	94.247,27	-265.252,73	162.500,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				10.531,70	10.531,70	
999940443 Beschaffungen Lernstatt (Gymnasien)	-83.084,93	-146.950,00	-20.950,00	62.855,79	209.805,79	-195.546,30
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	257.719,81	234.000,00		113.476,10	-120.523,90	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	340.804,74	380.950,00	20.950,00	50.620,31	-330.329,69	195.546,30
999940444 Beschaffungen Lernstatt (Gesamtschulen)	21.260,58	-170.150,00	-65.650,00	555,69	170.705,69	-95.400,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	190.459,74	175.500,00		42.249,67	-133.250,33	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	169.199,16	345.650,00	65.650,00	40.392,82	-305.257,18	95.400,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				1.301,16	1.301,16	
999940445 Beschaffungen Lernstatt (Förderschulen)	-1.325,58	-8.550,00	-2.750,00	-2.685,95	5.864,05	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.481,72	7.200,00		4.627,79	-2.572,21	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.807,30	15.750,00	2.750,00	7.313,74	-8.436,26	
999940450 Beschaffungen Inklusion (Grundschulen)	-7.633,80	-6.430,00	-1.430,00	-12.395,33	-5.965,33	-5.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.400,00			-3.400,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.633,80	9.830,00	1.430,00	12.395,33	2.565,33	5.000,00
999940452 Beschaffungen Inklusion (Realschulen)	-3.780,74	-12.829,90	-7.829,90	-8.710,85	4.119,05	-2.110,92
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.300,00			-3.300,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.780,74	16.129,90	7.829,90	8.710,85	-7.419,05	2.110,92
999940453 Beschaffungen Inklusion (Gymnasien)	-1.865,33					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.865,33					
999940454 Beschaffungen Inklusion (Gesamtschulen)	-1.341,91	-12.772,10	-7.772,10	-8.562,03	4.210,07	-5.200,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.300,00			-3.300,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.341,91	16.072,10	7.772,10	8.562,03	-7.510,07	5.200,00
999940455 Beschaffungen Inklusion (Förderschulen)	-1.026,41	-4.900,00		-4.166,34	733,66	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.500,00			-3.500,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.026,41	8.400,00		4.166,34	-4.233,66	
999940470 Beschaffung Lehrmaterialien		-1.000,00			1.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.000,00			-1.000,00	
999967206 Beschaffung Spielgeräte, Bänke etc. (Schulen)	-21.115,49	-35.000,00		-33.022,68	1.977,32	
25 - Baumaßnahmen	21.115,49	35.000,00		33.022,68	-1.977,32	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-3.444.277,72</b>	<b>-4.234.781,39</b>	<b>-1.230.081,39</b>	<b>-2.736.037,53</b>	<b>1.498.743,86</b>	<b>-1.142.597,35</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.392.583,79</b>	<b>1.435.000,00</b>		<b>933.284,45</b>	<b>-501.715,55</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.051.693,93</b>	<b>-2.799.781,39</b>	<b>-1.230.081,39</b>	<b>-1.802.753,08</b>	<b>997.028,31</b>	<b>-1.142.597,35</b>

**Dezernat IV**

**Schulverwaltungs- und Sportamt**

**Produktbereich**

**08 SPORT**

**Produktgruppe**

**0801 Betrieb und Bereitstellung von Sportanlagen**

**Produkte**

080101 Sportfreianlagen

080103 Sportanlagen (Sportfreianlagen, Sporthallen,  
Sondersportanlagen)

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0801 Betrieb und Bereitstellung von Sportanlagen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	491.964,47	540.100,00		507.286,58	-32.813,42	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.067,00	2.100,00			-2.100,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	384.607,20	387.100,00		366.125,67	-20.974,33	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.931,30	3.500,00		1.760,62	-1.739,38	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.471,01	1.500,00		1.563,00	63,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	11.572,01			6.027,47	6.027,47	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>893.612,99</b>	<b>934.300,00</b>		<b>882.763,34</b>	<b>-51.536,66</b>	
11	- Personalaufwendungen	328.916,64	350.600,00		355.851,99	5.251,99	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	456.130,13	545.900,00		453.381,84	-92.518,16	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	855.270,11	914.000,00		888.378,09	-25.621,91	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.066,96	132.448,55	2.948,55	258.177,83	125.729,28	1.288,59
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.754.383,84</b>	<b>1.942.948,55</b>	<b>2.948,55</b>	<b>1.955.789,75</b>	<b>12.841,20</b>	<b>1.288,59</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-860.770,85</b>	<b>-1.008.648,55</b>	<b>-2.948,55</b>	<b>-1.073.026,41</b>	<b>-64.377,86</b>	<b>-1.288,59</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.033,08	4.100,00		4.033,08	-66,92	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-4.033,08</b>	<b>-4.100,00</b>		<b>-4.033,08</b>	<b>66,92</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-864.803,93</b>	<b>-1.012.748,55</b>	<b>-2.948,55</b>	<b>-1.077.059,49</b>	<b>-64.310,94</b>	<b>-1.288,59</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-864.803,93</b>	<b>-1.012.748,55</b>	<b>-2.948,55</b>	<b>-1.077.059,49</b>	<b>-64.310,94</b>	<b>-1.288,59</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	865.478,55	1.061.600,00		980.445,70	-81.154,30	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.730.282,48</b>	<b>-2.074.348,55</b>	<b>-2.948,55</b>	<b>-2.057.505,19</b>	<b>16.843,36</b>	<b>-1.288,59</b>
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.730.282,48</b>	<b>-2.074.348,55</b>	<b>-2.948,55</b>	<b>-2.057.505,19</b>	<b>16.843,36</b>	<b>-1.288,59</b>
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-43,54			-110,17	-110,17	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	49.856,62			12.070,43	12.070,43	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	49.900,16			12.180,60	12.180,60	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Betrieb und Bereitstellung von Sportanlagen					Produktgruppe 0801		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Veräußerung von Sachanlagen				725,00	725,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>				<b>725,00</b>	<b>725,00</b>	
08	- Baumaßnahmen	505.184,11	491.374,46	66.374,46	318.989,83	-172.384,63	24.000,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.302,19	101.728,28	10.728,28	56.980,15	-44.748,13	4.483,99
11	- Aktivierbare Zuwendungen				1.396,99	1.396,99	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>549.486,30</b>	<b>593.102,74</b>	<b>77.102,74</b>	<b>377.366,97</b>	<b>-215.735,77</b>	<b>28.483,99</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-549.486,30</b>	<b>-593.102,74</b>	<b>-77.102,74</b>	<b>-376.641,97</b>	<b>216.460,77</b>	<b>-28.483,99</b>
15	<i>davon MwSt.Posten</i>	<i>-23.091,14</i>					
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-526.395,16</i>	<i>-593.102,74</i>	<i>-77.102,74</i>	<i>-376.641,97</i>	<i>216.460,77</i>	<i>-28.483,99</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Betrieb und Bereitstellung von Sportanlagen				Produktgruppe 0801		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
210467103 Sportanl. Goldgrund-Basketb.anl./Reak. BMXParcour	-98.358,00					
25 - Baumaßnahmen	96.509,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.849,00					
210867102 Neubau Kanueinstiegsstellen SN	-21.956,08					
25 - Baumaßnahmen	21.956,08					
220767101 Verlegung Basketballplatz Lippesee	-60.594,80	-11.201,50	-11.201,50	-11.201,39	0,11	
25 - Baumaßnahmen	60.594,80	11.201,50	11.201,50	11.201,39	-0,11	
229967103 Basketball Court (Goldgrund)	-159.454,20					
25 - Baumaßnahmen	159.454,20					
230452401 Beschaffung SportBox		-15.000,00		-8.960,70	6.039,30	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		15.000,00		8.960,70	-6.039,30	
230752101 Beleuchtung Laufpfad Nesthauser See		-55.000,00		-50.034,06	4.965,94	
25 - Baumaßnahmen		55.000,00		50.034,06	-4.965,94	
230852401 Beschaffung Linienroboter		-42.000,00		-32.600,00	9.400,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		42.000,00		32.600,00	-9.400,00	
239967401 Beschaffung Mähroboter						-24.000,00
25 - Baumaßnahmen						24.000,00
999952401 Beschaffungen -52- (Sportfreianlagen)	-38.708,47	-21.726,66	-8.726,66	-9.846,72	11.879,94	-3.000,00
19 + Veräußerung von Sachanlagen				725,00	725,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.708,47	21.726,66	8.726,66	9.174,73	-12.551,93	3.000,00
28 - Aktivierbare Zuwendungen				1.396,99	1.396,99	
999952403 Beschaffungen -52- (SpZtr. Maspelnplatz)	-2.314,86	-10.001,62	-2.001,62	-5.414,26	4.587,36	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.314,86	10.001,62	2.001,62	5.414,26	-4.587,36	
999952405 Beschaffungen -52- (Sporthallen)	-1.206,57	-13.000,00		-830,46	12.169,54	-1.483,99
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.206,57	13.000,00		830,46	-12.169,54	1.483,99
999967107 Belagserneuerung Kunstrasen- und Kleinspielfelder	-130.569,70	-405.172,96	-55.172,96	-254.643,56	150.529,40	
25 - Baumaßnahmen	130.569,70	405.172,96	55.172,96	254.643,56	-150.529,40	
999967204 Erneuerung Grünflächen Sportanlagen	-13.232,48	-20.000,00		-3.110,82	16.889,18	
25 - Baumaßnahmen	13.232,48	20.000,00		3.110,82	-16.889,18	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-526.395,16</b>	<b>-593.102,74</b>	<b>-77.102,74</b>	<b>-377.366,97</b>	<b>215.735,77</b>	<b>-28.483,99</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>				<b>725,00</b>	<b>725,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-526.395,16</b>	<b>-593.102,74</b>	<b>-77.102,74</b>	<b>-376.641,97</b>	<b>216.460,77</b>	<b>-28.483,99</b>



**Dezernat IV**

**Schulverwaltungs- und Sportamt**

**Produktbereich**

**08 SPORT**

**Produktgruppe**

**0802 Sportförderung**

**Produkte**

080203 Vereine, Verbände und nicht organisierter Sport

080205 Sport- und Sportstättenentwicklungsplanung, Projekte

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0802 Sportförderung**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	528,05	1.400,00			-1.400,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				3.500,00	3.500,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>528,05</b>	<b>1.400,00</b>		<b>3.500,00</b>	<b>2.100,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	337.749,40	351.300,00		348.242,37	-3.057,63	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.868,02	390.300,00		337.714,35	-52.585,65	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	530,94					
15	- Transferaufwendungen	795.587,63	831.800,00		771.862,19	-59.937,81	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	187.310,28	191.600,00		97.102,48	-94.497,52	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.673.046,27</b>	<b>1.765.000,00</b>		<b>1.554.921,39</b>	<b>-210.078,61</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.672.518,22</b>	<b>-1.763.600,00</b>		<b>-1.551.421,39</b>	<b>212.178,61</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.672.518,22</b>	<b>-1.763.600,00</b>		<b>-1.551.421,39</b>	<b>212.178,61</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.672.518,22</b>	<b>-1.763.600,00</b>		<b>-1.551.421,39</b>	<b>212.178,61</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.672.518,22</b>	<b>-1.763.600,00</b>		<b>-1.551.421,39</b>	<b>212.178,61</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.672.518,22</b>	<b>-1.713.600,00</b>		<b>-1.551.421,39</b>	<b>162.178,61</b>	

**Dezernat IV**  
**Stadtbibliothek**

**Produktbereich**  
**04 KULTUR**

**Produktgruppe**  
**0406 Stadtbibliothek**

**Produkte**  
040601 Medien und Information  
040602 Öffentlichkeitsarbeit

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0406 Stadtbibliothek							
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.688,17	531.600,00		456.776,65	-74.823,35	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.499,88	150.000,00		154.439,82	4.439,82	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.074,58	18.000,00		17.431,23	-568,77	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,00	3.600,00		3.600,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.682,94	26.200,00		1.301,05	-24.898,95	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	10.185,28			-10.200,34	-10.200,34	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>178.730,85</b>	<b>729.400,00</b>		<b>623.348,41</b>	<b>-106.051,59</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.832.700,70	1.881.500,00		1.928.895,54	47.395,54	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.171,89	178.900,00		170.041,56	-8.858,44	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.089,91	2.300,00		2.089,91	-210,09	
15	- Transferaufwendungen	9.511,00	10.000,00		9.511,00	-489,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	553.121,82	764.449,14	67.749,14	667.984,43	-96.464,71	9.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.533.595,32</b>	<b>2.837.149,14</b>	<b>67.749,14</b>	<b>2.778.522,44</b>	<b>-58.626,70</b>	<b>9.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.354.864,47</b>	<b>-2.107.749,14</b>	<b>-67.749,14</b>	<b>-2.155.174,03</b>	<b>-47.424,89</b>	<b>-9.000,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.354.864,47</b>	<b>-2.107.749,14</b>	<b>-67.749,14</b>	<b>-2.155.174,03</b>	<b>-47.424,89</b>	<b>-9.000,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.354.864,47</b>	<b>-2.107.749,14</b>	<b>-67.749,14</b>	<b>-2.155.174,03</b>	<b>-47.424,89</b>	<b>-9.000,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	456.609,06	456.900,00		386.173,16	-70.726,84	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.811.473,53</b>	<b>-2.564.649,14</b>	<b>-67.749,14</b>	<b>-2.541.347,19</b>	<b>23.301,95</b>	<b>-9.000,00</b>
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.811.473,53</b>	<b>-2.514.649,14</b>	<b>-67.749,14</b>	<b>-2.541.347,19</b>	<b>-26.698,05</b>	<b>-9.000,00</b>
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				2.314,39	2.314,39	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				2.314,39	2.314,39	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Stadtbibliothek					Produktgruppe 0406		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	200.000,00		391.278,65	191.278,65	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	7.480,32	20.000,00		1.467,52	-18.532,48	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>7.980,32</b>	<b>220.000,00</b>		<b>392.746,17</b>	<b>172.746,17</b>	
08	- Baumaßnahmen	135.515,44	345.960,19	345.960,19	283.953,74	-62.006,45	6.572,65
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	401.326,50	634.349,14	67.749,14	593.960,56	-40.388,58	34.435,06
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.000,00					
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>540.841,94</b>	<b>980.309,33</b>	<b>413.709,33</b>	<b>877.914,30</b>	<b>-102.395,03</b>	<b>41.007,71</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-532.861,62</b>	<b>-760.309,33</b>	<b>-413.709,33</b>	<b>-485.168,13</b>	<b>275.141,20</b>	<b>-41.007,71</b>
15	<i>davon MwSt.Posten</i>	<i>-143,79</i>					
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-532.717,83</i>	<i>-760.309,33</i>	<i>-413.709,33</i>	<i>-485.168,13</i>	<i>275.141,20</i>	<i>-41.007,71</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Stadtbibliothek				Produktgruppe 0406		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
219942401 Einr. Adam- und Eva-Haus incl. Open Library - ISEK	-33.931,43	-37.600,00	-37.600,00	-99.652,41	-62.052,41	-9.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		200.000,00		90.439,00	-109.561,00	
25 - Baumaßnahmen				-1.843,00	-1.843,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.931,43	237.600,00	37.600,00	191.934,41	-45.665,59	9.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	4.000,00					
220467101 Lesegarten	-135.515,44	-345.960,19	-345.960,19	-81.796,74	264.163,45	-6.572,65
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				204.000,00	204.000,00	
25 - Baumaßnahmen	135.515,44	345.960,19	345.960,19	285.796,74	-60.163,45	6.572,65
999942401 Beschaffung Inventar -42-	-58.247,43	-85.521,47	-25.921,47	-68.705,38	16.816,09	-25.435,06
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				42.596,85	42.596,85	
19 + Veräußerung von Sachanlagen				20,00	20,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.247,43	85.521,47	25.921,47	111.322,23	25.800,76	25.435,06
999942402 Beschaffung Hard- u. Software -42-	-41.970,85	-34.227,67	-4.227,67	-32.340,51	1.887,16	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				18.650,00	18.650,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.970,85	34.227,67	4.227,67	50.990,51	16.762,84	
999942403 Beschaffung Medien -42-	-263.052,68	-257.000,00		-202.673,09	54.326,91	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00			35.592,80	35.592,80	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	7.624,11	20.000,00		1.447,52	-18.552,48	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	271.176,79	277.000,00		239.713,41	-37.286,59	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-540.841,94</b>	<b>-980.309,33</b>	<b>-413.709,33</b>	<b>-877.914,30</b>	<b>102.395,03</b>	<b>-41.007,71</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>8.124,11</b>	<b>220.000,00</b>		<b>392.746,17</b>	<b>172.746,17</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-532.717,83</b>	<b>-760.309,33</b>	<b>-413.709,33</b>	<b>-485.168,13</b>	<b>275.141,20</b>	<b>-41.007,71</b>

**Dezernat IV**

**Volkshochschule**

**Produktbereich**

**04 KULTUR**

**Produktgruppe**

**0404 Volkshochschule**

**Produkte**

040401 Weiterbildungsveranstaltungen

040402 Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule

040403 Drittmittelgeförderte Weiterbildungsmaßnahmen für  
Zugewanderte

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0404 Volkshochschule**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	556.480,60	658.100,00		648.819,17	-9.280,83	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	470.801,98	420.000,00		586.060,28	166.060,28	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	337.469,38	131.000,00		473.457,83	342.457,83	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				450,00	450,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.364.751,96</b>	<b>1.209.100,00</b>		<b>1.708.787,28</b>	<b>499.687,28</b>	
11	- Personalaufwendungen	947.590,82	992.200,00		990.129,63	-2.070,37	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	607.216,30	672.000,00		731.957,71	59.957,71	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	133,57	600,00		133,56	-466,44	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.871,43	94.100,00		72.515,16	-21.584,84	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.626.812,12</b>	<b>1.758.900,00</b>		<b>1.794.736,06</b>	<b>35.836,06</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-262.060,16</b>	<b>-549.800,00</b>		<b>-85.948,78</b>	<b>463.851,22</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-262.060,16</b>	<b>-549.800,00</b>		<b>-85.948,78</b>	<b>463.851,22</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-262.060,16</b>	<b>-549.800,00</b>		<b>-85.948,78</b>	<b>463.851,22</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	287.398,63	298.400,00		184.290,42	-114.109,58	
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>-549.458,79</b>	<b>-848.200,00</b>		<b>-270.239,20</b>	<b>577.960,80</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-549.458,79</b>	<b>-798.200,00</b>		<b>-270.239,20</b>	<b>527.960,80</b>	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				1.910,00	1.910,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				1.910,00	1.910,00	



Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Volkshochschule				Produktgruppe 0404			
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Veräußerung von Sachanlagen				1.910,00	1.910,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>				<b>1.910,00</b>	<b>1.910,00</b>	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.619,27	27.000,00		13.877,75	-13.122,25	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>14.619,27</b>	<b>27.000,00</b>		<b>13.877,75</b>	<b>-13.122,25</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.619,27</b>	<b>-27.000,00</b>		<b>-11.967,75</b>	<b>15.032,25</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-14.619,27</i>	<i>-27.000,00</i>		<i>-11.967,75</i>	<i>15.032,25</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Volkshochschule				Produktgruppe 0404		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999943401 Beschaffung -43- (Inventar/ Hard- u. Software)	-14.619,27	-27.000,00		-11.967,75	15.032,25	
19 + Veräußerung von Sachanlagen				1.910,00	1.910,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.619,27	27.000,00		13.877,75	-13.122,25	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-14.619,27</b>	<b>-27.000,00</b>		<b>-13.877,75</b>	<b>13.122,25</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>				<b>1.910,00</b>	<b>1.910,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-14.619,27</b>	<b>-27.000,00</b>		<b>-11.967,75</b>	<b>15.032,25</b>	

**Dezernat IV**

**Sozialamt**

**Produktbereich**

**05 SOZIALE LEISTUNGEN**

**Produktgruppe**

**0501 Integrative Maßnahmen**

**Produkte**

050101 Seniorenarbeit

050102 Migrations- und Inklusionsarbeit

050103 Beratung und Leistungen bei Behinderung

050104 Renten- und Unfallversicherung

050105 Quartiersarbeit

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0501 Integrative Maßnahmen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.614,46	402.100,00		178.862,54	-223.237,46	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.890,00	4.000,00		2.487,00	-1.513,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7,48	7.200,00		6.016,00	-1.184,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>90.496,98</b>	<b>413.300,00</b>		<b>187.365,54</b>	<b>-225.934,46</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.312.239,36	1.428.300,00		1.380.826,31	-47.473,69	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.200,22	108.100,00		63.045,62	-45.054,38	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.057,36	900,00		1.686,61	786,61	
15	- Transferaufwendungen	11.741,33	144.100,00		155.575,29	11.475,29	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.547,28	175.600,00		180.076,39	4.476,39	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.524.785,55</b>	<b>1.857.000,00</b>		<b>1.781.210,22</b>	<b>-75.789,78</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.434.288,57</b>	<b>-1.443.700,00</b>		<b>-1.593.844,68</b>	<b>-150.144,68</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.434.288,57</b>	<b>-1.443.700,00</b>		<b>-1.593.844,68</b>	<b>-150.144,68</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.434.288,57</b>	<b>-1.443.700,00</b>		<b>-1.593.844,68</b>	<b>-150.144,68</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.434.288,57</b>	<b>-1.443.700,00</b>		<b>-1.593.844,68</b>	<b>-150.144,68</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.434.288,57</b>	<b>-1.443.700,00</b>		<b>-1.593.844,68</b>	<b>-150.144,68</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Integrative Maßnahmen					Produktgruppe 0501		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.702,00	60.000,00		119.436,00	59.436,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>75.702,00</b>	<b>60.000,00</b>		<b>119.436,00</b>	<b>59.436,00</b>	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.284,00	5.000,00		10.141,29	5.141,29	
11	- Aktivierbare Zuwendungen	11.396,93	93.119,70	38.119,70	1.102,39	-92.017,31	29.217,85
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>15.680,93</b>	<b>98.119,70</b>	<b>38.119,70</b>	<b>11.243,68</b>	<b>-86.876,02</b>	<b>29.217,85</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>60.021,07</b>	<b>-38.119,70</b>	<b>-38.119,70</b>	<b>108.192,32</b>	<b>146.312,02</b>	<b>-29.217,85</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>60.021,07</i>	<i>-38.119,70</i>	<i>-38.119,70</i>	<i>108.192,32</i>	<i>146.312,02</i>	<i>-29.217,85</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Integrative Maßnahmen				Produktgruppe 0501		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
219950401 Einrichtung Bepsrechnungsraum Ehrenamt Mühlenstraße	-4.284,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.284,00					
999950501 Schwerbehindertenausgleichsabgabe	64.305,07	-38.119,70	-38.119,70	108.192,32	146.312,02	-29.217,85
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.702,00	60.000,00		119.436,00	59.436,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.000,00		10.141,29	5.141,29	
28 - Aktivierbare Zuwendungen	11.396,93	93.119,70	38.119,70	1.102,39	-92.017,31	29.217,85
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-15.680,93</b>	<b>-98.119,70</b>	<b>-38.119,70</b>	<b>-11.243,68</b>	<b>86.876,02</b>	<b>-29.217,85</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>75.702,00</b>	<b>60.000,00</b>		<b>119.436,00</b>	<b>59.436,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>60.021,07</b>	<b>-38.119,70</b>	<b>-38.119,70</b>	<b>108.192,32</b>	<b>146.312,02</b>	<b>-29.217,85</b>

**Dezernat IV**

**Sozialamt**

**Produktbereich**

**05 SOZIALE LEISTUNGEN**

**Produktgruppe**

**0502 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen**

**Produkte**

050201 Hilfen nach dem SGB XII

050203 Unterhaltsvorschuss

050204 Freiwillige Hilfen und Zuschüsse

050205 Hilfen nach dem AsylbLG

050206 Hilfen nach dem SGB II

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0502 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.771.674,85	4.925.000,00		3.072.124,75	-1.852.875,25	
03	+ Sonstige Transfererträge	3.012.799,46	1.331.000,00		2.424.682,09	1.093.682,09	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.164.829,75	5.859.500,00		5.461.241,93	-398.258,07	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.937,45			497.537,67	497.537,67	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.952.241,51</b>	<b>12.115.500,00</b>		<b>11.455.586,44</b>	<b>-659.913,56</b>	
11	- Personalaufwendungen	4.841.739,91	4.506.800,00		4.594.704,09	87.904,09	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.603.368,11	2.367.200,00		1.764.695,37	-602.504,63	
15	- Transferaufwendungen	13.478.356,44	11.551.800,00		9.855.941,92	-1.695.858,08	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	702.214,37	39.900,00		744.175,93	704.275,93	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.625.678,83</b>	<b>18.465.700,00</b>		<b>16.959.517,31</b>	<b>-1.506.182,69</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.673.437,32</b>	<b>-6.350.200,00</b>		<b>-5.503.930,87</b>	<b>846.269,13</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.673.437,32</b>	<b>-6.350.200,00</b>		<b>-5.503.930,87</b>	<b>846.269,13</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.673.437,32</b>	<b>-6.350.200,00</b>		<b>-5.503.930,87</b>	<b>846.269,13</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-6.673.437,32</b>	<b>-6.350.200,00</b>		<b>-5.503.930,87</b>	<b>846.269,13</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-6.673.437,32</b>	<b>-6.300.200,00</b>		<b>-5.503.930,87</b>	<b>796.269,13</b>	



Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen					Produktgruppe 0502		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
10	- Erwerb von Finanzanlagen	215.675,69	221.900,00		211.197,22	-10.702,78	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>215.675,69</b>	<b>221.900,00</b>		<b>211.197,22</b>	<b>-10.702,78</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-215.675,69</b>	<b>-221.900,00</b>		<b>-211.197,22</b>	<b>10.702,78</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	-215.675,69	-221.900,00		-211.197,22	10.702,78	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen				Produktgruppe 0502		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999911403 Versorgungskassenbeiträge Jobcenter	-215.675,69	-221.900,00		-211.197,22	10.702,78	
27 - Erwerb von Finanzanlagen	215.675,69	221.900,00		211.197,22	-10.702,78	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-215.675,69</b>	<b>-221.900,00</b>		<b>-211.197,22</b>	<b>10.702,78</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-215.675,69</b>	<b>-221.900,00</b>		<b>-211.197,22</b>	<b>10.702,78</b>	

**Dezernat IV**

**Sozialamt**

**Produktbereich**

**05 SOZIALE LEISTUNGEN**

**Produktgruppe**

**0503 Übergangsheime**

**Produkte**

050301 Übergangsheime für Aussiedler und ausländische Flüchtlinge

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0503 Übergangsheime**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	469.394,54			607.468,50	607.468,50	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.220.836,58	900.000,00		1.130.555,29	230.555,29	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-891,00	-891,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	368,71			1.521,00	1.521,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.690.599,83</b>	<b>900.000,00</b>		<b>1.738.653,79</b>	<b>838.653,79</b>	
11	- Personalaufwendungen	452.503,80	376.900,00		433.966,66	57.066,66	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.623.804,72	1.600.300,00		1.267.153,82	-333.146,18	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	294,12	1.600,00		576,26	-1.023,74	
15	- Transferaufwendungen	13.740,00					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.815,42	21.000,00		33.579,53	12.579,53	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.125.158,06</b>	<b>1.999.800,00</b>		<b>1.735.276,27</b>	<b>-264.523,73</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-434.558,23</b>	<b>-1.099.800,00</b>		<b>3.377,52</b>	<b>1.103.177,52</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-434.558,23</b>	<b>-1.099.800,00</b>		<b>3.377,52</b>	<b>1.103.177,52</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-434.558,23</b>	<b>-1.099.800,00</b>		<b>3.377,52</b>	<b>1.103.177,52</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.311.162,63	2.144.900,00		2.425.558,00	280.658,00	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.745.720,86</b>	<b>-3.244.700,00</b>		<b>-2.422.180,48</b>	<b>822.519,52</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.745.720,86</b>	<b>-3.244.700,00</b>		<b>-2.422.180,48</b>	<b>822.519,52</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Übergangsheime					Produktgruppe 0503		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000,00		1.692,92	-1.307,08	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>		<b>3.000,00</b>		<b>1.692,92</b>	<b>-1.307,08</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>		<b>-3.000,00</b>		<b>-1.692,92</b>	<b>1.307,08</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>		<i>-3.000,00</i>		<i>-1.692,92</i>	<i>1.307,08</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Übergangsheime				Produktgruppe 0503		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999950401 Beschaffungen -50- (Übergangsheime)		-3.000,00		-1.692,92	1.307,08	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000,00		1.692,92	-1.307,08	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-3.000,00</b>		<b>-1.692,92</b>	<b>1.307,08</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>		<b>-3.000,00</b>		<b>-1.692,92</b>	<b>1.307,08</b>	

**Dezernat IV**

**Sozialamt**

**Produktbereich**

**10 BAUEN UND WOHNEN**

**Produktgruppe**

**1005 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum**

**Produkte**

**100501 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1005 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum							
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	933,00	1.000,00		123,50	-876,50	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>933,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>123,50</b>	<b>-876,50</b>	
11	- Personalaufwendungen	492.346,84	678.000,00		714.474,40	36.474,40	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125,92	400,00		509,96	109,96	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.084,57	7.000,00		4.576,03	-2.423,97	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>493.557,33</b>	<b>685.400,00</b>		<b>719.560,39</b>	<b>34.160,39</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-492.624,33</b>	<b>-684.400,00</b>		<b>-719.436,89</b>	<b>-35.036,89</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-492.624,33</b>	<b>-684.400,00</b>		<b>-719.436,89</b>	<b>-35.036,89</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-492.624,33</b>	<b>-684.400,00</b>		<b>-719.436,89</b>	<b>-35.036,89</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-492.624,33</b>	<b>-684.400,00</b>		<b>-719.436,89</b>	<b>-35.036,89</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-492.624,33</b>	<b>-684.400,00</b>		<b>-719.436,89</b>	<b>-35.036,89</b>	



**Dezernat IV**

**Jugendamt**

**Produktbereich**

**06 KINDER-, JUGEND- UND FAMILIENHILFE**

**Produktgruppe**

**0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung**

**Produkte**

060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen unter 3 Jahren

060102 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen ab 3 Jahren

060103 Tagespflege

060104 Familienzentrum

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.197.451,00	48.085.000,00		46.219.848,59	-1.865.151,41	
03	+ Sonstige Transfererträge	653.358,62	630.000,00		707.754,77	77.754,77	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.395.431,50	4.700.000,00		4.594.355,44	-105.644,56	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.327.402,00	1.253.500,00		1.396.079,50	142.579,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.429,58	66.400,00		115.142,68	48.742,68	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.215,48			40.663,43	40.663,43	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.666,46			1.883,59	1.883,59	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>47.710.954,64</b>	<b>54.734.900,00</b>		<b>53.075.728,00</b>	<b>-1.659.172,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	31.327.573,68	33.902.300,00		33.114.560,99	-787.739,01	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.414.179,35	1.487.700,00		1.493.134,26	5.434,26	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.274,51	3.400,00		6.266,46	2.866,46	
15	- Transferaufwendungen	43.277.932,44	47.949.200,00		45.545.448,65	-2.403.751,35	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.973.001,74	6.441.433,24	258.333,24	2.671.703,26	-3.769.729,98	87.036,52
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>77.998.961,72</b>	<b>89.784.033,24</b>	<b>258.333,24</b>	<b>82.831.113,62</b>	<b>-6.952.919,62</b>	<b>87.036,52</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-30.288.007,08</b>	<b>-35.049.133,24</b>	<b>-258.333,24</b>	<b>-29.755.385,62</b>	<b>5.293.747,62</b>	<b>-87.036,52</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-30.288.007,08</b>	<b>-35.049.133,24</b>	<b>-258.333,24</b>	<b>-29.755.385,62</b>	<b>5.293.747,62</b>	<b>-87.036,52</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-30.288.007,08</b>	<b>-35.049.133,24</b>	<b>-258.333,24</b>	<b>-29.755.385,62</b>	<b>5.293.747,62</b>	<b>-87.036,52</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.675.176,56	2.628.600,00		2.168.074,30	-460.525,70	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-32.963.183,64</b>	<b>-37.677.733,24</b>	<b>-258.333,24</b>	<b>-31.923.459,92</b>	<b>5.754.273,32</b>	<b>-87.036,52</b>
30	+ Globaler Minderaufwand		600.000,00			-600.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-32.963.183,64</b>	<b>-37.077.733,24</b>	<b>-258.333,24</b>	<b>-31.923.459,92</b>	<b>5.154.273,32</b>	<b>-87.036,52</b>
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				205,00	205,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				205,00	205,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Förderung von Kindern in Tagesbetreuung					Produktgruppe 0601		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.065.016,61	5.319.500,00		2.528.641,43	-2.790.858,57	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	640,00			705,00	705,00	
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				5.759,00	5.759,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>1.065.656,61</b>	<b>5.319.500,00</b>		<b>2.535.105,43</b>	<b>-2.784.394,57</b>	
08	- Baumaßnahmen	78.467,27	46.500,00	6.500,00	45.850,81	-649,19	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	312.254,23	921.133,24	258.333,24	223.284,95	-697.848,29	87.036,52
11	- Aktivierbare Zuwendungen	1.124.268,43	5.766.731,56	292.731,56	2.848.518,31	-2.918.213,25	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen				2.420,80	2.420,80	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>1.514.989,93</b>	<b>6.734.364,80</b>	<b>557.564,80</b>	<b>3.120.074,87</b>	<b>-3.614.289,93</b>	<b>87.036,52</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-449.333,32</b>	<b>-1.414.864,80</b>	<b>-557.564,80</b>	<b>-584.969,44</b>	<b>829.895,36</b>	<b>-87.036,52</b>
16	Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)	-449.333,32	-1.414.864,80	-557.564,80	-584.969,44	829.895,36	-87.036,52

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Förderung von Kindern in Tagesbetreuung				Produktgruppe 0601		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
210867204 Kita Schütters Kamp (Überarbeitung Teilbereich) 25 - Baumaßnahmen	-37.707,68 37.707,68					
999951402 Beschaffungen -51- (KiTa)	-251.814,23	-452.233,24	-258.333,24	-244.583,71	207.649,53	-87.036,52
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.800,00	468.900,00		-22.003,76	-490.903,76	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	640,00			705,00	705,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	312.254,23	921.133,24	258.333,24	223.284,95	-697.848,29	87.036,52
999951502 Weiterleitung Zuwendungen Ausbau Kitas Dritte U3	-119.051,82	-916.131,56	-292.731,56	-300.293,92	615.837,64	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.005.216,61	4.850.600,00		2.550.645,19	-2.299.954,81	
28 - Aktivierbare Zuwendungen	1.124.268,43	5.766.731,56	292.731,56	2.848.518,31	-2.918.213,25	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				2.420,80	2.420,80	
999951503 Weiterleitung Zuwendungen Ausbau Kitas Dritte U3				5.759,00	5.759,00	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen				5.759,00	5.759,00	
999967208 Beschaffung Spielgeräte, Bänke etc. (Kindergärten) 25 - Baumaßnahmen	-40.759,59 40.759,59	-46.500,00 46.500,00	-6.500,00 6.500,00	-45.850,81 45.850,81	649,19 -649,19	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-1.514.989,93</b>	<b>-6.734.364,80</b>	<b>-557.564,80</b>	<b>-3.120.074,87</b>	<b>3.614.289,93</b>	<b>-87.036,52</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.065.656,61</b>	<b>5.319.500,00</b>		<b>2.535.105,43</b>	<b>-2.784.394,57</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-449.333,32</b>	<b>-1.414.864,80</b>	<b>-557.564,80</b>	<b>-584.969,44</b>	<b>829.895,36</b>	<b>-87.036,52</b>

**Dezernat IV**

**Jugendamt**

**Produktbereich**

**06 KINDER-, JUGEND- UND FAMILIENHILFE**

**Produktgruppe**

**0602 Kinder-, Jugend- und Familienarbeit**

**Produkte**

060201 Maßnahmen der Kinder-, Jugend- und Familienarbeit

060202 Förderung von Maßnahmen Dritter

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0602 Kinder-, Jugend- und Familienarbeit**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.310.676,73	1.231.900,00		691.863,65	-540.036,35	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.179,26	27.700,00		14.130,04	-13.569,96	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				180,00	180,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				1.978,07	1.978,07	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	26.849,92			39.004,72	39.004,72	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.350.705,91</b>	<b>1.259.600,00</b>		<b>747.156,48</b>	<b>-512.443,52</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.775.327,98	1.864.700,00		2.094.512,81	229.812,81	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	648.665,46	687.200,00		452.344,62	-234.855,38	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	248.978,22	268.800,00		264.840,87	-3.959,13	
15	- Transferaufwendungen	2.203.417,73	2.660.300,00		2.486.591,03	-173.708,97	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.280,52	287.100,00		208.309,22	-78.790,78	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.023.669,91</b>	<b>5.768.100,00</b>		<b>5.506.598,55</b>	<b>-261.501,45</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.672.964,00</b>	<b>-4.508.500,00</b>		<b>-4.759.442,07</b>	<b>-250.942,07</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.672.964,00</b>	<b>-4.508.500,00</b>		<b>-4.759.442,07</b>	<b>-250.942,07</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.672.964,00</b>	<b>-4.508.500,00</b>		<b>-4.759.442,07</b>	<b>-250.942,07</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	749.049,44	736.000,00		607.060,80	-128.939,20	
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>-4.422.013,44</b>	<b>-5.244.500,00</b>		<b>-5.366.502,87</b>	<b>-122.002,87</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-4.422.013,44</b>	<b>-5.244.500,00</b>		<b>-5.366.502,87</b>	<b>-122.002,87</b>	
	<b>nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage</b>				<b>75,84</b>	<b>75,84</b>	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1,00			3.784,35	3.784,35	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1,00			3.708,51	3.708,51	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Kinder-, Jugend- und Familienarbeit					Produktgruppe 0602		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				535,00	535,00	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen				7.350,00	7.350,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>				<b>7.885,00</b>	<b>7.885,00</b>	
08	- Baumaßnahmen	347.401,61	548.070,55	118.070,55	236.104,68	-311.965,87	308.081,55
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.971,99	49.500,00		21.623,98	-27.876,02	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>378.373,60</b>	<b>597.570,55</b>	<b>118.070,55</b>	<b>257.728,66</b>	<b>-339.841,89</b>	<b>308.081,55</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-378.373,60</b>	<b>-597.570,55</b>	<b>-118.070,55</b>	<b>-249.843,66</b>	<b>347.726,89</b>	<b>-308.081,55</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-378.373,60</i>	<i>-597.570,55</i>	<i>-118.070,55</i>	<i>-249.843,66</i>	<i>347.726,89</i>	<i>-308.081,55</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Kinder-, Jugend- und Familienarbeit				Produktgruppe 0602		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
170467101 Neubau Kinderspielplatz Dr. Rörig Damm 25 - Baumaßnahmen	-9.641,14 9.641,14					
209967101 KSP Brukerter Weg (Neubau) 25 - Baumaßnahmen	-1.839,01 1.839,01					
210367202 KSP Kämpenstraße (Überarbeitung KSP) 25 - Baumaßnahmen	-32.981,74 32.981,74					
210867205 Villa Schloß Neuhaus (Umgestaltung Innenhof) 25 - Baumaßnahmen		-60.000,00 60.000,00			60.000,00 -60.000,00	-60.000,00 60.000,00
220467203 KSP Ansgarstraße (Überarbeitung) 25 - Baumaßnahmen	-61.474,72 61.474,72					
220467204 KSP Damaschkestraße 25 - Baumaßnahmen	-11.362,58 11.362,58	-15.000,00 15.000,00		-18.410,49 18.410,49	-3.410,49 3.410,49	
220467205 KSP Padersee 25 - Baumaßnahmen	-5.206,73 5.206,73					
220767201 KSP Rodenbruch 25 - Baumaßnahmen	-13.539,82 13.539,82					
220867201 KSP Im Quinhagen 25 - Baumaßnahmen	-8.128,89 8.128,89	-850,00 850,00	-850,00 850,00		850,00 -850,00	
220867202 KSP Schlaunstraße 25 - Baumaßnahmen	-23.147,12 23.147,12					
220867203 KSP Merschweg SLG 25 - Baumaßnahmen		-42.732,90 42.732,90	-42.732,90 42.732,90	-49.781,13 49.781,13	-7.048,23 7.048,23	
220967201 KSP Stieglitzweg 25 - Baumaßnahmen	-53.824,30 53.824,30					
230467103 KSP Julius-Leber-Straße 25 - Baumaßnahmen		-45.000,00 45.000,00			45.000,00 -45.000,00	-49.081,55 49.081,55
230467209 KSP Fischteiche 25 - Baumaßnahmen		-25.000,00 25.000,00		-34.170,26 34.170,26	-9.170,26 9.170,26	
230867201 KSP Kuhlenkampshof 25 - Baumaßnahmen		-20.000,00 20.000,00		-20.087,20 20.087,20	-87,20 87,20	
230867202 KSP LGS Merschweg 25 - Baumaßnahmen		-15.000,00 15.000,00		-6.540,24 6.540,24	8.459,76 -8.459,76	-4.000,00 4.000,00
999951401 Beschaffungen -51- (Offene Jugendarbeit) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Veräußerung von Sachanlagen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-30.971,99 30.971,99	-49.500,00 49.500,00		-19.788,98 535,00 1.300,00 21.623,98	29.711,02 535,00 1.300,00 -27.876,02	
999967101 Neubau Kinderspielplätze 19 + Veräußerung von Sachanlagen 25 - Baumaßnahmen	-113.776,65 113.776,65	-274.487,65 274.487,65	-74.487,65 74.487,65	-70.295,44 6.050,00 76.345,44	204.192,21 6.050,00 -198.142,21	-195.000,00 195.000,00
999967207 Beschaff. Spielgeräte, Bänke etc. (Kinderspielplät 25 - Baumaßnahmen	-12.478,91 12.478,91	-50.000,00 50.000,00		-30.769,92 30.769,92	19.230,08 -19.230,08	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-378.373,60</b>	<b>-597.570,55</b>	<b>-118.070,55</b>	<b>-257.728,66</b>	<b>339.841,89</b>	<b>-308.081,55</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>				<b>7.885,00</b>	<b>7.885,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-378.373,60</b>	<b>-597.570,55</b>	<b>-118.070,55</b>	<b>-249.843,66</b>	<b>347.726,89</b>	<b>-308.081,55</b>



**Dezernat IV**

**Jugendamt**

**Produktbereich**

**06 KINDER-, JUGEND- UND FAMILIENHILFE**

**Produktgruppe**

**0603 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien**

**Produkte**

- 060301 Maßnahmen zur Förderung von Erziehung in der Familie
- 060302 Ambulante und stationäre Hilfen für junge Menschen, Adoption
- 060303 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
- 060305 Jugendsozialarbeit
- 060307 Hilfen zur Erziehung für Minderjährige; Hilfen für junge Volljährige
- 060308 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 060309 Vormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0603 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.114,50	559.300,00		925.698,52	366.398,52	
03	+ Sonstige Transfererträge	1.084.707,88	1.133.000,00		1.208.500,71	75.500,71	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.200,00			-1.200,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.409.942,10	4.115.500,00		4.958.311,42	842.811,42	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.175,45			10.405,75	10.405,75	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.992.939,93</b>	<b>5.809.000,00</b>		<b>7.102.916,40</b>	<b>1.293.916,40</b>	
11	- Personalaufwendungen	7.139.766,83	8.616.400,00		7.868.277,97	-748.122,03	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.387.262,68	1.623.300,00		1.643.120,21	19.820,21	
15	- Transferaufwendungen	32.230.845,13	32.913.100,00		38.401.807,90	5.488.707,90	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	469.083,51	173.700,00		705.699,60	531.999,60	30.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.226.958,15</b>	<b>43.326.500,00</b>		<b>48.618.905,68</b>	<b>5.292.405,68</b>	<b>30.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-35.234.018,22</b>	<b>-37.517.500,00</b>		<b>-41.515.989,28</b>	<b>-3.998.489,28</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-35.234.018,22</b>	<b>-37.517.500,00</b>		<b>-41.515.989,28</b>	<b>-3.998.489,28</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-35.234.018,22</b>	<b>-37.517.500,00</b>		<b>-41.515.989,28</b>	<b>-3.998.489,28</b>	<b>-30.000,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.676,08	140.200,00		115.630,63	-24.569,37	
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>-35.376.694,30</b>	<b>-37.657.700,00</b>		<b>-41.631.619,91</b>	<b>-3.973.919,91</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-35.376.694,30</b>	<b>-37.657.700,00</b>		<b>-41.631.619,91</b>	<b>-3.973.919,91</b>	<b>-30.000,00</b>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Hilfen für junge Menschen und ihre Familien					Produktgruppe 0603		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.027,62	6.200,00		7.555,15	1.355,15	30.000,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>3.027,62</b>	<b>6.200,00</b>		<b>7.555,15</b>	<b>1.355,15</b>	<b>30.000,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.027,62</b>	<b>-6.200,00</b>		<b>-7.555,15</b>	<b>-1.355,15</b>	<b>-30.000,00</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-3.027,62</i>	<i>-6.200,00</i>		<i>-7.555,15</i>	<i>-1.355,15</i>	<i>-30.000,00</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Hilfen für junge Menschen und ihre Familien				Produktgruppe 0603		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
239951401 Ersteinrichtung Brückenlösung UMA 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						-30.000,00 30.000,00
999951407 Bundesinitiative Netzwerke Frühe Hilfen u. Famheb 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.027,62 3.027,62	-6.200,00 6.200,00		-7.555,15 7.555,15	-1.355,15 1.355,15	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-3.027,62</b>	<b>-6.200,00</b>		<b>-7.555,15</b>	<b>-1.355,15</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-3.027,62</b>	<b>-6.200,00</b>		<b>-7.555,15</b>	<b>-1.355,15</b>	<b>-30.000,00</b>

**Dezernat IV**

**Jugendamt**

**Produktbereich**

**06 KINDER-, JUGEND- UND FAMILIENHILFE**

**Produktgruppe**

**0604 Sonstige Betreuungsangebote**

**Produkte**

060401 Betreuung von Erwachsenen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0604 Sonstige Betreuungsangebote**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.535,00	2.700,00		1.572,28	-1.127,72	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				585,94	585,94	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.535,00</b>	<b>2.700,00</b>		<b>2.158,22</b>	<b>-541,78</b>	
11	- Personalaufwendungen	362.418,95	511.900,00		539.365,92	27.465,92	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391,55	3.500,00		295,98	-3.204,02	
15	- Transferaufwendungen	67.645,00	75.000,00		53.219,00	-21.781,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.992,27	18.500,00		8.876,04	-9.623,96	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>438.447,77</b>	<b>608.900,00</b>		<b>601.756,94</b>	<b>-7.143,06</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-436.912,77</b>	<b>-606.200,00</b>		<b>-599.598,72</b>	<b>6.601,28</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-436.912,77</b>	<b>-606.200,00</b>		<b>-599.598,72</b>	<b>6.601,28</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-436.912,77</b>	<b>-606.200,00</b>		<b>-599.598,72</b>	<b>6.601,28</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-436.912,77</b>	<b>-606.200,00</b>		<b>-599.598,72</b>	<b>6.601,28</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-436.912,77</b>	<b>-606.200,00</b>		<b>-599.598,72</b>	<b>6.601,28</b>	

**Dezernat V**

**Feuerwehr**

**Produktbereich**

**02 SICHERHEIT UND ORDNUNG**

**Produktgruppe**

**0208 Gefahrenabwehr**

**Produkte**

020801 Brandbekämpfung / Großschadenabwehr /  
Bevölkerungsschutz

020802 Technische Hilfeleistung

020803 Aus- und Fortbildung / Einsatzorganisation Brandschutz

020804 Gefahrenvorbeugung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	543.429,89	715.800,00		775.283,88	59.483,88	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.020,32	51.900,00		33.148,26	-18.751,74	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.013,04	95.000,00		96.170,87	1.170,87	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750.684,96	579.000,00		603.513,53	24.513,53	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	196.043,08	7.700,00		95.042,88	87.342,88	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.630.191,29</b>	<b>1.449.400,00</b>		<b>1.603.159,42</b>	<b>153.759,42</b>	
11	- Personalaufwendungen	12.147.596,31	10.183.900,00		11.818.343,38	1.634.443,38	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	659.243,15	734.500,00		715.015,58	-19.484,42	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.035.837,34	1.482.200,00		1.097.990,90	-384.209,10	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	890.941,08	1.125.747,16	180.347,16	1.063.377,35	-62.369,81	89.088,45
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.733.617,88</b>	<b>13.526.347,16</b>	<b>180.347,16</b>	<b>14.694.727,21</b>	<b>1.168.380,05</b>	<b>89.088,45</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.103.426,59</b>	<b>-12.076.947,16</b>	<b>-180.347,16</b>	<b>-13.091.567,79</b>	<b>-1.014.620,63</b>	<b>-89.088,45</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.103.426,59</b>	<b>-12.076.947,16</b>	<b>-180.347,16</b>	<b>-13.091.567,79</b>	<b>-1.014.620,63</b>	<b>-89.088,45</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	5.582,29			250.050,32	250.050,32	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	7.648,44			249.208,44	249.208,44	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.066,15</b>			<b>841,88</b>	<b>841,88</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.105.492,74</b>	<b>-12.076.947,16</b>	<b>-180.347,16</b>	<b>-13.090.725,91</b>	<b>-1.013.778,75</b>	<b>-89.088,45</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	561.917,79	881.800,00		804.669,00	-77.131,00	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-13.667.410,53</b>	<b>-12.958.747,16</b>	<b>-180.347,16</b>	<b>-13.895.394,91</b>	<b>-936.647,75</b>	<b>-89.088,45</b>
30	+ Globaler Minderaufwand		300.000,00			-300.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-13.667.410,53</b>	<b>-12.658.747,16</b>	<b>-180.347,16</b>	<b>-13.895.394,91</b>	<b>-1.236.647,75</b>	<b>-89.088,45</b>
	<b>nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage</b>	<b>77.091,00</b>					
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	77.092,00					
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1,00					



Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Gefahrenabwehr					Produktgruppe 0208		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	336.096,20	675.000,00		462.662,30	-212.337,70	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	90.620,00					
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>426.716,20</b>	<b>675.000,00</b>		<b>462.662,30</b>	<b>-212.337,70</b>	
08	- Baumaßnahmen		138.000,00	68.000,00	24.342,07	-113.657,93	117.657,93
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.391.645,36	5.629.389,66	1.536.189,66	2.475.726,42	-3.153.663,24	2.318.483,45
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	16.240,40	38.700,00	22.500,00	19.376,07	-19.323,93	12.000,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>1.407.885,76</b>	<b>5.806.089,66</b>	<b>1.626.689,66</b>	<b>2.519.444,56</b>	<b>-3.286.645,10</b>	<b>2.448.141,38</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-981.169,56</b>	<b>-5.131.089,66</b>	<b>-1.626.689,66</b>	<b>-2.056.782,26</b>	<b>3.074.307,40</b>	<b>-2.448.141,38</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-981.169,56</i>	<i>-5.131.089,66</i>	<i>-1.626.689,66</i>	<i>-2.056.782,26</i>	<i>3.074.307,40</i>	<i>-2.448.141,38</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Gefahrenabwehr				Produktgruppe 0208		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
149937403 Ausbau Warnsysteme		-203.800,00	-53.800,00		203.800,00	-92.940,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				125.860,00	125.860,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		203.800,00	53.800,00	125.860,00	-77.940,00	92.940,00
179937401 Beschaffung Telekommunikationsanlage (Anteil BS)	-2.001,43	-56.098,57	-56.098,57		56.098,57	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.001,43	56.098,57	56.098,57		-56.098,57	
180437401 Umstellung Einsatzleitstellensoftware (Feuerschutz)		-22.500,00	-22.500,00		22.500,00	-12.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		22.500,00	22.500,00		-22.500,00	12.000,00
219937401 EDV-Infrastruktur Bürocontainer Wache Süd	-22.530,73	-2.265,28	-2.265,28	-2.265,28		
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.530,73	2.265,28	2.265,28	2.265,28		
220467206 Feuerwache Nord (Pflasterung/Hofsan.)		-68.000,00	-68.000,00		68.000,00	-68.000,00
25 - Baumaßnahmen		68.000,00	68.000,00		-68.000,00	68.000,00
229937401 Digitalisierung Feuerwehrgereätehäuser	-2.422,88	-40.000,00		-3.440,04	36.559,96	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.422,88	39.000,00		3.440,04	-35.559,96	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		1.000,00			-1.000,00	
230367201 Erneuerung Entwässerung FW Elsen		-10.000,00			10.000,00	-10.000,00
25 - Baumaßnahmen		10.000,00			-10.000,00	10.000,00
230467201 Erneuerung Entwässerungsrinnen FW Süd		-60.000,00		-24.342,07	35.657,93	-39.657,93
25 - Baumaßnahmen		60.000,00		24.342,07	-35.657,93	39.657,93
239937401 Notwasserbrunnen (unab. Stromvers., Verteilsystem)		-76.000,00		-9.613,09	66.386,91	-167.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		94.000,00			-94.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		170.000,00		9.613,09	-160.386,91	167.000,00
239937701 Klimaschutzfonds 2023 E-LKW		-380.000,00			380.000,00	-620.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		240.000,00			-240.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		620.000,00			-620.000,00	620.000,00
999937401 Beschaffung Fahrzeuge -37- (Feuerschutz)	-517.209,34	-3.364.777,22	-1.299.777,22	-1.517.382,61	1.847.394,61	-1.256.055,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	336.096,20	341.000,00		336.802,30	-4.197,70	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	76.418,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	929.723,54	3.705.777,22	1.299.777,22	1.854.184,91	-1.851.592,31	1.256.055,00
999937402 Beschaffung Geräte -37- (Feuerschutz)	-223.821,83	-466.900,00		-207.162,31	259.737,69	-93.400,00
19 + Veräußerung von Sachanlagen	14.202,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	221.783,43	451.700,00		187.786,24	-263.913,76	93.400,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	16.240,40	15.200,00		19.376,07	4.176,07	
999937404 Ausrüstung Feuerschutz	-213.183,35	-380.748,59	-124.248,59	-292.576,86	88.171,73	-89.088,45
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	213.183,35	380.748,59	124.248,59	292.576,86	-88.171,73	89.088,45
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-1.407.885,76</b>	<b>-5.806.089,66</b>	<b>-1.626.689,66</b>	<b>-2.519.444,56</b>	<b>3.286.645,10</b>	<b>-2.448.141,38</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>426.716,20</b>	<b>675.000,00</b>		<b>462.662,30</b>	<b>-212.337,70</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-981.169,56</b>	<b>-5.131.089,66</b>	<b>-1.626.689,66</b>	<b>-2.056.782,26</b>	<b>3.074.307,40</b>	<b>-2.448.141,38</b>

**Dezernat V**

**Feuerwehr**

**Produktbereich**

**02 SICHERHEIT UND ORDNUNG**

**Produktgruppe**

**0210 Rettungsdienst**

**Produkte**

021001 Notfallrettung und medizinische Transporte

021002 Krankentransporte

021003 Rettungssicherheitswachdienste

021004 Aus- und Fortbildung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0210 Rettungsdienst**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				15.152,45	15.152,45	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.833.113,49	40.930.000,00		22.566.846,97	-18.363.153,03	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	363.764,65	123.700,00		259.845,93	136.145,93	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.533,56	37.500,00		318.045,71	280.545,71	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>32.207.411,70</b>	<b>41.091.200,00</b>		<b>23.159.891,06</b>	<b>-17.931.308,94</b>	
11	- Personalaufwendungen	8.782.182,96	7.965.000,00		8.437.093,19	472.093,19	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.583.507,06	3.620.000,00		3.515.788,18	-104.211,82	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	613.807,66	820.300,00		632.998,23	-187.301,77	
15	- Transferaufwendungen	1.600,00	1.600,00		1.600,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	508.665,16	651.798,57	86.098,57	2.275.204,67	1.623.406,10	235.812,22
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.489.762,84</b>	<b>13.058.698,57</b>	<b>86.098,57</b>	<b>14.862.684,27</b>	<b>1.803.985,70</b>	<b>235.812,22</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>18.717.648,86</b>	<b>28.032.501,43</b>	<b>-86.098,57</b>	<b>8.297.206,79</b>	<b>-19.735.294,64</b>	<b>-235.812,22</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.717.648,86</b>	<b>28.032.501,43</b>	<b>-86.098,57</b>	<b>8.297.206,79</b>	<b>-19.735.294,64</b>	<b>-235.812,22</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>18.717.648,86</b>	<b>28.032.501,43</b>	<b>-86.098,57</b>	<b>8.297.206,79</b>	<b>-19.735.294,64</b>	<b>-235.812,22</b>
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis</b>	<b>18.717.648,86</b>	<b>28.032.501,43</b>	<b>-86.098,57</b>	<b>8.297.206,79</b>	<b>-19.735.294,64</b>	<b>-235.812,22</b>
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>18.717.648,86</b>	<b>28.032.501,43</b>	<b>-86.098,57</b>	<b>8.297.206,79</b>	<b>-19.735.294,64</b>	<b>-235.812,22</b>
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	14.159,44			48.048,00	48.048,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	14.310,00			48.050,00	48.050,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	150,56			2,00	2,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis  
Rettungsdienst**

**Produktgruppe 0210**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		20.000,00		80.000,00	60.000,00	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	14.336,00			30.350,00	30.350,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>14.336,00</b>	<b>20.000,00</b>		<b>110.350,00</b>	<b>90.350,00</b>	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	598.415,59	2.643.226,72	1.336.526,72	965.653,51	-1.677.573,21	1.417.878,22
10	- Erwerb von Finanzanlagen	2.615.173,00	1.959.900,00		1.675.004,00	-284.896,00	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	129.831,73	143.779,89	77.279,89	67.953,61	-75.826,28	86.779,89
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>3.343.420,32</b>	<b>4.746.906,61</b>	<b>1.413.806,61</b>	<b>2.708.611,12</b>	<b>-2.038.295,49</b>	<b>1.504.658,11</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.329.084,32</b>	<b>-4.726.906,61</b>	<b>-1.413.806,61</b>	<b>-2.598.261,12</b>	<b>2.128.645,49</b>	<b>-1.504.658,11</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-3.329.084,32</i>	<i>-4.726.906,61</i>	<i>-1.413.806,61</i>	<i>-2.598.261,12</i>	<i>2.128.645,49</i>	<i>-1.504.658,11</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Rettungsdienst				Produktgruppe 0210		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
179937402 Beschaffung Telekommunikationsanlage (Anteil RD)	-2.001,43	-56.098,57	-56.098,57		56.098,57	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.001,43	56.098,57	56.098,57		-56.098,57	
180437402 Umstellung Einsatzleitstellensoftware (Rettungsdienst)		-22.500,00	-22.500,00		22.500,00	-12.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		22.500,00	22.500,00		-22.500,00	12.000,00
180437403 Mobile Datenerfassung (Rett.dienst)	-114.735,26	-81.779,89	-54.779,89	-10.613,13	71.166,76	-74.779,89
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.600,73			2.878,13	2.878,13	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	108.134,53	81.779,89	54.779,89	7.735,00	-74.044,89	74.779,89
219937402 EDV-Infrastruktur Bürocontainer Wache Süd	-20.343,36	-2.265,29	-2.265,29	-2.265,29		
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.343,36	2.265,29	2.265,29	2.265,29		
229937402 Implementierung Telenotarzt		-800.000,00	-680.000,00	-664.166,35	135.833,65	-120.000,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		780.000,00	680.000,00	664.166,35	-115.833,65	120.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		20.000,00			-20.000,00	
999911402 Versorgungskassenbeiträge Feuerwehrbeamte	-2.615.173,00	-1.959.900,00		-1.675.004,00	284.896,00	
27 - Erwerb von Finanzanlagen	2.615.173,00	1.959.900,00		1.675.004,00	-284.896,00	
999937405 Beschaffung Fahrzeuge -37- (Rettungsdienst)	-230.907,54	-936.500,00	-372.500,00		936.500,00	-886.000,00
19 + Veräußerung von Sachanlagen	14.311,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	245.218,54	936.500,00	372.500,00		-936.500,00	886.000,00
999937406 Beschaffung Geräte -37- (Rettungsdienst)	-300.922,02	-707.862,86	-195.662,86	-197.727,58	510.135,28	-310.016,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		20.000,00		80.000,00	60.000,00	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	25,00			30.350,00	30.350,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	279.249,82	708.362,86	195.662,86	247.858,97	-460.503,89	310.016,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	21.697,20	19.500,00		60.218,61	40.718,61	
999937408 Ausrüstung Rettungsdienst	-45.001,71	-160.000,00	-30.000,00	-48.484,77	111.515,23	-101.862,22
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.001,71	160.000,00	30.000,00	48.484,77	-111.515,23	101.862,22
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-3.343.420,32</b>	<b>-4.746.906,61</b>	<b>-1.413.806,61</b>	<b>-2.708.611,12</b>	<b>2.038.295,49</b>	<b>-1.504.658,11</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>14.336,00</b>	<b>20.000,00</b>		<b>110.350,00</b>	<b>90.350,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-3.329.084,32</b>	<b>-4.726.906,61</b>	<b>-1.413.806,61</b>	<b>-2.598.261,12</b>	<b>2.128.645,49</b>	<b>-1.504.658,11</b>

**Dezernat V**

**Zentrale Vergabestelle / Referat für Städtebauförderung**

**Produktbereich**

**01 INNERE VERWALTUNG**

**Produktgruppe**

**0115 Vergabewesen**

**Produkte**

**011501 Vergabewesen**

## Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0115 Vergabewesen</b>							
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				22,50	22,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.950,22	16.000,00		21.411,39	5.411,39	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>18.950,22</b>	<b>16.000,00</b>		<b>21.433,89</b>	<b>5.433,89</b>	
11	- Personalaufwendungen	251.499,82	233.500,00		206.247,39	-27.252,61	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.607,28	25.700,00		19.263,68	-6.436,32	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>264.107,10</b>	<b>259.200,00</b>		<b>225.511,07</b>	<b>-33.688,93</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-245.156,88</b>	<b>-243.200,00</b>		<b>-204.077,18</b>	<b>39.122,82</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-245.156,88</b>	<b>-243.200,00</b>		<b>-204.077,18</b>	<b>39.122,82</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-245.156,88</b>	<b>-243.200,00</b>		<b>-204.077,18</b>	<b>39.122,82</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-245.156,88</b>	<b>-243.200,00</b>		<b>-204.077,18</b>	<b>39.122,82</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-245.156,88</b>	<b>-243.200,00</b>		<b>-204.077,18</b>	<b>39.122,82</b>	



**Dezernat V**

**Stabsstelle Digitalisierung**

**Produktbereich**

**09 RÄUMLICHE PLANUNG UND ENTWICKLUNG/ GEOINFORMATIONEN**

**Produktgruppe**

**0905 Förderprogramm "Smart Cities made in Germany"**

**Produkte**

090501 Förderprogramm "Smart Cities made in Germany"

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0905 Förderprogramm "Smart Cities made in Germany"**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.285,80	2.374.700,00	0,00	422.637,35	-1.952.062,65	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>182.285,80</b>	<b>2.374.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>422.637,35</b>	<b>-1.952.062,65</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	424.624,19	627.500,00	0,00	441.778,53	-185.721,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.019,84	874.100,00	0,00	191.053,57	-683.046,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.958,43	85.700,00	0,00	7.696,80	-78.003,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	116.789,33	520.600,00	0,00	83.594,15	-437.005,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.467,75	473.200,00	0,00	23.896,27	-449.303,73	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>636.859,54</b>	<b>2.581.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>748.019,32</b>	<b>-1.833.080,68</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-454.573,74</b>	<b>-206.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-325.381,97</b>	<b>-118.981,97</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-454.573,74</b>	<b>-206.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-325.381,97</b>	<b>-118.981,97</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-454.573,74</b>	<b>-206.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-325.381,97</b>	<b>-118.981,97</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-454.573,74</b>	<b>-206.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-325.381,97</b>	<b>-118.981,97</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-454.573,74</b>	<b>-206.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-325.381,97</b>	<b>-118.981,97</b>	<b>0,00</b>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Förderprogramm "Smart Cities made in Germany"					Produktgruppe 0905		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	126.100,00	0,00	9.743,87	-116.356,13	0,00
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>126.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.743,87</b>	<b>-116.356,13</b>	<b>0,00</b>
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.088,08	87.500,00	67.500,00	15.666,96	-71.833,04	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	174.000,00	0,00	0,00	-174.000,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>16.088,08</b>	<b>261.500,00</b>	<b>67.500,00</b>	<b>15.666,96</b>	<b>-245.833,04</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.088,08</b>	<b>-135.400,00</b>	<b>-67.500,00</b>	<b>-5.923,09</b>	<b>129.476,91</b>	<b>0,00</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-16.088,08</i>	<i>-135.400,00</i>	<i>-67.500,00</i>	<i>-5.923,09</i>	<i>129.476,91</i>	<i>0,00</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Förderprogramm "Smart Cities made in Germany"				Produktgruppe 0905		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
219961401 Arbeitspaket 2: City Information Model		-29.400,00		-1.129,75	28.270,25	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		54.600,00		2.098,12	-52.501,88	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				3.227,87	3.227,87	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		84.000,00			-84.000,00	
219961402 Arbeitspaket 3: Umsetzung City Information Model	-7.368,95	-10.500,00		-1.129,76	9.370,24	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		19.500,00		2.098,13	-17.401,87	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.368,95			3.227,89	3.227,89	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		30.000,00			-30.000,00	
219962401 Arbeitspaket 1: Urban Data Platform	-2.456,31	-78.000,00	-67.500,00	-3.885,21	74.114,79	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		19.500,00		2.098,12	-17.401,88	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.456,31	87.500,00	67.500,00	5.983,33	-81.516,67	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		10.000,00			-10.000,00	
219966401 Arbeitspaket 5: Mobility Data Platform	-6.262,82	-17.500,00		221,63	17.721,63	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		32.500,00		3.449,50	-29.050,50	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.262,82			3.227,87	3.227,87	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		50.000,00			-50.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-16.088,08</b>	<b>-261.500,00</b>	<b>-67.500,00</b>	<b>-15.666,96</b>	<b>245.833,04</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>126.100,00</b>		<b>9.743,87</b>	<b>-116.356,13</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-16.088,08</b>	<b>-135.400,00</b>	<b>-67.500,00</b>	<b>-5.923,09</b>	<b>129.476,91</b>	

**Dezernat V**

**Stadtplanungsamt**

**Produktbereich**

**09 RÄUMLICHE PLANUNG UND ENTWICKLUNG, GEOINFORMATIONEN**

**Produktgruppe**

**0901 Räumliche Planung und Entwicklung**

**Produkte**

**090110 Räumliche Planung und Entwicklung**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0901 Räumliche Planung und Entwicklung**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.954,98	109.000,00		-8.308,13	-117.308,13	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.585,99	35.000,00		73.115,45	38.115,45	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>365.540,97</b>	<b>144.000,00</b>		<b>64.807,32</b>	<b>-79.192,68</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.954.257,61	2.072.100,00		1.942.268,50	-129.831,50	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	492.074,27	571.100,00		283.408,08	-287.691,92	
14	- Bilanzielle Abschreibungen				73,61	73,61	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	288.578,27	352.501,43	84.901,43	394.855,04	42.353,61	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.734.910,15</b>	<b>2.995.701,43</b>	<b>84.901,43</b>	<b>2.620.605,23</b>	<b>-375.096,20</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.369.369,18</b>	<b>-2.851.701,43</b>	<b>-84.901,43</b>	<b>-2.555.797,91</b>	<b>295.903,52</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.369.369,18</b>	<b>-2.851.701,43</b>	<b>-84.901,43</b>	<b>-2.555.797,91</b>	<b>295.903,52</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.369.369,18</b>	<b>-2.851.701,43</b>	<b>-84.901,43</b>	<b>-2.555.797,91</b>	<b>295.903,52</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.369.369,18</b>	<b>-2.851.701,43</b>	<b>-84.901,43</b>	<b>-2.555.797,91</b>	<b>295.903,52</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		100.000,00			-100.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.369.369,18</b>	<b>-2.751.701,43</b>	<b>-84.901,43</b>	<b>-2.555.797,91</b>	<b>195.903,52</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Räumliche Planung und Entwicklung					Produktgruppe 0901		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		146.000,00			-146.000,00	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	144,56					
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>144,56</b>	<b>146.000,00</b>			<b>-146.000,00</b>	
07	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53.482,66	1.251.700,00	13.700,00	91.929,67	-1.159.770,33	1.221.533,68
08	- Baumaßnahmen		108.000,00	108.000,00		-108.000,00	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				1.039,20	1.039,20	
11	- Aktivierbare Zuwendungen		60.000,00			-60.000,00	60.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	144,56					
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>53.627,22</b>	<b>1.419.700,00</b>	<b>121.700,00</b>	<b>92.968,87</b>	<b>-1.326.731,13</b>	<b>1.281.533,68</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-53.482,66</b>	<b>-1.273.700,00</b>	<b>-121.700,00</b>	<b>-92.968,87</b>	<b>1.180.731,13</b>	<b>-1.281.533,68</b>
16	Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)	-53.482,66	-1.273.700,00	-121.700,00	-92.968,87	1.180.731,13	-1.281.533,68

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Räumliche Planung und Entwicklung				Produktgruppe 0901		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
199960504 Verfügungsfonds - ISEK		-24.000,00			24.000,00	-60.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		36.000,00			-36.000,00	
28 - Aktivierbare Zuwendungen		60.000,00			-60.000,00	60.000,00
200861601 Rahmenplan Dempsey (incl. Beratung)						
19 + Veräußerung von Sachanlagen	144,56					
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	144,56					
209961601 Konversion, Beratungsleistungen (aktivierbar)	-53.482,66	-104.700,00	-13.700,00		104.700,00	-104.700,00
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53.482,66	104.700,00	13.700,00		-104.700,00	104.700,00
220861601 Konversion, allgemein		-374.000,00	-108.000,00	-77.864,76	296.135,24	-361.135,24
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		110.000,00			-110.000,00	
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		376.000,00		77.864,76	-298.135,24	361.135,24
25 - Baumaßnahmen		108.000,00	108.000,00		-108.000,00	
229961601 Konversion Zukunftsquartier		-771.000,00		-14.064,91	756.935,09	-755.698,44
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		771.000,00		14.064,91	-756.935,09	755.698,44
239961401 Beschaffung Webcam Alanbrooke Quartier				-1.039,20	-1.039,20	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				1.039,20	1.039,20	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-53.627,22</b>	<b>-1.419.700,00</b>	<b>-121.700,00</b>	<b>-92.968,87</b>	<b>1.326.731,13</b>	<b>-1.281.533,68</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>144,56</b>	<b>146.000,00</b>			<b>-146.000,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-53.482,66</b>	<b>-1.273.700,00</b>	<b>-121.700,00</b>	<b>-92.968,87</b>	<b>1.180.731,13</b>	<b>-1.281.533,68</b>



**Dezernat V**  
**Stadtplanungsamt**

**Produktbereich**

**10 BAUEN UND WOHNEN**

**Produktgruppe**

**1002 Baubehördliche Beratung und Information**

**Produkte**

100201 Bauberatung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1002 Baubehördliche Beratung und Information**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
11	- Personalaufwendungen	325.829,61	965.900,00		324.936,79	-640.963,21	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,52			130,26	130,26	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.849,01	14.100,00		3.070,92	-11.029,08	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>330.683,14</b>	<b>980.000,00</b>		<b>328.137,97</b>	<b>-651.862,03</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-330.683,14</b>	<b>-980.000,00</b>		<b>-328.137,97</b>	<b>651.862,03</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-330.683,14</b>	<b>-980.000,00</b>		<b>-328.137,97</b>	<b>651.862,03</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-330.683,14</b>	<b>-980.000,00</b>		<b>-328.137,97</b>	<b>651.862,03</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-330.683,14</b>	<b>-980.000,00</b>		<b>-328.137,97</b>	<b>651.862,03</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-330.683,14</b>	<b>-980.000,00</b>		<b>-328.137,97</b>	<b>651.862,03</b>	

**Dezernat V**  
**Stadtplanungsamt**

**Produktbereich**

**10 BAUEN UND WOHNEN**

**Produktgruppe**

**1003 Denkmalschutz und -pflege**

**Produkte**

**100301 Denkmalschutz und -pflege**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege							
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	15.000,00		15.000,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.664,66	3.000,00		7.224,32	4.224,32	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				578,04	578,04	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>25.664,66</b>	<b>18.000,00</b>		<b>22.802,36</b>	<b>4.802,36</b>	
11	- Personalaufwendungen	217.820,96	228.000,00		254.165,13	26.165,13	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.973,65	105.100,00		24.587,52	-80.512,48	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.741,19	1.700,00		1.741,08	41,08	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.186,89	44.200,00		32.041,32	-12.158,68	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>281.722,69</b>	<b>379.000,00</b>		<b>312.535,05</b>	<b>-66.464,95</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-256.058,03</b>	<b>-361.000,00</b>		<b>-289.732,69</b>	<b>71.267,31</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-256.058,03</b>	<b>-361.000,00</b>		<b>-289.732,69</b>	<b>71.267,31</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-256.058,03</b>	<b>-361.000,00</b>		<b>-289.732,69</b>	<b>71.267,31</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-256.058,03</b>	<b>-361.000,00</b>		<b>-289.732,69</b>	<b>71.267,31</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-256.058,03</b>	<b>-361.000,00</b>		<b>-289.732,69</b>	<b>71.267,31</b>	

**Dezernat V**  
**Stadtplanungsamt**

**Produktbereich**

**12 VERKEHRSFLÄCHEN UND -ANLAGEN**

**Produktgruppe**

**1203 Verkehrliche Planung**

**Produkte**

**120301 Verkehrliche Planung**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1203 Verkehrliche Planung**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.248,00					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>22.248,00</b>					
11	- Personalaufwendungen	224.959,84	291.900,00		228.594,68	-63.305,32	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.898,61	289.200,00		138.074,06	-151.125,94	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.778,74	22.600,00		10.959,59	-11.640,41	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>312.637,19</b>	<b>603.700,00</b>		<b>377.628,33</b>	<b>-226.071,67</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-290.389,19</b>	<b>-603.700,00</b>		<b>-377.628,33</b>	<b>226.071,67</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-290.389,19</b>	<b>-603.700,00</b>		<b>-377.628,33</b>	<b>226.071,67</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-290.389,19</b>	<b>-603.700,00</b>		<b>-377.628,33</b>	<b>226.071,67</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-290.389,19</b>	<b>-603.700,00</b>		<b>-377.628,33</b>	<b>226.071,67</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-290.389,19</b>	<b>-603.700,00</b>		<b>-377.628,33</b>	<b>226.071,67</b>	

**Dezernat V**

**Stadtplanungsamt**

**Produktbereich**

**12 VERKEHRSFLÄCHEN UND -ANLAGEN**

**Produktgruppe**

**1205 ÖPNV**

**Produkte**

**120501 ÖPNV**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1205 ÖPNV**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.170.920,29	1.963.600,00		4.517.765,19	2.554.165,19	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				34.141,80	34.141,80	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.170.920,29</b>	<b>1.963.600,00</b>		<b>4.551.906,99</b>	<b>2.588.306,99</b>	
11	- Personalaufwendungen	68.854,00	101.900,00		69.993,33	-31.906,67	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.474,22	117.800,00		81.225,70	-36.574,30	
15	- Transferaufwendungen	5.798.527,04	1.707.200,00		4.297.900,61	2.590.700,61	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	699,58	3.300,00		964,84	-2.335,16	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.904.554,84</b>	<b>1.930.200,00</b>		<b>4.450.084,48</b>	<b>2.519.884,48</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>266.365,45</b>	<b>33.400,00</b>		<b>101.822,51</b>	<b>68.422,51</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>266.365,45</b>	<b>33.400,00</b>		<b>101.822,51</b>	<b>68.422,51</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>266.365,45</b>	<b>33.400,00</b>		<b>101.822,51</b>	<b>68.422,51</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>266.365,45</b>	<b>33.400,00</b>		<b>101.822,51</b>	<b>68.422,51</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>266.365,45</b>	<b>33.400,00</b>		<b>101.822,51</b>	<b>68.422,51</b>	



**Dezernat V**

**Amt für Vermessung und Geoinformation**

**Produktbereich**

**09 RÄUMLICHE PLANUNG UND ENTWICKLUNG, GEOINFORMATIONEN**

**Produktgruppe**

**0902 Vermessung, Bereitstellung und Abgabe von Geoinformationen**

**Produkte**

090201 Vermessungen

090202 Grundlagen-, Liegenschaften- und Ingenieurvermessungen

090203 Geobasisdaten, kommunale Geodaten, kartographische  
Produkte

090204 Reproduktionen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0902 Vermessung, Bereitstellung und Abgabe von Geoinformationen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.160,43	24.300,00		36.293,52	11.993,52	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.455,62	1.500,00		1.060,76	-439,24	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	731,51	300,00		458,90	158,90	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.440,46	52.000,00		69.193,99	17.193,99	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.976,99			109,25	109,25	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>101.765,01</b>	<b>78.100,00</b>		<b>107.116,42</b>	<b>29.016,42</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.858.588,66	1.752.500,00		2.082.663,35	330.163,35	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.718,55	339.800,00		186.581,73	-153.218,27	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	50.640,48	34.400,00		48.328,46	13.928,46	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.057,08	18.400,00		10.309,41	-8.090,59	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.201.004,77</b>	<b>2.145.100,00</b>		<b>2.327.882,95</b>	<b>182.782,95</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.099.239,76</b>	<b>-2.067.000,00</b>		<b>-2.220.766,53</b>	<b>-153.766,53</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.099.239,76</b>	<b>-2.067.000,00</b>		<b>-2.220.766,53</b>	<b>-153.766,53</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.099.239,76</b>	<b>-2.067.000,00</b>		<b>-2.220.766,53</b>	<b>-153.766,53</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.099.239,76</b>	<b>-2.067.000,00</b>		<b>-2.220.766,53</b>	<b>-153.766,53</b>	
30	+ Globaler Minderaufwand		50.000,00			-50.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.099.239,76</b>	<b>-2.017.000,00</b>		<b>-2.220.766,53</b>	<b>-203.766,53</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Vermessung, Bereitstellung und Abgabe von Geoinformationen					Produktgruppe 0902		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.201,12	82.000,00		19.873,00	-62.127,00	62.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.208,74	5.100,00			-5.100,00	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>18.409,86</b>	<b>87.100,00</b>		<b>19.873,00</b>	<b>-67.227,00</b>	<b>62.000,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.409,86</b>	<b>-87.100,00</b>		<b>-19.873,00</b>	<b>67.227,00</b>	<b>-62.000,00</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-18.409,86</i>	<i>-87.100,00</i>		<i>-19.873,00</i>	<i>67.227,00</i>	<i>-62.000,00</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Vermessung, Bereitstellung und Abgabe von Geoinformationen				Produktgruppe 0902		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999962402 Beschaffung Inventar -62- 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.201,12 17.201,12	-20.000,00 20.000,00		-19.873,00 19.873,00	127,00 -127,00	
999962405 Neu- und Ersatzb. v. Fahrzeugen u. Geräten -62- 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-62.000,00 62.000,00			62.000,00 -62.000,00	-62.000,00 62.000,00
999962406 Softwareerweiterung 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.208,74 1.208,74	-5.100,00 5.100,00			5.100,00 -5.100,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-18.409,86</b>	<b>-87.100,00</b>		<b>-19.873,00</b>	<b>67.227,00</b>	<b>-62.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-18.409,86</b>	<b>-87.100,00</b>		<b>-19.873,00</b>	<b>67.227,00</b>	<b>-62.000,00</b>

**Dezernat V**

**Amt für Vermessung und Geoinformation**

**Produktbereich**

**09 RÄUMLICHE PLANUNG UND ENTWICKLUNG, GEOINFORMATIONEN**

**Produktgruppe**

**0903 Grundstücksneuordnung / Immobilienmarktbeobachtung**

**Produkte**

090301 Bodenordnungsverfahren

090302 Wertermittlung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0903 Grundstücksneuordnung / Immobilienmarktbeobachtung**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.819,71	120.700,00		120.757,65	57,65	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.357,10	105.000,00		127.666,70	22.666,70	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.007,80	200.000,00		335.549,52	135.549,52	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>297.184,61</b>	<b>425.700,00</b>		<b>583.973,87</b>	<b>158.273,87</b>	
11	- Personalaufwendungen	553.539,44	592.900,00		512.639,19	-80.260,81	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.478,97	206.516,48	71.516,48	93.805,62	-112.710,86	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20,91					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.175,69	43.100,00		27.228,34	-15.871,66	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>743.215,01</b>	<b>842.516,48</b>	<b>71.516,48</b>	<b>633.673,15</b>	<b>-208.843,33</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-446.030,40</b>	<b>-416.816,48</b>	<b>-71.516,48</b>	<b>-49.699,28</b>	<b>367.117,20</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-446.030,40</b>	<b>-416.816,48</b>	<b>-71.516,48</b>	<b>-49.699,28</b>	<b>367.117,20</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-446.030,40</b>	<b>-416.816,48</b>	<b>-71.516,48</b>	<b>-49.699,28</b>	<b>367.117,20</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-446.030,40</b>	<b>-416.816,48</b>	<b>-71.516,48</b>	<b>-49.699,28</b>	<b>367.117,20</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-446.030,40</b>	<b>-416.816,48</b>	<b>-71.516,48</b>	<b>-49.699,28</b>	<b>367.117,20</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Grundstücksneuordnung / Immobilienmarktbeobachtung					Produktgruppe 0903		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	360.078,00	600.000,00			-600.000,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>360.078,00</b>	<b>600.000,00</b>			<b>-600.000,00</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>360.078,00</b>	<b>600.000,00</b>			<b>-600.000,00</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>360.078,00</i>	<i>600.000,00</i>			<i>-600.000,00</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Grundstücksneuordnung / Immobilienmarktbeobachtung				Produktgruppe 0903		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
189962001 Bodenordnungsverfahren Barkhauser Str. Ausgleich 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	360.078,00 360.078,00	600.000,00 600.000,00			-600.000,00 -600.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>360.078,00</b>	<b>600.000,00</b>			<b>-600.000,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>360.078,00</b>	<b>600.000,00</b>			<b>-600.000,00</b>	



**Dezernat V**

**Bauordnungsamt**

**Produktbereich**

**10 BAUEN UND WOHNEN**

**Produktgruppe**

**1001 Maßnahmen der Bauaufsicht**

**Produkte**

100101 Genehmigungsverfahren

100102 Bauüberwachung und Überprüfung

100103 Freistellungsverfahren

100106 Teilungsverfahren und Aufgaben nach dem WEG

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.764.834,54	1.500.000,00		2.025.771,18	525.771,18	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.892,20	15.000,00		59.356,69	44.356,69	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.773.726,74</b>	<b>1.515.000,00</b>		<b>2.085.127,87</b>	<b>570.127,87</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.728.182,40	986.000,00		1.713.097,38	727.097,38	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.272,04	8.300,00		621,78	-7.678,22	
14	- Bilanzielle Abschreibungen		100,00			-100,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.373,70	17.800,00		9.960,96	-7.839,04	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.776.828,14</b>	<b>1.012.200,00</b>		<b>1.723.680,12</b>	<b>711.480,12</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.101,40</b>	<b>502.800,00</b>		<b>361.447,75</b>	<b>-141.352,25</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.101,40</b>	<b>502.800,00</b>		<b>361.447,75</b>	<b>-141.352,25</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.101,40</b>	<b>502.800,00</b>		<b>361.447,75</b>	<b>-141.352,25</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-3.101,40</b>	<b>502.800,00</b>		<b>361.447,75</b>	<b>-141.352,25</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-3.101,40</b>	<b>502.800,00</b>		<b>361.447,75</b>	<b>-141.352,25</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Maßnahmen der Bauaufsicht					Produktgruppe 1001		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.300,00			-1.300,00	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>		<b>1.300,00</b>			<b>-1.300,00</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>		<b>-1.300,00</b>			<b>1.300,00</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>		<i>-1.300,00</i>			<i>1.300,00</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Maßnahmen der Bauaufsicht				Produktgruppe 1001		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999963401 Beschaffungen -63- 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-1.300,00 1.300,00			1.300,00 -1.300,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-1.300,00</b>			<b>1.300,00</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>		<b>-1.300,00</b>			<b>1.300,00</b>	

**Dezernat V**

**Straßen- und Brückenbauamt**

**Produktbereich**

**12 VERKEHRSFLÄCHEN UND -ANLAGEN**

**Produktgruppe**

**1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

**Produkte**

120101 Straßenkataster

120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen,  
Industriestammgleisen, Geh- und Radwegen

120103 Neubau und Unterhaltung von Ingenieurbauwerken

120104 Neubau und Unterhaltung von Geh- und Radwegen

120105 Neubau und Unterhaltung von Parkflächen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.973.629,91	5.292.500,00		5.266.120,96	-26.379,04	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.046.827,47	10.407.800,00		10.943.482,72	535.682,72	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.361,24			104.857,90	104.857,90	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446.574,61	137.000,00		442.459,57	305.459,57	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	428.565,14	270.600,00		703.966,24	433.366,24	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.713.791,44	1.454.700,00		1.514.847,49	60.147,49	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>17.649.749,81</b>	<b>17.562.600,00</b>		<b>18.975.734,88</b>	<b>1.413.134,88</b>	
11	- Personalaufwendungen	5.273.718,83	5.422.300,00		5.465.627,29	43.327,29	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.595.735,23	13.819.000,00	171.000,00	11.209.132,87	-2.609.867,13	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.035.625,43	11.658.200,00		11.701.341,26	43.141,26	
15	- Transferaufwendungen	56.514,56	61.000,00		59.692,02	-1.307,98	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	501.351,07	1.364.200,00		975.446,76	-388.753,24	255.324,85
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.462.945,12</b>	<b>32.324.700,00</b>	<b>171.000,00</b>	<b>29.411.240,20</b>	<b>-2.913.459,80</b>	<b>255.324,85</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.813.195,31</b>	<b>-14.762.100,00</b>	<b>-171.000,00</b>	<b>-10.435.505,32</b>	<b>4.326.594,68</b>	<b>-255.324,85</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		10.000,00			-10.000,00	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>		<b>-10.000,00</b>			<b>10.000,00</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.813.195,31</b>	<b>-14.772.100,00</b>	<b>-171.000,00</b>	<b>-10.435.505,32</b>	<b>4.336.594,68</b>	<b>-255.324,85</b>
23	+ Außerordentliche Erträge				76.075,12	76.075,12	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	23.530,28			60.997,63	60.997,63	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-23.530,28</b>			<b>15.077,49</b>	<b>15.077,49</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.836.725,59</b>	<b>-14.772.100,00</b>	<b>-171.000,00</b>	<b>-10.420.427,83</b>	<b>4.351.672,17</b>	<b>-255.324,85</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-16.836.725,59</b>	<b>-14.772.100,00</b>	<b>-171.000,00</b>	<b>-10.420.427,83</b>	<b>4.351.672,17</b>	<b>-255.324,85</b>
30	+ Globaler Minderaufwand		325.000,00			-325.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-16.836.725,59</b>	<b>-14.447.100,00</b>	<b>-171.000,00</b>	<b>-10.420.427,83</b>	<b>4.026.672,17</b>	<b>-255.324,85</b>
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	206.455,24			-454.171,53	-454.171,53	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	556.287,39			572.962,56	572.962,56	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	349.832,15			1.027.134,09	1.027.134,09	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Öffentliche Verkehrsflächen					Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.148.072,34	8.362.300,00		12.936.294,27	4.573.994,27	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	28.399,99			44.024,00	44.024,00	
04	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	6.580.573,79	2.282.300,00		1.212.762,58	-1.069.537,42	
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				20.477,89	20.477,89	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>11.757.046,12</b>	<b>10.644.600,00</b>		<b>14.213.558,74</b>	<b>3.568.958,74</b>	
07	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000,00			-10.000,00	
08	- Baumaßnahmen	18.446.411,10	30.487.771,68	6.164.671,68	19.542.957,51	-10.944.814,17	14.435.718,44
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	866.071,68	1.181.661,50	615.661,50	212.185,38	-969.476,12	1.263.595,75
11	- Aktivierbare Zuwendungen		10.000,00			-10.000,00	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	101.849,76	60.000,00		61.352,24	1.352,24	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>19.414.332,54</b>	<b>31.749.433,18</b>	<b>6.780.333,18</b>	<b>19.816.495,13</b>	<b>-11.932.938,05</b>	<b>15.699.314,19</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.657.286,42</b>	<b>-21.104.833,18</b>	<b>-6.780.333,18</b>	<b>-5.602.936,39</b>	<b>15.501.896,79</b>	<b>-15.699.314,19</b>
15	<i>davon MwSt.Posten</i>	<i>-28.555,88</i>					
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-7.628.730,54</i>	<i>-21.104.833,18</i>	<i>-6.780.333,18</i>	<i>-5.602.936,39</i>	<i>15.501.896,79</i>	<i>-15.699.314,19</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
070166104 Rickschröders Kamp 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	55.284,46 55.284,46					
070466119 Halberstädter Str. (BauGB), Umfahrung bei HsNr. 87 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	453.128,84 453.128,84					
070466120 Herrichtung der Brachfläche ehem. Güterbahnhof 25 - Baumaßnahmen		-921.756,39 921.756,39	-921.756,39 921.756,39		921.756,39 -921.756,39	
070466154 Bahnhofstr. Bahnquerung Frankf. Weg bis Almweg 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-1.815.676,39 3.575.900,00 5.391.576,39	-1.173.100,00 1.976.900,00 3.150.000,00		-235.696,19 1.855.150,04 2.090.846,23	937.403,81 -121.749,96 -1.059.153,77	-1.980.910,16  1.980.910,16
070466155 Ulanenstraße 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	112.470,86 112.470,86					
070466243 Umgestaltung des Bahnhofsbereiches 25 - Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.849,76  3.849,76	-62.000,00 2.000,00 60.000,00	-2.000,00 2.000,00	-61.352,24  61.352,24	647,76 -2.000,00 1.352,24	
070866105 Rolfshof, Küllhof (Wohnpark Thune) 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		255.000,00 255.000,00			-255.000,00 -255.000,00	
070866120 Marienloherstraße (Stichstraße) BauGB 25 - Baumaßnahmen		-16.000,00 16.000,00		-48.000,00 48.000,00	-32.000,00 32.000,00	-123.300,00 123.300,00
070966114 Oberes Feld (BauGB) 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	-138.826,57 -138.826,57					
070966115 Pamplonastraße 25 - Baumaßnahmen		-450.000,00 450.000,00		-1.222.927,42 1.222.927,42	-772.927,42 772.927,42	-424.772,58 424.772,58
070966116 Navarrastraße 1.BA 25 - Baumaßnahmen	-16.122,84 16.122,84					
080166201 In der Drift (KAG) 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	1.827,78 1.827,78			1.827,78 1.827,78	1.827,78 1.827,78	
080466131 Rhederweg (BauGB) 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	1.385,04 1.385,04			461,68 461,68	461,68 461,68	
080466155 Gronowskistraße 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	196.166,57 196.166,57			603,91 603,91	603,91 603,91	
080466156 Stadtlanfert 25 - Baumaßnahmen	-92.000,00 92.000,00	-358.000,00 358.000,00	-133.000,00 133.000,00	-431.800,00 431.800,00	-73.800,00 73.800,00	-229.131,89 229.131,89
090466120 Balhorer Feld Stichweg 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	81.478,70 81.478,70			-33.043,65 -33.043,65	-33.043,65 -33.043,65	
090966202 Alter Hellweg OD 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	35.088,43 35.088,43	687.300,00 687.300,00			-687.300,00 -687.300,00	
100466110 Umgestaltung Detmolder Str. (Heierstor/Lemgoer) 25 - Baumaßnahmen		-25.000,00 25.000,00			25.000,00 -25.000,00	
100466151 Frankenweg 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	35.646,26 35.646,26			2.346,53 2.346,53	2.346,53 2.346,53	
100466205 Breslauer Straße 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	-191.484,23 -191.484,23			130.248,10 130.248,10	130.248,10 130.248,10	
100466206 Winfriedstr. zw. Kilianstr. u. Husener Str. 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	122.123,24 122.123,24					
100466208 Dom-/Marktplatz (Referat 601) 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	824.890,14 824.890,14			47.652,35 47.652,35	47.652,35 47.652,35	
100466223 Umgestaltung / Revitalisierung der Königsplätze 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte 25 - Baumaßnahmen	-402.734,49  402.734,49	1.287.184,62 1.300.000,00 12.815,38	-12.815,38  12.815,38	631.498,34 644.313,72 12.815,38	-655.686,28 -655.686,28	
100466243 Busdorfmauer zwischen Kassler Str. u Pürting 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	237.796,35 237.796,35			18.764,84 18.764,84	18.764,84 18.764,84	
109966802 Neubeschaffung LKW (ZulnvG)				6.950,00	6.950,00	



Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
19 + Veräußerung von Sachanlagen				6.950,00	6.950,00	
110366105 Meßdornstr. zw. Antoniusstr. u. Dionysiusstr. 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	170.556,02 170.556,02					
110466115 Rolandsweg, BPlan 217, Sander-Wietfeld-Ring 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	2.874,59 2.874,59			779,81 779,81	779,81 779,81	
110466142 Benediktiner Straße, Fußweg 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen		-4.500,00 20.000,00 24.500,00		-8.697,57 30.100,00 38.797,57	-4.197,57 10.100,00 14.297,57	-16.202,43  16.202,43
110466204 Amelungstr. 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	2.700,00 2.700,00					
110466205 Borchener Str. 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	857.554,17 857.554,17			-1.812,20 -1.812,20	-1.812,20 -1.812,20	
110466207 Rotheweg 25 - Baumaßnahmen	-114.739,38 114.739,38	-627.300,00 627.300,00		-94.069,63 94.069,63	533.230,37 -533.230,37	-66.722,37 66.722,37
110466210 Paderstr. 25 - Baumaßnahmen	-9.137,06 9.137,06	-580.000,00 580.000,00	-80.000,00 80.000,00	-49.873,00 49.873,00	530.127,00 -530.127,00	-805.127,00 805.127,00
110466211 Kreuzung Fürstenweg/Löffelmannweg 25 - Baumaßnahmen		-220.000,00 220.000,00		-197.275,07 197.275,07	22.724,93 -22.724,93	
110466213 Am Hilligenbusch 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	16.018,12 16.018,12			6.606,60 6.606,60	6.606,60 6.606,60	
110866104 Am Wilhelmsberg Stichweg 25 - Baumaßnahmen		-66.100,00 66.100,00	-66.100,00 66.100,00	-44.378,97 44.378,97	21.721,03 -21.721,03	-45.721,03 45.721,03
110866201 Kaiser-Heinrich-Str. 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	348.432,66 348.432,66			17.181,70 17.181,70	17.181,70 17.181,70	
110966101 Barkhauser Straße Süd, BPlan W 181 25 - Baumaßnahmen	-526.894,11 526.894,11	-96.768,82 96.768,82	-96.768,82 96.768,82	-125.217,85 125.217,85	-28.449,03 28.449,03	-23.977,04 23.977,04
120266301 Klünersweg 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	58.490,79 58.490,79			421,20 421,20	421,20 421,20	
120366103 Bernhard-Sinne-Str. 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	271.590,43 271.590,43			30,45 30,45	30,45 30,45	
120466212 Gustav Schultze Str. 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	391.352,49 391.352,49			8.123,25 8.123,25	8.123,25 8.123,25	
120466218 Abtsbreite 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	1.082,74 1.082,74					
120566102 Klusheideweg einschließlich Kluswiese 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	85.694,78 85.694,78					
120666103 Godefriedstraße 25 - Baumaßnahmen		-106.150,00 106.150,00	-106.150,00 106.150,00	-97.422,00 97.422,00	8.728,00 -8.728,00	-8.728,00 8.728,00
120766101 Rosmarinstr., Verlängerung, Baustr. 25 - Baumaßnahmen	-112.407,06 112.407,06			-6.087,86 6.087,86	-6.087,86 6.087,86	
120866109 Rahmenplan Almepark Nord, Parkplatz 25 - Baumaßnahmen		-5.000,00 5.000,00	-5.000,00 5.000,00		5.000,00 -5.000,00	
120866110 Rahmenplan Almepark Nord, Baustraße 25 - Baumaßnahmen	-202.952,99 202.952,99	-302.047,01 302.047,01	-202.047,01 202.047,01	-266.219,96 266.219,96	35.827,05 -35.827,05	-115.443,05 115.443,05
130266101 Lülingsberg 25 - Baumaßnahmen	-78.000,00 78.000,00	-202.900,00 202.900,00	-57.900,00 57.900,00	-190.128,58 190.128,58	12.771,42 -12.771,42	-6.000,00 6.000,00
130466103 Wilfried-Finke-Allee 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	1.269.030,14 1.269.030,14					
130466204 Salierstr. 25 - Baumaßnahmen	-2.994,47 2.994,47					
130466205 Michaelstrasse (ISEK) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-1.034.038,35 91.900,00 1.115.438,35	-839.242,67 887.100,00 1.726.342,67	-92.942,67  92.942,67	-425.653,07 987.200,00 1.412.853,07	413.589,60 100.100,00 -313.489,60	-283.489,60  283.489,60

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	10.500,00					
130466218 Am Bogen	187.810,97					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	187.810,97					
130566102 Im Vogtland		-25.000,00		-42.497,16	-17.497,16	-12.502,84
25 - Baumaßnahmen		25.000,00		42.497,16	17.497,16	12.502,84
139970102 Parkhaus Bahnhofstraße (MwSt)	-406.764,82	-3.400.000,00		-604.237,41	2.795.762,59	-2.806.059,69
25 - Baumaßnahmen	406.764,82	3.400.000,00		604.237,41	-2.795.762,59	2.806.059,69
140466122 Buswarteflächen Bahnhofstraße				-11.412,10	-11.412,10	
25 - Baumaßnahmen				11.412,10	11.412,10	
140866101 Teutoburger Str., Bielefelder Str. Autobahn		-600.000,00			600.000,00	
25 - Baumaßnahmen		600.000,00			-600.000,00	
140866102 Achsenschmiede	-354.380,66	-61.000,00	-41.000,00	-40.737,28	20.262,72	-20.262,72
25 - Baumaßnahmen	354.380,66	61.000,00	41.000,00	40.737,28	-20.262,72	20.262,72
140866111 Wagenbreth's Kamp				201.680,99	201.680,99	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				201.680,99	201.680,99	
150466113 Österreicher Weg, Stichstr.Nr.19 BPlan VII/Rotheb.						-63.000,00
25 - Baumaßnahmen						63.000,00
150966201 Dorfstraße		-83.240,47	-83.240,47	-6.111,99	77.128,48	-77.128,48
25 - Baumaßnahmen		83.240,47	83.240,47	6.111,99	-77.128,48	77.128,48
160366207 Am Schlengerbusch		-605.000,00		-239.793,07	365.206,93	-440.780,43
25 - Baumaßnahmen		605.000,00		239.793,07	-365.206,93	440.780,43
160466102 Fahrradabstellanlagen Hauptbahnhof	-30.621,81	-155.100,00			155.100,00	-42.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		94.900,00			-94.900,00	
25 - Baumaßnahmen	30.621,81	250.000,00			-250.000,00	42.500,00
160466205 Königsplätze, Verlegung Andienung / Anlieferung	-198.508,41	-199.991,59	-199.991,59	-125.951,75	74.039,84	-74.000,00
25 - Baumaßnahmen	198.508,41	199.991,59	199.991,59	125.951,75	-74.039,84	74.000,00
160466206 Benhauser Straße	-5.591,51					
25 - Baumaßnahmen	5.591,51					
160466241 Königsplatz 10, Umgestaltung	-45.903,37					
25 - Baumaßnahmen	45.903,37					
160566101 Flößgraben	55.583,12			72.276,51	72.276,51	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	55.583,12			72.276,51	72.276,51	
160566102 Heierskamp (BauGB)	151.842,85					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	151.842,85					
170466101 Heidturmweg ab Therese-Pöhler Weg	-324.245,16			-116.871,04	-116.871,04	
25 - Baumaßnahmen	324.245,16			116.871,04	116.871,04	
170466102 ZOH Westernmauer	-1.602.718,86	-1.299.733,61	-1.157.633,61	2.697.051,42	3.996.785,03	-1.294.373,96
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.278.900,00		3.963.600,00	2.684.700,00	
25 - Baumaßnahmen	1.602.718,86	2.578.633,61	1.157.633,61	1.266.548,58	-1.312.085,03	1.294.373,96
170466117 Alanbrooke Kaserne (BauGB)	-269.133,31	-100.000,00			100.000,00	
25 - Baumaßnahmen	269.133,31	100.000,00			-100.000,00	
170466205 Rothebrücke Fürstenweg, BW 38	-66.551,91	-1.105,06	-1.105,06	-11.570,14	-10.465,08	
25 - Baumaßnahmen	66.551,91	1.105,06	1.105,06	11.570,14	10.465,08	
170466206 Paderbrücke Fürstenweg, BW 16	-98.936,25	-2.719,26	-2.719,26	-9.337,50	-6.618,24	
25 - Baumaßnahmen	98.936,25	2.719,26	2.719,26	9.337,50	6.618,24	
170466211 Barrierefreie Innenstadt 2017 (IHK-I)	-28.578,32	-35.358,74	-35.358,74	-30.499,36	4.859,38	
25 - Baumaßnahmen	28.578,32	35.358,74	35.358,74	30.499,36	-4.859,38	
170466308 Padersteinweg, Erweiterung	-426.758,60	-1.211.441,40	-748.141,40	241.461,81	1.452.903,21	-847.103,21
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.096.600,00		1.802.400,00	705.800,00	
25 - Baumaßnahmen	426.758,60	2.308.041,40	748.141,40	1.560.938,19	-747.103,21	847.103,21
170766101 Sander-Bruch-Str., Stichweg Ostenländer Str. 15, B	84.224,18					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	84.224,18					
170866202 Thunebrücke Bielefelder Str., BW 434		-106.000,00			106.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
25 - Baumaßnahmen		106.000,00			-106.000,00	
180166201 Teichweg (KAG)		-12.700,00	-12.700,00		12.700,00	-12.700,00
25 - Baumaßnahmen		12.700,00	12.700,00		-12.700,00	12.700,00
180366102 Am Richterbusch (BauGB)	-116.735,70	-33.398,18	-33.398,18	-29.349,67	4.048,51	-4.048,51
25 - Baumaßnahmen	116.735,70	33.398,18	33.398,18	29.349,67	-4.048,51	4.048,51
180366201 Nesthauser Straße		-37.500,00	-37.500,00		37.500,00	-40.000,00
25 - Baumaßnahmen		37.500,00	37.500,00		-37.500,00	40.000,00
180466107 Driburger Str., Radweg, südl. Seite (Springbach H.		-35.000,00	-10.000,00	-46.802,77	-11.802,77	-17.200,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		225.000,00		220.800,00	-4.200,00	
25 - Baumaßnahmen		260.000,00	10.000,00	267.602,77	7.602,77	17.200,00
180466126 Technologiepark, westl. Stich (BauGB)	283.640,51					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	283.640,51					
180466133 Technologiepark, nördl. Ringschließung	-32.405,71			-670,57	-670,57	
25 - Baumaßnahmen	32.405,71			670,57	670,57	
180466136 Ottilienquelle (BauGB)	-24.000,00	-95.000,00		-9.553,16	85.446,84	-32.355,90
25 - Baumaßnahmen	24.000,00	95.000,00		9.553,16	-85.446,84	32.355,90
180466212 Bahnhofstraße, von Almweg bis Pontanusstraße	-1.023.052,46	-1.273.061,70	-3.961,70	-143.607,58	1.129.454,12	-1.223.554,12
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	212.000,00	95.900,00		1.800,00	-94.100,00	
25 - Baumaßnahmen	1.235.052,46	1.368.961,70	3.961,70	145.407,58	-1.223.554,12	1.223.554,12
180566102 Von-Hartmann-Weg (BauGB)	111.356,98					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	111.356,98					
190466213 Königsquartier II; Königstraße (I. BA) - ISEK	-604.258,09	-473.400,00		-154.501,54	318.898,46	-132.440,37
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.300,00	64.600,00		533.000,00	468.400,00	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	126.000,00					
25 - Baumaßnahmen	732.558,09	538.000,00		687.501,54	149.501,54	132.440,37
190466214 Königsquartier II; Brückengasse/Westernmauer (II.	-768.824,38	-680.800,16	-253.300,16	-645.660,30	35.139,86	-662.159,69
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.100,00	207.700,00		1.148.800,00	941.100,00	
25 - Baumaßnahmen	829.924,38	888.500,16	253.300,16	1.794.460,30	905.960,14	662.159,69
190466215 Königsquartier II; Alte Torgasse (III. BA) - ISEK	-702.155,98	-314.000,00		-772.694,07	-458.694,07	-5.041,89
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.400,00	471.000,00		1.150.400,00	679.400,00	
25 - Baumaßnahmen	767.555,98	785.000,00		1.923.094,07	1.138.094,07	5.041,89
190466217 Brücke Marienstraße - ISEK	-95.343,45	-6.783,50	-6.783,50	-14.925,24	-8.141,74	-11.858,26
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.000,00					
25 - Baumaßnahmen	117.843,45	6.783,50	6.783,50	14.925,24	8.141,74	11.858,26
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	71.500,00					
190466936 Stollbergalle, Aufpflasterungen	-88.197,12			-41.371,36	-41.371,36	
25 - Baumaßnahmen	88.197,12			41.371,36	41.371,36	
199960505 Barrierefreie Innenstadt - ISEK	-72.860,19	-30.000,00		43.700,00	73.700,00	-75.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		45.000,00		43.700,00	-1.300,00	
25 - Baumaßnahmen	72.860,19	75.000,00			-75.000,00	75.000,00
199970201 Erneuerung Parkleitsystem	-197.398,76	-68.661,50	-68.661,50	-29.624,75	39.036,75	-364.036,75
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.733,53					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	286.132,29	68.661,50	68.661,50	29.624,75	-39.036,75	364.036,75
199970301 Zweite Ein- und Ausfahrt Tiefgarage Königsplatz	-155.439,26	-16.470,19	-16.470,19	-2.858,20	13.611,99	
25 - Baumaßnahmen	155.439,26	16.470,19	16.470,19	2.858,20	-13.611,99	
200166202 Brunnenstraße		-393.000,00	-288.000,00	-361.441,61	31.558,39	-60.580,50
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen				20.477,89	20.477,89	
25 - Baumaßnahmen		393.000,00	288.000,00	381.919,50	-11.080,50	60.580,50
200366103 Gunnestr. (BauGB)	-78.292,65	-170.107,35	-170.107,35	-195.764,38	-25.657,03	-4.235,62
25 - Baumaßnahmen	78.292,65	170.107,35	170.107,35	195.764,38	25.657,03	4.235,62
200466123 Fußwegverbindung Technologiepark / Südring	26.788,48	-6.900,00	-6.900,00	9.742,53	16.642,53	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.400,00			17.100,00	17.100,00	
25 - Baumaßnahmen	41.611,52	6.900,00	6.900,00	7.357,47	457,47	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
200466124 Ahornallee, Geh- / Radweg 25 - Baumaßnahmen	-221.623,46 221.623,46			-17.936,78 17.936,78	-17.936,78 17.936,78	
200466140 Therese-Pöhler-Weg Endausbau (BauGB) 25 - Baumaßnahmen				-15.124,30 15.124,30	-15.124,30 15.124,30	
200466212 Salierstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-30.723,34 136.651,81 167.375,15					
200466239 Königsquartier, Planung 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-16.000,00 16.000,00					
200467102 Stadthausneubau (Freiflächen, Plätze) / ISEK 25 - Baumaßnahmen	-16.425,28 16.425,28	-20.500,00 20.500,00		-9.540,49 9.540,49	10.959,51 -10.959,51	
200566101 Engelbert-Meyer-Weg (BauGB) 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte 25 - Baumaßnahmen		8.000,00 8.000,00		-3.479,30 3.479,30	-11.479,30 -8.000,00 3.479,30	
200566102 Alte Ziegelei 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte 25 - Baumaßnahmen		9.000,00 9.000,00		-17.850,00 17.850,00	-26.850,00 -9.000,00 17.850,00	
200566903 Erneuerung Sinkkasten (Waldweg) 25 - Baumaßnahmen				-1.616,85 1.616,85	-1.616,85 1.616,85	
200666103 Wiebach, Stichweg 25 - Baumaßnahmen		-100.000,00 100.000,00	-50.000,00 50.000,00	-135.736,83 135.736,83	-35.736,83 35.736,83	-23.338,41 23.338,41
200666104 Reher Weg (BauGB) 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte 25 - Baumaßnahmen	-10.928,46 10.928,46			94.299,01 94.299,01	94.299,01 94.299,01	
209970401 Erweiterung Parkleitsystem 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.691,55 2.691,55	-10.000,00 10.000,00			10.000,00 -10.000,00	
209970402 E-Mobilität/Ladeinfrastruktur Stadtgebiet (MwSt) 25 - Baumaßnahmen	-127.358,16 127.358,16	-236.100,00 236.100,00		-4.007,75 4.007,75	232.092,25 -232.092,25	
210266101 Lülingsfeld 25 - Baumaßnahmen		-30.000,00 30.000,00		-3.586,78 3.586,78	26.413,22 -26.413,22	-4.000,00 4.000,00
210366104 Am Schlengerbusch, Durchlass (Rest) 25 - Baumaßnahmen		-363.000,00 363.000,00	-213.000,00 213.000,00	-359.130,65 359.130,65	3.869,35 -3.869,35	-3.869,35 3.869,35
210466222 Michaelstraße 2. BA (ISEK) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-50.187,16 43.400,00 93.587,16	-187.112,84 100.500,00 287.612,84	-137.612,84 137.612,84	-362.498,03 122.900,00 485.398,03	-175.385,19 22.400,00 197.785,19	-62.214,81 62.214,81
210466223 Krumme Grund Ludwigsf. Ring, F.-/Radweg West BW 47 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-19.359,66 19.359,66	-61.340,34 215.940,34	-22.640,34 22.640,34	-131.564,37 149.564,37	-70.224,03 -66.375,97	-168.375,97 168.375,97
210466224 Krumme Grund Ludwigsf. Ring, F.-/Radweg Ost, BW 48 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-3.117,92 3.117,92	-50.382,08 224.682,08	-10.882,08 10.882,08	-110.843,84 131.143,84	-60.461,76 -93.538,24	-188.538,24 188.538,24
210466225 Thienhauser Weg, Beileitung Goldgrund, BW 124 25 - Baumaßnahmen		-27.000,00 27.000,00		-27.304,40 27.304,40	-304,40 304,40	
210466326 Stolbergallee, Radweg 25 - Baumaßnahmen		-415.000,00 415.000,00		-331.021,76 331.021,76	83.978,24 -83.978,24	-83.978,24 83.978,24
210666202 Bekebrücke Grundschule-Bukhove, Holzbrücke, BW 707 25 - Baumaßnahmen		-50.000,00 50.000,00			50.000,00 -50.000,00	
210866103 Münsterstr., Almeradweg 25 - Baumaßnahmen		-100.000,00 100.000,00	-14.500,00 14.500,00		100.000,00 -100.000,00	-100.000,00 100.000,00
210866106 Rolfshof, Fußweg bei HsNr. 19 25 - Baumaßnahmen	-17.055,78 17.055,78					

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
219966112 Radservicestationen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.408,06 6.408,06					
220166202 Eggestr, Bahnunterführung, Begleitende Maßnahme DB 25 - Baumaßnahmen		-10.000,00 10.000,00		-12.809,62 12.809,62	-2.809,62 2.809,62	
220466116 Dr.-Rörig-Damm Gehweg 25 - Baumaßnahmen	-47.557,72 47.557,72					
220466124 Fürstenallee, Fußweg zum Rochusweg 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen		-7.700,00 31.100,00 38.800,00			7.700,00 -31.100,00 -38.800,00	
220466128 Driburger Str., Querungshilfe George-Marshall- Ring 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen		-25.400,00 87.000,00 112.400,00		-62.902,31 117.800,00 180.702,31	-37.502,31 30.800,00 68.302,31	
220466135 Königsplätze Treppe Weberberg 25 - Baumaßnahmen	-12.252,54 12.252,54					
220466233 Umlandstraße, Parkplatz und Gehweg 25 - Baumaßnahmen		-15.000,00 15.000,00			15.000,00 -15.000,00	
220866108 Hedwig-Dransfeld-Straße 25 - Baumaßnahmen		-100.000,00 100.000,00		-384,00 384,00	99.616,00 -99.616,00	
220866209 Mastbruchstraße, Ersatzneubau Brücke 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-10.000,00 10.000,00			10.000,00 -10.000,00	
220966104 Auf dem Meere (BauGB) 25 - Baumaßnahmen		-25.000,00 25.000,00			25.000,00 -25.000,00	-77.000,00 77.000,00
220966105 Elisabeth-Flören-Winkel, Fußweg zum Lesteweg 25 - Baumaßnahmen		-20.000,00 20.000,00			20.000,00 -20.000,00	
220966106 Stemberg, Fußweg zw. Stemberg und Stapelstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen		-3.700,00 14.700,00 18.400,00			3.700,00 -14.700,00 -18.400,00	
220966203 Melkweg, Erweiterung 25 - Baumaßnahmen	-8.356,65 8.356,65	-605.000,00 605.000,00		-415.472,26 415.472,26	189.527,74 -189.527,74	-289.527,74 289.527,74
220966207 Wasserburg 25 - Baumaßnahmen	-150.000,00 150.000,00	-50.000,00 50.000,00		-3.735,47 3.735,47	46.264,53 -46.264,53	-46.264,53 46.264,53
220966209 Alter Hellweg, OD, 4. BA 25 - Baumaßnahmen	-51.781,73 51.781,73	-80.000,00 80.000,00		-54.710,09 54.710,09	25.289,91 -25.289,91	-25.289,91 25.289,91
229967804 Tornado Emmelinde, Straßenbegleitgrün 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen		-30.000,00 270.000,00 300.000,00		-43.388,15 43.388,15	-13.388,15 -270.000,00 -256.611,85	-255.324,85 255.324,85
229970101 Königsplätze, Umbau Andienung 25 - Baumaßnahmen	-587.025,61 587.025,61	-337.728,47 337.728,47	-337.728,47 337.728,47	-327.308,84 327.308,84	10.419,63 -10.419,63	-10.000,00 10.000,00
229970701 Klimaschutzfonds 2022 Photovol.PH Neuh.Str. (MwSt) 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-800.000,00 800.000,00	-547.000,00 547.000,00	-50.420,17 50.420,17	749.579,83 -749.579,83	-749.500,00 749.500,00
230366104 Von-Ketteler-Str. Höhe Gesselner Str. Querungshilf 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen		-20.000,00 78.000,00 98.000,00		15.600,00 15.600,00	35.600,00 -62.400,00 -98.000,00	
230466226 Reumontstraße 25 - Baumaßnahmen		-50.000,00 50.000,00			50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 50.000,00
230466227 Rosentor, Umgestaltung (Endausbau) 25 - Baumaßnahmen	-8.015,13 8.015,13	-70.000,00 70.000,00			70.000,00 -70.000,00	-104.600,00 104.600,00
230466828 Tornado Emmelinde Michaelstr./Am Rothoborn Geländer 25 - Baumaßnahmen						-10.000,00 10.000,00
230866108 Mackensenweg, Stichweg 25 - Baumaßnahmen		-10.000,00 10.000,00			10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 10.000,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
230966101 Wasserburg, Fahrradrastplatz		-100.000,00			100.000,00	-100.000,00
25 - Baumaßnahmen		100.000,00			-100.000,00	100.000,00
230966108 Steinbruchweg (BauGB)		-50.000,00			50.000,00	
25 - Baumaßnahmen		50.000,00			-50.000,00	
239970101 Erweiterung Sozialräume Parkstätten (MwSt)		-60.000,00			60.000,00	
25 - Baumaßnahmen		60.000,00			-60.000,00	
239970701 Klimaschutzf. 2023 Energ. San. TG Königspl. (MwSt)		-101.000,00			101.000,00	
25 - Baumaßnahmen		101.000,00			-101.000,00	
999963101 Ablösebeträge Parkeinrichtungen	278.287,00			265.240,00	265.240,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	278.287,00			265.240,00	265.240,00	
999966001 Beiträge aus Vorjahren	277.762,38					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	277.762,38					
999966101 Fahrradabstellanlagen	-16.496,96	-20.000,00		-1.649,81	18.350,19	
19 + Veräußerung von Sachanlagen				2.700,00	2.700,00	
25 - Baumaßnahmen	16.496,96	20.000,00		1.977,45	-18.022,55	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				2.372,36	2.372,36	
999966108 Verschiedene Maßnahmen nach BauGB		-190.000,00		-14.552,53	175.447,47	-9.000,00
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		10.000,00			-10.000,00	
25 - Baumaßnahmen		200.000,00		14.552,53	-185.447,47	9.000,00
999966109 Sinkkästen, Erneuerung	-7.557,79			-2.945,15	-2.945,15	
25 - Baumaßnahmen	7.557,79			2.945,15	2.945,15	
999966110 Wartehäuschen	-18.123,08	-15.000,00			15.000,00	
25 - Baumaßnahmen		15.000,00			-15.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.123,08					
999966202 Verschiedene Maßnahmen nach KAG		-225.000,00		-12.442,11	212.557,89	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		13.000,00			-13.000,00	
25 - Baumaßnahmen		238.000,00		12.442,11	-225.557,89	
999966217 Baugrunduntersuchungen KAG		-20.000,00			20.000,00	-15.700,00
25 - Baumaßnahmen		20.000,00			-20.000,00	15.700,00
999966219 Ingenieurbauwerke, Ersatzneubauten	-176.632,36	-50.000,00		-317.184,46	-267.184,46	-130.660,12
25 - Baumaßnahmen	176.632,36	50.000,00		317.184,46	267.184,46	130.660,12
999966225 Bushaltestellenprogramm	-30.264,06	-555.297,98	-447.297,98	120.059,61	675.357,59	-579.624,93
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	430.000,00	966.000,00		622.404,23	-343.595,77	
25 - Baumaßnahmen	460.264,06	1.521.297,98	447.297,98	502.344,62	-1.018.953,36	579.624,93
999966226 Verschiedene Maßnahmen nach KAG / Förderung		-27.500,00			27.500,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		22.500,00			-22.500,00	
25 - Baumaßnahmen		50.000,00			-50.000,00	
999966229 Überflutungsschutz		-10.000,00			10.000,00	
25 - Baumaßnahmen		10.000,00			-10.000,00	
999966401 Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge u. Geräte -66-14	-416.792,49	-249.000,00		-39.948,36	209.051,64	-150.059,00
19 + Veräußerung von Sachanlagen	28.399,99			28.844,00	28.844,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	445.192,48	249.000,00		68.792,36	-180.207,64	150.059,00
999966402 Beschaffung BuG 66-14	-3.552,39	-5.000,00		5.530,00	10.530,00	
19 + Veräußerung von Sachanlagen				5.530,00	5.530,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.552,39	5.000,00			-5.000,00	
999970101 Neu- und Ersatzbeschaffung Parkscheinautomaten	-82.212,34	-60.000,00		-69.073,55	-9.073,55	
25 - Baumaßnahmen		60.000,00		63.504,35	3.504,35	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	82.212,34			5.569,20	5.569,20	
999970102 Neu- und Ersatzbeschaffung Parkhaustechnik (MwSt)	-20.676,49	-105.218,49	-46.218,49	-55.406,54	49.811,95	
25 - Baumaßnahmen		46.218,49	46.218,49		-46.218,49	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.676,49	59.000,00		55.406,54	-3.593,46	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-19.385.776,66</b>	<b>-31.749.433,18</b>	<b>-6.780.333,18</b>	<b>-19.816.495,13</b>	<b>11.932.938,05</b>	<b>-15.699.314,19</b>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>11.757.046,12</b>	<b>10.644.600,00</b>		<b>14.213.558,74</b>	<b>3.568.958,74</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-7.628.730,54</b>	<b>-21.104.833,18</b>	<b>-6.780.333,18</b>	<b>-5.602.936,39</b>	<b>15.501.896,79</b>	<b>-15.699.314,19</b>

**Dezernat V**

**Straßen- und Brückenbauamt**

**Produktbereich**

**12 VERKEHRSFLÄCHEN UND -ANLAGEN**

**Produktgruppe**

**1202 Verkehrsanlagen**

**Produkte**

- 120201 Neubau und Unterhaltung verkehrsleitender und -regelnder Anlagen
- 120202 Öffentliche Beleuchtung



Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1202 Verkehrsanlagen**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374.019,07	1.078.900,00		939.674,06	-139.225,94	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	840,11	200.000,00		562,54	-199.437,46	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00			20,00	20,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.101,62	127.900,00		107.391,72	-20.508,28	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.434,50	18.000,00		79.430,76	61.430,76	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	28.051,31	32.300,00		198.870,29	166.570,29	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>593.466,61</b>	<b>1.457.100,00</b>		<b>1.325.949,37</b>	<b>-131.150,63</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.388.647,76	1.572.000,00		1.477.229,30	-94.770,70	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.696.862,59	2.397.300,00		2.042.052,89	-355.247,11	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	424.082,46	383.100,00		336.262,35	-46.837,65	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.519,95	2.991.693,82	128.193,82	665.589,58	-2.326.104,24	23.975,40
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.645.112,76</b>	<b>7.344.093,82</b>	<b>128.193,82</b>	<b>4.521.134,12</b>	<b>-2.822.959,70</b>	<b>23.975,40</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.051.646,15</b>	<b>-5.886.993,82</b>	<b>-128.193,82</b>	<b>-3.195.184,75</b>	<b>2.691.809,07</b>	<b>-23.975,40</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.051.646,15</b>	<b>-5.886.993,82</b>	<b>-128.193,82</b>	<b>-3.195.184,75</b>	<b>2.691.809,07</b>	<b>-23.975,40</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		45.000,00		95.446,24	50.446,24	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	52.681,07	50.000,00		53.370,32	3.370,32	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-52.681,07</b>	<b>-5.000,00</b>		<b>42.075,92</b>	<b>47.075,92</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.104.327,22</b>	<b>-5.891.993,82</b>	<b>-128.193,82</b>	<b>-3.153.108,83</b>	<b>2.738.884,99</b>	<b>-23.975,40</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-4.104.327,22</b>	<b>-5.891.993,82</b>	<b>-128.193,82</b>	<b>-3.153.108,83</b>	<b>2.738.884,99</b>	<b>-23.975,40</b>
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-4.104.327,22</b>	<b>-5.891.993,82</b>	<b>-128.193,82</b>	<b>-3.153.108,83</b>	<b>2.738.884,99</b>	<b>-23.975,40</b>
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	14.291,62			-2,00	-2,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	14.819,62			1,00	1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	528,00			3,00	3,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Verkehrsanlagen					Produktgruppe 1202		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				11.333,74	11.333,74	
04	+ Beiträge und ähnliche Entgelte		200.000,00			-200.000,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>		<b>200.000,00</b>		<b>11.333,74</b>	<b>-188.666,26</b>	
08	- Baumaßnahmen	591.199,00	3.307.293,82	162.293,82	774.509,56	-2.532.784,26	245.475,40
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.663,98	80.203,92	72.803,92	69.846,06	-10.357,86	8.500,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>652.862,98</b>	<b>3.387.497,74</b>	<b>235.097,74</b>	<b>844.355,62</b>	<b>-2.543.142,12</b>	<b>253.975,40</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-652.862,98</b>	<b>-3.187.497,74</b>	<b>-235.097,74</b>	<b>-833.021,88</b>	<b>2.354.475,86</b>	<b>-253.975,40</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-652.862,98</i>	<i>-3.187.497,74</i>	<i>-235.097,74</i>	<i>-833.021,88</i>	<i>2.354.475,86</i>	<i>-253.975,40</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Verkehrsanlagen				Produktgruppe 1202		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
220466229 Ersatz Straßenbeleuchtung, Tornado Tief Emmelinde		-12.600,00	-12.600,00	-1.259,30	11.340,70	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				11.333,74	11.333,74	
25 - Baumaßnahmen		12.600,00	12.600,00	12.593,04	-6,96	
230466125 Friedrichstraße, Neubau zweier LSA		-60.000,00			60.000,00	-60.000,00
25 - Baumaßnahmen		60.000,00			-60.000,00	60.000,00
239966213 Straßenbeleuchtung, LED Leuchtkörperaustausch		-2.500.000,00		-270.304,85	2.229.695,15	-100.000,00
25 - Baumaßnahmen		2.500.000,00		270.304,85	-2.229.695,15	100.000,00
239966701 Klimaschutzfonds 2023 Leuchtkörperaustausch		-111.000,00			111.000,00	
25 - Baumaßnahmen		111.000,00			-111.000,00	
999966201 Ergänzung Festwert Beschilderung	-46.145,73			-61.310,57	-61.310,57	-8.450,00
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		50.000,00			-50.000,00	
25 - Baumaßnahmen	46.145,73	50.000,00		61.310,57	11.310,57	8.450,00
999966203 Erweiterung / Ersatz von Straßenbeleuchtung	-117.269,84	-4.393,82	-54.393,82	-197.297,51	-192.903,69	-15.525,40
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		150.000,00			-150.000,00	
25 - Baumaßnahmen	117.269,84	154.393,82	54.393,82	197.297,51	42.903,69	15.525,40
999966211 Erneuerung Steuerkabel	-31.878,55	-50.000,00		-36.406,02	13.593,98	
25 - Baumaßnahmen	31.878,55	50.000,00		36.406,02	-13.593,98	
999966212 Erneuerung LSA	-365.342,39	-217.500,00	-17.500,00	-82.599,76	134.900,24	-54.000,00
25 - Baumaßnahmen	365.342,39	217.500,00	17.500,00	82.599,76	-134.900,24	54.000,00
999966213 Verkehrszählgeräte	-5.658,25	-13.000,00	-9.000,00	-4.463,52	8.536,48	-8.500,00
25 - Baumaßnahmen		4.000,00			-4.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.658,25	9.000,00	9.000,00	4.463,52	-4.536,48	8.500,00
999966220 Austausch von Schranken- und autom. Polleranlagen	-18.493,15	-20.000,00		-230,12	19.769,88	-7.500,00
25 - Baumaßnahmen	18.493,15	20.000,00		230,12	-19.769,88	7.500,00
999966221 Dialogdisplays	-7.850,09	-4.000,00	-4.000,00	-2.567,52	1.432,48	
25 - Baumaßnahmen	7.850,09	4.000,00	4.000,00	2.567,52	-1.432,48	
999966222 Beleuchtungsinitiative Rad- und Fußwege	-4.218,35	-123.800,00	-73.800,00	-111.200,17	12.599,83	
25 - Baumaßnahmen	4.218,35	123.800,00	73.800,00	111.200,17	-12.599,83	
999966403 Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge, Geräte -66-15	-50.365,01	-66.203,92	-63.803,92	-62.158,46	4.045,46	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.365,01	66.203,92	63.803,92	62.158,46	-4.045,46	
999966404 Beschaffung BuG / GWG 66-5	-5.641,62	-5.000,00		-3.224,08	1.775,92	
25 - Baumaßnahmen	0,90					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.640,72	5.000,00		3.224,08	-1.775,92	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-652.862,98</b>	<b>-3.387.497,74</b>	<b>-235.097,74</b>	<b>-844.355,62</b>	<b>2.543.142,12</b>	<b>-253.975,40</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>200.000,00</b>		<b>11.333,74</b>	<b>-188.666,26</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-652.862,98</b>	<b>-3.187.497,74</b>	<b>-235.097,74</b>	<b>-833.021,88</b>	<b>2.354.475,86</b>	<b>-253.975,40</b>

**Dezernat V**

**Amt für Umweltschutz und Grünflächen**

**Produktbereich**

**13 NATUR- UND LANDSCHAFTSPFLEGE**

**Produktgruppe**

**1301 Öffentliches Grün**

**Produkte**

130101 Parkanlagen, Grünflächen, Kleingartenanlagen

130103 Biotopflächen, Ausgleichsflächen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	755.622,86	1.534.800,00		1.092.498,26	-442.301,74	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.202,01	112.600,00		10.762,01	-101.837,99	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.055,25	67.200,00		140.496,42	73.296,42	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.394,38	9.900,00		23.256,14	13.356,14	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.539,33	24.100,00		84.521,70	60.421,70	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	104.243,68	190.400,00		32.644,00	-157.756,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.034.057,51</b>	<b>1.939.000,00</b>		<b>1.384.178,53</b>	<b>-554.821,47</b>	
11	- Personalaufwendungen	2.102.460,27	2.164.800,00		2.215.707,17	50.907,17	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.176.507,06	3.020.000,00		2.084.142,79	-935.857,21	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	799.839,41	1.130.600,00		849.371,57	-281.228,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	285.369,27	1.321.800,00	175.000,00	660.396,84	-661.403,16	86.854,47
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.364.176,01</b>	<b>7.637.200,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>5.809.618,37</b>	<b>-1.827.581,63</b>	<b>86.854,47</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.330.118,50</b>	<b>-5.698.200,00</b>	<b>-175.000,00</b>	<b>-4.425.439,84</b>	<b>1.272.760,16</b>	<b>-86.854,47</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.330.118,50</b>	<b>-5.698.200,00</b>	<b>-175.000,00</b>	<b>-4.425.439,84</b>	<b>1.272.760,16</b>	<b>-86.854,47</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	346.725,62			100.025,48	100.025,48	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	212.265,44			125.060,90	125.060,90	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>134.460,18</b>			<b>-25.035,42</b>	<b>-25.035,42</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.195.658,32</b>	<b>-5.698.200,00</b>	<b>-175.000,00</b>	<b>-4.450.475,26</b>	<b>1.247.724,74</b>	<b>-86.854,47</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.706,58	6.800,00		4.156,31	-2.643,69	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-4.201.364,90</b>	<b>-5.705.000,00</b>	<b>-175.000,00</b>	<b>-4.454.631,57</b>	<b>1.250.368,43</b>	<b>-86.854,47</b>
30	+ Globaler Minderaufwand		300.000,00			-300.000,00	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-4.201.364,90</b>	<b>-5.405.000,00</b>	<b>-175.000,00</b>	<b>-4.454.631,57</b>	<b>950.368,43</b>	<b>-86.854,47</b>
	<b>nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage</b>	<b>3.722,07</b>			<b>18.997,83</b>	<b>18.997,83</b>	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	7.863,00			24.419,44	24.419,44	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	4.140,93			5.421,61	5.421,61	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Öffentliches Grün					Produktgruppe 1301		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	329.591,20	2.429.500,00		905.568,76	-1.523.931,24	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	3.700,00			25.208,00	25.208,00	
04	+ Beiträge und ähnliche Entgelte				6.800,00	6.800,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>333.291,20</b>	<b>2.429.500,00</b>		<b>937.576,76</b>	<b>-1.491.923,24</b>	
08	- Baumaßnahmen	2.497.701,48	7.247.008,08	1.746.308,08	2.792.867,46	-4.454.140,62	2.178.789,29
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	182.532,96	282.526,20	111.526,20	87.268,03	-195.258,17	195.552,01
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	963,00			22.000,00	22.000,00	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>2.681.197,44</b>	<b>7.529.534,28</b>	<b>1.857.834,28</b>	<b>2.902.135,49</b>	<b>-4.627.398,79</b>	<b>2.374.341,30</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.347.906,24</b>	<b>-5.100.034,28</b>	<b>-1.857.834,28</b>	<b>-1.964.558,73</b>	<b>3.135.475,55</b>	<b>-2.374.341,30</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-2.347.906,24</i>	<i>-5.100.034,28</i>	<i>-1.857.834,28</i>	<i>-1.964.558,73</i>	<i>3.135.475,55</i>	<i>-2.374.341,30</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliches Grün				Produktgruppe 1301		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
100367101 Rundwanderweg Nesthauser See	-179.644,69	-37.071,20	-37.071,20		37.071,20	-37.071,20
25 - Baumaßnahmen	179.644,69	37.071,20	37.071,20		-37.071,20	37.071,20
140467101 Umsetzungsmaßn f. Entwicklungsk. Paderquellgebiet	-963,00	-1.309,00	-1.309,00	-1.309,00		
25 - Baumaßnahmen		1.309,00	1.309,00	1.309,00		
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	963,00					
160967101 Bebauungsplan Barkhauser Straße, Erdarbeiten	-780.000,00	-195.000,00	-45.000,00	-82.639,59	112.360,41	-112.360,41
25 - Baumaßnahmen	780.000,00	195.000,00	45.000,00	82.639,59	-112.360,41	112.360,41
170467107 Grünflächen Baugebiete, Springbach Höfe	-86.476,85	-200.000,00		-13.897,09	186.102,91	-31.335,62
25 - Baumaßnahmen	86.476,85	200.000,00		13.897,09	-186.102,91	31.335,62
180467103 Baugebiet Rothebach	-1.581,96			-20.000,00	-20.000,00	
25 - Baumaßnahmen	1.581,96					
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				20.000,00	20.000,00	
190467101 Baugebiet Brukterer Weg		-280.000,00		-2.933,35	277.066,65	
25 - Baumaßnahmen		280.000,00		2.933,35	-277.066,65	
190467104 Alanbrooke Kaserne Erstellung Freianlagen	-289.022,02	-213.329,21	-110.129,21	-85.215,07	128.114,14	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		196.800,00		196.837,90	37,90	
25 - Baumaßnahmen	289.022,02	410.129,21	110.129,21	282.052,97	-128.076,24	
190867204 SLG Gelände	-89.320,93	-636.571,44	-166.571,44	-485.002,08	151.569,36	-132.264,57
25 - Baumaßnahmen	89.320,93	636.571,44	166.571,44	485.002,08	-151.569,36	132.264,57
199967102 Veranstaltungsareal Mönkeloh	-43.953,12	-10.808,36	-10.808,36		10.808,36	
25 - Baumaßnahmen	43.953,12	10.808,36	10.808,36		-10.808,36	
200467103 Baugebiet Dr.-Rörig-Damm, I. BA		-340.000,00		-184.668,54	155.331,46	-155.331,46
25 - Baumaßnahmen		340.000,00		184.668,54	-155.331,46	155.331,46
200467207 Paderauenpark (ISEK)	-362.069,69	-430.600,00	-30.600,00	-36.479,26	394.120,74	-981.720,74
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	294.600,00	600.000,00		12.400,00	-587.600,00	
25 - Baumaßnahmen	653.920,79	1.030.600,00	30.600,00	48.879,26	-981.720,74	981.720,74
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.748,90					
210867201 Wilhelmsberg (Ern. Wege, Bolzpl., Mobiliar)	-49.118,44	-353.000,00	-353.000,00	21.428,74	374.428,74	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		161.700,00		448.050,66	286.350,66	
25 - Baumaßnahmen	49.118,44	514.700,00	353.000,00	426.621,92	-88.078,08	
219967103 Lichtenturmweg	-153.078,88	-641.921,12	-641.921,12	-554.950,56	86.970,56	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				149.994,38	149.994,38	
25 - Baumaßnahmen	153.078,88	641.921,12	641.921,12	704.944,94	63.023,82	
220367201 Ortskern Elsen (Stärkungskonzept)		-250.000,00		-4.630,53	245.369,47	
25 - Baumaßnahmen		250.000,00		4.630,53	-245.369,47	
220467102 Springbachpark		-70.000,00	-50.000,00		70.000,00	
25 - Baumaßnahmen		70.000,00	50.000,00		-70.000,00	
220467212 Grüne Neubelebung Anlieferhof PaderHalle	-500,00	-60.000,00		-11.118,56	48.881,44	-318.881,44
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.500,00	270.000,00			-270.000,00	
25 - Baumaßnahmen	5.000,00	330.000,00		11.118,56	-318.881,44	318.881,44
220467801 Tornado Emmelinde, Riemekepark		-44.000,00		-107.859,38	-63.859,38	-182.140,62
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		391.000,00			-391.000,00	
25 - Baumaßnahmen		435.000,00		107.859,38	-327.140,62	182.140,62
220467802 Tornado Emmelinde, Geißelscher Garten		-60.000,00		-77.889,30	-17.889,30	-32.110,70
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		540.000,00			-540.000,00	
25 - Baumaßnahmen		600.000,00		77.889,30	-522.110,70	32.110,70
220467803 Tornado Emmelinde, Gartendenkmal Paderquellgebiet		-30.000,00			30.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		270.000,00			-270.000,00	
25 - Baumaßnahmen		300.000,00			-300.000,00	
220567101 Neubau Picknick-Platz		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00	-25.000,00
25 - Baumaßnahmen		25.000,00	25.000,00		-25.000,00	25.000,00
220867101 Freianlagen Konversionsflächen		-30.000,00			30.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliches Grün				Produktgruppe 1301		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
25 - Baumaßnahmen		30.000,00			-30.000,00	
230467102 Paderleitsystem		-100.000,00		-12.542,60	87.457,40	
25 - Baumaßnahmen		100.000,00		12.542,60	-87.457,40	
230467205 Grünstreifen Barker Kaserne/Berl. Ring		-40.000,00			40.000,00	-21.000,00
25 - Baumaßnahmen		40.000,00			-40.000,00	21.000,00
230467207 Haxthausengarten		-63.000,00		-13.039,81	49.960,19	
25 - Baumaßnahmen		63.000,00		13.039,81	-49.960,19	
230467210 Padersee Aufwertung		-20.000,00			20.000,00	
25 - Baumaßnahmen		20.000,00			-20.000,00	
230667101 Baugebiet Wiebach West		-42.000,00			42.000,00	-17.000,00
25 - Baumaßnahmen		42.000,00			-42.000,00	17.000,00
230867204 Ahornallee		-24.000,00			24.000,00	
25 - Baumaßnahmen		24.000,00			-24.000,00	
999967102 Grünflächen in verschiedenen Bebauungsplänen	-3.781,22	-30.000,00			30.000,00	-22.000,00
25 - Baumaßnahmen	3.781,22	30.000,00			-30.000,00	22.000,00
999967103 Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen allgemein	26.336,58	-199.897,75	-99.897,75	-26.850,51	173.047,24	-54.685,50
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.491,20			4.916,10	4.916,10	
25 - Baumaßnahmen		199.897,75	99.897,75	31.472,77	-168.424,98	54.685,50
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.154,62			293,84	293,84	
999967201 Anschaffung von Bänken	-8.998,78	-5.000,00			5.000,00	-4.500,00
25 - Baumaßnahmen	8.998,78	5.000,00			-5.000,00	4.500,00
999967205 Erneuerung Grünflächen Park- u. Gartenanlagen	-42.059,97	-40.000,00		-36.812,97	3.187,03	-3.187,03
25 - Baumaßnahmen	42.059,97	40.000,00		36.812,97	-3.187,03	3.187,03
999967211 Fußwege in Parkanlagen u. Naherholungsg.	-46.139,31	-30.000,00			30.000,00	-30.000,00
25 - Baumaßnahmen	46.139,31	30.000,00			-30.000,00	30.000,00
999967214 Anschaffung Bäume/Instandhaltung Baumstandorte	-65.604,52	-40.000,00		-79.559,55	-39.559,55	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				6.800,00	6.800,00	
25 - Baumaßnahmen	65.604,52	40.000,00		86.359,55	46.359,55	
999967215 1.000 Bäume-Programm		-275.000,00	-175.000,00	-86.823,53	188.176,47	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				93.369,72	93.369,72	
25 - Baumaßnahmen		275.000,00	175.000,00	178.193,25	-96.806,75	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				2.000,00	2.000,00	
999967401 Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge und Geräte - 67-	-171.929,44	-282.526,20	-111.526,20	-61.766,19	220.760,01	-195.552,01
19 + Veräußerung von Sachanlagen	3.700,00			25.208,00	25.208,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	175.629,44	282.526,20	111.526,20	86.974,19	-195.552,01	195.552,01
999967418 Beschaffung Geräte -67- (Öffentliches Grün)						-18.200,00
25 - Baumaßnahmen						18.200,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-2.681.197,44</b>	<b>-7.529.534,28</b>	<b>-1.857.834,28</b>	<b>-2.902.135,49</b>	<b>4.627.398,79</b>	<b>-2.374.341,30</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>333.291,20</b>	<b>2.429.500,00</b>		<b>937.576,76</b>	<b>-1.491.923,24</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.347.906,24</b>	<b>-5.100.034,28</b>	<b>-1.857.834,28</b>	<b>-1.964.558,73</b>	<b>3.135.475,55</b>	<b>-2.374.341,30</b>



**Dezernat V**

**Amt für Umweltschutz und Grünflächen**

**Produktbereich**

**13 NATUR- UND LANDSCHAFTSPFLEGE**

**Produktgruppe**

**1302 Natur und Landschaft**

**Produkte**

130201 Artenschutz

130202 Fachplanungen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1302 Natur und Landschaft**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.532,13					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.532,13</b>					
11	- Personalaufwendungen	682.500,17	712.900,00		915.562,46	202.662,46	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.536,21	85.000,00		45.135,56	-39.864,44	
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.000,00			-1.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.592,62	35.200,00		185,78	-35.014,22	30.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>707.629,00</b>	<b>834.100,00</b>		<b>960.883,80</b>	<b>126.783,80</b>	<b>30.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-706.096,87</b>	<b>-834.100,00</b>		<b>-960.883,80</b>	<b>-126.783,80</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-706.096,87</b>	<b>-834.100,00</b>		<b>-960.883,80</b>	<b>-126.783,80</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-706.096,87</b>	<b>-834.100,00</b>		<b>-960.883,80</b>	<b>-126.783,80</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-706.096,87</b>	<b>-834.100,00</b>		<b>-960.883,80</b>	<b>-126.783,80</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-706.096,87</b>	<b>-834.100,00</b>		<b>-960.883,80</b>	<b>-126.783,80</b>	<b>-30.000,00</b>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Natur und Landschaft					Produktgruppe 1302		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
08	- Baumaßnahmen		138.000,00			-138.000,00	108.000,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>		<b>138.000,00</b>			<b>-138.000,00</b>	<b>108.000,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>		<b>-138.000,00</b>			<b>138.000,00</b>	<b>-108.000,00</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>		<i>-138.000,00</i>			<i>138.000,00</i>	<i>-108.000,00</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Natur und Landschaft				Produktgruppe 1302		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
239967101 Heckenland 25 - Baumaßnahmen		-45.000,00 45.000,00			45.000,00 -45.000,00	-40.000,00 40.000,00
239967102 Neubau Extensivflächen 25 - Baumaßnahmen		-25.000,00 25.000,00			25.000,00 -25.000,00	
239967104 Zaunbau Extensivflächen 25 - Baumaßnahmen		-68.000,00 68.000,00			68.000,00 -68.000,00	-68.000,00 68.000,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-138.000,00</b>			<b>138.000,00</b>	<b>-108.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>		<b>-138.000,00</b>			<b>138.000,00</b>	<b>-108.000,00</b>

**Dezernat V**

**Amt für Umweltschutz und Grünflächen**

**Produktbereich**

**13 NATUR- UND LANDSCHAFTSPFLEGE**

**Produktgruppe**

**1303 Wald, Forst- und Landwirtschaft**

**Produkte**

**130301 Wald und Forstwirtschaft**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1303 Wald, Forst- und Landwirtschaft**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.147,04	75.400,00		111.417,08	36.017,08	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		30.000,00		67,50	-29.932,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	471.400,90	163.000,00		307.594,41	144.594,41	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.653,13			300,00	300,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	615,65			615,65	615,65	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		8.600,00			-8.600,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>553.816,72</b>	<b>277.000,00</b>		<b>419.994,64</b>	<b>142.994,64</b>	
11	- Personalaufwendungen	106.866,83	94.300,00		72.092,28	-22.207,72	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	410.875,89	398.700,00		375.052,84	-23.647,16	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.514,54	3.900,00		15.245,64	11.345,64	
15	- Transferaufwendungen	112.992,54	89.000,00		132.502,64	43.502,64	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.363,21	30.400,00		8.117,97	-22.282,03	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>648.613,01</b>	<b>616.300,00</b>		<b>603.011,37</b>	<b>-13.288,63</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-94.796,29</b>	<b>-339.300,00</b>		<b>-183.016,73</b>	<b>156.283,27</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-94.796,29</b>	<b>-339.300,00</b>		<b>-183.016,73</b>	<b>156.283,27</b>	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	36.848,95					
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-36.848,95</b>					
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-131.645,24</b>	<b>-339.300,00</b>		<b>-183.016,73</b>	<b>156.283,27</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	958,85			958,85	958,85	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-132.604,09</b>	<b>-339.300,00</b>		<b>-183.975,58</b>	<b>155.324,42</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-132.604,09</b>	<b>-339.300,00</b>		<b>-183.975,58</b>	<b>155.324,42</b>	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-16,00	-16,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				2,00	2,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				18,00	18,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Wald, Forst- und Landwirtschaft					Produktgruppe 1303		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
08	- Baumaßnahmen		55.000,00			-55.000,00	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>		<b>55.000,00</b>			<b>-55.000,00</b>	
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>		<b>-55.000,00</b>			<b>55.000,00</b>	
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>		<i>-55.000,00</i>			<i>55.000,00</i>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Wald, Forst- und Landwirtschaft				Produktgruppe 1303		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
999967105 Neuanlage von Wegen in Waldgebieten		-25.000,00			25.000,00	
25 - Baumaßnahmen		25.000,00			-25.000,00	
999967106 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen (Wald)		-30.000,00			30.000,00	
25 - Baumaßnahmen		30.000,00			-30.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-55.000,00</b>			<b>55.000,00</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>		<b>-55.000,00</b>			<b>55.000,00</b>	



**Dezernat V**

**Amt für Umweltschutz und Grünflächen**

**Produktbereich**

**13 NATUR- UND LANDSCHAFTSPFLEGE**

**Produktgruppe**

**1304 Wasser und Wasserbau**

**Produkte**

**130401 Gewässer**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1304 Wasser und Wasserbau**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.554,03	95.000,00		110.986,71	15.986,71	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	811,78					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	2.500,00		2.500,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.847,52			19.166,02	19.166,02	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.792,23			2.427,84	2.427,84	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.068,73	58.400,00			-58.400,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>292.574,29</b>	<b>155.900,00</b>		<b>135.080,57</b>	<b>-20.819,43</b>	
11	- Personalaufwendungen	257.097,63	221.600,00		222.717,49	1.117,49	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.399,68	371.200,00		312.083,35	-59.116,65	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	165.692,41	174.200,00		170.689,00	-3.511,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.228,46	136.200,00		22.319,42	-113.880,58	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>957.418,18</b>	<b>903.200,00</b>		<b>727.809,26</b>	<b>-175.390,74</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-664.843,89</b>	<b>-747.300,00</b>		<b>-592.728,69</b>	<b>154.571,31</b>	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.615,87			37.800,00	37.800,00	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-7.615,87</b>			<b>-37.800,00</b>	<b>-37.800,00</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-672.459,76</b>	<b>-747.300,00</b>		<b>-630.528,69</b>	<b>116.771,31</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-672.459,76</b>	<b>-747.300,00</b>		<b>-630.528,69</b>	<b>116.771,31</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-672.459,76</b>	<b>-747.300,00</b>		<b>-630.528,69</b>	<b>116.771,31</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-672.459,76</b>	<b>-747.300,00</b>		<b>-630.528,69</b>	<b>116.771,31</b>	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-50,00	-50,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				51,00	51,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Wasser und Wasserbau					Produktgruppe 1304		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00			608.554,38	608.554,38	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>10.000,00</b>			<b>608.554,38</b>	<b>608.554,38</b>	
08	- Baumaßnahmen	393.530,84	1.774.861,30	914.861,30	691.460,31	-1.083.400,99	800.220,36
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000,00			-2.000,00	
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>393.530,84</b>	<b>1.776.861,30</b>	<b>914.861,30</b>	<b>691.460,31</b>	<b>-1.085.400,99</b>	<b>800.220,36</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-383.530,84</b>	<b>-1.776.861,30</b>	<b>-914.861,30</b>	<b>-82.905,93</b>	<b>1.693.955,37</b>	<b>-800.220,36</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-383.530,84</i>	<i>-1.776.861,30</i>	<i>-914.861,30</i>	<i>-82.905,93</i>	<i>1.693.955,37</i>	<i>-800.220,36</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Wasser und Wasserbau				Produktgruppe 1304		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
080667101 Renaturierung Beke - Hochwasserschutz (II. BA)	-77.179,13	-1.298.865,82	-698.865,82	34.769,62	1.333.635,44	-733.112,59
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				598.554,38	598.554,38	
25 - Baumaßnahmen	77.179,13	1.298.865,82	698.865,82	563.784,76	-735.081,06	733.112,59
140867101 Paderseeumgehung	-2.695,52	-44.304,48	-39.304,48	-5.881,36	38.423,12	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00			10.000,00	10.000,00	
25 - Baumaßnahmen	12.695,52	44.304,48	39.304,48	15.881,36	-28.423,12	
190367201 Jothe, Renaturierung	-114.569,73	-67.000,00	-27.000,00	-17.504,92	49.495,08	-15.658,93
25 - Baumaßnahmen	114.569,73	67.000,00	27.000,00	17.504,92	-49.495,08	15.658,93
190867101 Dubelohgraben, Renaturierung	-4.086,46	-126.000,00	-101.000,00	-78.091,16	47.908,84	-21.448,84
25 - Baumaßnahmen	4.086,46	126.000,00	101.000,00	78.091,16	-47.908,84	21.448,84
210967102 Verrohrung Winkelsgarten	-185.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-16.198,11	5.801,89	
25 - Baumaßnahmen	185.000,00	22.000,00	22.000,00	16.198,11	-5.801,89	
220467104 Flusslandschaft Pader		-61.691,00	-26.691,00		61.691,00	
25 - Baumaßnahmen		61.691,00	26.691,00		-61.691,00	
230467101 Philosophenweg		-40.000,00			40.000,00	-30.000,00
25 - Baumaßnahmen		40.000,00			-40.000,00	30.000,00
230467104 Fischteiche		-20.000,00			20.000,00	
25 - Baumaßnahmen		20.000,00			-20.000,00	
230467105 Renaturierung Springbach		-45.000,00			45.000,00	
25 - Baumaßnahmen		45.000,00			-45.000,00	
999967108 Gewässerrenaturierungen		-50.000,00			50.000,00	
25 - Baumaßnahmen		50.000,00			-50.000,00	
999967416 Beschaffung Geräte (Gewässer)		-2.000,00			2.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000,00			-2.000,00	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-393.530,84</b>	<b>-1.776.861,30</b>	<b>-914.861,30</b>	<b>-691.460,31</b>	<b>1.085.400,99</b>	<b>-800.220,36</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>10.000,00</b>			<b>608.554,38</b>	<b>608.554,38</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-383.530,84</b>	<b>-1.776.861,30</b>	<b>-914.861,30</b>	<b>-82.905,93</b>	<b>1.693.955,37</b>	<b>-800.220,36</b>

**Dezernat V**

**Amt für Umweltschutz und Grünflächen**

**Produktbereich**

**13 NATUR- UND LANDSCHAFTSPFLEGE**

**Produktgruppe**

**1305 Friedhöfe**

**Produkte**

**130501 Bestattungswesen**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1305 Friedhöfe**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.846,33	40.200,00		37.842,99	-2.357,01	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.144.814,65	3.385.100,00		2.048.872,43	-1.336.227,57	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37,00	100,00		40,33	-59,67	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		35.100,00		511,21	-34.588,79	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.779,90	27.700,00		41.657,53	13.957,53	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	14.799,73	14.300,00		10.475,64	-3.824,36	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.257.277,61</b>	<b>3.502.500,00</b>		<b>2.139.400,13</b>	<b>-1.363.099,87</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.337.480,47	1.512.100,00		1.467.677,32	-44.422,68	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	826.251,97	935.300,00		1.121.002,15	185.702,15	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	314.650,21	337.800,00		315.683,62	-22.116,38	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.777,27	23.000,00		53.232,32	30.232,32	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.531.159,92</b>	<b>2.808.200,00</b>		<b>2.957.595,41</b>	<b>149.395,41</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>726.117,69</b>	<b>694.300,00</b>		<b>-818.195,28</b>	<b>-1.512.495,28</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>726.117,69</b>	<b>694.300,00</b>		<b>-818.195,28</b>	<b>-1.512.495,28</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>726.117,69</b>	<b>694.300,00</b>		<b>-818.195,28</b>	<b>-1.512.495,28</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.963,22	332.400,00		145.799,99	-186.600,01	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>503.154,47</b>	<b>361.900,00</b>		<b>-963.995,27</b>	<b>-1.325.895,27</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>503.154,47</b>	<b>361.900,00</b>		<b>-963.995,27</b>	<b>-1.325.895,27</b>	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	13.598,98			18.547,00	18.547,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	13.599,00			18.547,00	18.547,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,02					

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Friedhöfe					Produktgruppe 1305		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				2.990,90	2.990,90	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen				32.150,00	32.150,00	
<b>06</b>	<b>= Summe Investive Einzahlungen</b>				<b>35.140,90</b>	<b>35.140,90</b>	
08	- Baumaßnahmen	105.712,74	39.416,00	9.416,00	9.416,00	-30.000,00	21.935,26
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	228.538,65	441.327,80	73.527,80	243.580,27	-197.747,53	74.000,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>	<b>334.251,39</b>	<b>480.743,80</b>	<b>82.943,80</b>	<b>252.996,27</b>	<b>-227.747,53</b>	<b>95.935,26</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-334.251,39</b>	<b>-480.743,80</b>	<b>-82.943,80</b>	<b>-217.855,37</b>	<b>262.888,43</b>	<b>-95.935,26</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>	<i>-334.251,39</i>	<i>-480.743,80</i>	<i>-82.943,80</i>	<i>-217.855,37</i>	<i>262.888,43</i>	<i>-95.935,26</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Friedhöfe				Produktgruppe 1305		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
219967704 Klimaschutzfonds 2021 LED-Beleuchtung Friedhöfe 25 - Baumaßnahmen	-38.126,11 38.126,11					
229967701 Klimaschutzfonds 2022 E-Fahrzeuge/-Geräte Friedh.	-26.948,08			2.990,90	2.990,90	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				2.990,90	2.990,90	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.948,08					
999967302 Ausbau Friedhofsanlagen	-116.405,00	-39.416,00	-9.416,00	-15.268,64	24.147,36	-21.935,26
25 - Baumaßnahmen	67.586,63	39.416,00	9.416,00	9.416,00	-30.000,00	21.935,26
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.818,37			5.852,64	5.852,64	
999967402 Neu- und Ersatzbeschaf Geräte -67- (Bestattungsw.)				-1.771,11	-1.771,11	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				1.771,11	1.771,11	
999967403 Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge und Geräte - 67-	-152.772,20	-441.327,80	-73.527,80	-203.806,52	237.521,28	-74.000,00
19 + Veräußerung von Sachanlagen				32.150,00	32.150,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	152.772,20	441.327,80	73.527,80	235.956,52	-205.371,28	74.000,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-334.251,39</b>	<b>-480.743,80</b>	<b>-82.943,80</b>	<b>-252.996,27</b>	<b>227.747,53</b>	<b>-95.935,26</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>				<b>35.140,90</b>	<b>35.140,90</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-334.251,39</b>	<b>-480.743,80</b>	<b>-82.943,80</b>	<b>-217.855,37</b>	<b>262.888,43</b>	<b>-95.935,26</b>



**Dezernat V**

**Amt für Umweltschutz und Grünflächen**

**Produktbereich**

**13 NATUR- UND LANDSCHAFTSPFLEGE**

**Produktgruppe**

**1306 Grünflächen städtischer Ämter**

**Produkte**

**130601 Grünflächen städtischer Ämter**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1306 Grünflächen städtischer Ämter**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,00	200,00			-200,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.101,72	9.000,00		11.851,75	2.851,75	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.218,46	30.000,00		5.846,95	-24.153,05	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		95.600,00			-95.600,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>39.360,18</b>	<b>134.800,00</b>		<b>17.698,70</b>	<b>-117.101,30</b>	
11	- Personalaufwendungen	2.417.681,46	2.515.000,00		2.586.749,29	71.749,29	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.625,45	80.600,00		35.820,25	-44.779,75	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.623,37	24.300,00		25.470,15	1.170,15	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.484.930,28</b>	<b>2.619.900,00</b>		<b>2.648.039,69</b>	<b>28.139,69</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.445.570,10</b>	<b>-2.485.100,00</b>		<b>-2.630.340,99</b>	<b>-145.240,99</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.445.570,10</b>	<b>-2.485.100,00</b>		<b>-2.630.340,99</b>	<b>-145.240,99</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge				14.715,32	14.715,32	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	154.844,06			8.785,63	8.785,63	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-154.844,06</b>			<b>5.929,69</b>	<b>5.929,69</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.600.414,16</b>	<b>-2.485.100,00</b>		<b>-2.624.411,30</b>	<b>-139.311,30</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.600.414,16</b>	<b>-2.485.100,00</b>		<b>-2.624.411,30</b>	<b>-139.311,30</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.600.414,16</b>	<b>-2.485.100,00</b>		<b>-2.624.411,30</b>	<b>-139.311,30</b>	

**Dezernat V**

**Amt für Umweltschutz und Grünflächen**

**Produktbereich**

**14 UMWELTSCHUTZ**

**Produktgruppe**

**1401 Umweltschutz**

**Produkte**

**140101 Umweltschutz**

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

**Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1401 Umweltschutz**

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		9.000,00		210.267,61	201.267,61	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.500,00			-2.500,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>11.500,00</b>		<b>210.267,61</b>	<b>198.767,61</b>	
11	- Personalaufwendungen	279.885,64	358.700,00		200.099,36	-158.600,64	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.823,37	562.000,00		275.972,42	-286.027,58	
15	- Transferaufwendungen		300.000,00			-300.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.219,41	15.400,00		2.572,56	-12.827,44	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>491.928,42</b>	<b>1.236.100,00</b>		<b>478.644,34</b>	<b>-757.455,66</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-491.928,42</b>	<b>-1.224.600,00</b>		<b>-268.376,73</b>	<b>956.223,27</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-491.928,42</b>	<b>-1.224.600,00</b>		<b>-268.376,73</b>	<b>956.223,27</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-491.928,42</b>	<b>-1.224.600,00</b>		<b>-268.376,73</b>	<b>956.223,27</b>	
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-491.928,42</b>	<b>-1.224.600,00</b>		<b>-268.376,73</b>	<b>956.223,27</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-491.928,42</b>	<b>-1.224.600,00</b>		<b>-268.376,73</b>	<b>956.223,27</b>	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Umweltschutz					Produktgruppe 1401		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste aus 2022	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste nach 2024
11	- Aktivierbare Zuwendungen		200.000,00			-200.000,00	35.000,00
<b>13</b>	<b>= Summe Investive Auszahlungen</b>		<b>200.000,00</b>			<b>-200.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>		<b>-200.000,00</b>			<b>200.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>
16	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit (netto)</i>		<i>-200.000,00</i>			<i>200.000,00</i>	<i>-35.000,00</i>

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Umweltschutz				Produktgruppe 1401		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Haushaltsreste 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Haushaltsreste 2024
239967701 Klimaschutzfonds 2023 Städt. Förderprogramm 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-200.000,00 200.000,00			200.000,00 -200.000,00	-35.000,00 35.000,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-200.000,00</b>			<b>200.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
<b>Gesamtsumme</b>		<b>-200.000,00</b>			<b>200.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>

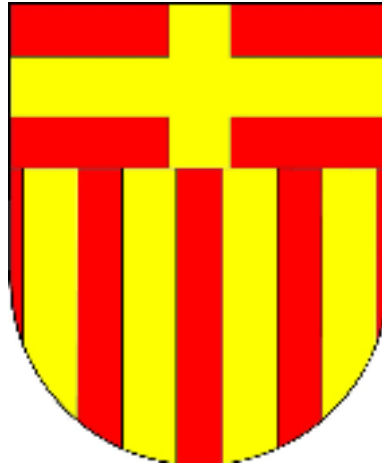
## **Anhang**

zum Jahresabschluss 2023

Stadt Paderborn

## **Anhang zum Jahresabschluss**

2023







# Inhaltsverzeichnis

---

1 Allgemeine Angaben .....	A - 2
2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung .....	A - 2
3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz .....	A - 3
3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva .....	A - 3
3.1.1 Anlagevermögen.....	A - 4
3.1.2 Umlaufvermögen.....	A - 14
3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung.....	A - 17
3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva .....	A - 17
3.2.1 Eigenkapital .....	A - 17
3.2.2 Sonderposten.....	A - 20
3.2.3 Rückstellungen .....	A - 22
3.2.4 Verbindlichkeiten.....	A - 26
3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten .....	A - 30
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung .....	A - 31
4.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	A - 31
4.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit .....	A - 33
4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen .....	A - 34
4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	A - 35
4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen.....	A - 36
4.2.4 Transferaufwendungen.....	A - 37
4.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen .....	A - 37
4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit.....	A - 38
4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen .....	A - 38
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	A - 39
6 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW .....	A - 41
7 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen .....	A - 44



## 1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde nach der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) aufgestellt.

Gemäß § 95 GO NRW in Verbindung mit § 45 KomHVO NRW ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

Auf Negativangaben wird an den entsprechenden Stellen verzichtet, d.h. dass Bilanzpositionen mit einem Wert von 0,00 € nicht aufgeführt werden.

## 2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften zu § 42 KomHVO NRW.

Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2023 angeschafft wurden, sind grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 36 KomHVO NRW, angesetzt.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gemäß § 34 Absatz 1 KomHVO NRW in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Kommune das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbstständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen.

Forderungen sind gemäß § 34 Abs. 5 KomHVO NRW mit dem Nominalbetrag angesetzt. Soweit ein Ausfallrisiko bestand, wurde der Nominalbetrag entweder durch Einzel- oder durch Pauschalwert- oder durch pauschale Einzelwertberichtigung vermindert.

Die Rückstellungen sind gemäß § 37 KomHVO NRW mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe. Die Bildung von Rückstellung für unterlassene Instandhaltung wird, sofern gebildet, an der entsprechenden Stelle erläutert.

Die Abschreibungen sind nach Maßgabe der bekannt gegebenen Abschreibungstabelle durch das zuständige Ministerium für Kommunen festgelegt. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten wurden dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wurde. Die degressive Abschreibung oder die Leistungsabschreibung wurde dann angewandt, wenn dies dem tatsächlichen Ressourcenverbrauch besser entsprach.

Erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen und Beiträge für Investitionen sind gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wurden entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 43 KomHVO NRW gebildet.



Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden fanden nicht statt.

In die Herstellungskosten wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen.

### **3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz**

#### **3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva**

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, die Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 1 GO NRW/ § 46 KomHVO NRW in dem Anlagespiegel als Anlage zum Jahresabschluss beizufügen.

Die Entwicklung der Forderungen im Umlaufvermögen ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW/ § 47 KomHVO in dem Forderungsspiegel als Anlage beizufügen.

#### Bilanzierungshilfe "Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit"

Das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG) enthält Regelungen zur Erfassung und zum Ausweis der COVID-19-pandemiebedingten sowie der aus dem Ukrainekrieg resultierenden außerordentlichen Haushaltsbelastungen, welche durch eine Verringerung der kommunalen Erträge oder durch Mehraufwendungen verursacht werden. Diese pandemie- und kriegsbedingten Haushaltsbelastungen sind im Wege einer "Bilanzierungshilfe" in der kommunalen Bilanz in einem gesonderten Posten vor dem Anlagevermögen zu aktivieren.

Die Bilanzierungshilfe nach NKF-CUIG wird bilanziell unter der Aktiva-Position "0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit" ausgewiesen.

Die Ermittlung der Bilanzierungshilfe hat in der Ergebnisrechnung mittels des außerordentlichen Ergebnisses zu erfolgen und ermöglicht so eine buchhalterische Isolierung der durch Pandemie und Krieg bedingten Haushaltsverschlechterung.

Gemäß § 5 Abs. 4 NKF-CUIG NRW kann die Ermittlung der finanziellen Belastungen, sofern sie nicht über eine gesonderte Erfassung erhoben werden können, mit Hilfe einer Nebenrechnung vorgenommen werden. Hierzu ist eine Gegenüberstellung der entsprechenden Teile der Ergebnisplanung 2023 mit dem korrespondierenden Entwurf der Ergebnisrechnung für 2023 vorzunehmen.



Nach den Aktivierungen der Bilanzierungshilfe in den Jahren 2020 und 2021 wurden in den Jahresabschlüssen 2022 und 2023 **keine** Haushaltsmehrbelastungen aufgrund der COVID-19-Pandemie und des Ukrainekrieges festgestellt.

Es verbleibt unter Position 0 der Aktivseite der Bilanz bei der bilanzierten Isolierung in Höhe von 6.938.964,57 €.

Nach den Vorgaben des NKF - CUIG erfolgt das erste Mal im Jahr 2026 eine aufwandswirksame lineare Abschreibung der Bilanzierungshilfe über einen Zeitraum von längstens 50 Jahren. Im Jahr 2025 ist alternativ einmalig eine ergebnisneutrale Ausbuchung der Bilanzierungshilfe gegen das bilanzielle Eigenkapital möglich.

### 3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht zur Veräußerung bestimmt sind und damit dauernd der Gemeinde dienen.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel als Anlage 1 zum Anhang.

Das Anlagevermögen wird wie folgt unterteilt:

#### 3.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Gemeinde Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

	2022	2023	Veränderung
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	2.442.578	2.437.998	-4.579

Die Entwicklung des immateriellen Anlagevermögens ist dem als Anlage 1 zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel zu entnehmen.

#### 3.1.1.2 Sachanlagen

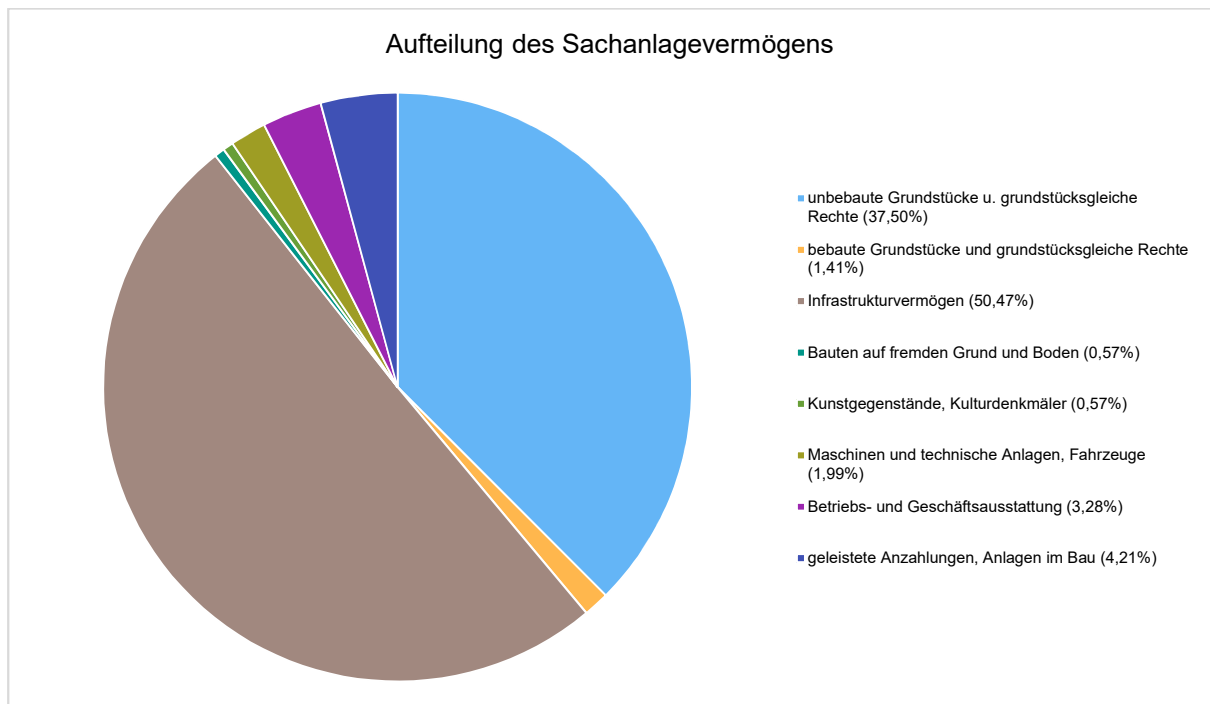
Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Gemeinde auf Dauer zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

In 2023 ist der Festwert Büromobiliar mittels körperlicher Inventur überprüft worden.



Per Saldo ist im Jahresabschluss 2023 ein Anstieg des Sachanlagevermögens zu verzeichnen.

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung
<b>1.2 - Sachanlagen</b>	<b>713.217.146</b>	<b>716.231.177</b>	<b>3.014.031</b>
1.2.1 - unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	268.981.522	268.620.631	-360.891
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.416.171	10.082.126	-3.334.044
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	342.737.635	361.501.305	18.763.669
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	4.219.136	4.054.058	-165.079
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kul- turdenkmäler	3.961.391	4.115.592	154.200
1.2.6 - Maschinen und techni- sche Anlagen, Fahrzeuge	13.202.068	14.220.451	1.018.383
1.2.7 - Betriebs- und Ge- schäftsausstattung	23.468.796	23.473.158	4.362
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	43.230.426	30.163.856	-13.066.570



### 3.1.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter diese Bilanzposition fallen alle Grundstücke, auf denen sich keine Gebäude oder Infrastrukturvermögen befinden. Die Stadt Paderborn ist Eigentümer dieser Grundstücke oder es wurde ihr ein grundstücksgleiches Recht (z.B. Erbbaurecht) eingeräumt.



### Sonstige unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

	2022	2023	Veränderung
<b>1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>268.981.522</b>	<b>268.620.631</b>	<b>-360.891</b>
1.2.1.1 - Grünflächen	219.104.920	218.658.497	-446.423
1.2.1.2 - Ackerland	16.274.257	16.198.774	-75.483
1.2.1.3 - Wald, Forsten	12.552.094	12.717.217	165.123
1.2.1.4 - sonstige unbebaute Grundstücke	21.050.251	21.046.143	-4.108

Der Wertverlust bei den unbebauten Grundstücken resultiert im Wesentlichen daraus, dass erstmals seit der Eröffnungsbilanz Abgänge von Aufbauten im Grünvermögen, worunter z.B. Spielgeräte auf Spielplätzen fallen, gebucht worden sind. Diese Aufbauten fallen unter die Position 1.2.1.1 „Grünflächen“ und wurden im Rahmen einer Inventur überprüft. Der Wertverlust „Ackerland“ ergibt sich aus Grundstücksverkäufen sowie einer Umbuchung vom Anlage- ins Umlaufvermögen im Rahmen des Umlegungsverfahrens Barkhauser Straße.

Die Rückgänge bei den „Aufbauten Grün“ resultieren auch aus den planmäßigen Abschreibungen. Dieser sind größer als die Neu-Aktivierungen, so dass es zu einem Wertverlust kommt.

### 3.1.1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

Unter den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sind sämtliche Grundstücke ausgewiesen, auf denen eine Bebauung vorgenommen wurde. Darüber hinaus sind hier sämtliche Gebäude auszuweisen, die sich im Eigentum der Gemeinde befinden und nicht auf fremden Grund und Boden stehen.

### Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

	2022	2023	Veränderung
<b>1.2.2 - Bebaute Grundstücke</b>	<b>13.416.171</b>	<b>10.082.126</b>	<b>-3.334.044</b>
1.2.2.2 - Schulen	1.489	0	-1.489
1.2.2.3 - Wohnbauten	1.168.003	374.799	-793.204
1.2.2.4 - sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.246.679	9.707.327	-2.539.352

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 zeigt der Anlagenspiegel.

Im Haushaltsjahr 2023 sind entsprechend des Ratsbeschlusses 0346/23 vom 14.12.2023 die folgenden Gebäude und Grundstücke an das GMP übertragen worden, da diese dauerhaft durch das GMP bewirtschaftet werden:

- Gebäude Miteigentumsanteil Westernmauer 12-14
- Grundstück Westernmauer 12-14
- Grundstück und Gebäude Artilleriestraße 24 und 26



- Grundstück und Gebäude Husarenstraße 38 und 40
- Grundstück Benhauser Straße 4
- Grundstück Mehrzweckhalle Sande, Dirksfeld 43
- Grundstück Klingelgasse 8 (Schule Theodorianum)
- Grundstück und Gebäude Arndstraße 2-4

Der Wertverlust der Position resultiert hauptsächlich aus der Übertragung an das GMP.

### 3.1.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Die Position beinhaltet sowohl Grundstücke als auch Infrastrukturbauwerke, hier insbesondere Straßen und Brücken. Es sind neben den Infrastrukturbauwerken selbst grundsätzlich sämtliche Grundstücke auszuweisen, auf denen Infrastrukturvermögen errichtet wurde.

Im Infrastrukturvermögen ist in der Regel der Hauptteil des kommunalen Sachvermögens bilanziert. Dieses Vermögen zählt zum sog. nicht realisierbaren Vermögen, dessen Veräußerung sich grundsätzlich als sehr schwierig erweist.

#### Infrastrukturvermögen

	2022	2023	Veränderung
<b>1.2.3 - Infrastrukturvermögen</b>	<b>342.737.635</b>	<b>361.501.305</b>	<b>18.763.669</b>
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	136.294.787	136.374.983	80.195
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	36.804.081	48.381.332	11.577.252
1.2.3.3 - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	186.877	179.275	-7.602
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	166.817.397	174.011.280	7.193.883
1.2.3.6 - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.634.493	2.554.434	-80.059

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 zeigt der Anlagenspiegel.

Die wertmäßig größte Zunahme ist im Bereich der Brücken und Tunnel sowie Straßen und Verkehrsanlagen zu verzeichnen. Den Abgängen durch planmäßige Abschreibungen in Höhe von 1.000.332,75 € bei Brücken bzw. 10.184.494,77 € bei Straßen stehen Zugänge durch fertiggestellte Anlagen in Höhe von 12.630.609,42 € bzw. 17.506.439,67 € gegenüber. Die Zugänge beinhalten die Umbuchungen diverser fertiggestellter Brücken und Straßenbaumaßnahmen, insbesondere Brücke Bahnquerung Bahnhofstraße (10.480 T€), Brücke Hans-Humpert-Straße (758 T€), Verlegung Andienung Königsplätze (356 T€), Michaelstraße (3.291 T€), Friedrichstraße (2.036 T€), Bahnhofstraße (1.547 T€), Pamplonastraße (1.333 T€), Königstraße (1.278 T€), Westernmauer (984 T€), Bolton Wall (870 T€), Hedwig-Dransfeld-Straße (511 T€) und Fahrgastinfo ZOH Westernmauer (461 T€), von den Anlagen im Bau ins Infrastrukturvermögen.



### 3.1.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Zu den Bauten auf fremden Grund und Boden werden sämtliche Bauten ausgewiesen, die nicht auf Grundstücken im Gemeindeeigentum stehen.

#### Bauten auf fremden Grund und Boden

	2022	2023	Veränderung
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	4.219.136	4.054.058	-165.079

Unter der Bilanzposition Bauten auf fremden Grund und Boden ist die Tiefgarage Königsplatz bilanziert. Die planmäßigen Abschreibungen übersteigen die Zugänge, so dass hier ein Werteverlust zu verzeichnen ist.

### 3.1.1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

Unter dieser Position sind Gemälde, Skulpturen, Einzeldenkmäler und Sammlungen erfasst. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, kann aber auch über Versicherungswerte erfolgen, sofern der Vermögensgegenstand in einem Versicherungsvertrag vermerkt ist.

#### Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

	2022	2023	Veränderung
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.961.391	4.115.592	154.200

Die Erhöhung der Bilanzposition Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler resultiert insbesondere aus den Anschaffungskosten im Zusammenhang mit der Umgestaltung des Rikus-Rosen-Rondells sowie dem Ankauf von Bergman-Michel-Kunstwerken.

### 3.1.1.2.6 Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position sind neben den Fahrzeugen sämtliche Vermögensgegenstände auszuweisen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen. Anlagen, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen, sind unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung auszuweisen.

Dient eine Betriebsvorrichtung unmittelbar oder überwiegend dem Leistungserstellungsprozess, so ist diese den Maschinen und technischen Anlagen zuzuordnen. Ist dies nicht gegeben, so ist der Vermögensgegenstand einem Gebäude zuzuordnen. Die Abgrenzung orientiert sich an der steuerlichen Rechtsprechung zur Abgrenzung von Betriebsvorrichtungen.





### Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge

	2022	2023	Veränderung
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.202.068	14.220.451	1.018.383

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 zeigt der Anlagenspiegel.

Die Zugänge bei den Fahrzeugen resultieren insbesondere aus Anschaffungen von Fahrzeugen für die Feuerwehr und den Rettungsdienst (2.139.502,29 €) und für den Bereich Friedhofswesen- und Grünunterhaltung (446.341,33 €).

#### 3.1.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierunter sind sämtliche Anlagen zu bilanzieren, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen. Zur Betriebsausstattung zählen unter anderem Einrichtungen von Werkstätten, Lagereinrichtungen und Werkzeuge. Unter der Geschäftsausstattung werden beispielsweise Büromöbel, Hardware und EDV-technische Ausstattung oder Büromaschinen ausgewiesen.

#### Betriebs- und Geschäftsausstattung

	2022	2023	Veränderung
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.468.796	23.473.158	4.362

Den größten Posten bei den Zugängen machen Anschaffungen der Feuerwehr aus (830.426,27 €), die unter anderem die Implementierung des Telenotarztsystems Corpuls<sup>3</sup> beinhalten. Den Anschaffungen stehen reguläre Abschreibungen gegenüber. Insgesamt ist ein Wertezuwachs zu verzeichnen.

#### 3.1.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sind auszuweisen, wenn Zahlungen auf ein schwebendes Geschäft geleistet werden, das den entgeltlichen Erwerb eines Vermögensgegenstands des Sachanlagevermögens zum Inhalt hat. Unter den Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der noch nicht fertiggestellten Anlagen auszuweisen. Eine Anlage im Bau ist dann fertiggestellt und auf die entsprechende Bilanzposition zu aktivieren, wenn sich der Vermögensgegenstand in einem betriebsbereiten Zustand befindet.

#### Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	2022	2023	Veränderung
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	43.230.426	30.163.856	-13.066.570



## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 zeigt der Anlagepiegel.

Die geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

<b>Geleistete Anzahlungen/ Anlagen im Bau</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
	€	€
Geleistete Anzahlungen auf Anlagevermögen	6.711.330	1.646.692
Anlagen im Bau (Hochbau)	1.002.022	1.247.681
Anlagen im Bau (Tiefbau)	32.851.695	24.210.268
Anlagen im Bau (sonstige Anlagen)	2.665.379	3.059.216
	<b>43.230.426</b>	<b>30.163.856</b>

Wie in den vergangenen Jahren sind die höchsten wertmäßigen Bewegungen wieder im Bereich des Tiefbaus zu erkennen. Im Jahr 2023 sind wertmäßig große Baumaßnahmen bautechnisch fertig gestellt worden. Der Bilanzausweis bei den Anlagen im Bau Tiefbau hat sich deutlich vermindert. Unter den fertiggestellten Baumaßnahmen sind wertmäßig die Fertigstellung, der Straßenüberführung Bahnquerung Bahnhofstraße (10.481.036,79 €), der Michaelstraße (3.291.317,70 €), Friedrichstraße (2.035.802,79 €), Pamplonastraße (1.332.667,70 €) und Königstraße (1.278.459,31 €) zu nennen.

Auch im Bereich der geleisteten Anzahlungen auf Anlagevermögen ist eine deutliche Abnahme zu verzeichnen. Dieser Rückgang zeichnet sich insbesondere durch die Fertigstellung des Glasfaserausbaus (3.357.643,28 €) aus. Der Zuschuss für den Glasfaserausbau ist als Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert worden. Es handelt sich um einen sogenannten bilanziellen Aktivtausch.

### 3.1.1.3 Finanzanlagen

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigen Charakter.

	2022	2023	Veränderung
<b>1.3 - Finanzanlagen</b>	<b>660.325.312</b>	<b>686.819.114</b>	<b>26.493.802</b>
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	4.370.401	4.253.920	-116.482
1.3.2 - Beteiligungen	1.318.882	1.318.882	0
1.3.3 - Sondervermögen	556.081.776	574.005.232	17.923.456
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	32.700.869	34.986.724	2.285.856
1.3.5 - Ausleihungen	65.853.384	72.254.355	6.400.972

#### 3.1.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, die in den Konzernabschluss über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind. Verbundene Unternehmen stehen unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde, oder der Gemeinde steht die Mehrheit der



## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

Stimmrechte zu, oder der Gemeinde das Recht zusteht, die Mehrheit der Mitglieder des Leitungsgangs, Verwaltungs- oder Aufsichtsrats zu bestellen oder abzuberufen, oder der Gemeinde das Recht zusteht einen beherrschenden Einfluss auszuüben.

	2022	2023	Veränderung
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	<b>4.370.401</b>	<b>4.253.919</b>	<b>-116.482</b>
Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	1.933.791	1.933.791	0
Paderborner Stadthallen-Betriebsgesellschaft mbH	1.183.459	1.183.459	0
Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	847.159	812.787	-34.372
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	355.000	272.890	-82.110
Wasserwerke Paderborn GmbH	25.991	25.991	0
Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele GmbH	1	1	0
Abfallentsorgungsgesellschaft Paderborn mbH	25.000	25.000	0

Zum Jahresabschluss 2023 sind bei der Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH sowie der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn Abwertungen in Höhe von insgesamt 116.481,73 € vorgenommen worden. Der Beteiligungswert der übrigen Gesellschaften ist gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben.

### 3.1.1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, auf die ein maßgeblicher Einfluss ausgeübt werden kann, die aber nicht unter den verbundenen Unternehmen ausgewiesen werden. Im Zweifel gelten Anteile an einer Kapitalgesellschaft als Beteiligung, wenn die Anteile ein Fünftel des Nennkapitals der Gesellschaft überschreiten.

	2022	2023	Veränderung
<b>Beteiligungen</b>	<b>1.318.882</b>	<b>1.318.882</b>	<b>0,00</b>
GKD Paderborn	1.314.629	1.314.629	0,00
Deutscher Jugendwandertag 2020 GmbH	1	1	0,00
Verbundgesellschaft Paderborn / Höxter mbH	3.250	3.250	0,00
Sparkassenzweckverband	1	1	0,00
Zweckverband WPL	1	1	0,00
d-NRW AöR	1.000	1.000	0,00

Die Höhe der Beteiligungen ist im Haushaltsjahr 2023 gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben.



### 3.1.1.3.3 Sondervermögen

Unter dieser Position sind Eigenbetriebe, Zweckverbände jeglicher Art, rechtsfähige Anstalten, selbstständige kommunale Stiftungen und Anteile an Sparkassen sowie Ausleihungen an jene Unternehmen zu bilanzieren.

Die Gemeinde verfügt über folgende Anteile:

	2022	2023	Veränderung
<b>Sondervermögen</b>	--	--	--
Gebäudemanagement Paderborn (GMP)	248.291.573	255.715.029	7.423.456
Stadtentwässerungsbetrieb Paderborn (STEB)	169.060.950	169.060.950	0
Bäderbetrieb der Stadt Paderborn (BSP)	132.088.000	142.588.000	10.500.000,
Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb Paderborn (ASP)	6.641.253	6.641.253	0
<b>Summe Sondervermögen</b>	<b>556.081.776</b>	<b>574.005.232</b>	<b>17.923.456</b>

Die Veränderung des Beteiligungswertes am Gebäudemanagement Paderborn (GMP) ergibt sich durch Sachvermögenseinlagen, die das Eigenkapital entsprechend erhöhen (7.423.456,10 €).

Im Haushaltsjahr 2023 sind entsprechend des Ratsbeschlusses 0346/23 vom 14.12.2023 die folgenden Gebäude und Grundstücke an das GMP übertragen worden, da diese dauerhaft durch das GMP bewirtschaftet werden:

- Gebäude Miteigentumsanteil Westernmauer 12-14
- Grundstück Westernmauer 12-14
- Grundstück und Gebäude Artilleriestraße 24 und 26
- Grundstück und Gebäude Husarenstraße 38 und 40
- Grundstück Benhauser Straße 4
- Grundstück Mehrzweckhalle Sande, Dirksfeld 43
- Grundstück Klingelgasse 8 (Schule Theodorianum)
- Grundstück und Gebäude Arndstraße 2-4

Die Übertragungen führen zu einem Wertverlust der Bilanzposition „Bebaute Grundstücke“, erhöhen aber gleichzeitig den Beteiligungswert des GMP, so dass sich der Wert der Finanzanlagen erhöht.

Der Beteiligungsbuchwert des Bäderbetriebes der Stadt Paderborn (BSP) hat sich durch eine Kapitalanlage in die Paderborner Kommunalbetriebe gemäß Ratsbeschluss erhöht (10.500.000,00 €).

### 3.1.1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter dieser Position sind Wertpapiere anzusetzen, sofern kein Ausweis unter den vorgenannten Positionen zu erfolgen hat. Sie gelten als Anlagevermögen, wenn die Laufzeit in der Regel mehr als ein Jahr beträgt.



## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

	2022	2023	Veränderung
<b>Wertpapiere des Anlagevermögens</b>	--	--	--
Versorgungsfonds Versorgungskasse Westfalen-Lippe	32.700.869	34.986.724	2.285.855

Der Zugang bei den Wertpapieren des Anlagevermögens resultiert aus dem Erwerb von Anteilen am Versorgungsfonds der Versorgungskasse Westfalen-Lippe zur Deckung zukünftiger Personallasten.

### 3.1.1.3.5 Ausleihungen

Unter den Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht sind ausschließlich langfristige Forderungen zu bilanzieren. Forderungen unter einem Jahr Laufzeit sind im Umlaufvermögen zu bilanzieren, Forderungen mit einer Laufzeit von mindestens fünf Jahren sind stets den Finanzanlagen zuzuordnen. Bei Laufzeiten zwischen einem und fünf Jahren kommt der Ausweis unter dem Anlage- oder Umlaufvermögen auf die subjektive Absicht der Gemeinde an.

	2022	2023	Veränderung
<b>Ausleihungen an verbundene Unternehmen</b>	--	--	--
Ausleihung an die Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	13.556.548	12.265.436	-1.291.112
Ausleihung an die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	383.469	383.469	0
Ausleihung an die Padersprinter GmbH	4.475.000	5.875.000	1.400.000
Ausleihung an die Paderborner Wärmeservice GmbH	0	2.500.000	2.500.000
<b>Summe Ausleihungen an verbundene Unternehmen</b>	<b>18.415.017</b>	<b>21.023.905</b>	<b>2.608.888</b>

	2022	2023	Veränderung
<b>Ausleihungen an Sondervermögen</b>	--	--	--
Ausleihungen an das Gebäudemanagement Paderborn	45.636.079	49.491.214	3.855.135

Der Ansatz der Ausleihungen erfolgt mit dem Nennwert.

Die Ausleihungen an die Paderborner Kommunalbetriebe GmbH wurden im Rahmen der Rekommunalisierung der früheren E.ON Westfalen Weser AG gewährt. Der Rückgang in 2023 resultiert aus planmäßigen Tilgungsleistungen.

Zur bereits bestehenden Ausleihung an die Padersprinter GmbH wurde im Jahr 2023 eine Ausleihung an die Padersprinter GmbH zur Anschaffung neuer Busse in Höhe von 2.000.000,00 € gewährt.

Hinzugekommen im Jahr 2023 ist eine Ausleihung von 2.500.000,00 € an die Wärmeservice Paderborn GmbH mit dem Zweck eine umweltfreundliche Energie- und Wärmeversorgung auf dem Gelände der ehemaligen Alanbrooke Kaserne im Rahmen einer nachhaltigen Quartiersentwicklung zu implementieren.



Zu den bestehenden Ausleihungen an das GMP kommen in 2023 zur Finanzierung großer Baumaßnahmen Darlehen in Höhe von 6.000.000,00 € hinzu. Der Ansatz erfolgt mit ihrem Nennwert. Tilgungsleistungen des GMP wurden in 2023 in Höhe von 2.144.864,89 € erbracht.

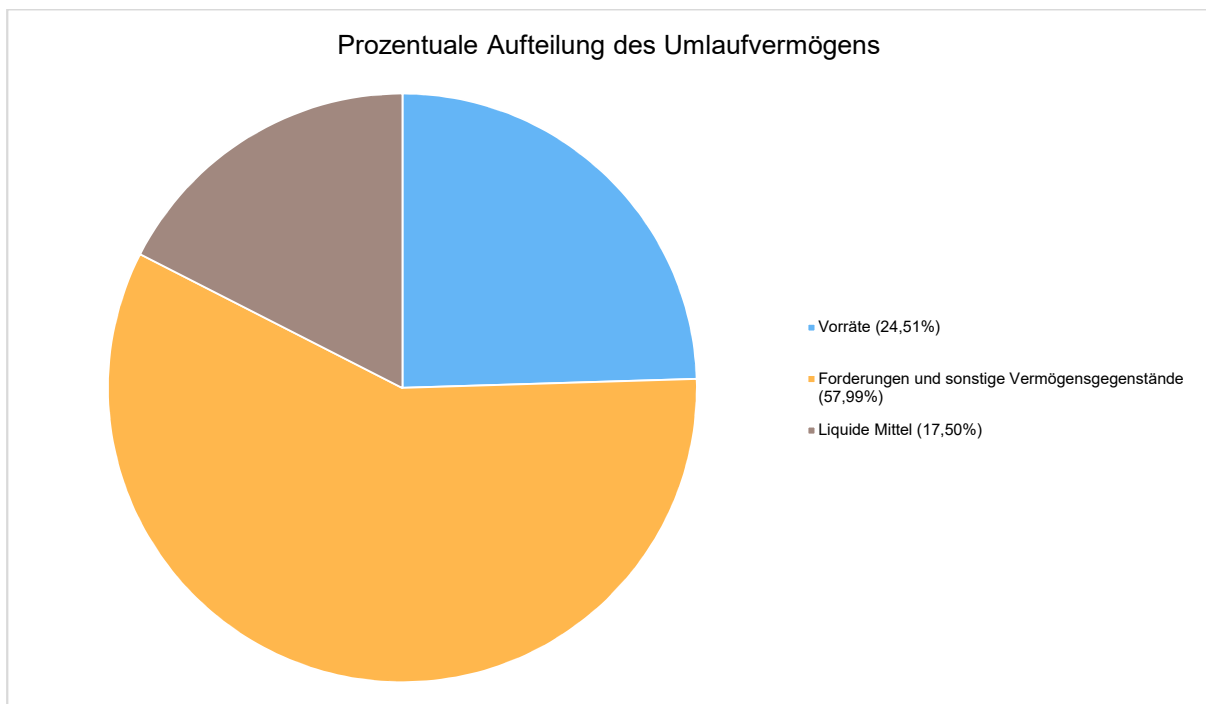
Die sonstigen Ausleihungen werden mit dem Nennwert angesetzt. Genossenschaftsanteile werden mit dem Geschäftsguthaben erfasst.

### 3.1.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Gemeinde zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

Das Umlaufvermögen wird wie folgt unterteilt:

	2022	2023	Veränderung
<b>2. - Umlaufvermögen</b>	<b>110.229.648</b>	<b>132.224.233</b>	<b>21.994.585</b>
2.1 - Vorräte	33.694.500	32.414.261	-1.280.239
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	72.424.568	76.671.351	4.246.782
2.4 - Liquide Mittel	4.110.580	23.138.622	19.028.043





### 3.1.2.1 Vorräte

Unter den Vorräten sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse sowie fertige Erzeugnisse auszuweisen. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Erzeugnissen verarbeitet. Unfertige Erzeugnisse sind Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- und Leistungsprozess im Vergleich zu den fertigen Erzeugnissen noch nicht abgeschlossen ist oder die noch nicht vollständig veräußerungsfähig sind.

	2022	2023	Veränderung
<b>2.1 - Vorräte</b>	<b>33.694.500</b>	<b>32.414.261</b>	<b>-1.280.239</b>
2.1.2 - Geleistete Anzahlungen	3.177.569	1.967.337	-1.210.232
2.1.3 - Zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen	30.516.930	30.446.924	-70.007

#### Geleistete Anzahlungen auf Umlaufvermögen

Diese Position beinhaltet Ausgaben, die im Vorfeld des Ankaufs von zur Weiterveräußerung bestimmten Grundstücken getätigt werden.

Wie im Vorjahr sind hier unter anderem Beratungsleistungen für die Konversionsprojekte ausgewiesen.

Der Rückgang der Position 2.1.2 resultiert nicht aus der Aktivierung von Vermögensgegenständen, sondern einer Periodenabgrenzung aus dem Jahr 2022, welcher geringere Anschaffungen als ursprünglich geplant gegenüberstehen.

#### Grund und Boden des Umlaufvermögens

Diese Position beinhaltet zur Veräußerung bestimmte Grundstücke und ggfs. auch Gebäude. Der Ansatz erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Im Jahr 2023 waren per Saldo Abgänge von Grundstücken in Höhe von 70.006,89 € zu verzeichnen. Zugängen in Höhe von 214.366,97 € stehen Abgänge von 284.373,86 € gegenüber.

Bei den Zugängen handelt es sich im Haushaltsjahr 2023 vorwiegend um Kosten der Rückabwicklung von Kaufverträgen im Baugebiet Springbach Höfe.

Bei den Abgängen handelt es sich um einen Grundstücksverkauf im Baugebiet Springbach Höfe sowie kleinere Grundstücksverkäufe im Technologiepark.

Der Verkauf von Grundstücken ist gegenüber den Vorjahren deutlich zurückgegangen.

### 3.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind nach dem Stichtagsprinzip dem Jahr zuzuordnen, in dem die Forderung entstanden ist. Sie sind grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen. Die Werthaltigkeit ist zu überprüfen und gegebenenfalls einer Wertberichtigung zu unterziehen.



## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

	2022	2023	Veränderung
<b>2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>72.424.568</b>	<b>76.671.351</b>	<b>4.246.782</b>
2.2.1 - öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	61.753.933	66.197.386	4.443.453
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	8.920.833	8.718.247	-202.587
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	1.749.802	1.755.718	5.915

Weitergehende Aufgliederungen der Forderungen und deren Restlaufzeiten ergeben sich aus dem als Anlage 2 zum Anhang beigefügten Forderungsspiegel.

Wesentliche Änderungen waren bei diesen Forderungsarten zu verzeichnen:

### **Steuerforderungen**

Die bis Anfang März 2024 (neu) festgesetzten Gewerbesteuererträge für 2023 oder Vorjahre wurden bilanziell noch dem Haushaltsjahr 2023 zugeordnet.

### **Forderungen aus Transferleistungen**

Der bei dieser Forderungsart bilanzierte Betrag beinhaltet insbesondere Forderungen aus dem Landesprogramm "Gute Schule". Zum 31.12.2023 werden hier Ansprüche auf Tilgungsleistungen in Höhe von insgesamt 12.324.156,00 € bilanziert. Diesen Forderungen stehen zum 31.12.2023 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten in Höhe von 7.619.090,16 € und Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten in Höhe von 4.705.065,84 € gegenüber.

### **Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen**

Unter dieser Position sind unter anderem auch die Forderungen gegenüber ehemaligen Dienstherrn übernommener Beamt\*innen bilanziert.

Entsprechend des Runderlasses vom 31.12.2021 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG) sind im Jahresabschluss 2023 die von der Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) übermittelten Barwerte der Abfindungsbeträge zur Bewertung der Forderungen und Verbindlichkeiten zugrunde gelegt worden.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden grundsätzlich mit dem Nennwert bilanziert.

Für voraussichtlich uneinbringliche Forderungen wurden angemessene Wertberichtigungen in Form von Einzel und Pauschalwertberichtigungen gebildet.

Fremdwährungsforderungen bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

### **3.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**

Unter dieser Position sind sämtliche Wertpapiere auszuweisen, die nicht dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen sollen.

Die Stadt Paderborn besitzt keine entsprechenden Wertpapiere.





### 3.1.2.4 Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln oder flüssigen Mitteln werden im Allgemeinen die Zahlungsmittel der Gemeinde, also der Barbestand und die Bankguthaben, verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden.

	2022	2023	Veränderung
2.4 - Liquide Mittel	4.110.580	23.138.622	19.028.043

### 3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Unter der Bilanzposition der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden alle bereits im Vorjahr ausgezahlt, aber erst dem aktuellen Haushaltsjahr aufwandsmäßig zuzuordnenden Positionen geführt. Dazu gehören unter anderem die Beamtenbezüge für Januar des laufenden Jahres.

	2022	2023	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	19.806.213	27.872.020	8.065.806

Die Aktivierung der geleisteten Zuschüsse für den Glasfaserausbau (3,35 Mio. €), die Kita St. Vincenz (0,78 Mio. €), die Empfangshalle des Hauptbahnhofes (1,4 Mio. €) sowie für die Kita Springbachhöfe (2,4 Mio. €) sind unter anderem für den hohen Anstieg der Bilanzposition verantwortlich.

## 3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 4 GO NRW in einem Verbindlichkeitspiegel als Anlage beizufügen.

### 3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital auf der Passivseite zeigt als Differenz zwischen Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden auf der Passivseite den Nettobestand des Vermögens der Gemeinde. Es vermindert sich durch jährliche Fehlbeträge und erhöht sich durch jährliche Überschüsse. Zudem gibt der Gesetzgeber die Möglichkeit, dass Eigenkapital in den ersten fünf Jahresabschlüssen nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz ergebnisneutral zu korrigieren. Weist das Eigenkapital einen negativen Betrag aus, so ist dieser auf der Aktivseite als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.



## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

In Summe setzt sich das Eigenkapital aus nachfolgenden Positionen zusammen:

	2022	2023	Veränderung
1. - Eigenkapital	670.329.398	676.704.603	6.375.205
1.1 - Allgemeine Rücklage	639.609.293	640.509.254	899.961
1.3 - Ausgleichsrücklage	26.624.611	30.720.105	4.095.494
1.4 - Jahresergebnis	4.095.494	5.475.244	1.379.750

Die Rücklagen stellen den Ausweis der Differenz zwischen Aktiva und Passiva unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse dar sowie vorgenommener Eröffnungsbilanzkorrekturen.

Die Gemeinde hat gemäß § 76 GO NRW zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Die Entwicklung des Eigenkapitals kann dem Eigenkapitalspiegel (Anlage 3 zum Anhang) entnommen werden.

### **Allgemeine Rücklage**

Die allgemeine Rücklage hat sich im Berichtszeitraum wie folgt geändert:

<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>€</b>
Stand 01.01.2023	639.609.293
Korrekturansatz	718.084
Verrechnung gem. § 44 III KomHVO	181.877
Stand 31.12.2023	640.509.254

Der Korrekturansatz ergibt sich durch folgende Sachverhalte:

- Differenzen zwischen dem pauschalen Ansatz von erhaltenen Anzahlungen aus Beitragsvorausleistungen in der Eröffnungsbilanz zu den im Jahresabschluss 2023 tatsächlichen Endabrechnungsbeträgen.

Gemäß den Vorschriften des § 44 Abs. 3 KomHVO sind Wertveränderungen bei den Finanzanlagen sowie Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und im Anhang zu erläutern.

Der Saldo in Höhe von 181.877 € setzt sich wie folgt zusammen:

<b>Erträge / Aufwendungen</b>	<b>€</b>
Aufwendungen/ Erträge aus Wertveränderungen bei Finanzanlagen	-116.482



Anhang zum Jahresabschluss  
Paderborn

---

Erträge aus dem Abgang von Sachanlagen	1.359.768
Aufwendungen aus dem Abgang von Sachanlagen	-1.061.410
	<b>181.876</b>

Die Aufwendungen aus Wertveränderungen bei den Finanzanlagen ergeben sich aus Abwertungen bei der Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH (34.372 €) und der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH (82.110 €).

Ferner wurden verrechnet die Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Anlagevermögen, die sich folgendermaßen zusammensetzen:

<b>Erträge</b>	<b>€</b>
Verkauf von Grundstücken und Aufbauten des Anlagevermögens	996.281,02
Verkauf von Fahrzeugen	61.110,00
Verkauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung/ Software	55.535,99
Abgang von Sonderposten aus Zuwendungen	246.841,31
	<b>1.359.768,32</b>

<b>Aufwendungen</b>	<b>€</b>
Abgang von Infrastrukturvermögen	-773.221,89
Abgang sonstiges unbeweglichen Vermögens	-284.875,28
Abgang immaterielles Vermögen	-1,00
Abgang bewegliches Vermögen	-3.311,59
	<b>-1.061.409,76</b>

Den verrechneten Erträgen liegen folgende Sachverhalte zugrunde:

- Erlöse aus dem Verkauf von städtischen Grundstücken im Anlagevermögen
- Erlöse aus dem Verkauf von städtischen Fahrzeugen und Inventar
- Vollständige Auflösung von Sonderposten zu abgängigen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens

Außerdem waren für folgende Geschäftsvorfälle Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen:

- Abgang/ Verkauf von Inventar, Fahrzeugen etc. mit Restbuchwert
- Restbuchwertabgänge im Zuge von Erneuerungsmaßnahmen im Bereich Infrastrukturvermögen
- Unentgeltliche Übertragungen von Entwässerungseinrichtungen im Straßenraum in das Vermögen des STEB
- Unentgeltliche Übertragung von Grundvermögen an den Bund oder das Land nach Straßen- und Wegegesetz NRW



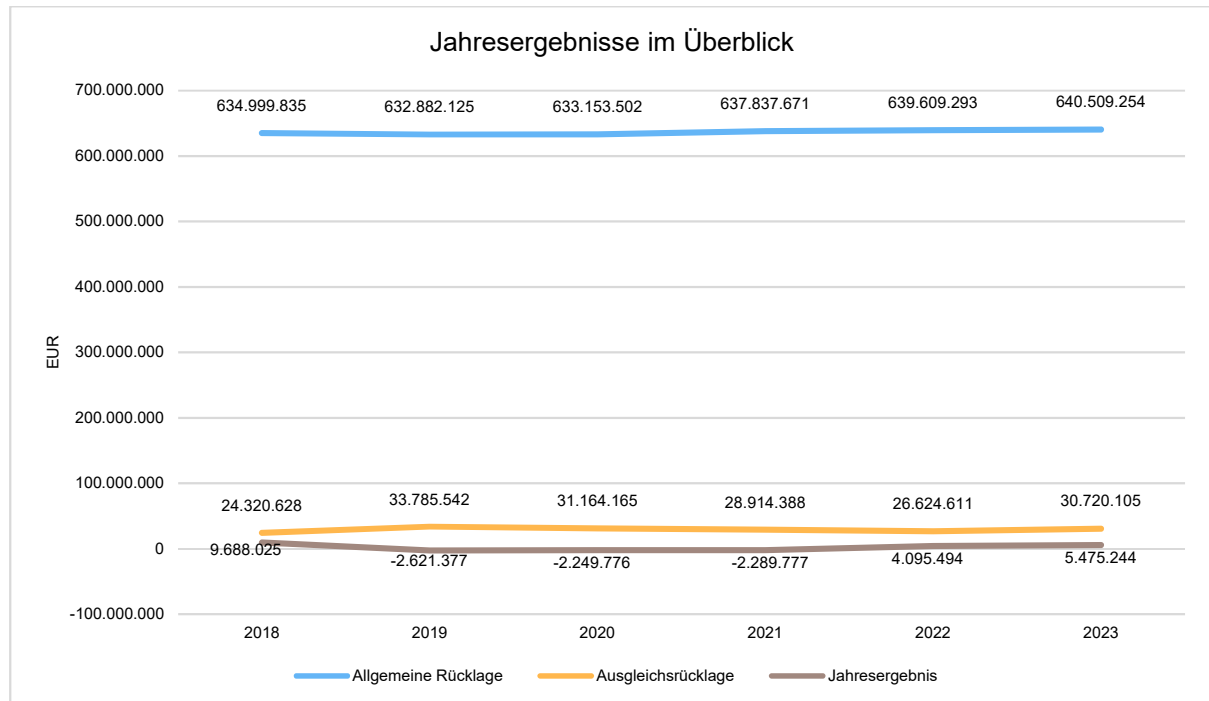
### Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage hat sich wie folgt entwickelt:

Ausgleichsrücklage	€
Stand 01.01.2023	26.624.611,14
Jahresüberschuss 2022	4.095.493,76
Stand 31.12.2022	30.720.104,90

Die Stadt Paderborn schloss das Haushaltsjahr 2022 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 4.095.493,76 € ab.

Dieser Überschuss wurde gemäß Beschluss des Rates vom 14.12.2023 der Ausgleichsrücklage zugeführt.



### 3.2.2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden gemäß § 44 Absatz 4 bis 6 KomHVO NRW erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen.

Die erhaltenen Zuwendungen teilen sich auf wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:

	2022	2023	Veränderung
<b>2 - Sonderposten</b>	<b>276.956.169</b>	<b>296.233.839</b>	<b>19.277.670</b>
2.1 - für Zuwendungen	127.398.566	145.939.024	18.540.458
2.2 - für Beiträge	139.966.636	139.554.239	-412.397



## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

	2022	2023	Veränderung
2.3 - für den Gebührenaussgleich	0	1.418.283	1.418.283
2.4 - Sonstige Sonderposten	9.590.967	9.322.293	-268.674

Bei den Sonderposten ist insgesamt ein Zugang zu verzeichnen. Das ist darauf zurückzuführen, dass in 2023 viele Großbauprojekte, wie der ZOH oder die Brücke Bahnhofstraße fertiggestellt worden sind. Erst nach Fertigstellung der Projekte ist eine Passivierung der hierfür erhaltenen Zuwendungen oder Beiträge als Sonderposten möglich. Dem Zugang der Bilanzposition steht die Abnahme der Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (investiv) gegenüber (siehe hierzu auch Punkt 3.2.4 Verbindlichkeiten).

### 3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen für Investitionen sind nach § 44 Abs. 5 KomHVO NRW Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Diese werden über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens ertragswirksam aufgelöst.

Der Bestand zum 31.12.2023 beträgt 145.939.023,60 €.

### 3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge

Für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Beiträge für Investitionen gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW werden Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wird entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

Der Bestand zum 31.12.2023 beträgt 139.554.239,07 €.

Die Sonderposten für Beiträge umfassen Straßenbaubeiträge nach dem BauGB und dem KAG NRW, die über die Nutzungsdauer der veranlagten Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ertragswirksam aufgelöst werden.

### 3.2.2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen ausgeglichen werden müssen, werden als Sonderposten für den Gebührenaussgleich gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW angesetzt. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, werden im Anhang angegeben.

Der Bestand zum 31.12.2023 beträgt 1.418.282,98 €.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden die Bereiche Bestattungswesen, Märkte und Rettungswesen daraufhin überprüft, ob ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu bilden ist. Die Überprüfung ergab eine Kostenüberdeckung im Bereich Rettungsdienstgebühren, so dass ein Sonderposten zu bilden war.



Die kostenrechnenden Einrichtungen weisen zum Bilanzstichtag folgende vorläufige Über- bzw. Unterdeckungen aus:

<b>Kostenunterdeckungen kostenrechnende Einrichtungen</b>	<b>€</b>
Rettungsdienst	1.418.292,98
Bestattungswesen	-79.833,62
Jahr- und Wochenmärkte	-203.947,34

Die endgültigen gebührenrechtlichen Ergebnisse liegen erst nach der Erstellung der Betriebsabrechnungen auf der Basis des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2023 vor. Ein Ausgleich der Unterdeckungen erfolgt nach den Vorgaben des § 6 KAG NRW innerhalb eines Zeitraumes von 4 Jahren.

### 3.2.2.4 Sonstige Sonderposten

Unter die Position Sonstige Sonderposten fallen sämtliche Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und zuvor noch nicht genannt wurden.

Der Bestand zum 31.12.2023 beträgt 9.322.293,36 €.

Die sonstigen Sonderposten beinhalten passivierte Ablösebeträge für Stellplätze in Parkhäusern und Tiefgaragen, Kostenerstattungen für die Herstellung von Ausgleichsflächen und Sonderposten in Höhe des Gemeindegliedervermögens.

### 3.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind nach 37 KomHVO NRW zu bilden.

Zum 31.12. 2023 hat die Gemeinde folgende Rückstellungen gebildet:

#### Rückstellungen

	2022	2023	Veränderung
<b>3 - Rückstellungen</b>	<b>278.486.686</b>	<b>298.530.038</b>	<b>20.043.352</b>
3.1 - Pensionsrückstellungen	231.973.064	239.085.744	7.112.680
3.2 - Rückstellungen für Depo- nien und Altlasten	3.304.317	3.288.315	-16.003
3.3 - Instandhaltungsrückstel- lungen	8.047.772	6.102.958	-1.944.814
3.4 - Sonstige Rückstellungen	35.161.533	50.053.021	14.891.488

Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind als Rückstellung anzusetzen. Zu den Rückstellungen nach Satz 1 gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach



dem Ausscheiden aus dem Dienst. Für die Rückstellungen ist im Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln. Der Berechnung ist ein Rechnungszinsfuß von 5 Prozent zu Grunde zu legen.

Bei der Berechnung der Rückstellung für Beihilfen wurde von der Vereinfachungsregelung des § 37 Abs. 1 S. 5 und 6 KomHVO NRW Gebrauch gemacht und mit einer Quote von 18,29 % des Rückstellungsbetrages für Pensionen bewertet. Die Quote wird im 3-jährigen Rhythmus überprüft und angepasst.

Aus der Anlage 5 zum Anhang, dem Rückstellungsspiegel, sind die Veränderungen der Pensionsrückstellung ersichtlich. Die Auflösung bei den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte ist erforderlich, da Personen im Jahr 2023 den Dienstherrn gewechselt haben oder ganz aus dem öffentlichen Dienst ausgeschieden sind (478.100,00 €).

Die Umbuchung zwischen den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte und Versorgungsempfänger ergibt sich in erster Linie aus dem Eintritt von aktiven Beamten in den Ruhestand.

Bei der Bewertung der Rückstellungen wurden keine zukünftig zu erwartenden Steigerungen der Bezahlung, Erhöhung, der Versorgungsbezüge sowie Kostensteigerungen bei den Beihilfen berücksichtigt. Die tatsächliche Verpflichtung wird daher in Folge der gesetzlichen Vorgaben nicht vollständig abgebildet.

Rückstellungen für Deponien und Altlasten gemäß § 37 Abs. 3 KomHVO NRW sind für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen angesetzt werden. Das gilt entsprechend für die Sanierung von Altlasten.

Für die unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen sind Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Im Jahr 2023 sind keine neuen Rückstellungen für ausstehende Instandhaltungsmaßnahmen gebildet worden.

Die Inanspruchnahmen 2023 resultieren aus den nachgeholten Instandhaltungsmaßnahmen. Von den im Jahr 2022 gebildeten Rückstellungen für die nachzuholende Instandhaltung von Straßen sind im Jahr 2023 bereits 8 Maßnahmen begonnen worden, die Inanspruchnahmen der Rückstellungen von 1.219.833 € zur Folge hatten. Die Deckenerneuerung Arndstraße konnte bereits abgeschlossen werden. Darüber hinaus hat es noch bei vier weiteren Instandhaltungsmaßnahmen Inanspruchnahmen gegeben (Parkhäuser Rolandsweg und Neuhäuser Tor, Lüftungsanlage Tiefgarage Königsplatz und die Beseitigung von Kabelfehlern der Straßenbeleuchtung/ 464.981 €).

Es hat sich im Laufe des Jahres 2023 gezeigt, dass bei vier gebildeten Rückstellungen für die Sanierung von Brücken so umfangreiche Schäden an den Brücken vorhanden sind, dass die Instandsetzungsmaßnahmen nicht ausreichend wären und somit umfangreichere investive Maßnahmen erforderlich sind. Somit ist es zu einer Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen über 260.000 € gekommen.



Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 7 KomHVO NRW dürfen nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind. Rückstellungen sind aufzulösen, wenn der Grund hierfür entfallen ist.

#### ***Rückstellung für erhöhte Kreisumlage***

§ 37 Abs. 5 KomHVO NRW eröffnet den Kommunen, die Möglichkeit, Rückstellungen für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen zu bilden. Zu den genannten Umlagen gehört auch die Kreisumlage. Voraussetzung ist, dass bei der Kommune ungewöhnlich hohe Steuereinzahlungen für die erhöhte Heranziehung ursächlich sind. Es muss sich um solche Steuereinzahlungen handeln, die in die Berechnungen der jeweiligen Umlagegrundlage einbezogen werden. Hintergrund dieser Regelung ist, dass sich die (hohen) Steuereinzahlungen erst in einem späteren Haushaltsjahr auf die zu zahlende Umlage auswirken. So wirken sich etwa Steuereinzahlungen im Jahr 2023 erst auf die Umlagen 2024/2025 aus. Im Jahresabschluss wurde wie im Vorjahr von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht. Die Rückstellungshöhe berechnet sich als voraussichtliche erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage aufgrund ungewöhnlich hoher Steuereinzahlungen in 2023 - insbesondere bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer - gegenüber dem Referenzzeitraum der Jahre 2018 - 2022.

2023 wurden der Rückstellung 17.700.000 € zugeführt.

Die Inanspruchnahme der Rückstellung aus den Jahren 2021/ 2022 erfolgte - wie geplant - in Höhe von 10.400.000 €.

#### ***Rückstellung freiwillige Zuschüsse zum Trägeranteil Kitas***

In der Rückstellung „freiwillige Zuschüsse“ werden nach Abschluss des Kindergartenjahres fällig werdende Nachzahlungen von Betriebskosten an freie Kita-Träger berücksichtigt.

#### ***Rückstellung Betriebskostenzuschuss für nichtstädtische Kitas***

In der Rückstellung „Betriebskostenzuschuss für nichtstädtische Kitas“ werden nach Abschluss des Kindergartenjahres fällig werdende Nachzahlungen von Betriebskosten angesetzt.

#### ***Rückstellung nicht genommener Urlaub***

In der Rückstellung „nicht genommener Urlaub“ werden mögliche Verpflichtungen aus nicht in Anspruch genommenen Urlaubstagen abgebildet.

#### ***Rückstellung für geleistete Überstunden***

Mit der Rückstellung „geleistete Überstunden“ werden mögliche Verpflichtungen aus geleisteten, bisher nicht vergüteten Überstunden dargestellt.

#### ***Rückstellung Altersteilzeit***

In der Rückstellung Altersteilzeit werden Verpflichtungen, die im Zusammenhang mit der Gewährung von Altersteilzeit stehen, angesetzt





### ***Rückstellung für Erstattungsverpflichtungen bei Dienstherrnwechsel***

Die Erstattungsverpflichtungen bei Dienstherrnwechseln resultieren aus dem Wechsel des Dienstherrn von ehemaligen Beamten der Stadt Paderborn. Hier war die Bewertungssystematik aufgrund des betreffenden Runderlasses des MHKBG bereits im Jahresabschluss 2021 anzupassen. Auf die Ausführungen zu den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen wird insoweit verwiesen.

### ***Rückstellung für Kaufpreisreduzierung bei Erbbaurechten***

In der Rückstellung für Kaufpreisreduzierung bei Erbbaurechten werden vertraglich vereinbarte Erwerbsrechte der Erbbauberechtigten berücksichtigt. Die Rückstellung wird in Höhe der Differenz zwischen dem Bodenwert und dem verminderten, vertraglich vereinbarten Kaufpreis angesetzt.

### ***Rückstellung für Gewerbesteuererstattungen***

Seitens eines gewerbesteuerpflichtigen Konzerns wurden beim örtlich zuständigen Finanzamt Widersprüche gegen die Gewerbesteuermessbescheide 2001 bis 2004 und 2006 bis 2012 eingelegt. Durch auch im Stadtgebiet Paderborn ansässige Betriebsstandorte würden sich durch Abhilfe seitens des Finanzamtes auch die örtlich festgesetzten Gewerbesteuererträge verringern. Aufgrund durchaus bestehender Erfolgsaussichten zugunsten der seitens des gewerbesteuerpflichtigen Konzerns eingelegten Widersprüche wurde eine Rückzahlungswahrscheinlichkeit von 50 % angenommen. Die Rückstellungshöhe beinhaltet neben den voraussichtlich zurück zu zahlenden Steuerbeträgen auch noch die entsprechend fälligen Erstattungszinsen. In 2023 wurde noch keine Entscheidung seitens des Finanzamtes getroffen, so dass die Rückstellung gegenüber dem Vorjahr unverändert bleibt.

Im Jahr 2023 sind zwei weitere Rückstellungen für Gewerbesteuererstattungen im Umfang von 8.021.118 € gebildet worden. In einem Fall lag bereits der aktualisierte Gewerbesteuermessbescheid des Finanzamtes für das Veranlagungsjahr 2023 vor, welcher zur einer Rückzahlungsverpflichtung von Gewerbesteuern für das Jahr 2023 geführt hat. Die Rückzahlung wird in 2024 erfolgen.

In dem anderen Fall hat das Finanzamt darauf hingewiesen, dass eine Neu-Festsetzung des Gewerbesteuermessbescheides für die Jahre 2018-2020 drohe und zu einer Rückzahlungsverpflichtung führen könnte. Aufgrund des Vorsichtsprinzips wurde auch für diesen Fall eine entsprechende Rückstellung gebildet.

### ***Rückstellung für verfassungswidrige Zinsen § 238 Abgabenordnung (AO)***

Mitte des Jahres 2021 hatte das Bundesverfassungsgericht die in § 238 AO festgelegte Zinshöhe von 6 % p.a. für alle Verzinsungszeiträume ab dem 1. Januar 2014 als mit dem Grundgesetz unvereinbar erklärt. Durch das Zweite Gesetz zur Änderung der Abgabenordnung und des Einführungsgesetzes zur Abgabenordnung vom 12. Juli 2022 wurden unter anderem die §§ 233, 233a, 238 und 239 AO geändert. Der geänderte § 238 AO sieht ab 01. Januar 2019 eine Zinshöhe von 1,8 % p.a. vor, welcher bereits für die Bildung der Rückstellung berücksichtigt wurde. In 2023 wurde die Rückstellung für fällige Rückzahlungen in Höhe von 969.963 € in Anspruch genommen. Die Rückstellung wurde in 2023 aufgelöst.



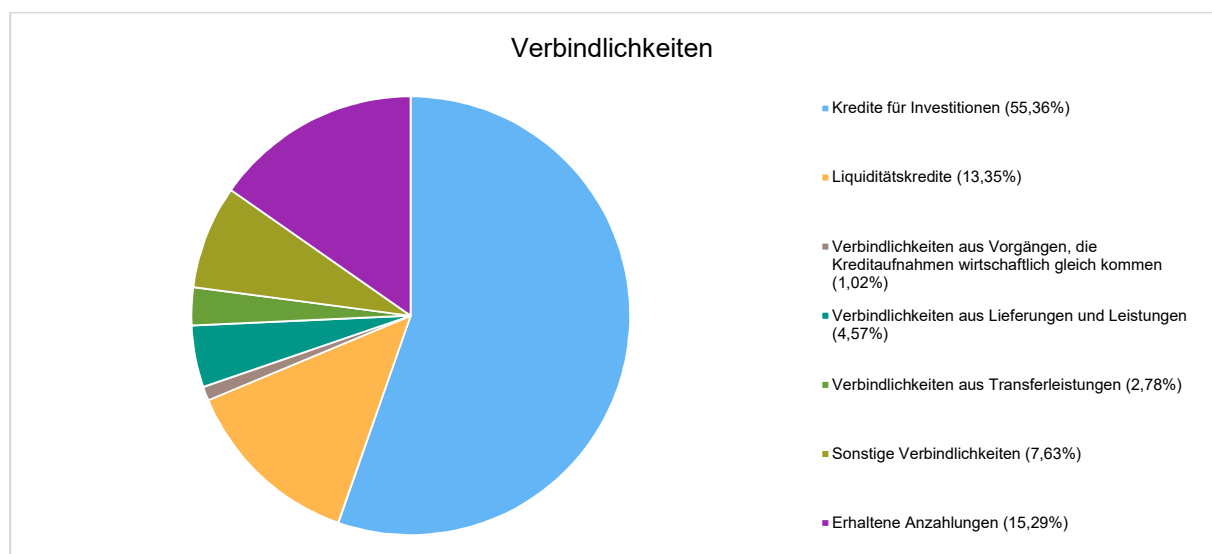
Für eine detaillierte Übersicht hinsichtlich der Rückstellungsentwicklung wird auf die Anlage Rückstellungsspiegel verwiesen.

Im Jahr 2023 ist ein Normenkontrollverfahren gegen die Festsetzung der Rettungsdienstgebühren eröffnet worden. Da es sich hierbei um ein abstraktes Verfahren handelt, liegt der Streitwert bei 20.000 €. Aufgrund der Höhe des geringen Streitwertes ist im Jahresabschluss keine Rückstellung für diesen Sachverhalt gebildet worden.

### 3.2.4 Verbindlichkeiten

Im Vergleich zu den Rückstellungen sind Verbindlichkeiten Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 48 Absatz 1 KomHVO NRW sind Verbindlichkeiten im Verbindlichkeitspiegel der Kommune nachzuweisen.

	2022	2023	Veränderung
<b>4 - Verbindlichkeiten</b>	<b>249.878.659</b>	<b>259.899.259</b>	<b>10.020.600</b>
4.2 - Kredite für Investitionen	127.595.096	143.874.135	16.279.038
4.3 - Liquiditätskredite	20.012.135	34.705.066	14.692.930
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	2.957.096	2.651.621	-305.475
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.129.109	11.876.564	-5.252.546
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.871.541	7.230.581	-1.640.960
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	23.713.830	19.818.275	-3.895.556
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	49.599.851	39.743.019	-9.856.832





Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen werden in Kreditaufnahmen für Investitionen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung untergliedert.

### **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**

<b>Investitionskredite</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	€	€
Investitionskredite "Gute Schule 2020"	7.619.090,16	8.087.460,64
Sonstige Investitionskredite von Kreditinstituten	136.255.044,34	119.504.635,50
	<b>143.874.134,50</b>	<b>127.595.096,14</b>

Im Laufe des Jahres 2023 mussten deutlich mehr Investitionsdarlehen aufgenommen werden als Abgänge aus Umschuldung oder Tilgung zu verzeichnen waren. Der Stand der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten ist gegenüber dem Vorjahr stark gestiegen.

#### **Gute Schule 2020**

Das seitens des Landes NRW ab dem Jahr 2017 aufgelegte Programm "NRW.Bank.Gute Schule 2020" zur Stärkung der Schulinfrastruktur ist planmäßig zum Ende des Jahres 2020 ausgelaufen, der letzte Fördermittel- bzw. Kreditabruf erfolgte fristgerecht 2020.

Im abgeschlossenen Haushaltsjahr erfolgten planmäßige Tilgungen der Investitionskredite.

Weiterhin wurden in der Bilanz sowie im Forderungs- und Verbindlichkeitspiegel die betroffenen Positionen gesondert oder über einen "Davon"-Vermerk dargestellt.

### **Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**

Der Stand an Kreditverbindlichkeiten zur Sicherung der Liquidität stellt sich zum Stichtag wie folgt dar:

<b>Liquiditätskredite</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	€	€
Liquiditätskredite "Gute Schule 2020"	4.705.065,84	5.012.135,36
Liquiditätskredite Ausweis gem. § 5 Abs. 6 NKF CUIG	6.938.964,57	6.938.964,57
Sonstige Liquiditätskredite	23.061.035,43	8.061.035,43
	<b>34.705.064,84</b>	<b>20.594.743,54</b>

§ 89 Absatz 2 GO NRW wurde mit dem „Dritten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen“ vom 05.03.2024 dahingehend geändert, dass im Jahresabschluss durch Bereinigung sicherzustellen ist, dass Kredite zur Liquiditätssicherung nicht zur Finanzierung von Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen verwendet werden.

Eine Finanzierung von Investitionen durch Liquiditätskredite kann für das Haushaltsjahr 2023 ausgeschlossen werden. Dementsprechend wird im Jahresabschluss 2023 keine Umgliederung von Liquiditätskrediten nach § 89 Absatz 2 GO NRW vorgenommen.



### ***Gute Schule 2020***

Das Förderprogramm Gute Schule 2020 zur Finanzierung konsumtiver Instandhaltungsmaßnahmen ist abgeschlossen. Der oben ausgewiesene Stand ergibt sich nach Abzug der ordentlichen Tilgungen 2023.

### ***NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF CUIG***

Gemäß § 5 Abs. 6 NKF-CUIG sind im Anhang zum Jahresabschluss die Summe der auf die Covid-19-Pandemie und den Ukraine-Krieg entfallenden Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung darzustellen. Hierzu sind die bilanzierten Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung auf den auf die COVID-19-Pandemie/ Ukraine-Krieg entfallenden Anteil, der dem Bilanzwert der Bilanzierungshilfe nach § 6 NKF-CUIG entspricht, und dem verbleibenden Anteil aufzuteilen.

Auf die Erläuterungen zu den gesetzlichen Grundlagen sowie zu der Ermittlung der Höhe der Bilanzierungshilfe unter Punkt 3 dieses Anhangs wird insoweit verwiesen.

### ***Sonstige Liquiditätskredite***

Der Stand der Sonstigen Liquiditätskredite ergibt sich als Restgröße aus der Differenz des zum Jahresende noch bestehenden Kassenkredites bei Kreditinstituten von 30.000.000 € und der Bilanzierungshilfe zur Isolation der pandemie- und kriegsbedingten finanziellen Haushaltsbelastung von 6.938.964,57 €.

### ***Kreditähnliche Verbindlichkeiten***

Verbindlichkeiten aus Leibrentenverträgen wurden im Berichtsjahr mit dem Barwert unter Berücksichtigung eines Rechnungszinses von 1,75 % (2022: 1,75 %) angesetzt.

### ***Sonstige Verbindlichkeiten***

Hier werden offene Verbindlichkeiten aus bis Anfang März 2024 festgesetzten Gewerbesteuererstattungen für 2023 und Vorjahre (6.728.476,16€) ausgewiesen.

Des Weiteren beinhaltet die Position Verbindlichkeiten gegenüber dem GMP in Höhe des Verlustausgleiches für die für die Wirtschaftsjahre 2018 bis 2023 (6.151.483,25€).

### ***Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen***

Sofern erhaltene Zuwendungen noch nicht vollständig für den geförderten Zweck verwendet wurden, sind diese als Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen auszuweisen.



Anhang zum Jahresabschluss  
Paderborn

Es wird dabei unterschieden zwischen Zuwendungen und Beiträgen, die der Finanzierung von Vermögensgegenständen dienen (Erhaltene Anzahlungen investiv) und Zuwendungen für laufende Zwecke, für die, solange noch keine entsprechende Verwendung stattgefunden hat, eine Rückzahlungsverpflichtung besteht (Erhaltene Anzahlungen konsumtiv).

Die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

<b>Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (konsumtiv)</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	€	€
Erhaltene Anzahlungen vom Bund	135.691,66	140.608,07
Erhaltene Anzahlungen vom Land	7.073.705,62	3.559.601,65
Erhaltene Anzahlungen von privaten Unternehmen	104.000,00	3.522.439,54
Erhaltene Anzahlungen von übrigen Bereichen	873.056,53	893.540,75
Sonst. Verbindlichkeiten aus erh. Anzahlungen (konsumtiv)	276.191,85	265.630,78
	<b><u>8.462.645,66</u></b>	<b><u>8.381.820,79</u></b>

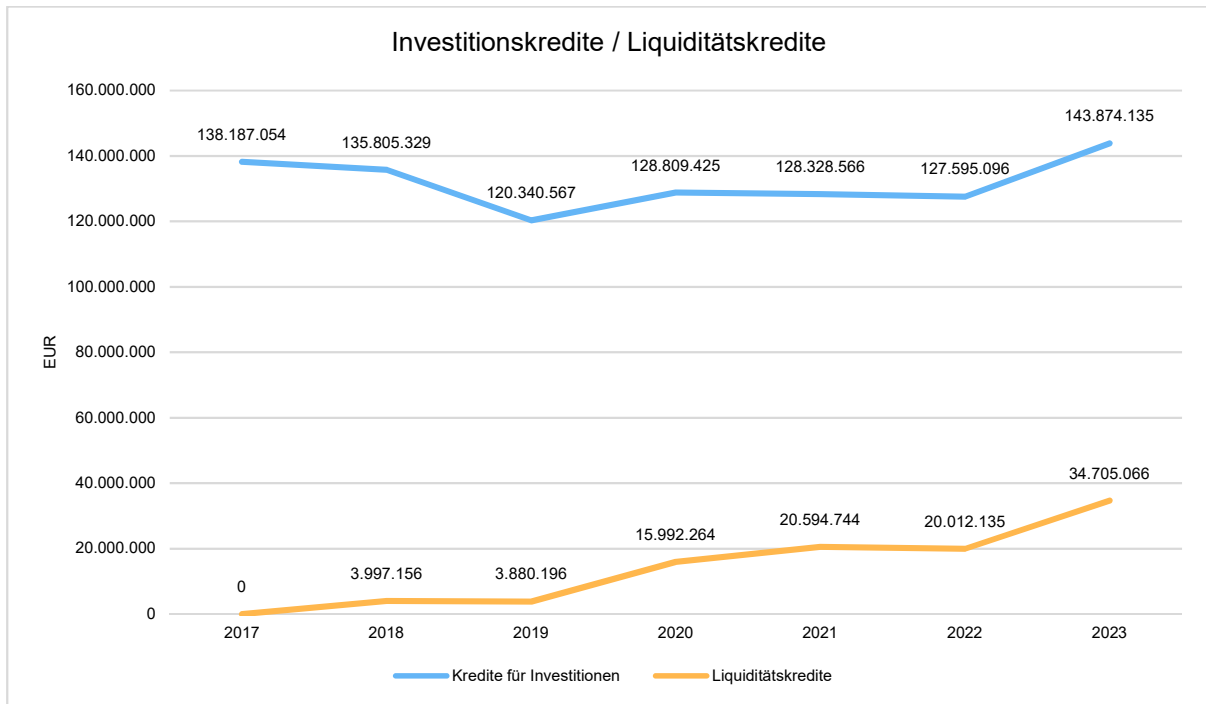
<b>Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (investiv)</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	€	€
Erhaltene Anzahlungen vom Bund	5.778.178,61	4.604.400,04
Erhaltene Anzahlungen vom Land	9.918.993,97	13.414.188,24
Erhaltene Anzahlungen von Gemeinden, Gemeindeverbänden	29.217,85	38.119,70
Erhaltene Anzahlungen von Zweckverbänden	55.078,42	55.078,42
Erhaltene Anzahlungen von verb. Unternehmen, Beteilig., Sondervermögen	3.314.803,25	3.310.632,25
Erhaltene Anzahlungen von privaten Unternehmen	182.589,10	2.795.483,26
Erhaltene Anzahlungen von übrigen Bereichen	2.959.684,09	3.360.101,38
Erhaltene Anzahlungen Erschließungsbeiträge	9.041.827,78	13.640.028,92
	<b><u>31.280.373,07</u></b>	<b><u>41.218.030,21</u></b>

Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

Eine besondere Sicherung der Verbindlichkeiten gegenüber Gläubigern besteht nicht.



Das dazugehörige Schaubild zeigt die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite:



### 3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen und erst im folgenden Haushaltsjahr zu Erträgen führen. Sie dienen der periodengerechten Darstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung.

	2022	2023	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	37.308.949	41.155.767	3.846.819

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich im Wesentlichen aus erhaltenen Grabnutzungsgebühren und weitergeleiteten erhaltenen Zuwendungen zusammen. Die Auflösung der Grabnutzungsgebühren erfolgt zeitanteilig über die Laufzeit der Grabnutzungsrechte. Die weitergeleiteten Zuwendungen werden planmäßig über die Zweckbindungsdauer der mit diesen finanzierten Vermögensgegenständen aufgelöst.



## 4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind gemäß § 39 KomHVO NRW die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts Anderes zugelassen ist.

	2022	2023	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	242.341.919	275.672.623	33.330.704
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.654.515	182.074.812	11.420.297
3 - Sonstige Transfererträge	4.750.866	4.340.938	-409.928
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.612.673	49.955.495	-8.657.179
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.459.601	7.303.252	843.651
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	19.659.971	18.203.319	-1.456.652
7 - Sonstige ordentliche Erträge	25.783.118	18.761.418	-7.021.700
8 - Aktivierte Eigenleistungen	1.986.748	1.874.046	-112.702
<b>10 - Ordentliche Erträge</b>	<b>530.249.412</b>	<b>558.185.903</b>	<b>27.936.491</b>
11 - Personalaufwendungen	135.619.894	138.553.303	2.933.409
12 - Versorgungsaufwendungen	9.856.601	9.661.672	-194.929
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.078.020	95.584.611	-7.493.410
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.691.436	17.583.142	-108.294
15 - Transferaufwendungen	237.719.584	254.134.361	16.414.777
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.625.658	45.265.054	13.639.396
<b>17 - Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>535.591.193</b>	<b>560.782.142</b>	<b>25.190.949</b>
<b>18 - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.341.781</b>	<b>-2.596.240</b>	<b>2.745.542</b>
19 - Finanzerträge	11.198.180	10.978.940	-219.240
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.624.715	2.946.151	1.321.436
<b>21 - Finanzergebnis</b>	<b>9.573.465</b>	<b>8.032.788</b>	<b>-1.540.676</b>
<b>22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.231.683</b>	<b>5.436.549</b>	<b>1.204.865</b>
23 - Außerordentliche Erträge	403.607	751.133	347.526
24 - Außerordentliche Aufwendungen	539.797	712.438	172.641
<b>25 - Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-136.190</b>	<b>38.696</b>	<b>174.885</b>
<b>26 - Jahresergebnis</b>	<b>4.095.494</b>	<b>5.475.244</b>	<b>1.379.750</b>
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.095.494	5.475.244	1.379.750

### 4.1 Ordentliche Erträge

Die Erträge sind insbesondere durch die konjunkturelle Lage und dem sehr guten Verlauf der Gewerbesteuer gekennzeichnet.

Auf der anderen Seite ist es zu hohen Mindererträgen im Bereich der Rettungsdienstgebühren sowie bei Grundstücksverkäufen gekommen. Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden die Einsparbemühungen im Rahmen der Haushaltskonsolidierung sichtbar.



## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

### Steuern und ähnliche Abgaben

	2022 in €	2023 in €	Veränderung in €
Grundsteuer A	180.196	176.076	-4.120
Grundsteuer B	28.191.760	27.909.068	-282.692
Gewerbesteuer	110.310.976	141.716.154	31.405.178
Anteil Einkommensteuer	76.558.920	77.258.877	699.957
Anteil Umsatzsteuer	17.002.733	17.277.388	274.656
Vergnügungssteuer	1.774.740	1.697.786	-76.954
Hundesteuer	549.500	593.416	43.916
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	314.002	246.998	-67.004
Ausgleichsleistungen	7.459.093	8.796.859	1.337.766
<b>Summe Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>242.341.919</b>	<b>275.672.623</b>	<b>33.330.704</b>

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	2022 in €	2023 in €	Veränderung in €
Schlüsselzuweisungen vom Land	79.044.401	92.007.656	12.963.255
Allgemeine Zuweisungen vom Land	3.345.710	0	-3.345.710
Zuweisungen vom Bund	2.983.564	5.087.822	2.104.258
Zuweisungen vom Land	71.876.803	70.484.977	-1.391.826
Zuweisungen vom Land (Kultur u. Schule)	39.443	38.759	-684
Zuweisungen v. Gemeinden, Gemeindeverbänden	849.644	1.147.884	298.240
Zuschüsse von privaten Unternehmen	14.034	7.580	-6.454
Zuschüsse von übrigen Bereichen	137.591	118.816	-18.775
Sponsoring (steuerpflichtig)	80.128	94.197	14.069
Sponsoring (steuerfrei)	0	0	0
Zuwendungen für Festwerte	4.384.855	4.933.605	548.750
Zuwendungen f. Festwerte (Sachspenden)	5.180	28.978	23.798
Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	6.843.624	7.145.349	301.725
Auflösung Passive Rechnungsabgrenzung aus Zuwendungen	1.049.538	979.189	-70.349
<b>Summe Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>170.654.515</b>	<b>182.074.812</b>	<b>11.420.297</b>

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen, erreichen aber nicht den ursprünglich geplanten Wert.





## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	2022 in €	2023 in €	Veränderung in €
Verwaltungsgebühren	4.888.193	5.207.173	318.980
Benutzungsgebühren	49.375.864	39.830.924	-9.544.940
Erträge aus Auflösung SoPo für Beiträge/Gebührenauss- gleich	4.348.616	4.917.398	568.782
<b>Summe:</b>	<b>58.612.673</b>	<b>49.955.495</b>	<b>-8.657.179</b>

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ist im Bereich der Benutzungsgebühren ein hoher Rückgang gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen. Gegenüber den Planwerten 2023 liegt sogar ein Rückgang in Höhe von 19.221.276 € vor. Hierfür ist insbesondere das Zurückbleiben der Rettungsdienstgebühren hinter den geplanten Einnahmen verantwortlich. Die im Dezember 2022 neu beschlossene Satzung der Rettungsdienstgebühren weist deutlich geringere Gebührensätze als die in der Planung berücksichtigte zuvor geltenden Gebührensätze aus.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

	2022 in €	2023 in €	Veränderung in €
Sonstige privatrechtliche Leis- tungsentgelte	4.683.666	5.573.888	890.222
Mieten und Pachten	1.186.005	1.258.132	72.127
Erträge aus Verkauf von Vor- räten	589.930	471.232	-118.698
<b>Summe</b>	<b>6.459.601</b>	<b>7.303.252</b>	<b>843.651</b>

### Sonstige ordentliche Erträge

	2022 in €	2023 in €	Veränderung in €
Sonstige Transfererträge	4.750.866	4.340.938	-409.928
Sonstige ordentliche Erträge	25.783.118	18.761.418	-7.021.700
Kostenerstattungen und Kos- tenumlagen, Leistungsbeteili- gungen	19.659.971	18.203.319	-1.456.652
Aktivierete Eigenleistungen	1.986.748	1.874.046	-112.702
<b>Summe</b>	<b>52.180.703</b>	<b>43.179.721</b>	<b>-9.000.982</b>

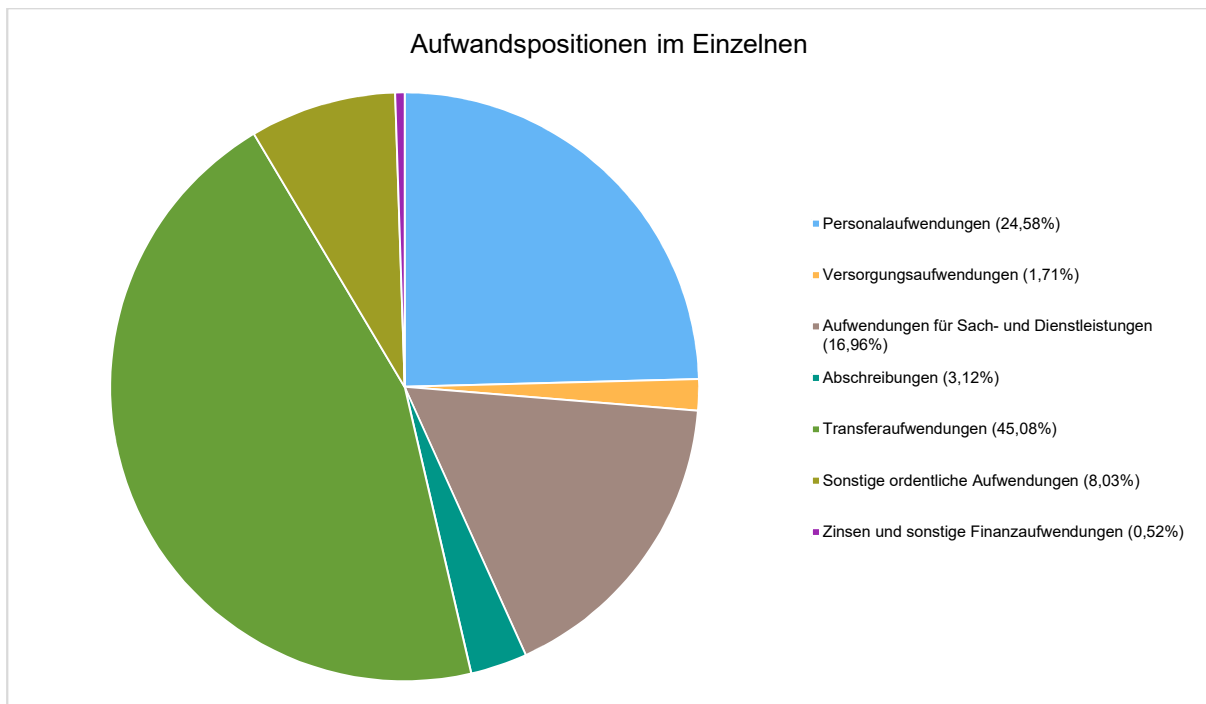
## 4.2 Ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf - 563.728.293,80 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um + 26.512.385,55 Euro bzw. um 4,94 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz (ohne Ermächtigungsübertragungen) in Höhe von -562.117.400 Euro um -1.610.893,80 Euro ab, dies entspricht 0,29 Prozent.



## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

	2022	2023	Veränderung
Personalaufwendungen	135.619.894	138.553.303	2.933.409
Versorgungsaufwendungen	9.856.601	9.661.672	-194.929
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.078.020	95.584.611	-7.493.410
Abschreibungen	17.691.436	17.583.142	-108.294
Transferaufwendungen	237.719.584	254.134.361	16.414.777
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.625.658	45.265.054	13.639.396
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>535.591.193</b>	<b>560.782.142</b>	<b>25.190.949</b>
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.624.715	2.946.151	1.321.436
<b>Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>537.215.908</b>	<b>563.728.294</b>	<b>26.512.386</b>



### 4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte und ehrenamtlich Tätige. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte/innen, tariflich Beschäftigte und sonstige Mitarbeiter/innen. Die Personalaufwendungen sind neben den Transferaufwendungen die größte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst.



Anhang zum Jahresabschluss  
Paderborn

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Dienstaufwendungen Beamte	27.982.825	28.975.100	30.120.822	1.145.722	2.137.998
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	69.276.614	75.124.500	76.003.494	878.994	6.726.880
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	2.960	4.500	--	-4.500	-2.960
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	5.322.610	5.774.900	5.526.519	-248.381	203.909
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	13.438.396	15.006.700	14.364.614	-642.086	926.218
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.481.317	1.801.900	1.613.059	-188.841	131.742
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	18.115.172	9.784.200	10.924.794	1.140.594	-7.190.378
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>135.619.894</b>	<b>136.471.800</b>	<b>138.553.303</b>	<b>2.081.503</b>	<b>2.933.409</b>
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>9.856.601</b>	<b>10.236.200</b>	<b>9.661.672</b>	<b>-574.528</b>	<b>-194.929</b>
<b>Personal- und Versorgungsaufwand</b>	<b>145.476.494</b>	<b>146.708.000</b>	<b>148.214.975</b>	<b>1.506.975</b>	<b>2.738.480</b>

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 148.214.974,52 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.738.480,10 Euro bzw. um 1,88 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 146.708.000 Euro um 1.506.974,52 Euro ab, dies entspricht 1,03 Prozent.

#### 4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen. Sie sind neben den Transfer- und Personalaufwendungen die größte Aufwandsposition.

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	15.367.679	11.771.500	8.282.137	-3.489.363	-7.085.542
Unterhaltung bewegliches Vermögen	3.005.623	3.135.500	2.964.019	-171.481	-41.604



## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	62.410.143	74.239.500	63.713.631	-10.525.869	1.303.488
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	22.294.575	26.272.902	20.624.824	-5.648.078	-1.669.751
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>103.078.020</b>	<b>115.419.402</b>	<b>95.584.611</b>	<b>-19.834.791</b>	<b>-7.493.410</b>

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 95.584.610,59 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -7.493.409,83 Euro bzw. um -7,27 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 115.419.402 Euro um -19.834.791,20 Euro ab, dies entspricht -17,18 Prozent.

Die Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird dominiert durch die Erstattungen des städtischen Haushaltes an das GMP (38.733.528 €). Diese beinhalten die Transferleistungen, Personalkostenerstattungen und weitergeleitete Zuwendungen.

Die signifikante Abweichung gegenüber dem Haushaltsplan 2023 zeigt deutlich die Wirkung der Einsparmaßnahmen, die im Rahmen der Haushaltskonsolidierung eingeleitet worden sind.

### 4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	17.691.436	18.791.200	17.583.142	-1.208.058	-108.294
<b>Abschreibungen gesamt</b>	<b>17.691.436</b>	<b>18.791.200</b>	<b>17.583.142</b>	<b>-1.208.058</b>	<b>-108.294</b>

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 17.583.142,48 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -108.293,63 Euro bzw. um -0,61 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 18.791.200 Euro um -1.208.057,52 Euro ab, dies entspricht -6,43 Prozent.

Weitere Einzelheiten zur Zusammensetzung der bilanziellen Abschreibungen für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind aus dem als Anlage 1 zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel ersichtlich.



#### 4.2.4 Transferaufwendungen

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde an Umlagen (z.B. Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Umlagen an Gemeindeverbände	103.583.266	101.076.300	114.507.879	13.431.579	10.924.613
Sozialtransferaufwendungen	46.094.385	44.492.000	48.579.986	4.087.986	2.485.601
Gewerbesteuerumlage	8.970.274	8.667.500	10.669.920	2.002.420	1.699.646
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	78.685.351	81.928.100	80.239.065	-1.689.035	1.553.714
Sonstige Transferaufwendungen	386.309	94.100	137.511	43.411	-248.798
<b>Summe</b>	<b>237.719.584</b>	<b>236.258.000</b>	<b>254.134.361</b>	<b>17.876.361</b>	<b>16.414.777</b>

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 254.134.360,77 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 16.414.776,84 Euro bzw. um 6,91 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 236.258.000 Euro um 17.876.360,77 Euro ab, dies entspricht 7,57 Prozent.

Die Planabweichung bei Umlagen an Gemeindeverbände resultiert aus der Rückstellungsbildung „Erhöhte Kreisumlage in Folgejahren“, welcher im Jahresabschluss 2023 17,7 Mio. € zugeführt wurde.

#### 4.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Hierunter fallen auch Wertberichtigungen auf Forderungen und der Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die unter Buchwert veräußert wurden oder ohne Wertausgleich in Abgang gebracht wurden.

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.561.449	2.083.595	1.835.239	-248.356	273.790
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.632.248	3.833.433	3.767.075	-66.358	134.828
Geschäftsaufwendungen	3.740.900	4.108.300	3.374.317	-733.983	-366.582
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.519.039	2.635.200	2.440.926	-194.274	-78.113
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	3.339.759	555.100	13.598.479	13.043.379	10.258.720
Besondere ordentliche Aufwendungen	10.185.070	17.343.300	13.544.883	-3.798.417	3.359.813



## Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.647.195	14.000.572	6.704.135	-7.296.437	56.940
<b>Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen</b>	<b>31.625.658</b>	<b>44.559.501</b>	<b>45.265.054</b>	<b>705.554</b>	<b>13.639.396</b>

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 45.265.054,12 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 13.639.395,72 Euro bzw. um 43,13 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 44.559.501 Euro um 705.553,51 Euro ab, dies entspricht 1,58 Prozent.

### 4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 10.978.939,64 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -219.240 Euro bzw. um -1,96 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 11.471.500 Euro um -492.560,36 Euro ab, dies entspricht -4,49 Prozent.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, die die Gemeinde aus der Aufnahme von Krediten zu leisten hat.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 2.946.151,32 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.321.436,35 Euro bzw. um 81,33 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 3.391.000 Euro um -444.848,68 Euro ab, dies entspricht -13,12 Prozent.

Das Finanzergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2023 auf 8.032.788,32 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -1.540.676,35 Euro bzw. um -16,09 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 8.080.500 Euro um -47.711,68 Euro ab, dies entspricht -0,59 Prozent.

### 4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Gemeinde sind.

#### Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 751.133,20 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 347.525,83 Euro.

Sämtliche außerordentlichen Erträge sind bedingt durch das Sturmtief Emmeline vom 20.05.2022. Bei den Erträgen handelt es sich um Erstattungen für Schäden seitens des Landes NRW.

#### Außerordentlichen Aufwendungen



Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 712.437,63 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 172.640,64 Euro. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 50.000 Euro um 662.437,63 Euro ab.

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich u. a. um Kosten von Baumpflanzungen zur Wiederherstellung des Riemekparks, als auch Planungskosten des Geisselschen Gartens, welche aufgrund des Tornados (Sturmtief Emmelinde) am 20.05.2022 erforderlich geworden sind.

Das außerordentliche Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2023 auf 38.695,57 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 174.885,19 Euro.

## 5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:

- der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- der Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit und
- der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der aus den drei Salden gebildet wird, stellt die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz dar.

Die Finanzrechnung deckt sich im Wesentlichen mit den Positionen der Ergebnisrechnung und wird weiterhin weitestgehend auch im Rechenschaftsbericht dargestellt, weshalb an dieser Stelle lediglich die Salden aus Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit dargestellt werden.

	2022	2023	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	233.243.388	266.371.585	33.128.197
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.829.620	167.329.247	8.499.627
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	4.127.300	3.601.662	-525.638
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.278.721	44.107.695	-6.171.026
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.372.963	7.182.295	809.332
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.763.604	16.212.145	448.542
7 - Sonstige Einzahlungen	15.433.077	18.222.658	2.789.581
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.192.657	10.957.582	-235.076
<b>9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>495.241.330</b>	<b>533.984.870</b>	<b>38.854.582</b>
10 - Personalauszahlungen	118.336.634	127.420.215	9.083.582
11 - Versorgungsauszahlungen	13.757.729	12.466.133	-1.291.596
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.518.746	102.610.082	11.091.336
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.638.526	2.771.845	1.133.320
14 - Transferauszahlungen	240.943.384	248.740.546	7.797.162
15 - Sonstige Auszahlungen	24.645.780	27.666.517	3.020.737
<b>16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>490.840.797</b>	<b>521.675.338</b>	<b>30.837.541</b>
<b>17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.400.533</b>	<b>12.309.532</b>	<b>7.908.999</b>
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.538.974	34.542.305	10.003.331



Anhang zum Jahresabschluss  
Paderborn

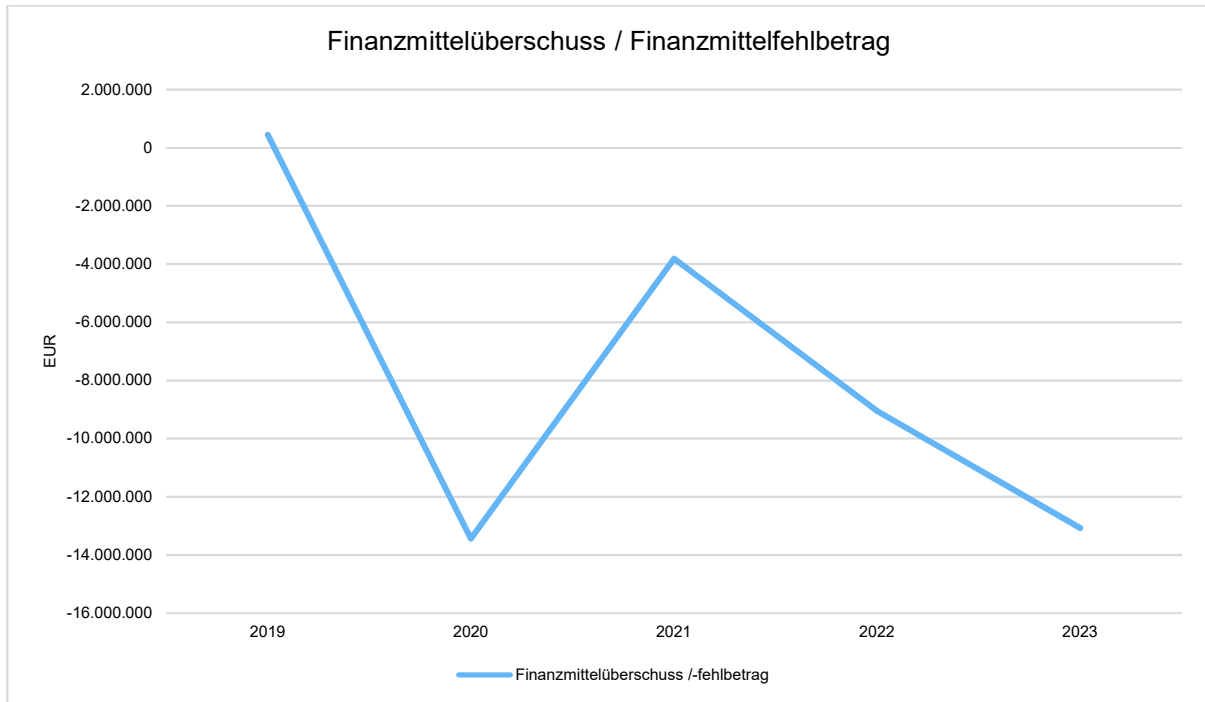
	2022	2023	Veränderung
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.628.770	996.517	-632.253
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	6.580.574	1.219.563	-5.361.011
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	15.390.595	4.348.598	-11.041.997
<b>23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.138.912</b>	<b>41.106.982</b>	<b>-7.031.930</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.311.730	3.183.502	-3.128.228
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.198.169	26.086.397	1.888.228
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.561.522	8.698.568	137.046
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	12.831.572	12.386.201	-445.371
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.287.610	5.435.950	2.148.339
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	6.402.930	10.802.365	4.399.435
<b>30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>61.593.533</b>	<b>66.592.983</b>	<b>4.999.450</b>
<b>31 - Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.454.621</b>	<b>-25.486.001</b>	<b>-12.031.380</b>
<b>32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>-9.054.087</b>	<b>-13.176.469</b>	<b>-4.122.382</b>
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	19.383.876	44.138.214	24.754.338
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	255.000.000	333.000.000	78.000.000
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	19.961.971	27.431.181	7.469.210
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	255.000.000	318.000.000	63.000.000
<b>37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-578.095</b>	<b>31.707.033</b>	<b>32.285.128</b>
<b>38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-9.632.182</b>	<b>18.530.564</b>	<b>28.162.746</b>
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.804.809	4.110.580	-12.694.229
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-3.062.048	497.479	3.559.527
<b>41 - Liquide Mittel</b>	<b>4.110.580</b>	<b>23.138.622</b>	<b>19.028.042</b>

Wie in den Vorjahren wurden die veranschlagten investiven Auszahlungen nicht ausgeschöpft.

Der positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit reicht nicht aus, um den negativen Saldo aus Investitionstätigkeit zu decken. Es sind per Saldo mehr Finanzierungseinzahlungen notwendig, um die Liquidität zum Stichtag auf einem gleichbleibenden Niveau zu halten.

Die Entwicklung des Finanzmittelüberschusses/ Finanzmittelfehlbedarfs über die letzten 5 Jahren zeigt die nachstehende Abbildung.





## 6 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Nach § 45 Abs. 2 KomHVO sind folgende Angaben im Anhang gesondert zu erläutern:

Bei der Stadt Paderborn haben sich beim Jahresabschluss 2023 besondere Umstände ergeben, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermitteln: **keine**.

Die Stadt Paderborn hat eine Verringerung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung festgestellt: **keine**

Für folgende Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden hat die Stadt Paderborn weitere Erläuterungen:

Für die nachstehenden Sachverhalte wurden abweichend vom Grundsatz der Einzelbewertung Festwerte gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO gebildet:

- Aufwuchs bei den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten,
- Straßenbeleuchtung und Verkehrszeichen beim Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsknotenanlagen,
- Büroausstattung, EDV-Ausstattung und Schulinventar

Für folgende Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind:



Im Jahr 2023 sind keine neuen Instandhaltungsrückstellungen gebildet worden. Es sei auf die Ausführungen unter 3.3 sowie die Anlage 5 zum Anhang (Rückstellungsspiegel) verwiesen.

Folgende Rückstellungen wurden unter dem Posten "Sonstige Rückstellungen" nicht gesondert ausgewiesen und haben einen erheblichen Umfang: **Sonstige Rückstellungen < 1 Mio. Euro**

Aus Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle haben sich bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen für die Stadt Paderborn ergeben: **keine**

Für folgende fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen hat die Stadt Paderborn noch keine Beiträge erhoben:

Zum Stichtag 31.12.2023 liegen noch nicht erhobene Straßenbaubeiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen in Höhe von 6.922.068,14 € vor.

Die Summe ist gegenüber dem Vorjahr (2022: T€ 5.057) gestiegen, enthält aber weiterhin noch große Baumaßnahmen wie z.B.

- Rotheweg, 1. BA
- Salierstraße, 2. BA
- Achsenschmiede.
- Königstraße
- Pamplonastraße

Die Stadt Paderborn hat folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen:

Es bestehen finanzielle Verpflichtungen aus Leasinggeschäften zum 31.12.2023 in Höhe von 22.506 €.

Bei den geleasteten Vermögensgegenständen handelt es sich hauptsächlich um Personen- und Nutzfahrzeuge. Die Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahr durch den Wegfall der Ubeeqo Flotte stark gesunken.

Darüber hinaus liegen keine wesentlichen Verpflichtungen aus Leasinggeschäften vor, insbesondere keine Verpflichtungen aus Sale- and Lease-Back-Verträgen, Cross-Border-Leasing und vergleichbaren Geschäften.

#### **Haftung gegenüber Sondervermögen:**

Die Stadt Paderborn haftet für Verbindlichkeiten der Sondervermögen im Sinne der § 97 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW sowie für etwaige Jahresverluste gemäß § 10 Abs. 6 EigVO NRW.

An folgenden Organisationen/Unternehmen hält die Stadt Paderborn Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs:



Anhang zum Jahresabschluss  
Paderborn

Name und Sitz	Höhe Anteil Kapital/ Beteili- gungsquote in %	Eigenkapital T€	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres T€
<b>Anteile an verb. Unternehmen</b>			
Schlosspark und Lippesee Gesellschaft mbH/ Paderborn	92,00	1.895	-642
Paderborner Stadthallen-Betriebsgesellschaft mbH/ Paderborn	100,00	1.155	-1.753
Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH/ Pa- derborn	100,00	1.062	1
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH/ Paderborn	100,00	533	-1.038
Wasserwerke Paderborn GmbH/ Paderborn	77,67	21.486	1.012
Theater Paderborn - Westfälische Kammer- spiele GmbH/Paderborn	44,00	1.358	-4.309
<b>Beteiligungen</b>			
GKD Paderborn/ Paderborn	24,39	12.072	1.039
Deutscher Jugendwandertag 2020 gmbH/ Paderborn	47,83	1	-3
Verbundgesellschaft Paderborn/ Höxter mbH (VPH)/ Paderborn	36,13	330	-13
<b>Sondervermögen</b>			
Gebäudemanagement (GMP)/ Paderborn	100,00	224.027	0
Stadtentwässerungs Paderborn (STEB)/ Pa- derborn	100,00	167.923	10.482
Bäderbetrieb der Stadt Paderborn (BSP)/ Pa- derborn	100,00	62.003	523
Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbe- trieb Paderborn (ASP)/ Paderborn	100,00	12.859	891

**Mitgliedschaft in der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe**

Die Stadt Paderborn ist Mitglied der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe. Die hierüber versicherten Beschäftigten der Stadt Paderborn bzw. deren Hinterbliebene erhalten hieraus Versorgungs- und Versicherungsleistungen sowie Abfindungen. Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen auf die Stadt Paderborn entfallenden Vermögen der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe. Der Umlagesatz beträgt 4,5 % der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme. Zusätzlich wird ein Sanierungsgeld von 3,25 % der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme erhoben. Für die Sanierungsgelder wurde keine Rückstellung gebildet



Eine Erläuterung der mit hoher Wahrscheinlichkeit erwarteten Transaktionen, die in Bewertungseinheiten einbezogen wurden, soweit die Angaben nicht im Lagebericht gemacht werden. Im Anhang wird angegeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt. Erläutert wird auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, und weitere wichtige Angaben, soweit sie nach Vorschriften der Gemeindeordnung oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind:

Die Stadt Paderborn hat gemäß 45 Abs. 2 Nr. 11 KomHVO NRW bei Anwendung des § 35a KomHVO NRW zu erläutern mit welchem Betrag jeweils Vermögensgegenstände, Schulden, schwebende Geschäfte und mit hoher Wahrscheinlichkeit erwartete Transaktionen zur Absicherung welcher Risiken in welche Arten von Bewertungseinheiten einbezogen sind sowie die Höhe der mit Bewertungseinheiten abgesicherten Risiken: **keine**

Für die jeweils abgesicherten Risiken, warum, in welchem Umfang und für welchen Zeitraum sich die gegenläufigen Wertänderungen oder Zahlungsströme künftig voraussichtlich ausgleichen einschließlich der Methode der Ermittlung: **keine**

Für die Stadt Paderborn liegt ein Gleichstellungsplan nach § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen für den Zeitraum 2023 - 2027 vor.

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten bestehen nicht.

Die Stadt Paderborn beschäftigte im Haushaltsjahr 2023:

598 Beamte/innen,

2.290 Tarifbeschäftigte,

198 Nachwuchskräfte und

35 sonstige Kräfte (kurzfristig beschäftigte Aushilfen, Berufsfreiwilligendienstleistende und Absolvent\*innen des sog. einjährig-gelenkten Praktikums in der Klasse 11 der Fachoberschule nach der Praktikumsausbildungsordnung in der Fachrichtung Sozial- und Erziehungswesen)

Folgende Personen gehörten im Haushaltsjahr dem Rat der Stadt Paderborn an:

§ 95 Abs. 3 GO sieht vor, dass am Schluss des Anhangs der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneten und der Kämmerer mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben sind.

Die Angaben sind dem Anhang als Anlage 7 beigelegt.

## 7 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW wurden vorgenommen.

**Anlage 1: Anlagenspiegel**  
zum Anhang 2023

# Anlagenpiegel für das Haushaltsjahr 2023

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen und Zuschreibungen				Buchwerte					
	Stand 01.01. des Haushaltsjahres		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen im Haushaltsjahr		Stand 31.12. des Haushaltsjahres		Kummulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres		Kummulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>7.673.570,84</b>	<b>307.118,44</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.979.189,28</b>	<b>5.230.993,20</b>	<b>311.696,84</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.499,00</b>	<b>5.541.191,04</b>	<b>2.437.998,24</b>	<b>2.442.577,64</b>		
<b>2. Sachanlagen</b>														
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
2.1.1 Grünflächen	241.641.961,98	147.682,84	-1.838.444,38	1.727.668,25	241.676.768,69	22.537.041,80	2.093.395,59	0,00	-1.610.165,75	23.020.271,64	218.656.487,05	219.104.920,18		
2.1.2 Ackerland	16.398.656,48	36.460,00	-87.217,04	-8.825,19	16.339.074,25	124.399,48	15.901,20	0,00	0,00	140.300,68	16.196.773,57	16.274.257,00		
2.1.3 Wald, Forsten	12.840.927,71	189.857,72	-126.961,14	89.117,52	12.993.949,81	288.833,32	7.223,27	0,00	-20.332,20	275.724,39	12.717.217,42	12.552.094,39		
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	21.084.078,77	9,52	-4.712,03	594,55	21.079.970,81	33.827,92	0,00	0,00	0,00	33.827,92	21.046.142,89	21.050.250,85		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.2 Schulen	1.489,04	12.515,14	-14.004,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.489,04		
2.2.3 Wohnbauten	1.220.563,66	3.050.094,26	-3.831.331,00	0,00	439.326,92	52.560,76	23.435,08	0,00	-11.468,16	64.527,68	374.799,24	1.168.002,90		
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.720.205,51	61.466,39	-2.110.420,88	0,00	18.671.251,02	8.473.526,90	592.561,79	0,00	-102.164,75	8.963.923,94	9.707.327,08	12.246.678,61		
<b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>														
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	136.676.862,67	151.113,57	-27.332,74	-58,25	136.800.315,25	382.075,37	43.527,38	0,00	0,00	425.602,75	136.374.982,50	136.294.787,30		
2.3.2 Brücken und Tunnel	46.922.532,78	7.583,05	-279.293,49	12.622.756,87	59.273.579,21	10.118.452,16	1.000.332,75	0,00	-226.537,93	10.892.246,98	48.381.332,23	36.804.090,62		
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	489.814,43	0,00	0,00	0,00	489.814,43	302.937,57	7.601,69	0,00	0,00	310.539,26	179.275,17	186.876,86		
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		
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	330.026.600,17	160.562,15	-1.938.089,71	17.425.877,52	345.674.950,13	163.209.202,90	10.184.494,77	0,00	-1.730.027,76	171.663.669,91	174.011.280,22	166.817.387,27		
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.288.728,03	45.600,00	0,00	0,00	3.334.328,03	654.235,01	125.658,64	0,00	0,00	779.893,65	2.554.434,38	2.634.493,02		
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	12.239.075,85	1.668,04	-28,53	0,00	12.240.715,36	8.019.939,56	166.745,77	0,00	-27,53	8.186.657,80	4.219.136,29	4.219.136,29		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.961.433,28	154.200,39	0,00	0,00	4.115.633,67	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00	4.115.591,67	3.961.391,28		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	30.786.174,05	3.041.974,65	-419.343,99	12.863,90	33.421.668,61	17.584.105,98	2.024.547,50	0,00	-407.436,24	19.201.217,24	14.220.451,37	13.202.068,07		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.377.707,31	929.501,27	-63.807,53	64.191,93	35.307.592,98	10.908.911,42	986.020,21	0,00	-60.496,94	11.834.434,69	23.473.158,29	23.468.795,89		
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	43.230.426,00	21.205.682,32	-962.000,00	-33.310.252,00	30.163.856,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.163.856,32	43.230.426,00		
	<b>955.907.237,72</b>	<b>29.195.871,31</b>	<b>-11.702.986,64</b>	<b>-1.376.064,90</b>	<b>972.023.187,49</b>	<b>242.890.092,15</b>	<b>17.271.445,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.168.657,26</b>	<b>255.792.580,53</b>	<b>716.231.176,96</b>	<b>713.217.145,57</b>		
<b>3. Finanzanlagen</b>														
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.209.950,24	0,00	0,00	0,00	7.209.950,24	2.839.548,85	116.481,73	0,00	0,00	2.839.548,85	4.253.919,66	4.370.401,39		
3.2 Beteiligungen	1.330.981,45	0,00	0,00	0,00	1.330.981,45	12.098,00	0,00	0,00	0,00	12.098,00	1.318.882,45	1.318.882,45		
3.3 Sondervermögen	576.493.253,18	16.547.391,20	0,00	1.376.064,90	594.416.709,28	20.411.477,13	0,00	0,00	0,00	20.411.477,13	574.005.232,15	556.081.776,05		
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	32.700.868,67	2.285.855,80	0,00	0,00	34.986.724,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.986.724,47	32.700.868,67		
3.5 Ausleihungen														
3.5.1 an verbundene Unternehmen	18.415.016,91	4.500.000,00	-1.891.112,00	0,00	21.023.904,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.023.904,91	18.415.016,91		
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		
3.5.3 an Sondervermögen	45.636.079,98	6.000.000,00	-2.144.864,89	0,00	49.491.214,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.491.214,19	45.636.079,98		
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.812.087,90	0,00	-63.051,40	0,00	1.749.036,50	9.800,33	0,00	0,00	0,00	9.800,33	1.739.236,17	1.802.287,57		
	<b>683.595.237,43</b>	<b>29.333.247,00</b>	<b>-4.099.028,29</b>	<b>1.376.064,90</b>	<b>710.205.521,04</b>	<b>23.272.925,31</b>	<b>116.481,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.272.925,31</b>	<b>686.519.114,00</b>	<b>660.325.312,12</b>		
	<b>1.647.179.045,99</b>	<b>58.836.236,75</b>	<b>-15.803.514,93</b>	<b>0,00</b>	<b>1.690.211.487,81</b>	<b>271.194.010,66</b>	<b>17.699.624,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.170.156,26</b>	<b>284.606.996,86</b>	<b>1.405.488.289,20</b>	<b>1.375.985.035,33</b>		

**Anlage 2: Forderungsspiegel**  
zum Anhang 2023

## Forderungsspiegel zum Jahresabschluss 2023

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2022
	EUR	bis zu einem Jahr	von einem bis fünf Jahre	von mehr als fünf Jahren	EUR
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>66.197.386,24</b>	<b>53.372.217,29</b>	<b>2.576.204,67</b>	<b>10.248.964,28</b>	<b>61.753.932,87</b>
1.1 Gebühren	11.714.061,14	11.699.397,56	14.536,58	127,00	9.817.351,63
1.2 Beiträge	1.069.534,41	305.552,55	622.898,72	141.083,14	1.114.388,69
1.3 Steuern	31.683.901,47	31.683.901,47	0,00	0,00	24.597.159,88
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	19.241.949,23	7.368.482,37	1.922.025,52	9.951.441,34	23.510.752,39
davon:					
zur Finanzierung von investiven Maßnahmen im Projekt "Gute Schule 2020"	7.653.918,25	459.235,10	1.913.479,56	5.281.203,59	8.122.288,73
zur Finanzierung von konsumtiven Maßnahmen im Projekt "Gute Schule 2020"	4.670.237,75	0,00	0,00	4.670.237,75	4.977.307,27
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.487.939,99	2.314.883,34	16.743,85	156.312,80	2.714.280,28
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>8.718.246,66</b>	<b>8.588.559,47</b>	<b>37.390,44</b>	<b>92.296,75</b>	<b>8.920.833,30</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	6.395.944,63	6.266.257,44	37.390,44	92.296,75	6.418.498,28
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	412.764,99	412.764,99	0,00	0,00	1.115.498,56
2.3 gegen verbundene Unternehmen	72.342,41	72.342,41	0,00	0,00	63.314,58
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	1.837.194,63	1.837.194,63	0,00	0,00	1.323.521,88
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.755.717,65</b>	<b>1.755.717,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.749.802,16</b>
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>76.671.350,55</b>	<b>63.716.494,41</b>	<b>2.613.595,11</b>	<b>10.341.261,03</b>	<b>72.424.568,33</b>



**Anlage 3: Eigenkapitalspiegel**  
zum Anhang 2023

## Eigenkapitalpiegel zum 31.12.2023

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2022	Verrechnung des Ergebnisses 2022	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO in 2023	Korrektur nach § 58 KomHVO (analog)*	Veränderu ngen der Sonder- rücklagen	Jahresergebnis zum 31.12.2023 (vor Beschluss über Ergebnisver- wendung)	Bestand zum 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	639.609.293,32	-	181.876,83	718.084,07	-		640.509.254,22
1.2 Sonderrücklagen	-	-			-		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	26.624.611,14	4.095.493,76		-			30.720.104,90
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	4.095.493,76	-4.095.493,76				5.475.244,16	5.475.244,16
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)							
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>670.329.398,22</b>						<b>676.704.603,28</b>
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							

\* nicht Bestandteil des offiziellen Spiegels gem. KomHVO

## Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2020	2021	2022	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	150.282,25	4.684.168,81	1.771.622,55	6.606.073,61
Ausgleichsrücklage (+/-)	-2.621.377,21	-2.289.776,93	4.095.493,76	-815.660,38
<b>Summe</b>	<b>-2.471.094,96</b>	<b>2.394.391,88</b>	<b>5.867.116,31</b>	<b>5.790.413,23</b>

**Anlage 4: Verbindlichkeitspiegel**  
zum Anhang 2023

## Verbindlichkeitspiegel zum Jahresabschluss 2023

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2022 EUR
		bis zu einem Jahr EUR	von einem bis fünf Jahre EUR	von mehr als fünf Jahren EUR	
<b>1. Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	143.874.134,50	10.902.328,70	42.379.639,97	90.592.165,83	127.595.096,14
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	143.874.134,50	10.902.328,70	42.379.639,97	90.592.165,83	127.595.096,14
davon: zur Finanzierung von investiven Maßnahmen im Projekt "Gute Schule 2020"	7.619.090,16	468.370,48	1.873.481,92	5.277.237,76	8.087.460,64
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	34.705.065,84	30.307.069,52	1.228.278,08	3.169.718,24	20.012.135,36
davon: zur Finanzierung von konsumtiven Maßnahmen im Projekt "Gute Schule 2020"	4.705.065,84	307.069,52	1.228.278,08	3.169.718,24	5.012.135,36
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	2.651.621,26	322.567,89	1.176.196,21	1.152.857,16	2.957.095,94
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	11.876.563,57	11.706.320,22	0,00	170.243,35	17.129.109,28
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	7.230.580,58	7.230.580,58	0,00	0,00	8.871.540,73
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	19.818.274,61	19.818.274,61	0,00	0,00	23.713.830,30
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	39.743.018,73	39.743.018,73	0,00	0,00	49.599.851,00
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	259.899.259,09	120.030.160,25	44.784.114,26	95.084.984,58	249.878.658,75
<b>Nachrichtlich:</b>					
<b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Bürgschaften</b>	22.226.695,78				25.218.337,71

**Anlage 5: Rückstellungsspiegel**  
zum Anhang 2023

**Rückstellungspiegel zum Jahresabschluss 2023  
Pensions- und Beihilferückstellungen**

Zusammensetzung und Entwicklung nach Sachkonten:

	Stand 01.01.2023	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Stand 31.12.2023
251111	114.268.304,00	10.230.856,00	351.359,00	478.100,00	-7.200.105,00	116.469.596,00
251121	81.848.318,00	6.543.270,00	2.712.422,00	0,00	0,00	85.679.166,00
251211	20.898.938,00	1.498.839,00	0,00	0,00	-1.105.513,00	21.292.264,00
251221	14.957.504,00	1.105.513,00	418.299,00	0,00	0	15.644.718,00
	<b>231.973.064,00</b>	<b>19.378.478,00</b>	<b>3.482.080,00</b>	<b>478.100,00</b>	<b>-8.305.618,00</b>	<b>239.085.744,00</b>

**Rückstellungen für Deponien und Altlasten**

Zusammensetzung und Entwicklung nach Sachkonten:

	Stand 01.01.2023	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Stand 31.12.2023
261100	3.304.317,20	0	16.002,50	0,00	0,00	3.288.314,70
	<b>3.304.317,20</b>	<b>0,00</b>	<b>16.002,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.288.314,70</b>

**Instandhaltungsrückstellungen**

Zusammensetzung und Entwicklung nach Sachkonten:

	Stand 01.01.2023	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Stand 31.12.2023
271100	1.347.549,02	0,00	447.862,53	0,00	0,00	899.686,49
271100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
271100	3.282.423,25	0,00	657.911,30	0,00	0,00	2.624.511,95
271100	2.346.000,00	0,00	532.855,47	260.000,00	0,00	1.553.144,53
271100	1.071.800,00	0,00	46.185,04	0,00	0,00	1.025.614,96
	<b>8.047.772,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1.684.814,34</b>	<b>260.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.102.957,93</b>

**Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5**

Zusammensetzung und Entwicklung nach Sachkonten:

	Stand 01.01.2023	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Stand 31.12.2023
289100	3.075.975,21	0,00	49.453,81	0,00	0,00	3.026.521,40
289100	1.676.723,48	0,00	110.907,95	0,00	0,00	1.565.815,53
289100	1.808.820,00	22.723,60	667.262,67	2.339,11	0,00	1.161.941,82
289100	1.263.223,00	0,00	287.670,00	134.309,00	656.835,00	1.498.079,00
289100	1.792.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.792.000,00
289100	1.976.348,85	1.900.000,00	1.431.900,00	26.600,00	0,00	2.417.848,85
289100	608.677,40	500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.108.677,40
289100	1.221.177,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1.221.177,61
289100	14.300.000,00	17.700.000,00	10.400.000,00	0,00	0,00	21.600.000,00
289100	0,00	7.845.220,00	0,00	0,00	0,00	7.845.220,00
289100	7.438.587,26	2.082.790,32	1.824.107,58	881.530,43	0,00	6.815.739,57
289100	<b>35.161.532,81</b>	<b>30.050.733,92</b>	<b>14.771.302,01</b>	<b>1.044.778,54</b>	<b>656.835,00</b>	<b>50.053.021,18</b>

**Rückstellungen gesamt**

	Stand 01.01.2023	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Stand 31.12.2023
	<b>278.486.686,28</b>	<b>49.429.211,92</b>	<b>19.954.198,85</b>	<b>1.782.878,54</b>	<b>-7.648.783,00</b>	<b>298.530.037,81</b>

**Anlage 6: Ermächtigungsübertragungen**  
zum Anhang 2023

## Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2024 - Aufwendungen -

Produktgruppe	StA / Ref.	Bezeichnung	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	zu übertragen nach 2024	Erläuterung
1503	20	Wirtschaft und Tourismus	531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	135.000,00	Zuschuss für das Bürgerhaus Benhausen (Ratsbeschluss vom 16.11.2023)
0301	40	Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen	527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	117.798,21	Einsparungen der Schulen bei der Durchführung der Lernmittelfreiheit (2/3-Anteil, der den Schulen zur Verfügung gestellt wird)
0301	40	Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen	528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	205.017,78	Ersparnisse der Schulen innerhalb der Schulbudgets
0301	40	Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen	541210	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	144.662,66	Fortbildungsbudget der öffentlichen Schulen für hauptamtliche Lehrkräfte
0301	40	Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen	542900	Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchn. von Rechten/Diensten	8.491,33	Restmittel des NRW-Landesprogramms "Kultur und Schule"
<b>Gesamtsumme</b>					<b>610.969,98</b>	

### Grundsätzliche Hinweise:

39 Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden im Haushalt der Stadt Paderborn alle Erträge und Aufwendungen der Teilergebnispläne eines Fachamtes zu einem Budget zusammengefasst. Somit besteht grundsätzlich die Möglichkeit, Ansätze innerhalb eines Haushaltsjahres zu verschieben. Vor diesem Hintergrund wird an dieser Stelle auf eine Darstellung der Ansätze, der Auszahlungen sowie der noch verfügbaren Mittel verzichtet. Die übertragenen Ermächtigungen wurden im Budget der jeweiligen Fachämter des Vorjahres eingespart. Die dazugehörigen Finanzpositionen sind ebenfalls zu übertragen. Übertragungen für Betriebe gewerblicher Art erfolgen im Aufwandsbereich mit dem Nettobetrag während die Finanzposition brutto zu übertragen ist.



## Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2024 - Festwerte -

Produktgruppe	StA / Ref.	Bezeichnung der Investition	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	zu übertragen nach 2024	Eräuterung
		verschiedene	549925	Aufwendungen für Festwerte	941.743,83	
		verschiedene	549927	Aufwendungen für Festwerte EDV	632.124,10	
		verschiedene	549930	Aufwendungen für Festwert Aufwuchs	372.179,32	
		verschiedene	549940	Aufwendungen für Festwert Beschädigung / Beleuchtung / Kabel	23.975,40	
<b>Gesamtsumme</b>					<b>1.970.022,65</b>	

**Hinweis:**

Die Stadt Paderborn hat gemäß § 29 Abs. 1 KomHVO für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens Festwerte gebildet. Dies ist grundsätzlich möglich, sobald die Vermögensgegenstände regelmäßig ersetzt werden, deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist sowie der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Diese Bewertungsvereinfachungsregel wurde z. B. für folgende Vermögensgruppe umgesetzt: Büromobiliar, Hardware, Schulinventar, Aufwuchs.

Derartige Vermögensgegenstände unterliegen nicht der Abschreibung sondern sind in dem Jahr der Umsetzung der Investitionsmaßnahme ergebniswirksam.

**Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2024  
- Finanzplan Finanzierungstätigkeit -**

Produktgruppe	StA / Ref.	Bezeichnung	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	zu übertragen in das Jahr 2024	Eräuterung
1602	20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	692730	Einzahlungen Kredite Laufzeit > 5 Jahre (Kreditinstitute)	<b>44.555.700,00</b>	Der Restbetrag der Kreditermächtigung 2023 teilt sich wie folgt auf: Vorhaben Stadt: 38.404.700 EUR Vorhaben GMP: 6.151.000 EUR
1602	20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	793710	Tilgung von Krediten von Kreditinstituten < 1 Jahr	<b>30.000.000,00</b>	Rückzahlung eines zum Ende des Jahres 2023 aufgenommenen Kassenkredit

# Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2024

## - Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2023	Anpassung * Ansatz 2023	Auszahlungen 2023	noch verfügbare Mittel 2023 (Stand: 31.12. 2023)	zu übertragen nach 2024	davon Bestellungen
209961601	Konversion, Beratungsleistungen (aktivierbar)	61	91.000,00	13.700,00	0,00	104.700,00	104.700,00	0,00
999950501	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	50	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	29.217,85	0,00
070466154	Bahnhofstr, Bahnquerung Frankf. Weg u. Pontanusstr	601	3.150.000,00	921.756,39	2.090.846,23	1.980.910,16	1.980.910,16	1.808.374,06
070866120	Marienloherstraße (Stichstraße) BauGB	66	16.000,00	155.300,00	48.000,00	123.300,00	123.300,00	123.300,00
070966115	Pamplonastraße	66	450.000,00	1.197.700,00	1.222.927,42	424.772,58	424.772,58	424.772,58
080466156	Stadtlanfert	66	225.000,00	435.931,89	431.800,00	229.131,89	229.131,89	229.131,89
080667101	Renaturierung Beke - Hochwasserschutz	67	600.000,00	698.865,82	563.784,76	735.081,06	733.112,59	733.112,59
100367101	Rundwanderweg Nesthauser See	67	0,00	37.071,20	0,00	37.071,20	37.071,20	35.065,45
110466142	Benediktiner Straße, Fußweg	601	24.500,00	30.500,00	38.797,57	16.202,43	16.202,43	0,00
110466207	Rotheweg	66	627.300,00	-466.508,00	94.069,63	66.722,37	66.722,37	66.722,37
110466210	Paderstr.	66	500.000,00	355.000,00	49.873,00	805.127,00	805.127,00	805.127,00
110866104	Am Wilhelmsberg Stichweg	66	0,00	90.100,00	44.378,97	45.721,03	45.721,03	45.721,03
110966101	Barkhauser Straße Süd, BPlan W 181	66	0,00	149.194,89	125.217,85	23.977,04	23.977,04	23.977,04
120666103	Godefriedstraße	66	0,00	106.150,00	97.422,00	8.728,00	8.728,00	8.728,00
120866110	Rahmenplan Almeipark Nord, Baustraße	66	100.000,00	281.663,01	266.219,96	115.443,05	115.443,05	115.443,05
130266101	Lülingsberg	66	145.000,00	53.900,00	190.705,66	8.194,34	6.000,00	6.000,00
130466205	Michaelistrasse	601	1.633.400,00	62.942,67	1.412.853,07	283.489,60	283.489,60	283.489,10
130566102	Im Vogtland	66	25.000,00	30.000,00	42.497,16	12.502,84	12.502,84	12.502,84
139940401	Ausstattung von Sporthallen	40	22.000,00	5.304,25	18.420,09	8.884,16	5.068,35	4.585,47
139970102	Parkhaus Bahnhofstraße	ASP	3.400.000,00	0,00	593.940,31	2.806.059,69	2.806.059,69	20.694,58
139970301	Ausbau Verwaltungsgebäude	ASP	0,00	296.232,05	63.655,99	232.576,06	232.500,00	0,00
140866102	Achschmiede	66	20.000,00	41.000,00	40.737,28	20.262,72	20.262,72	20.262,72
149913402	Weihnachtsbeleuchtung	13	10.000,00	0,00	8.577,60	1.422,40	1.400,00	0,00
149937403	Ausbau Warnsysteme	37	150.000,00	68.800,00	125.860,00	92.940,00	92.940,00	92.940,00
150466113	Österreicher Weg, Stichstr.Nr. 19 BPlan VIII/Rotheb.	66	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
150966201	Dorfstraße	66	0,00	83.240,47	6.111,99	77.128,48	77.128,48	77.128,48
160366207	Am Schlengerbusch	66	605.000,00	83.500,00	239.793,07	448.706,93	440.780,43	440.780,43
160466102	Fahradabstellanlagen Hauptbahnhof	601	250.000,00	-207.500,00	0,00	42.500,00	42.500,00	0,00
160466205	Königsplätze, Verlegung Andienung / Anlieferung	601	0,00	199.991,59	125.951,75	74.039,84	74.000,00	0,00
160967101	Bebauungsplan Barkhauser Straße, Erdarbeiten	67	150.000,00	45.000,00	82.639,59	112.360,41	112.360,41	33.280,88

\* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

\* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

# Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2024

## - Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2023	Anpassung * Ansatz 2023	Auszahlungen 2023	noch verfügbare Mittel 2023 (Stand: 31.12. 2023)	zu übertragen nach 2024	davon Bestellungen
170466102	ZOH Westermauer	601	1.421.000,00	1.147.633,61	1.274.259,65	1.294.373,96	1.294.373,96	1.294.327,33
170466308	Padersteinweg, Erweiterung	601	1.559.900,00	848.141,40	1.560.938,19	847.103,21	847.103,21	840.452,38
170467107	Grünflächen Baugebiete, Springbach Höfe	67	200.000,00	-149.700,00	14.209,61	36.090,39	31.335,62	31.335,62
180166201	Teichweg (KAG)	66	0,00	12.700,00	0,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
180366102	Am Richterbusch (BauGB)	66	0,00	33.398,18	29.349,67	4.048,51	4.048,51	4.048,51
180366201	Nesthauser Straße	66	0,00	133.428,00	0,00	133.428,00	40.000,00	37.500,00
180437401	Umstellung Einsatzleistenssoftware (Feuerschutz)	37	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	12.000,00	12.000,00
180437402	Umstellung Einsatzleistenssoftware (Rettungsdie)	37	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	12.000,00	12.000,00
180437403	Mobile Datenerfassung (Rett.dienst)	37	27.000,00	54.779,89	2.878,13	78.901,76	74.779,89	74.779,89
180466107	Driburger Str., Radweg, südl. Seite (Springbach H.)	601	250.000,00	34.900,00	267.602,77	17.297,23	17.200,00	17.200,00
180466136	Ottlienquelle (BauGB)	66	95.000,00	-53.090,94	9.553,16	32.355,90	32.355,90	32.355,90
180466212	Bahnhofstraße, von Almeweg bis Pontanusstraße	601	1.365.000,00	3.961,70	145.407,58	1.223.554,12	1.223.554,12	237.455,95
190367201	Jothe, Renaturierung	67	40.000,00	27.000,00	17.941,92	49.058,08	15.658,93	15.658,93
190466213	Königsplätze II; Königstraße (I. BA) - ISEK	601	538.000,00	281.941,91	687.501,54	132.440,37	132.440,37	0,00
190466214	Königsplätze II; Brückengasse / Westermauer (II.)	601	635.200,00	1.691.000,16	1.664.040,47	662.159,69	662.159,69	660.529,28
190466215	Königsplätze II; Alte Torgasse (III. BA) - ISEK	601	785.000,00	827.100,00	1.607.058,11	5.041,89	5.041,89	2.505,81
190466217	Brücke Marienstraße - ISEK	601	0,00	26.783,50	14.925,24	11.858,26	11.858,26	0,00
190867101	Dubelohgraben, Renaturierung	67	25.000,00	101.000,00	78.091,16	47.908,84	21.448,84	21.448,84
190867204	SLG Gelände	67	470.000,00	159.071,44	485.694,17	143.377,27	132.264,57	132.264,57
199960503	Hof- und Fassadenprogramm - ISEK	601	80.000,00	0,00	29.755,57	50.244,43	50.244,43	0,00
199960504	Verfügungsfonds - ISEK	601	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
199960505	Barrierefreie Innenstadt - ISEK	601	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00
199970201	Erneuerung Parkleitsystem	ASP	0,00	393.661,50	29.624,75	364.036,75	364.036,75	28.661,50
200166202	Brunnenstraße	66	105.000,00	337.500,00	361.441,61	81.058,39	60.580,50	60.580,50
200366103	Gunnestr. (BauGB)	66	0,00	200.000,00	195.764,38	4.235,62	4.235,62	4.235,62
200467103	Dr.-Röing-Damm, I. BA	67	340.000,00	0,00	184.668,54	155.331,46	155.331,46	3.550,00
200467207	Paderauenpark	601	1.000.000,00	30.600,00	48.879,26	981.720,74	981.720,74	190.000,00
200666103	Wiebach, Stichweg	66	50.000,00	109.075,24	135.736,83	23.338,41	23.338,41	23.338,41
209920501	Zuschuss Empfangsgebäude Hauptbahnhof Paderborn	20	1.900.000,00	0,00	1.400.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
210140401	Ausstattung/Einrichtung GS Benhausen	40	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00

\* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

\* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

# Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2024

## - Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2023	Anpassung * Ansatz 2023	Auszahlungen 2023	noch verfügbare Mittel 2023 (Stand: 31.12. 2023)	zu übertragen nach 2024	davon Bestellungen
210266101	Lülingsfeld	66	30.000,00	-22.413,22	3.586,78	4.000,00	4.000,00	4.000,00
210366104	Am Schlengerbusch, Durchlass (Rest)	66	150.000,00	213.000,00	359.130,65	3.869,35	3.869,35	3.869,35
210466222	Michaelstraße 2 BA	601	150.000,00	397.612,84	485.398,03	62.214,81	62.214,81	50.000,00
210466223	Krumme Grund Ludwigsf. Ring, F.-/Radweg West BW 47	601	193.300,00	124.640,34	149.564,37	168.375,97	168.375,97	150.376,95
210466224	Krumme Grund Ludwigsf. Ring, F.-/Radweg Ost, BW 48	601	213.800,00	105.882,08	131.143,84	188.538,24	188.538,24	174.112,86
210466326	Stolbergallee, Radweg	66	415.000,00	0,00	331.021,76	83.978,24	83.978,24	83.978,24
210813401	Stromkasten Wochenmarkt Schloß Neuhaus	13	0,00	46.000,00	45.600,00	400,00	400,00	0,00
210866103	Münsterstr., Almeradweg	66	85.500,00	14.500,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
210867205	Villa Schloß Neuhaus (Umgestaltung Innenhof)	67	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
219942401	Einrichtung Adam- und Eva-Haus incl. Open Library	601	200.000,00	37.600,00	192.347,01	45.252,99	9.000,00	5.700,00
219970701	Klimaschutzfonds 2021 Zentraler Bau- und Betriebshof	ASP	0,00	833.399,62	384.782,28	448.617,34	448.588,16	443.688,16
220467101	Lesegarten	67	0,00	345.960,19	285.796,74	60.163,45	6.572,65	6.572,65
220467107	GS Auf der Lieth (Fahrr.ständer, Pflaster Laufweg)	67	11.000,00	-290,60	8.786,18	1.923,22	1.923,22	0,00
220467206	Feuerwache Nord (Pflasterung/Hofsan.)	67	0,00	68.000,00	0,00	68.000,00	68.000,00	0,00
220467209	GS Elisabeth (Umgestaltung Schulhof)	67	0,00	90.000,00	43.582,68	46.417,32	46.417,32	0,00
220467210	GS Karl (Sanierung Schulhof)	67	0,00	241.946,94	210.002,75	31.944,19	31.944,19	31.944,19
220467212	Grüne Neubelebung Anlieferhof PaderHalle	67	330.000,00	0,00	11.118,56	318.881,44	318.881,44	43.816,07
220467801	Tornado Emmelinde, Riemekepark	67	435.000,00	0,00	107.859,38	327.140,62	182.140,62	165.552,10
220467802	Tornado Emmelinde, Geißelscher Garten	67	600.000,00	0,00	77.889,30	522.110,70	32.110,70	2.500,00
220567101	Neubau Picknick-Platz	67	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
220861601	Konversion Areal Waldkamp	61	376.000,00	63.000,00	77.864,76	361.135,24	361.135,24	0,00
220966104	Auf dem Meere (BauGB)	66	25.000,00	52.000,00	0,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
220966203	Melkweg, Erweiterung	66	605.000,00	100.000,00	415.472,26	289.527,74	289.527,74	289.527,74
220966207	Wasserburg	66	50.000,00	0,00	3.735,47	46.264,53	46.264,53	46.264,53
220966209	Alter Hellweg, OD, 4. BA	66	80.000,00	0,00	54.710,09	25.289,91	25.289,91	25.289,91
229937402	Implementierung Telenotarzt	37	120.000,00	680.000,00	664.166,35	135.833,65	120.000,00	120.000,00
229961601	Konversion Zukunftsquartier	61	771.000,00	-1.236,65	14.064,91	755.698,44	755.698,44	0,00
229967702	Klimaschutzfonds 2022 Bäderbetriebe	67	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00
229967705	Klimaschutzfonds 2022 STEB	67	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00
229967804	Tornado Emmelinde, Straßenbegleitgrün	67	300.000,00	-1.287,00	43.388,15	255.324,85	255.324,85	108.169,71

\* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

\*\* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

# Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2024

## - Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2023	Anpassung * Ansatz 2023	Auszahlungen 2023	noch verfügbare Mittel 2023 (Stand: 31.12. 2023)	zu übertragen nach 2024	davon Bestellungen
229970101	Königsplätze, Umbau Andienung	ASP	0,00	337.728,47	327.308,84	10.419,63	10.000,00	0,00
229970701	Klimaschutzfonds 2022 Photovoltaik PH Neuh. Straße	ASP	253.000,00	547.000,00	50.420,17	749.579,83	749.500,00	0,00
230167201	GS Benhausen (Schulhofsanierung)	67	115.000,00	239.500,00	253.015,65	101.484,35	101.484,35	101.484,35
230367201	Erneuerung Entwässerung FW Eisen	67	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
230466125	Friedrichstraße, Neubau zweier LSA	66	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
230466226	Reumontstraße	66	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
230466227	Rosentor, Umgestaltung (Endausbau) (nur Vorplanung)	61	70.000,00	34.600,00	0,00	104.600,00	104.600,00	64.000,00
230466828	Tornado Emmelinde Michaelstr./Am Rothoborn Gelände	66	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
230467101	Philosophenweg	67	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	30.000,00	0,00
230467103	KSP Julius-Leber-Straße	67	45.000,00	4.081,55	0,00	49.081,55	49.081,55	45.000,00
230467201	Erneuerung Entwässerungsrinnen FW Süd	67	60.000,00	4.000,00	24.342,07	39.657,93	39.657,93	39.657,93
230467205	Grünstreifen Barker Kaserne/Berl. Ring	67	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	21.000,00	21.000,00
230667101	Baugebiet Wiebach West	67	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	17.000,00	17.000,00
230866108	Mackensenweg, Stichweg	66	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
230867202	KSP LGS Merschweg	67	15.000,00	-4.081,55	6.540,24	4.378,21	4.000,00	4.000,00
230966101	Wasserburg, Fahrradrasplatz	66	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
239913101	Neubau von Trinkwasserzapfstellen	13	0,00	25.000,00	7.878,68	17.121,32	17.121,32	0,00
239913401	Stromkosten Wochenmarkt Paderborn	13	30.000,00	-25.000,00	0,00	5.000,00	850,00	0,00
239937401	Notwasserbrunnen (unab. Stromvers., Verteilsystem)	37	170.000,00	7.000,00	9.613,09	167.386,91	167.000,00	167.000,00
239937701	Klimaschutzfonds 2023 E-LKW	37	620.000,00	0,00	0,00	620.000,00	620.000,00	620.000,00
239940402	GS Auf der Lieth Einrichtung Küche / Mensa	40	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
239951401	Ersteinrichtung Brückenlösung UMA	51	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
239966213	Straßenbeleuchtung, LED Leuchtkörperaustausch	66	2.500.000,00	-1.500.000,00	270.304,85	729.695,15	100.000,00	60.567,30
239967101	Heckenland	67	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	40.000,00	40.000,00
239967104	Zaubau Extensivflächen	67	68.000,00	0,00	0,00	68.000,00	68.000,00	57.900,00
239967401	Märobooter	67	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	20.168,06
239967701	Klimaschutzfonds 2023 Städt. Förderprogramm	67	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	35.000,00	0,00
999910401	Beschaffung Inventar -10-	10.1	478.000,00	23.100,06	239.748,57	261.351,49	58.070,96	58.070,96
999910402	Softwarelizenzen -10-	10.1	190.000,00	50.370,92	92.377,21	147.993,71	50.961,75	37.000,67
999910403	Beschaffung Hardware -10-	10.1	832.000,00	145.337,54	819.207,34	158.130,20	103.225,80	94.995,76

\* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

\* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

# Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2024

## - Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2023	Anpassung * Ansatz 2023	Auszahlungen 2023	noch verfügbare Mittel 2023 (Stand: 31.12. 2023)	zu übertragen nach 2024	davon Bestellungen
999920003	Ausleihungen an das GMP	20	8.251.000,00	3.902.600,00	6.000.000,00	6.153.600,00	6.153.600,00	0,00
999920005	Ausleihungen an Tochtergesellschaften	20	6.000.000,00	1.825.000,00	2.000.000,00	5.825.000,00	5.800.000,00	0,00
999923401	Grunderwerb -23-	23	6.000.000,00	1.487.938,09	3.064.287,68	4.423.650,41	638.454,53	638.454,53
999932401	Beschaffung -32- (Allgemeine Gefahrenabwehr)	32	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00
999937401	Beschaffung Fahrzeuge -37- (Feuerschutz)	37	2.406.000,00	1.299.777,22	1.854.184,91	1.851.592,31	1.256.055,00	984.055,00
999937402	Beschaffung Geräte -37- (Feuerschutz)	37	466.900,00	-14.600,00	193.165,22	259.134,78	93.400,00	93.400,00
999937404	Ausrüstung Feuerschutz	37	256.500,00	124.248,59	247.796,86	132.951,73	89.088,45	89.088,45
999937405	Beschaffung Fahrzeuge -37- (Reitungsdienst)	37	564.000,00	372.500,00	0,00	936.500,00	886.000,00	886.000,00
999937406	Beschaffung Geräte -37- (Rettungsdienst)	37	532.200,00	191.662,86	312.816,76	411.046,10	310.016,00	310.016,00
999937408	Ausrüstung Rettungsdienst	37	130.000,00	30.000,00	48.484,77	111.515,23	101.862,22	101.862,22
999940401	Mobiliartausch	40	91.800,00	5.069,91	92.214,53	4.655,38	4.655,38	4.655,38
999940403	Beschaffungen -40- (Grundschulen)	40	153.400,00	14.675,83	114.994,83	53.081,00	25.587,79	25.587,79
999940405	Beschaffungen -40- (Hauptschulen)	40	9.700,00	-1.602,37	7.462,03	635,60	3.451,00	0,00
999940407	Beschaffungen -40- (Realschulen)	40	88.800,00	34.149,30	88.407,02	34.542,28	32.642,30	32.642,30
999940409	Beschaffungen -40- (Gymnasien)	40	166.100,00	8.927,96	120.948,77	54.079,19	52.582,95	52.582,95
999940413	Beschaffungen -40- (Gesamtschulen)	40	78.800,00	-3.197,60	68.747,25	6.855,15	4.549,81	4.549,81
999940419	Beschaffungen -40- (Schulmensen)	40	100.300,00	8.320,48	32.165,20	76.455,28	44.410,04	41.400,53
999940420	Beschaffungen -40- (OGS-Gruppen)	40	114.700,00	46.410,07	123.933,18	37.176,89	34.737,89	34.737,89
999940421	Beschaffungen -Schulen- (Grundschulen)	40	0,00	55.484,87	47.278,37	8.206,50	3.051,84	3.051,84
999940423	Beschaffungen -Schulen- (Realschulen)	40	0,00	54.727,87	47.787,27	6.940,60	26,57	26,57
999940424	Beschaffungen -Schulen- (Gymnasien)	40	0,00	51.716,16	47.827,46	3.888,70	2.199,83	85,87
999940426	Beschaffungen -Schulen- (Gesamtschulen)	40	0,00	84.210,20	73.242,23	10.967,97	8.429,50	8.429,50
999940440	Beschaffungen Lernstatt (Grundschulen)	40	465.000,00	123.850,00	236.190,51	352.659,49	178.677,80	178.677,80
999940442	Beschaffungen Lernstatt (Realschulen)	40	303.000,00	56.500,00	104.778,97	254.721,03	162.500,00	162.500,00
999940443	Beschaffungen Lernstatt (Gymnasien)	40	360.000,00	45.950,00	50.620,31	355.329,69	195.546,30	195.546,30
999940444	Beschaffungen Lernstatt (Gesamtschulen)	40	280.000,00	40.650,00	41.693,98	278.956,02	95.400,00	95.400,00
999940450	Beschaffungen Inklusion (Grundschulen)	40	8.400,00	12.750,00	12.395,33	8.754,67	5.000,00	5.000,00
999940452	Beschaffungen Inklusion (Realschulen)	40	8.300,00	2.709,90	8.710,85	2.299,05	2.110,92	2.110,92
999940454	Beschaffungen Inklusion (Gesamtschulen)	40	8.300,00	5.772,10	8.562,03	5.510,07	5.200,00	5.200,00
999941402	Beschaffung -41- (Veranstaltungen)	41	6.000,00	0,00	2.547,25	3.452,75	3.450,00	0,00

\* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

\* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

# Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2024

## - Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2023	Anpassung * Ansatz 2023	Auszahlungen 2023	noch verfügbare Mittel 2023 (Stand: 31.12. 2023)	zu übertragen nach 2024	davon Bestellungen
999942401	Beschaffung Inventar -42-	42	59.600,00	77.271,55	111.436,48	25.435,07	25.435,06	25.435,06
999947401	Beschaffungen -47-	47	8.500,00	0,00	2.678,69	5.821,31	3.736,60	3.736,60
999951402	Beschaffung -51- (KITa)	51	662.800,00	-254.428,82	223.284,95	185.086,23	87.036,52	87.036,52
999952401	Beschaffungen -52- (Sportfreianlagen)	40.2	13.000,00	7.447,94	9.174,73	11.273,21	3.000,00	2.521,01
999952405	Beschaffungen -52- (Sporthallen)	40.2	13.000,00	0,00	830,46	12.169,54	1.483,99	1.288,59
999962405	Neu- und Ersatzb. v. Fahrzeugen u. Geräten -62-	ASP	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
999966108	Verschiedene Maßnahmen nach BauGB	66	200.000,00	-176.300,00	14.552,53	9.147,47	9.000,00	9.000,00
999966201	Ergänzung Festwert Beschilderung	66	50.000,00	20.000,00	61.310,57	8.689,43	8.450,00	8.450,00
999966203	Erweiterung / Ersatz von Straßenbeleuchtung	66	100.000,00	104.393,82	175.948,97	28.444,85	15.525,40	12.919,45
999966212	Erneuerung Steuergeräte LSA	66	200.000,00	-62.500,00	83.462,31	54.037,69	54.000,00	54.000,00
999966213	Verkehrszählgeräte	66	4.000,00	9.000,00	4.463,52	8.536,48	8.500,00	8.500,00
999966217	Baugrunduntersuchungen KAG	66	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	15.700,00	15.700,00
999966219	Ingenieurbauwerke, Ersatzneubauten	66	50.000,00	490.145,82	409.485,70	130.660,12	130.660,12	122.600,00
999966220	Austausch von Schranken- und autom. Polleranlagen	66	20.000,00	-10.000,00	230,12	9.769,88	7.500,00	7.500,00
999966225	Bushaltestellenprogramm	601	1.074.000,00	446.840,51	491.558,92	1.029.281,59	579.624,93	579.624,93
999966401	Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge u. Geräte -66-14	ASP	249.000,00	-15.000,00	68.792,36	165.207,64	150.059,00	150.059,00
999967101	Neubau Kinderspielflächen	67	200.000,00	74.400,45	76.345,44	198.055,01	195.000,00	195.000,00
999967102	Grünflächen in verschiedenen Bebauungsplänen	67	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	22.000,00	22.000,00
999967103	Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen allgemein	67	100.000,00	99.897,75	31.914,77	167.982,98	54.685,50	54.685,50
999967201	Anschaffung von Bänken	67	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.500,00	4.500,00
999967205	Erneuerung Grünflächen Park- u. Gartenanlagen	67	40.000,00	0,00	36.812,97	3.187,03	3.187,03	3.187,03
999967211	Fußwege in Parkanlagen u. Naherholungsg.	67	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
999967302	Ausbau Friedhofsanlagen	67	30.000,00	9.416,00	13.777,59	25.638,41	21.935,26	21.935,26
999967401	Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge und Geräte -67-	ASP	171.000,00	111.526,20	86.974,19	195.552,01	195.552,01	195.552,01
999967403	Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge und Geräte -67-	ASP	367.800,00	92.527,80	235.956,52	224.371,28	74.000,00	74.000,00
999967418	Beschaffung Geräte -67- (Öffentliches Grün)	67	0,00	18.200,00	0,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00
<b>Gesamtsumme</b>			<b>65.231.800,00</b>	<b>25.444.213,81</b>	<b>41.662.407,63</b>	<b>49.013.606,18</b>	<b>40.442.648,20</b>	<b>18.687.768,70</b>

\* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

\* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW



**Anlage 7: Angaben gem. § 95 Abs. 3 GO**  
zum Anhang 2023

## Mitglieder des Verwaltungsvorstandes der Stadt Paderborn

*bezogen auf den Jahresverlauf 2023*

<b>Mitglied</b>
<b>Dreier, Michael</b> Bürgermeister
<b>Venherm, Carsten</b> I. Beigeordneter
<b>Tempelmann, Markus</b> Beigeordneter (Kämmerer)
<b>Walter, Wolfgang</b> Beigeordneter
<b>Warnecke, Claudia</b> Technische Beigeordnete

**Mitglieder des Rates der Stadt Paderborn  
im Haushaltsjahr 2023**

Herr	Bgm. Dreier	Michael	Bürgermeister	
Ratsherr	Bürger	Markus	CDU	
Ratsherr	Dülme	Matthias	CDU	
Ratsfrau	Eichstaedt	Petra	CDU	
Ratsherr	Glunz	Wolfgang	CDU	
Ratsherr	Grabenstroer	Karsten	CDU	
Ratsfrau	Harth	Stefanie	CDU	
Ratsherr	Hartmann	Christian	CDU	
Herr	stv. Bgm.Honervogt	Dietrich	CDU	
Ratsherr	Kaiser	Andreas	CDU	
Ratsherr	Koch	Dirk	CDU	
Ratsfrau	Konersmann	Brunhilde	CDU	
Ratsfrau	Meiche	Susanne	CDU	
Ratsherr	Mertens	Markus	CDU	
Ratsherr	Meyer	Michael	CDU	
Ratsherr	Ortwein	Georg	CDU	
Ratsfrau	Pleininger	Mechthild	CDU	
Ratsherr	Pollmeier	Markus	CDU	
Ratsherr	Pöppel	Tilman	CDU	
Ratsherr	Rörig	Christian	CDU	
Ratsherr	Schaefer	Bernhard	CDU	
Ratsherr	Schäfer	Christian	CDU	
Ratsherr	Siemensmeyer	Robert	CDU	
Ratsfrau	Sonnenberg	Andrea	CDU	
Ratsherr	Springer	André	CDU	
Ratsherr	Bause-Engel	Björn	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsherr	Erkurt	Güven	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsfrau	Gamm	Martina	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsfrau	Hüppmeier	Birgit	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsfrau	Klippstein	Josefin	Bündnis 90/Die Grünen	bis 30.09.2023
Frau	stv. Bgm'in Kramm	Sabine	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsherr	Menze	Johannes	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsherr	Möhl	Ulrich	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsherr	Pape	Gerrit	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsherr	Rittmeier	Florian	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsfrau	Scherhans	Catharina	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsfrau	Schröder	Birgitta	Bündnis 90/Die Grünen	ab 01.10.2023
Ratsherr	Dr. Schröder	Klaus	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsfrau	Tebbe	Petra	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsherr	Weickart	Jonathan	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsherr	Büsse	Carsten	SPD	
Ratsfrau	Heinemann	Ulrike	SPD	ab 25.01.2023
Ratsherr	Henze	Franz-Josef	SPD	

Ratsherr	Koch	Ulrich	SPD	
Ratsfrau	Lakirdakis-Stefanou	Iulia	SPD	bis 24.01.2023
Herr	stv. Bgm. Pantke	Martin	SPD	
Ratsfrau	Dr. Röttger-Liepmann	Beate	SPD	
Ratsfrau	Steenkolk	Claudia	SPD	
Ratsherr	Kemper	Andreas	AfD	
Ratsherr	Lex	Alexander	AfD	
Ratsherr	Weber	Marvin	AfD	
Ratsherr	Pöppe	Sascha	FDP	
Ratsherr	Senn	Alexander	FDP	
Ratsfrau	Zinn	Elke	FDP	
Ratsherr	Borgmeier	Reinhard	Linksfraktion	
Ratsfrau	Köllner	Roswitha	Linksfraktion	
Ratsfrau	Süsselbeck	Elke	Linksfraktion	
Ratsherr	Dierkes	Kevin	Die FRAKTION	
Ratsherr	Schelper	Pierre-Marcel	Die FRAKTION	
Ratsherr	Lummer	Rainer	FÜR PADERBORN	
Ratsherr	Hoppe	Stephan	FÜR PADERBORN	
Ratsherr	Kartum	Verani	fraktionslos (Volt)	
Ratsherr	Hüttemann	Hartmut	fraktionslos (FBI Freie Wähler)	