



**Jahresabschluss und Lagebericht
der Stadt Paderborn
zum 31.12.2024**

Inhaltsverzeichnis

1.	Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk	3
2.	Lagebericht zum Jahresabschluss 2024	5
3.	Bilanz zum 31.12.2024	87
4.	Ergebnisrechnung zum Jahresabschluss 2024	90
5.	Finanzrechnung zum Jahresabschluss 2024	92
6.	Teilrechnungen zum Jahresabschluss 2024	94
7.	Anhang zum Jahresabschluss 2024	333
	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 2024

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31.12.2024 der Stadt Paderborn wird gemäß § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW hiermit aufgestellt.

Paderborn, den 23.09.2025



Tempelmann, Kämmerer

Der Entwurf des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31.12.2024 der Stadt Paderborn wird gemäß § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW hiermit bestätigt.

Paderborn, den 23.09.2025



Dreier, Bürgermeister

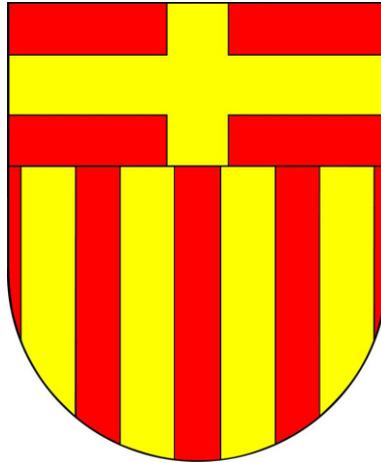
Lagebericht

zum Jahresabschluss 2024

Stadt Paderborn

Lagebericht

2024





Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	2
2 Jahresergebnis.....	2
2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	3
2.1.1 Ergebnislage	3
2.1.2 Ertragslage.....	5
2.1.3 Aufwandslage	12
2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung	19
2.2.1 Allgemeine Entwicklung.....	19
2.2.2 Investitionstätigkeit	20
3 Vermögens- und Schuldenlage.....	22
4 Kennzahlen	27
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	27
4.1.1 Steuern	27
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33
4.1.3 Personalaufwand	35
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37
4.1.5 Transferaufwendungen.....	38
4.1.6 Haushaltsergebnis	40
4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen	44
4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage.....	45
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)	47
4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung.....	50
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen	55
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	56
5.2 Entwicklung der Verschuldung	58
5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	60
5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	63
5.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung, einschließlich der Vorgänge, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.	65



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, 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.

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 -10.998.928,88 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes (nach Abzug des globalen Minderaufwandes) in Höhe von -40.427.165 Euro beträgt die Veränderung 29.428.236 Euro.

Vor allem die Gewerbesteuereinnahmen sind in 2024 erneut höher ausgefallen als geplant. Auch die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen, sowie die sonstigen ordentlichen Erträge konnten die Planwerte übersteigen. Gleichzeitig sind die ordentlichen Aufwendungen hinter den Planzahlen zurückgeblieben, so dass das Ergebnis 2024 deutlich besser ausgefallen ist als ursprünglich geplant.



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 wirtschaftliche Entwicklung der Kommunen und öffentlichen Haushalte konnte sich auch 2024 nicht verbessern. Die deutsche Volkswirtschaft befindet sich in der Stagnation bzw. Rezession. Sie ist geprägt von konjunkturellen als auch strukturellen Problemen. Der Krieg in der Ukraine dauert an. Die Zollpolitik der USA verunsichert die deutschen Firmen. Der Fachkräftemangel sowie ein hohes Zins- und Inflationsniveau prägen die wirtschaftliche Lage weiterhin.

In dieser schwächeren Gesamtwirtschaftslage stehen die Kommunen vor vielfältigen Aufgaben wie der Transformation im Energie- und Verkehrsbereich, der Fortsetzung der Digitalisierung der Verwaltung, der Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung, der Umsetzung des Rechtsanspruches auf Ganztags, der Unterbringung, Versorgung und Integration von Asylsuchenden sowie vieler Aufgaben mehr. Die Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst stellen eine weitere Belastung für die Kommunen dar.

Aufgabe der Kommunen ist ebenfalls die Erhaltung und Steigerung der Lebensqualität vor Ort. Hierbei handelt es sich oft um freiwillige Aufgaben wie kulturelle Angebote, vielfältige Sportangebote, Betrieb von Bädern, eine gute Anbindung an den Nahverkehr, grüne Inseln zur Erholung in der Stadt usw. Die Finanzierung dieser freiwilligen Aufgaben wird zunehmend schwieriger.

Die derzeitige Finanzausstattung der Kommunen ist nicht ausreichend, um die kommunalen Aufgaben erfüllen zu können. Solange Bund und Länder keine echte und nachhaltige Finanzierung der Kommunen sicherstellen, 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 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Ordentliche Erträge	558.185.902,75	546.942.800,00	567.214.119,79	20.271.319,79	3,71
Ordentliche Aufwendungen	560.782.142,48	600.758.164,91	586.558.229,21	-14.199.935,70	-2,36
Ordentliches Ergebnis	-2.596.239,73	-53.815.364,91	-19.344.109,42	34.471.255,49	64,05
Finanzerträge	10.978.939,64	15.298.700,00	12.551.401,00	-2.747.299,00	-17,96
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.946.151,32	6.883.800,00	4.229.934,77	-2.653.865,23	-38,55
Finanzergebnis	8.032.788,32	8.414.900,00	8.321.466,23	-93.433,77	-1,11
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	5.436.548,59	-45.400.464,91	-11.022.643,19	34.377.821,72	75,72
Außerordentliche Erträge	751.133,20	240.100,00	470.792,08	230.692,08	96,08
Außerordentliche Aufwendungen	712.437,63	266.800,00	447.077,77	180.277,77	67,57
Außerordentliches Ergebnis	38.695,57	-26.700,00	23.714,31	50.414,31	188,82
Jahresergebnis	5.475.244,16	-45.427.164,91	-10.998.928,88	34.428.236,03	75,79
globaler Minderaufwand	--	-5.000.000,00	--	5.000.000,00	--
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.475.244,16	-40.427.164,91	-10.998.928,88	29.428.236,03	72,79

Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von 8.321.466,23 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 288.677,91 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um -93.433,77 Euro verändert.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, welches mit -10.998.928,88 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -16.474.173,04 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 34.428.236,03 Euro. Somit ist gegenüber dem Vorjahr eine deutliche Trendwende zu verzeichnen: Während in 2023 noch ein positives Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt werden konnte, ist das Ergebnis im nun abgeschlossenen Jahr 2024 deutlich defizitär.



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 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Jahresergebnis	-2.249.776	-2.289.777	4.095.494	5.475.244	-10.998.929
Ausgleichsrücklage zum 31.12.	31.164.165	28.914.388	26.624.611	30.720.105	36.195.349
Veränderung Ausgleichsrücklage zum Vorjahr	-2.621.377	-2.249.776	-2.289.777	4.095.494	5.475.244
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	633.153.502	637.837.671	639.609.293	640.509.254	639.956.729
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	271.377	4.684.169	1.771.623	899.961	-552.525

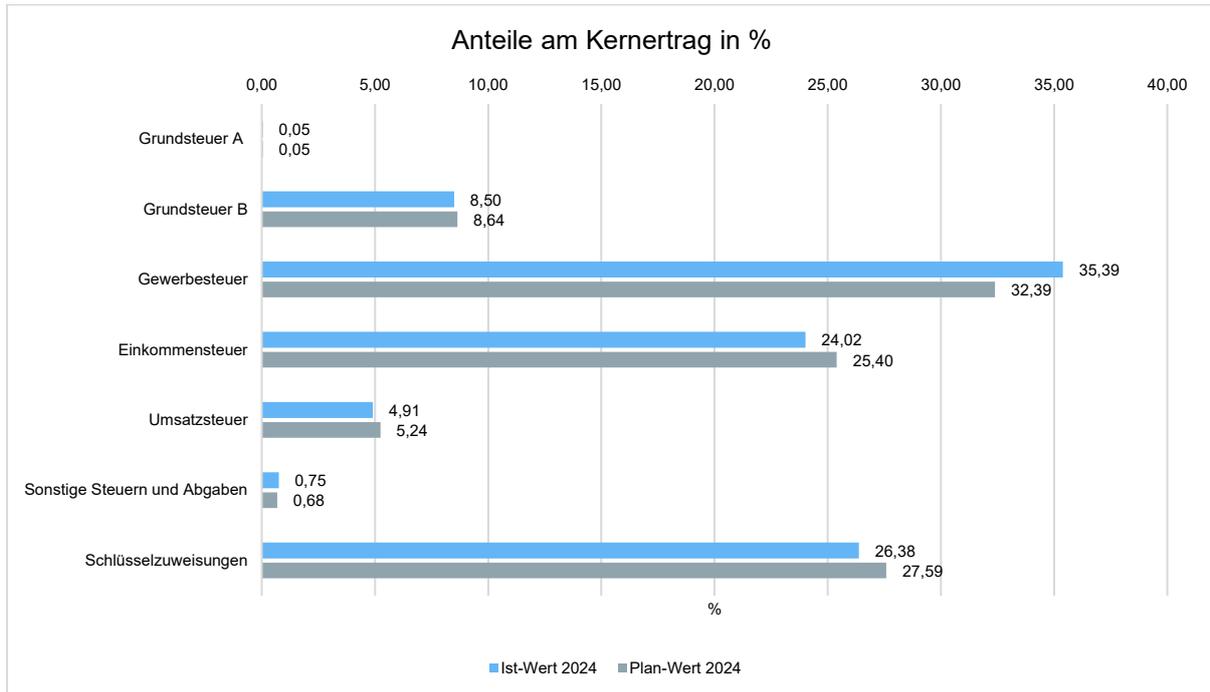
Auch bei der Betrachtung der Rücklagen wird deutlich, dass das negative Jahresergebnis in Höhe von rd. 11,0 Mio. € eine deutliche Verschlechterung der Haushaltslage gegenüber den Vorjahren bedeutet.

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 Gewerbesteuererinnahmen im Jahr 2024 übertreffen wieder die Erwartungen. Dennoch ist die Steuerkraft der Stadt weiterhin 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 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Steuern und ähnliche Abgaben	275.672.622,99	252.911.700,00	268.522.459,79	15.610.759,79	6,17
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.074.811,92	187.683.300,00	185.595.326,72	-2.087.973,28	-1,11
Sonstige Transfererträge	4.340.937,57	2.936.000,00	3.865.273,21	929.273,21	31,65
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.955.494,75	53.366.300,00	56.432.362,97	3.066.062,97	5,75
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.303.252,04	8.193.200,00	7.785.462,83	-407.737,17	-4,98
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	18.203.319,14	20.318.700,00	22.507.633,26	2.188.933,26	10,77
Sonstige ordentliche Erträge	18.761.418,49	19.355.500,00	21.460.763,91	2.105.263,91	10,88
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.874.045,85	2.178.100,00	1.044.837,10	-1.133.262,90	-52,03
Ordentliche Erträge	558.185.902,75	546.942.800,00	567.214.119,79	20.271.319,79	3,71



Lagebericht Paderborn

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Finanzerträge	10.978.939,64	15.298.700,00	12.551.401,00	-2.747.299,00	-17,96
Außerordentliche Erträge	751.133,20	240.100,00	470.792,08	230.692,08	96,08
Summe	569.915.975,59	562.481.600,00	580.236.312,87	17.754.712,87	3,16

Die Erträge insgesamt weichen um 10.320.337,28 Euro vom Vorjahresergebnis und um 17.754.712,87 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 9.028.217,04 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 20.271.319,79 Euro.

Insbesondere die Gewerbesteuereinnahmen konnten trotz der schlechten gesamtwirtschaftlichen Lage die Planwerte 2024 übersteigen. Die Wirtschaft vor Ort ist trotz aller Krisen in 2024 stabil.

Bei den „Sonstigen Transfererträgen“ handelt es sich um Kostenerstattungsbeiträge für Sozialleistungen. In 2024 konnten Mehrerträge gegenüber der Planung generiert werden. Diesen Mehrerträgen stehen allerdings auch Mehraufwendungen gegenüber.

Im Bereich der „Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ konnten Mehreinnahmen sowohl im Bereich der Verwaltungs- als auch der Benutzungsgebühren generiert werden. Die Bereiche Bürgerservice, Verkehrssicherung und Bauordnung konnten ihre Einnahmen steigern. Auch die Rettungsdienstgebühren übersteigen die Planwerte 2024. Diesen Ertragssteigerungen im Bereich Rettungsdienst steht allerdings die Bildung eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich gegenüber.

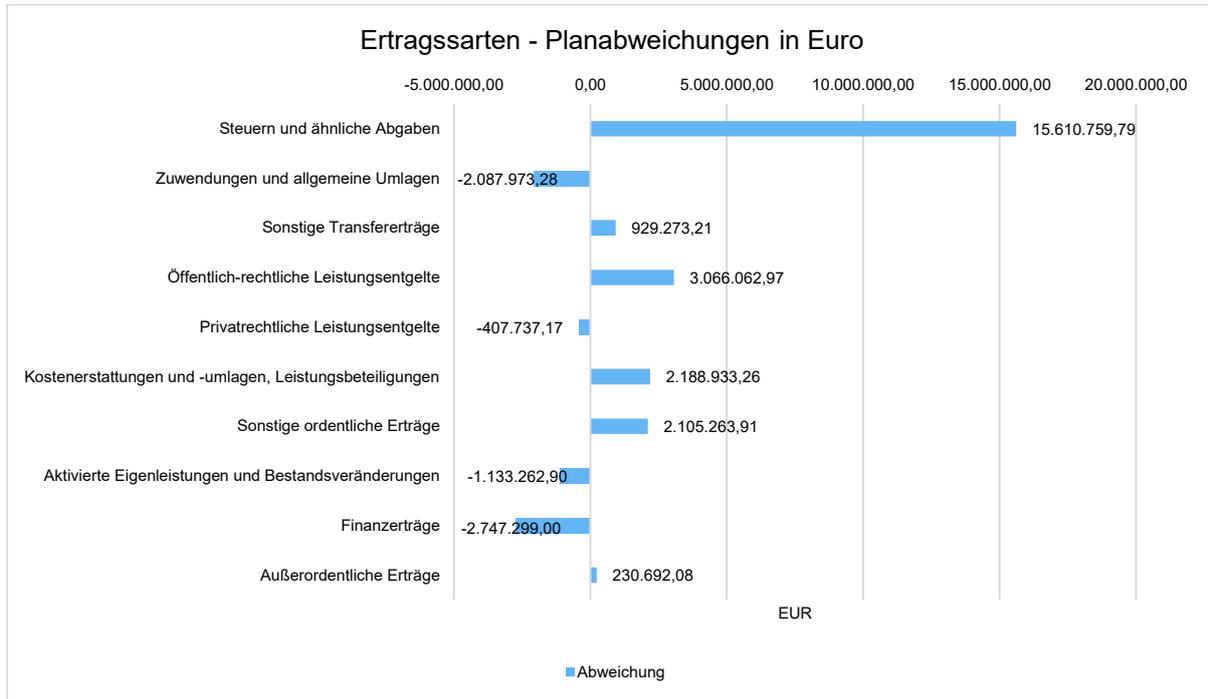
Die Grundstücksvermarktung ist 2024 weiterhin auf einem niedrigen Niveau. Aufgrund der gesamtwirtschaftlichen Lage, des Zins- und Inflationsniveaus sind sowohl Investoren als auch Privatleute bei Grundstückskäufen noch immer zurückhaltend.

Planabweichungen nach Ertragsarten

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



Lagebericht Paderborn



Steuern und ähnliche Abgaben

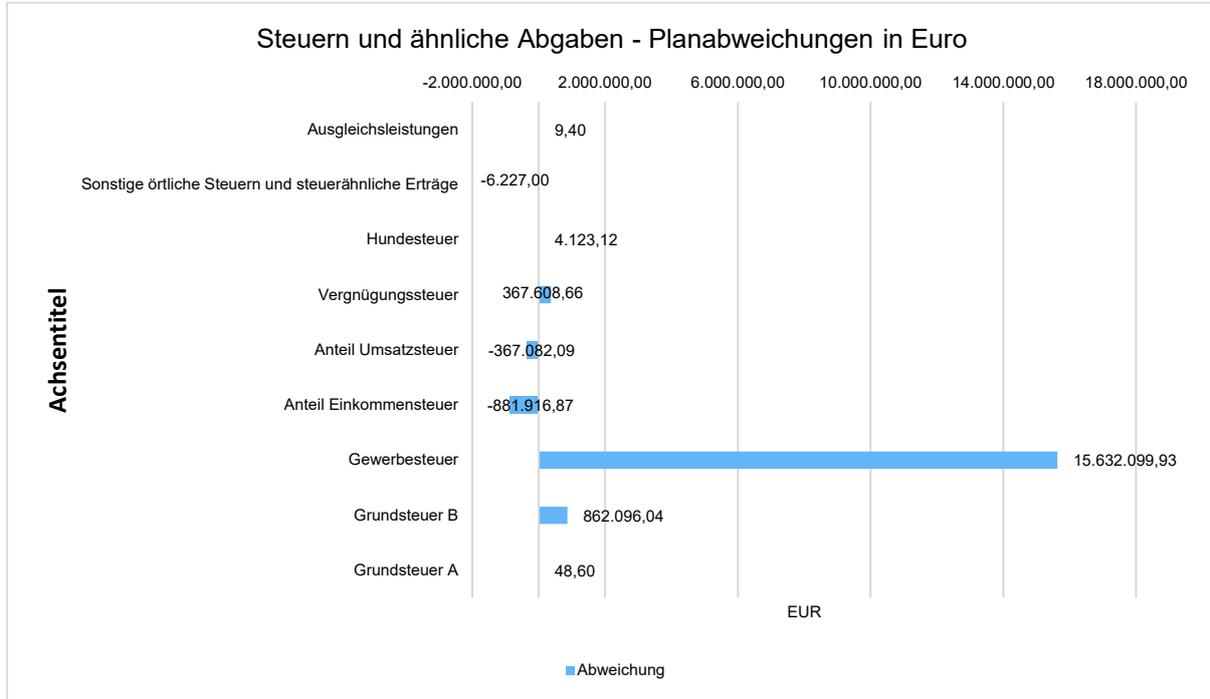
Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Grundsteuer A	176.076,03	182.600,00	182.648,60	48,60	0,03
Grundsteuer B	27.909.067,69	29.156.100,00	30.018.196,04	862.096,04	2,96
Gewerbesteuer	141.716.154,25	109.300.000,00	124.932.099,93	15.632.099,93	14,30
Anteil Einkommensteuer	77.258.876,89	85.703.500,00	84.821.583,13	-881.916,87	-1,03
Anteil Umsatzsteuer	17.277.388,20	17.697.000,00	17.329.917,91	-367.082,09	-2,07
Vergnügungssteuer	1.697.786,40	1.411.200,00	1.778.808,66	367.608,66	26,05
Hundesteuer	593.416,26	613.900,00	618.023,12	4.123,12	0,67
Sonstige örtliche Steuern und steuer- ähnliche Erträge	246.998,00	259.800,00	253.573,00	-6.227,00	-2,40
Ausgleichsleistungen	8.796.859,27	8.587.600,00	8.587.609,40	9,40	0,00
Summe Steuern und ähnliche Abga- ben	275.672.622,99	252.911.700,00	268.522.459,79	15.610.759,79	6,17



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. Die allgemeine schlechte deutsche Wirtschaftslage hat sich am Standort Paderborn noch nicht bei den Gewerbesteuern ausgewirkt. Gleichwohl sind die Gewerbesteuererträge in 2024 niedriger als im Vorjahr 2023 (damals 141,7 Mio. €)

Die Einnahmen aus Umsatz- und Einkommenssteuer blieben hinter den Planwerten zurück. Die Einnahmen aus der Vergnügungssteuer konnten sowohl gegenüber dem Plan als auch dem Vorjahr gesteigert werden.

Der Anstieg der Einnahmen aus der Grundsteuer B ergibt sich durch eine Anhebung des Steuersatzes von 479 v.H. auf 501 v.H.

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 3.520.514,80 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -2.087.973,28 Euro.

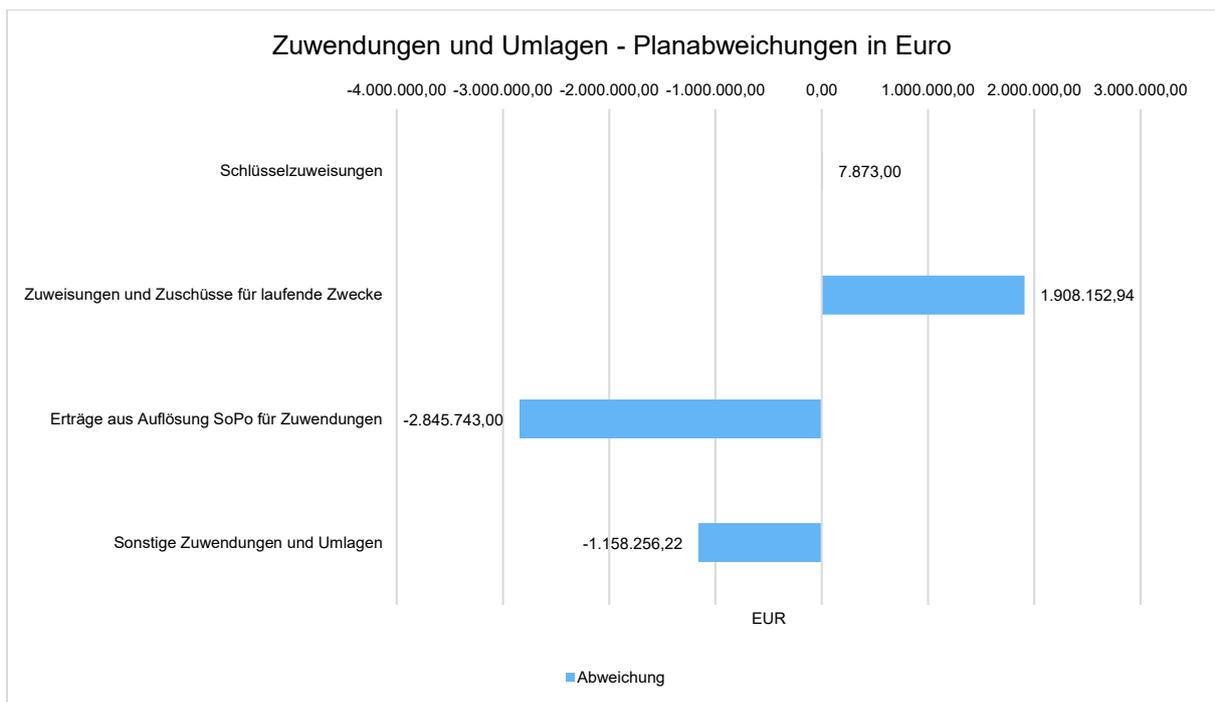
Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:



Zuwendungen und Umlagen

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Schlüsselzuweisungen	92.007.656,00	93.113.000,00	93.120.873,00	7.873,00	0,01
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	76.980.035,01	76.853.500,00	78.761.652,94	1.908.152,94	2,48
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	12.107.932,14	15.507.800,00	12.662.057,00	-2.845.743,00	-18,35
Sonstige Zuwendungen und Umlagen	979.188,77	2.209.000,00	1.050.743,78	-1.158.256,22	-52,43
Summe Zuweisungen	182.074.811,92	187.683.300,00	185.595.326,72	-2.087.973,28	-1,11

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum Planansatz im Einzelnen:



Die Schlüsselzuweisungen 2024 haben den Planansatz minimal überschritten.

An der Abweichung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber den Planwerten für 2024 lässt sich ableiten, dass Investitionen nicht in dem Umfang, in dem sie geplant waren, durchgeführt werden konnten. 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 wie im Vorjahr überwiegend um Fördergelder für den Glasfaserausbau, welcher über das Jahr 2024 hinaus noch andauert.

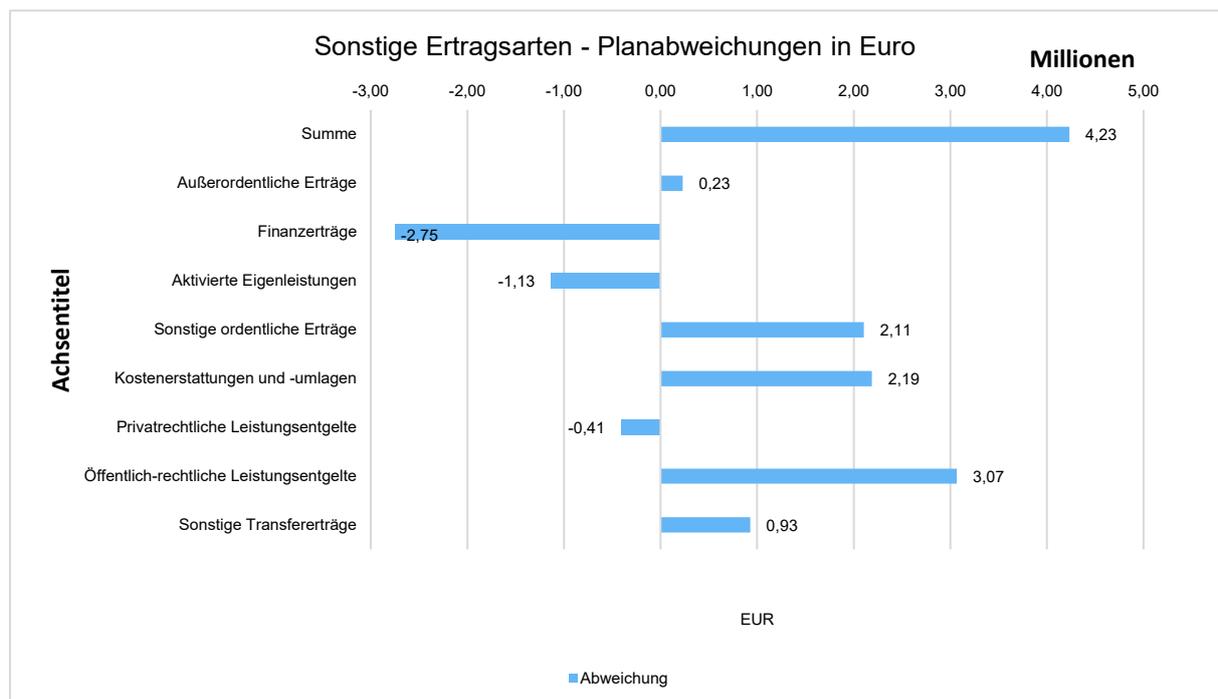
Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Sonstige Transfererträge	4.340.937,57	2.936.000,00	3.865.273,21	929.273,21	31,65
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.955.494,75	53.366.300,00	56.432.362,97	3.066.062,97	5,75
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.303.252,04	8.193.200,00	7.785.462,83	-407.737,17	-4,98
Kostenerstattungen und -umlagen	18.203.319,14	20.318.700,00	22.507.633,26	2.188.933,26	10,77
Sonstige ordentliche Erträge	18.761.418,49	19.355.500,00	21.460.763,91	2.105.263,91	10,88
Aktivierete Eigenleistungen	1.874.045,85	2.178.100,00	1.044.837,10	-1.133.262,90	-52,03
Finanzerträge	10.978.939,64	15.298.700,00	12.551.401,00	-2.747.299,00	-17,96
Außerordentliche Erträge	751.133,20	240.100,00	470.792,08	230.692,08	96,08
Summe	112.168.540,68	121.886.600,00	126.118.526,36	4.231.926,36	3,47

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 deutlich angestiegen. Wie bereits auf Seite 7 des Lageberichts unter „Ertragsarten im Überblick“ beschrieben, sind hierfür Ertragssteigerungen in den Bereichen Bürgerservice, Verkehrssicherung, Bauordnung und Rettungsdienst verantwortlich.

Die sonstigen ordentlichen Erträge sind geprägt durch Mehreinnahmen von Säumniszuschlägen und dergleichen.

Mindererträge bei den Finanzerträgen stehen Minderaufwendungen gegenüber.

2.1.3 Aufwandslage

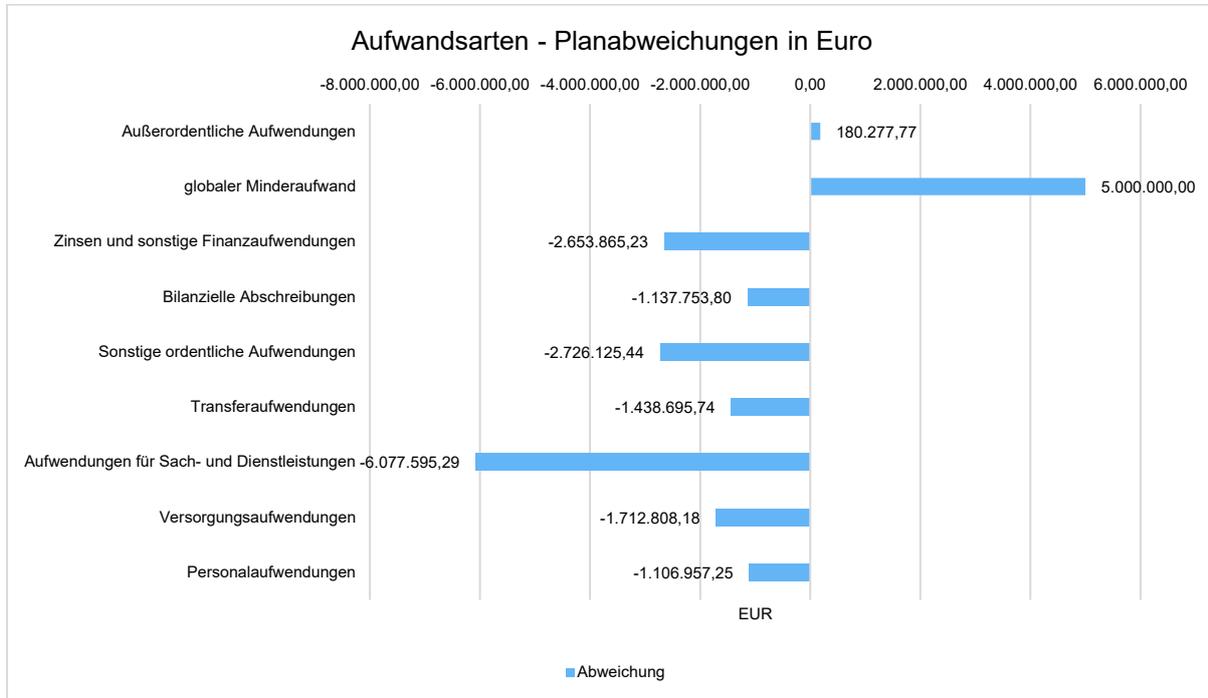
Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Personalaufwendungen	138.553.302,84	154.360.000,00	153.253.042,75	-1.106.957,25	-0,72
Versorgungsaufwendungen	9.661.671,68	17.316.200,00	15.603.391,82	-1.712.808,18	-9,89
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.584.610,59	110.812.846,18	104.735.250,89	-6.077.595,29	-5,48
Transferaufwendungen	254.134.360,77	259.243.800,00	257.805.104,26	-1.438.695,74	-0,55
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.265.054,12	40.128.018,73	37.401.893,29	-2.726.125,44	-6,79
Bilanzielle Abschreibungen	17.583.142,48	18.897.300,00	17.759.546,20	-1.137.753,80	-6,02
Ordentliche Aufwendungen	560.782.142,48	600.758.164,91	586.558.229,91	-14.199.935,70	-2,36
globaler Minderaufwand	--	-5.000.000,00	--	5.000.000,00	--
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach abzügl. globaler Minderaufwand	560.782.142,48	595.758.164,91	586.558.229,21	-9.199.935,70	-1,54
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.946.151,32	6.883.800,00	4.229.934,77	-2.653.865,23	-38,55
Außerordentliche Aufwendungen	712.437,63	266.800,00	447.077,77	180.277,77	67,57
Summe Aufwand	564.440.731,43	602.908.764,91	591.235.241,75	-11.673.523,16	-1,94



Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 26.794.510,32 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 591.235.241,75 Euro weichen um -11.673.523,16 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 25.776.086,73 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -14.199.935,70 Euro. Der veranschlagte globale Minderaufwand in Höhe von 5.000.000 Euro konnte somit realisiert werden.

Personal- und Versorgungsaufwand

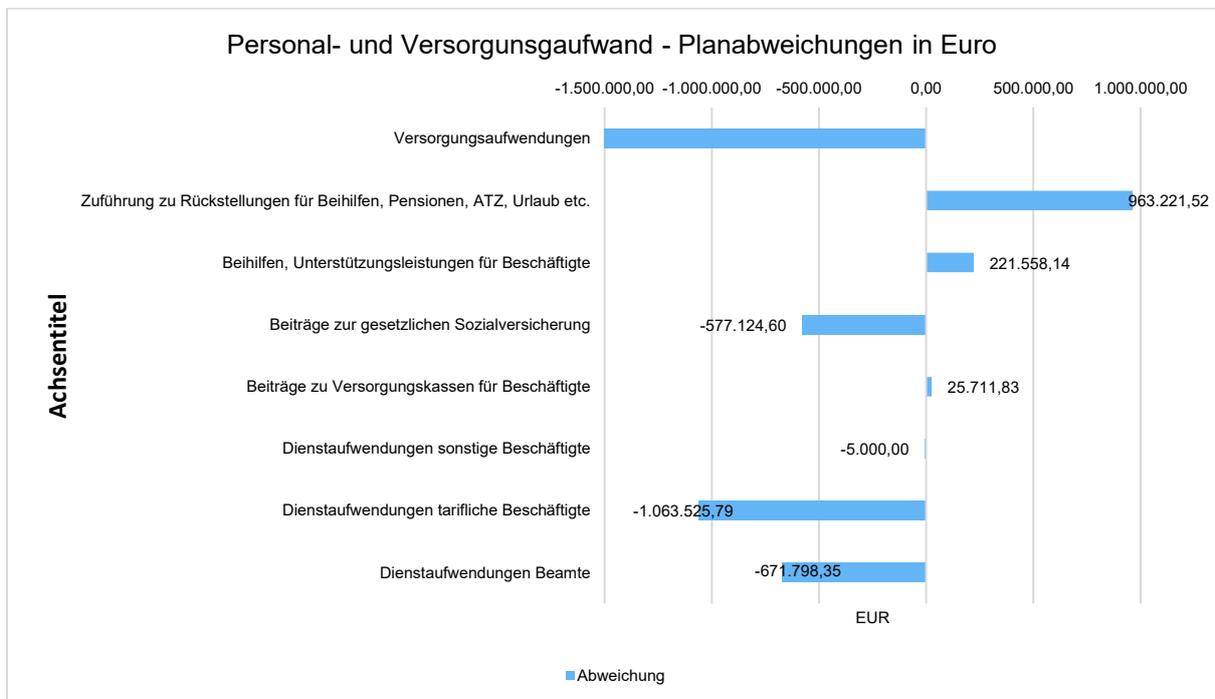
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:



Personal- und Versorgungsaufwand

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Dienstaufwendungen Beamte	30.120.822,19	30.507.800,00	29.836.001,65	-671.798,35	-2,20
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäf- tigte	76.003.493,94	82.513.000,00	81.449.474,21	-1.063.525,79	-1,29
Dienstaufwendungen sonstige Beschäf- tigte	--	5.000,00	--	-5.000,00	--
Beiträge zu Versorgungskassen für Be- schäftigte	5.526.519,22	6.140.900,00	6.166.611,83	25.711,83	0,42
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversi- cherung	14.364.614,22	16.671.500,00	16.094.375,40	-577.124,60	-3,46
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.613.059,10	1.633.400,00	1.854.958,14	221.558,14	13,56
Zuführung zu Rückstellungen für Beihil- fen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	10.924.794,17	16.888.400,00	17.851.621,52	963.221,52	5,70
Personalaufwendungen	138.553.302,84	154.360.000,00	153.253.042,75	-1.106.957,25	-0,72
Versorgungsaufwendungen	9.661.671,68	17.316.200,00	15.603.391,82	-1.712.808,18	-9,89
Personal- und Versorgungsaufwand	148.214.974,52	171.676.200,00	168.856.434,57	-2.819.765,43	-1,64

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:





Der Personal- und Versorgungsaufwand ist 2024 geprägt von:

- Minderaufwendungen für Versorgungsaufwendungen
- Minderaufwendungen im Beamtenbereich
- Minderaufwendungen im Bereich der Beschäftigten
- Mehraufwendungen für Rückstellungen

Die Dienstaufwendungen für Beamte sind gegenüber dem Planansatz aufgrund der Inanspruchnahme von Rückstellungen unterschritten worden.

Der Bereich der Tarifangestellten ist von Minderaufwendungen geprägt. Dies ist darauf zurückzuführen, dass eine Besetzung der laut Stellenplan geplanten Beschäftigten nicht umgesetzt werden konnte.

Es sei an dieser Stelle auf den aktuellen Personal- und Organisationsbericht verwiesen.

Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 104.735.250,89 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 9.150.640,30 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -6.077.595,29 Euro.

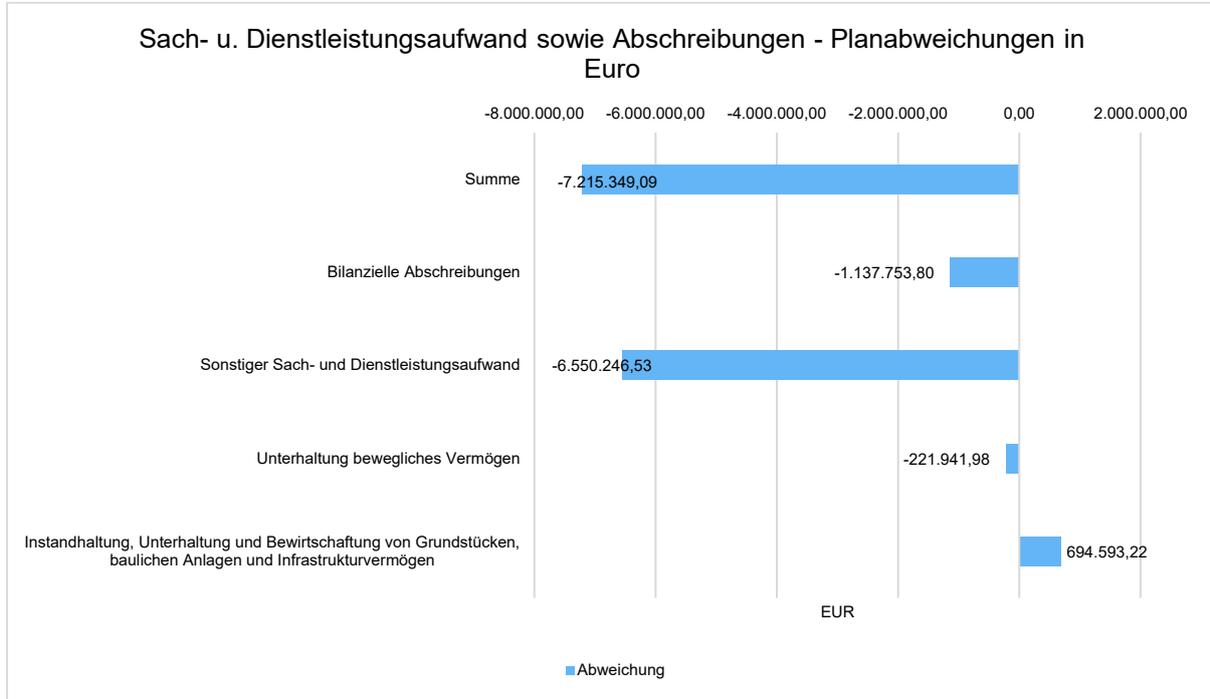
Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	8.282.137,26	10.455.400,00	11.149.993,22	694.593,22	6,64
Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.964.018,56	3.152.900,00	2.930.958,02	-221.941,98	-7,04
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	84.338.454,77	97.204.546,18	90.654.299,65	-6.550.246,53	-6,74
Bilanzielle Abschreibungen	17.583.142,48	18.897.300,00	17.759.546,20	-1.137.753,80	-6,72
Summe	113.167.753,07	129.710.146,18	122.494.797,09	-7.215.349,09	-5,56



Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Im Jahr 2024 sind sowohl der Sach- und Dienstleistungsaufwand als auch der Aufwand für bilanzielle Abschreibungen deutlich unter den Plansätzen geblieben. Im Ist-Vergleich liegen die Aufwendungen 2024 über den Vorjahreswerten.

In 2024 wurden weitere Instandhaltungsmaßnahmen des Infrastrukturvermögens durchgeführt, für welche bereits 2022 Instandhaltungsrückstellungen gebildet wurde. Der Aufwand für diese Maßnahmen liegt somit bereits im Jahr 2022. Mehraufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ergaben sich in 2024 durch die Bildung neuer Instandhaltungsrückstellungen.

Im Bereich der sonstigen Sach- und Dienstleistungen konnten die in 2023 begonnenen Einsparbemühungen erfolgreich fortgeführt werden.

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 257.805.104,26 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 3.670.743,49 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -1.438.695,74 Euro ab.

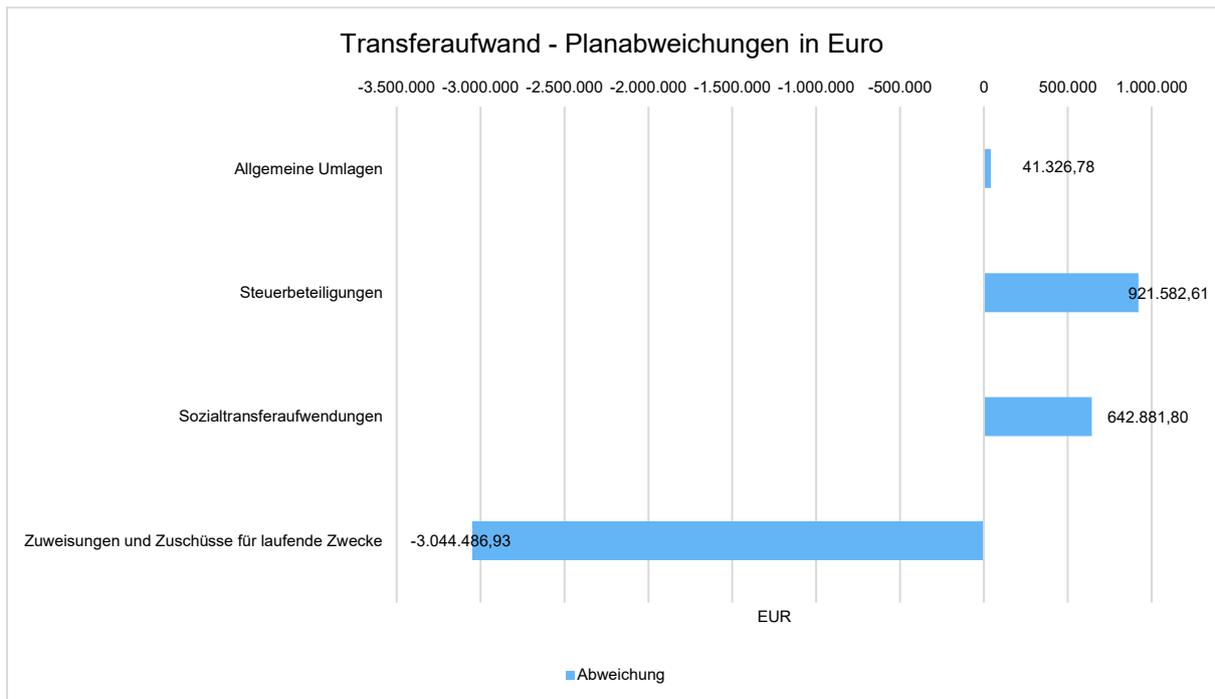
In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:



Transferaufwendungen

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	80.239.064,85	83.254.700,00	80.210.213,07	-3.044.486,93	-3,66
Sozialtransferaufwendungen	48.579.985,89	54.845.000,00	55.487.881,80	642.881,80	1,17
Steuerbeteiligungen	10.669.920,14	9.152.000,00	10.073.582,61	921.582,61	10,07
Allgemeine Umlagen	114.645.389,89	111.992.100,00	112.033.426,78	41.326,78	0,04
Summe Transferaufwendungen	254.134.360,77	259.243.800,00	257.805.104,26	-1.438.695,74	-0,55

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 als auch außerhalb von Einrichtungen sind deutlich gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Sie übersteigen auch die Planwerte. Im Bereich der Sozialtransferaufwendungen ist nicht absehbar, in welchem Umfang die Belastungen für die Gesellschaft noch steigen werden.

Die Gewerbesteuerumlage ist gegenüber dem Vorjahr aufgrund der hohen erzielten Gewerbesteuererträge erneut gestiegen. Auf eine erneute Zuführung zur Rückstellung für die erhöhte Kreisumlage wurde in 2024 verzichtet, da keine außergewöhnlich hohen Gewerbesteuereinnahmen im Sinne des § 37 Abs. 5 KomHVO NRW vorlagen.



Sonstige Aufwendungen

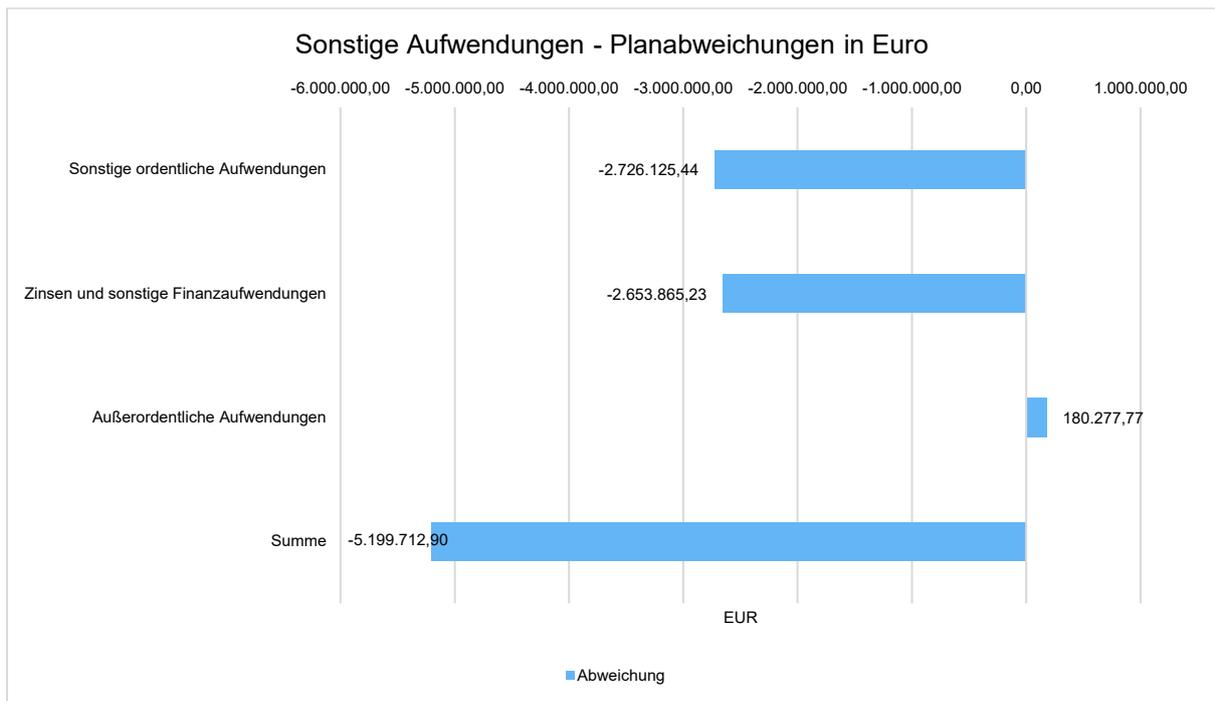
Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Die außerordentlichen Aufwendungen sind Kosten, die zur Beseitigung der im Jahr 2022 durch den Tornado (Sturmtief Emmeline) 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 noch mehrere Jahre dauern, so dass das im Jahresabschluss 2024 dargestellte außerordentliche Ergebnis noch kein umfassendes Bild der Lage darstellt.

Sonstige Aufwendungen

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.265.054,12	40.128.018,73	37.401.893,29	-2.726.125,44	-6,79
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.946.151,32	6.883.800,00	4.229.934,77	-2.653.865,23	-38,55
Außerordentliche Aufwendungen	712.437,63	266.800,00	447.077,77	180.277,77	67,57
Summe	48.923.643,07	47.278.618,73	42.078.905,83	-5.199.712,90	-11,00

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 nicht 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 Sturmtief Emmelinde aus dem Jahr 2022. Diesen Mehraufwendungen stehen Mehrerträge gegenüber.

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 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.984.869,75	532.524.300,00	538.459.993,53	5.935.693,53	1,11
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.675.337,72	574.513.178,27	552.622.995,64	-21.890.182,63	-3,81
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.309.532,03	-41.988.878,27	-14.163.002,11	27.825.876,16	66,27
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.106.982,12	60.954.800,00	39.645.642,63	-21.309.157,37	-34,96
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.592.983,27	200.045.239,91	84.398.311,62	-115.646.928,29	-57,81
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.486.001,15	-139.090.439,91	-44.752.668,99	94.337.770,92	67,82
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-13.176.469,12	-181.079.318,18	-58.915.671,10	122.163.647,08	67,46
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	377.138.214,00	136.034.000,00	449.600.000,00	313.600.000,00	230,51
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	345.431.181,13	19.096.300,00	381.771.918,63	362.675.618,63	1.899,19
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	31.707.032,87	116.937.700,00	67.828.081,37	-49.109.618,63	-42,00
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	18.530.563,75	-64.141.618,18	8.912.410,67	73.054.028,45	113,89
Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.110.579,60	--	23.138.622,10	--	--
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	497.478,75	--	13.916,88	13.916,88	--
Liquide Mittel	23.138.622,10	-64.141.618,18	32.064.949,25	96.206.567,43	149,99

Aus dem negativen Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (-14.163.002 €) wird deutlich, dass im abgeschlossenen Haushaltsjahr die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht ausreichen, um die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu decken.



Der Saldo aus Investitionstätigkeit schloss ebenfalls negativ ab (-44.752.689 €).

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit schloss dagegen positiv ab (67.828.081 €). Er beinhaltet die Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen sowie die Auszahlungen für ordentliche und außerordentliche Tilgungen. Der positive Saldo setzt sich wie folgt zusammen:

Saldo Liquiditätskredite	+25.000.000,00 Euro
Saldo Investitionskredite	+47.328.081,37 Euro
Gewährung von Liquiditätskredite an verbundene Unternehmen/ Sondervermögen	+ 4.500.000,00 Euro
Saldo	+67.828.081,37 Euro

Der Bestand an liquiden Mitteln ist zum 31.12.2024 auf 32.064.949 Euro gestiegen.

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

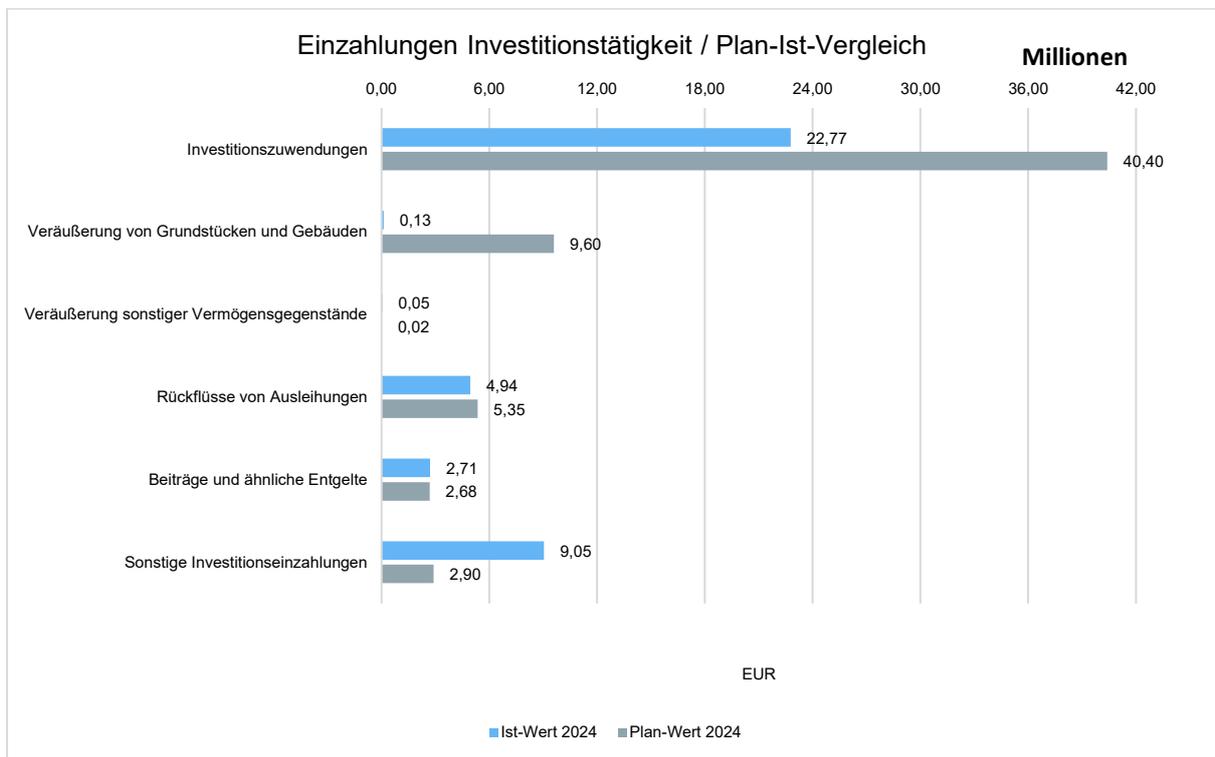
	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.542.305,09	40.404.300,00	22.772.423,01	-17.631.876,99	-43,64
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden des Anlagevermögens	846.799,44	9.600.000,00	125.029,60	-9.474.970,40	-98,70
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	149.717,12	20.000,00	49.360,29	29.360,29	146,80
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	20.477,89	--	--	--	--
Rückflüsse von Ausleihungen	4.097.836,00	5.347.800,00	4.942.989,45	-404.810,55	-7,57
Beiträge und ähnliche Entgelte	1.219.562,58	2.682.700,00	2.710.005,05	27.305,05	1,02
Sonstige investive Einzahlungen	230.284,00	2.900.000,00	9.045.835,23	6.145.835,23	211,93
davon Verkauf Grundstücke des Umlaufvermögens	224.525,00	2.900.000,00	9.020.835,23	6.120.835,23	211,06
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	41.106.982,12	60.954.800,00	39.645.642,63	-21.309.157,37	-34,96
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	5.435.949,59	17.137.880,26	2.239.087,74	-14.898.792,52	-86,93



Lagebericht Paderborn

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.183.502,34	77.784.988,21	43.541.748,06	-34.243.240,15	-44,02
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	8.698.567,83	22.346.806,50	10.056.491,60	-12.290.314,90	-55,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	12.386.201,22	8.055.600,00	1.444.174,97	-6.611.425,03	-82,07
Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.086.396,80	58.011.623,30	15.004.208,55	-43.007.414,75	-74,14
Gewährung von Ausleihungen	10.500.000,00	15.523.600,00	11.950.000,00	-3.573.600	-23,02
Sonstige investive Auszahlungen	302.365,49	1.184.741,64	162.600,70	-1.022.140,94	-86,28
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	66.592.983,27	200.045.239,91	84.398.311,62	-115.646.928,29	-57,81

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



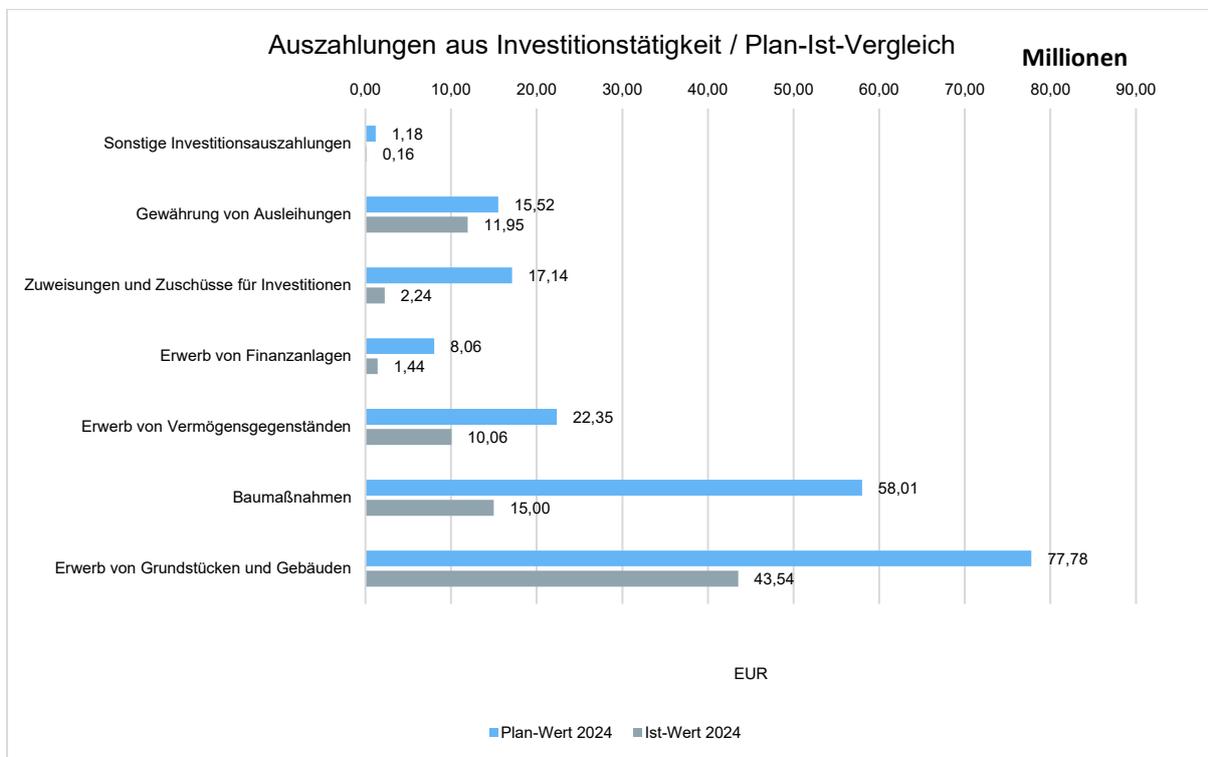
Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind hinter dem Plan zurückgeblieben. Werden Investitionsmaßnahmen nicht im geplanten Umfang durchgeführt, können dementsprechend weniger Zuwendungen



gen abgerufen werden. Die Gründe hierfür sind vielschichtig. Personalengpässe, Lieferkettenprobleme als auch ausgebuchte Baufirmen, die nicht zeitnah für öffentliche Aufträge zur Verfügung stehen.

In den „sonstigen Investitionseinzahlungen“ sind Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken des Umlaufvermögens in Höhe von 9.020.835,23 Euro enthalten. Damit wurde der Ansatz im Haushaltsplan 2024 um 6.120.835,23 Euro überschritten. Die Ergebnisrechnung weist in diesem Zusammenhang Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken des Umlaufvermögens in Höhe von 2.967.626,13 € aus. Um diesen Betrag übersteigen per Saldo die Verkaufserlöse die Buchwerte.

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



In allen Auszahlungsbereichen aus Investitionstätigkeit sind die Ist-Werte hinter den Planansätzen zurückgeblieben. Das Jahr 2024 ist von Liefer- und Personalengpässen 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	2023	2024	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (CO-VID-19)	6.938.965	6.938.965	0
1 - Anlagevermögen	1.405.488.289	1.421.891.585	16.403.296
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	2.437.998	2.164.469	-273.530
1.2 - Sachanlagen	716.231.177	721.456.116	5.224.939
1.3 - Finanzanlagen	686.819.114	698.271.000	11.451.886
2 - Umlaufvermögen	132.224.233	186.800.092	54.575.858
2.1 - Vorräte	32.414.261	68.009.597	35.595.336
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	76.671.351	86.725.546	10.054.195
2.4 - Liquide Mittel	23.138.622	32.064.949	8.926.327
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	27.872.020	29.250.721	1.378.702
Summe Aktiva	1.572.523.507	1.644.881.362	72.357.856
1 - Eigenkapital	676.704.603	665.153.149	-11.551.454
1.1 - Allgemeine Rücklage	640.509.254	639.956.729	-552.525
1.3 - Ausgleichsrücklage	30.720.105	36.195.349	5.475.244
1.4 - Bilanzieller Verlustvortrag	-	-	-
1.5 - Jahresergebnis	5.475.244	-10.998.929	-16.474.173
2 - Sonderposten	296.233.839	296.692.783	458.944
2.1 - für Zuwendungen	145.939.024	147.912.890	1.973.866
2.2 - für Beiträge	139.554.239	137.002.418	-2.551.821
2.3 - für den Gebührenaussgleich	1.418.283	2.667.031	1.248.748
2.4 - Sonstige Sonderposten	9.322.293	9.110.445	-211.849
3 - Rückstellungen	298.530.038	295.650.511	-2.879.527
3.1 - Pensionsrückstellungen	239.085.744	256.514.947	17.429.203
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	3.288.315	2.910.135	-378.180
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	6.102.958	7.717.581	1.614.623
3.4 - Sonstige Rückstellungen	50.053.021	28.507.848	-21.545.173
4 - Verbindlichkeiten	259.899.259	344.519.896	84.620.637
4.2 - Kredite für Investitionen	143.874.135	190.718.305	46.844.171
4.3 - Liquiditätskredite	34.705.066	59.397.996	24.692.930
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	2.651.621	2.440.449	-211.172
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.876.564	15.200.192	3.323.628
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.230.581	6.870.236	-360.345
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	19.818.275	27.485.065	7.666.790
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	39.743.019	42.407.653	2.664.635
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	41.155.767	42.865.023	1.709.256
Summe Passiva	1.572.523.507	1.644.881.362	72.357.856

Die Bilanzsumme 0 bleibt im Jahresabschluss 2024 unverändert. Nach NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF CUIG) ist die Isolierung von Haushaltsmindererträgen oder Mehrbelastungen für



die Jahre 2020 bis 2023 möglich gewesen. Für das Jahr 2026 ist zu entscheiden, ob die Bilanzposition 0 linear verteilt über 50 Jahre erfolgswirksam abgeschrieben wird oder ganz oder teilweise erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht wird.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2024 ist gegenüber dem 31.12.2023 um 72.357.856 € gestiegen.

Die Vermögenslage wird vom Anlagevermögen (1.421.891.585 €) dominiert, welches sich im abgeschlossenen Haushaltsjahr um 16.403.296 € 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	2023 in Euro	2024 in Euro	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	716.231.177	721.456.116	5.224.939
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	268.620.631	269.791.902	1.171.271
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.082.126	10.680.143	598.017
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	361.501.305	360.288.839	-1.212.465
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.054.058	3.887.312	-166.746
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.115.592	4.189.742	74.150
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.220.451	14.082.424	-138.027
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.473.158	24.055.306	582.148
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.163.856	34.480.448	4.316.592

Insgesamt übersteigen bei den Sachanlagen im Haushaltsjahr 2024 die Investitionen die Summe aus Abschreibungen und Abgängen, so dass ein Wertezuwachs zu verzeichnen ist.

Das trifft allerdings nicht auf den Bereich des Infrastrukturvermögens, die Bauten auf fremden Grund und Boden und Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge zu.

Um den Werteverzehr des Infrastrukturvermögens abzumildern, sind 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. Hinzu kommt, dass sich zahlreiche Investitionen in das Infrastrukturvermögen noch im Bau befinden. Siehe hierzu auch die Bilanzposition 1.2.8 „geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“. Hinter der dort bilanzierten Summe von 34.480.448 € verbergen sich insbesondere zahlreiche Investitionen aus dem Bereich Infrastruktur, die nach Fertigstellung in die Bilanzposition 1.2.3 „Infrastrukturvermögen“ umgebucht werden.

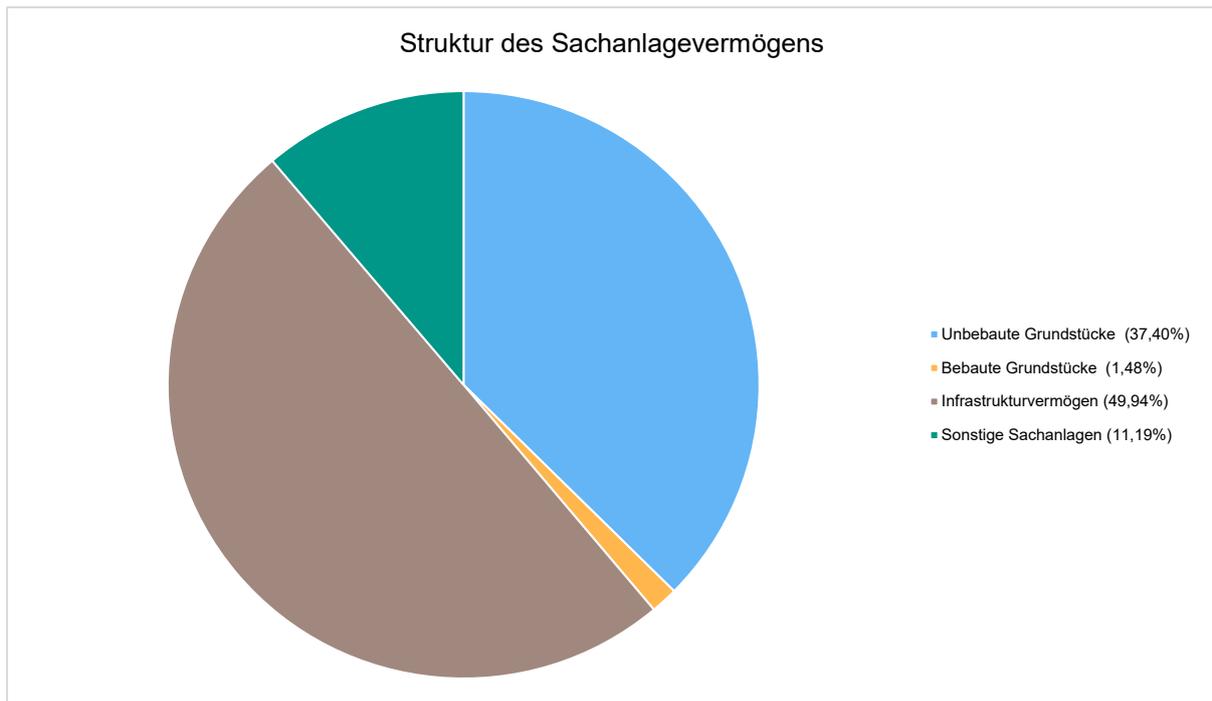
Unter der Position 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden ist die Tiefgarage Königsplatz bilanziert. Hier kommt es bilanziell ebenfalls zu einem Wertverlust, obwohl in den vergangenen Jahren



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

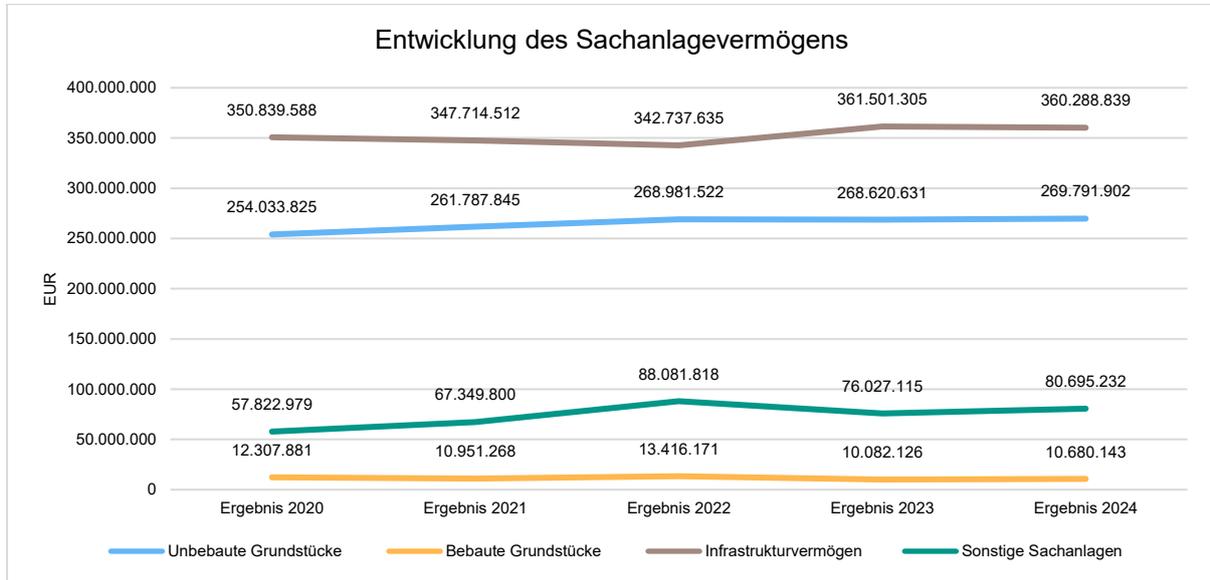
Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:





Entwicklung des Sachanlagevermögens

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



Die Entwicklung des Sachanlagevermögens ist stetig.

Bei einem Vergleich mit anderen Kommunen ist zu berücksichtigen, dass wesentliche Teile des Sachanlagevermögens der Stadt Paderborn in eigenbetriebsähnliche Einrichtungen ausgegliedert wurden:

- Gebäudemanagement Paderborn (GMP): Bebaute Grundstücke und Gebäude
- Stadtentwässerungsbetrieb Paderborn (STEB): Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen setzt sich zusammen aus Vorräten, Forderungen- und sonstigen Vermögensgegenständen.

Als Vorräte sind Grundstücke zur Vermarktung bilanziert. Im Jahr 2024 ist diese Position durch den Ankauf des „Zukunftsquartiers“ von 30,4 Mio. Euro auf 66,2 Mio. Euro angestiegen.

Die Position Forderungen beinhaltet erstmals in 2024 auch Forderungen aus Liquiditätskrediten an Sondervermögen und verbundene Unternehmen. Zum 31.12.2024 wurden Liquiditätskredite an das GMP in Höhe von 4,0 Mio. € und an die Wärmeservice Paderborn GmbH in Höhe von 0,5 Mio. € bilanziert.

Eigenkapital

Aufgrund des Jahresfehlbetrages und Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nimmt das Eigenkapital im Jahr 2024 um 11,6 Mio. Euro ab.



Sonderposten

Die Sonderposten steigen gegenüber dem Vorjahr um 0,46 Mio. Euro an.

Rückstellungen

Die Position Rückstellungen ist gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 2,8 Mio. Euro gesunken. Allerdings verzeichnen die Pensionsrückstellungen mit einem Zuwachs von 17,4 Mio. Euro einen starken Anstieg. Die sonstigen Rückstellungen sind dagegen von einem starken Rückgang geprägt. Das resultiert aus der Inanspruchnahme der Rückstellung „Erhöhte Kreisumlage“. Zu dieser Rückstellung erfolgte in 2024 keine erneute Zuführung, da keine erhöhten Gewerbesteuereinnahmen zu verzeichnen waren, die eine Rückstellungsbildung rechtfertigen würden.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten der Stadt Paderborn sind gegenüber dem Vorjahr um 84,6 Mio. Euro gestiegen. Dieser starke Anstieg hängt mit der Aufnahme von Investitionskrediten u.a. für den Ankauf des „Zukunftsquartiers“ und der notwendigen Aufnahme von Liquiditätskrediten zusammen.

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

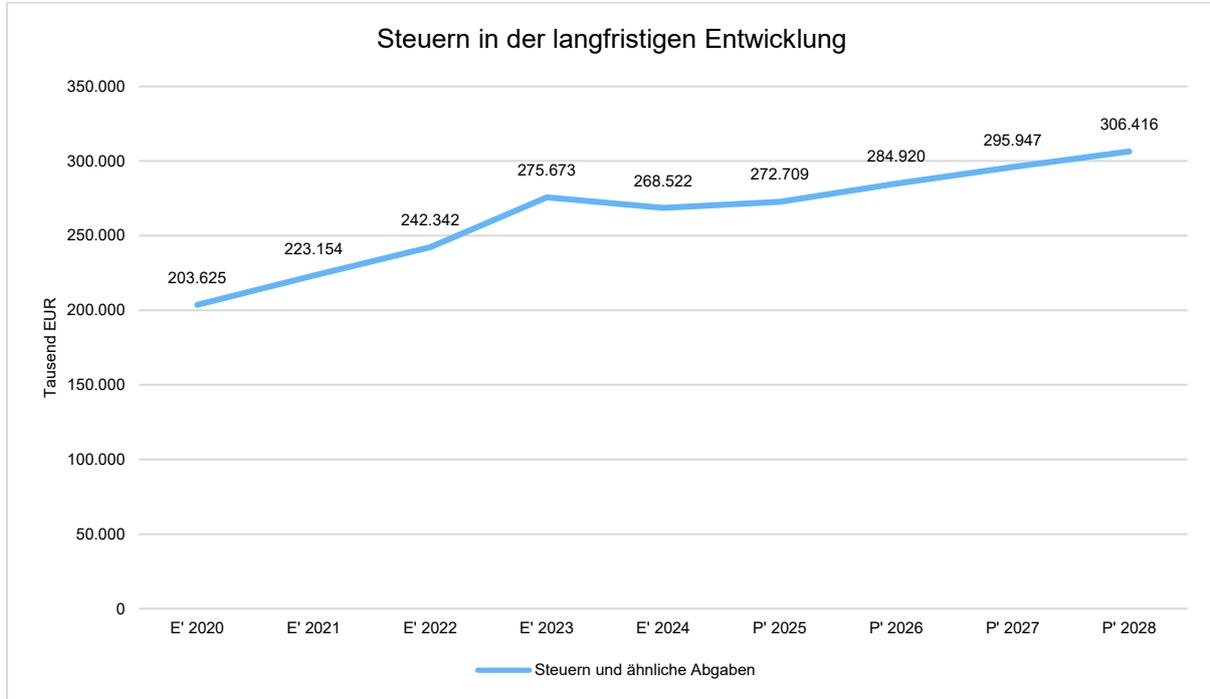
4.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Grundsteuer A	176.076	182.649	185.600	187.800	189.900
Grundsteuer B	27.909.068	30.018.196	29.313.800	29.665.600	29.991.900
Gewerbesteuer	141.716.154	124.932.100	123.140.900	128.237.600	132.901.000
Anteil Einkommensteuer	77.258.877	84.821.583	91.152.400	96.347.200	101.743.700
Anteil Umsatzsteuer	17.277.388	17.329.918	17.921.000	18.279.400	18.663.200
Vergnügungssteuer	1.697.786	1.778.809	1.411.800	1.411.800	1.411.800
Hundesteuer	593.416	618.023	765.400	772.900	780.400
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	246.998	253.573	266.900	1.166.900	1.166.900
Ausgleichsleistungen	8.796.859	8.587.609	8.551.500	8.850.800	9.098.600
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	275.672.623	268.522.460	272.709.300	284.920.000	295.947.400

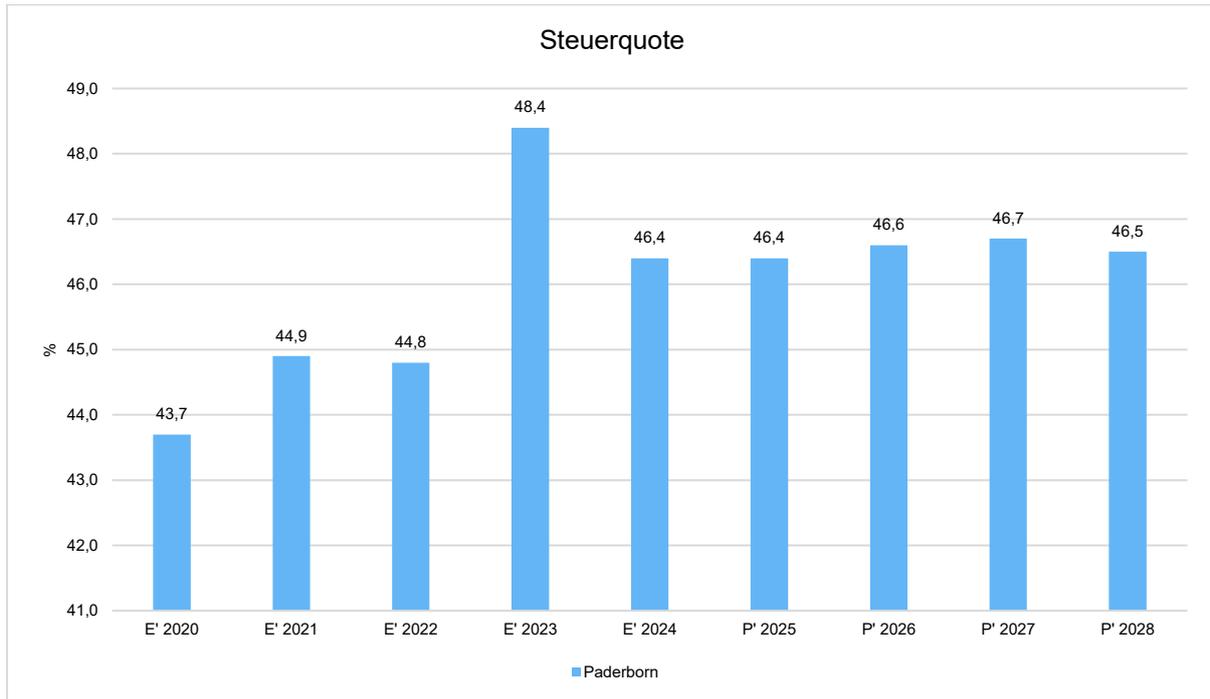


Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf (Basis : Haushaltsplan 2025)



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

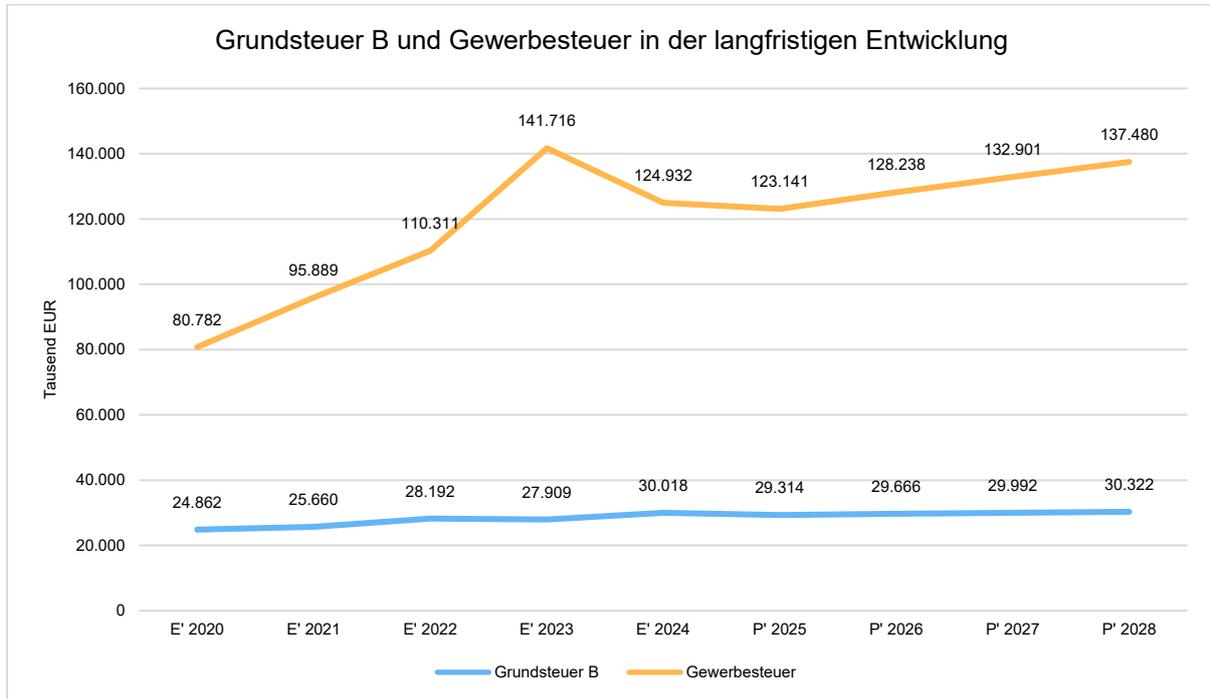
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer A	223	223	247	247	259	278
Hebesatz Grundsteuer B	443	443	479	479	501	579
Hebesatz Gewerbesteuer	418	418	418	418	418	418

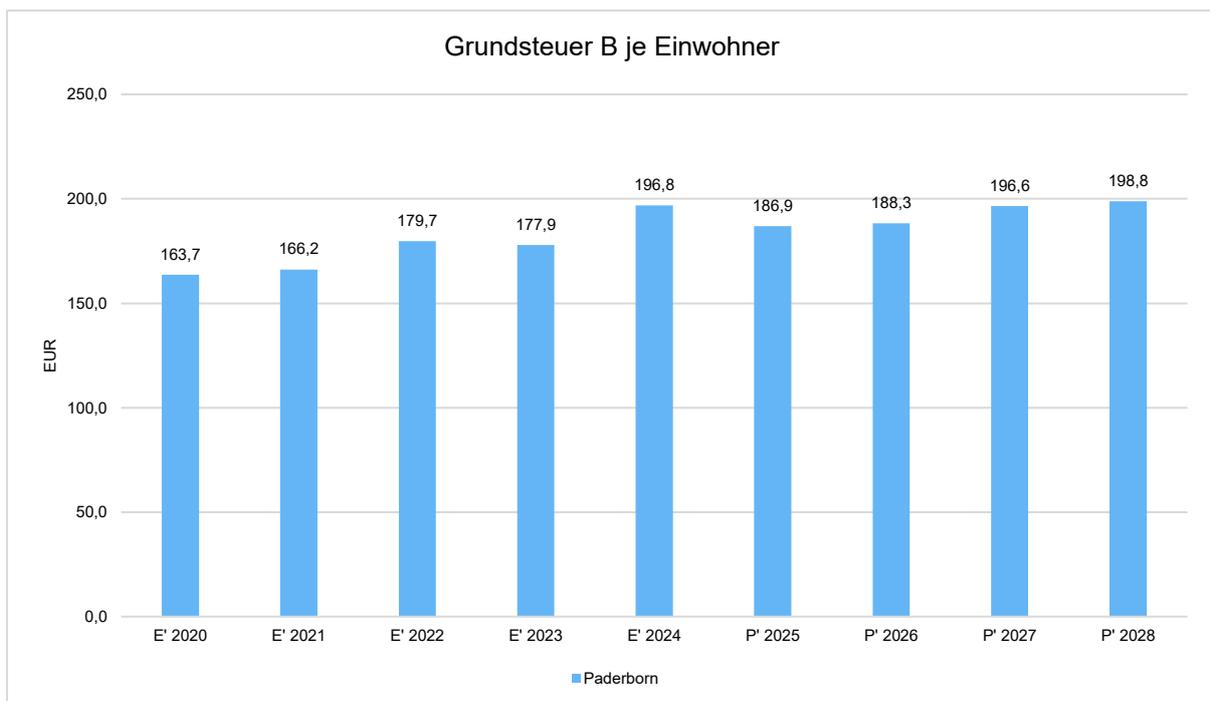
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

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:

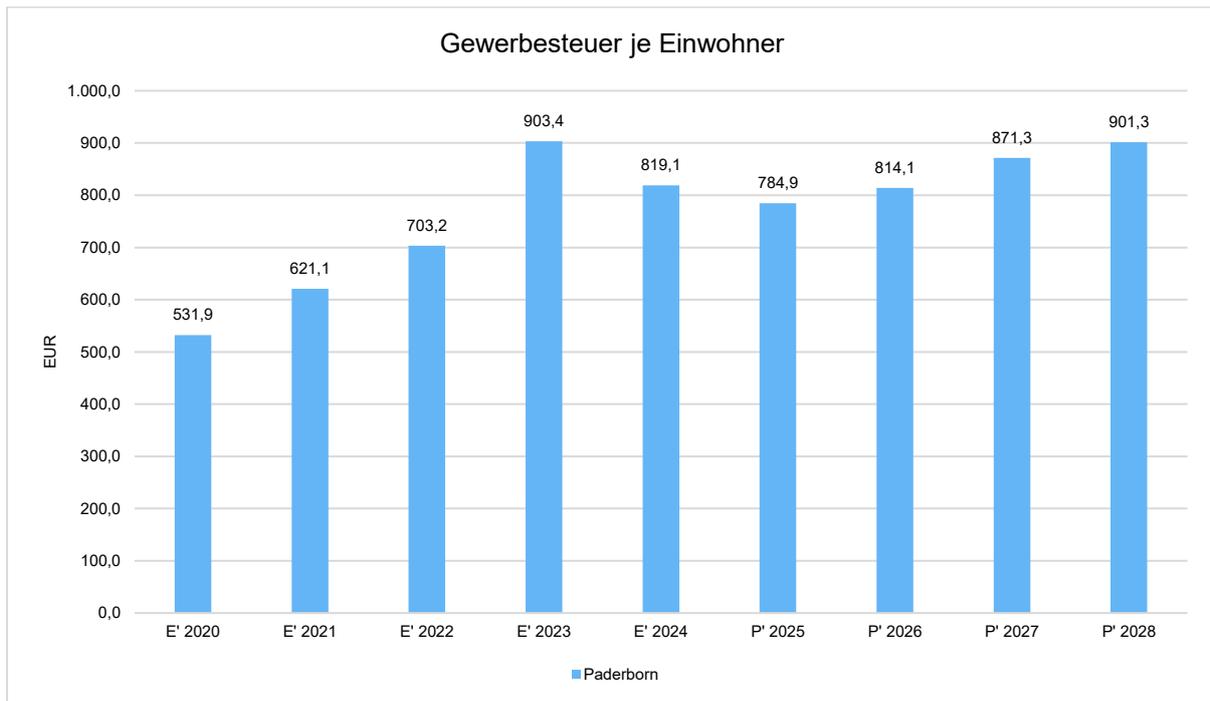




Der Hebesatz der Grundsteuer B ist in 2024 von 479 auf 501 angehoben worden.

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 Einkommensteuer zusammen:

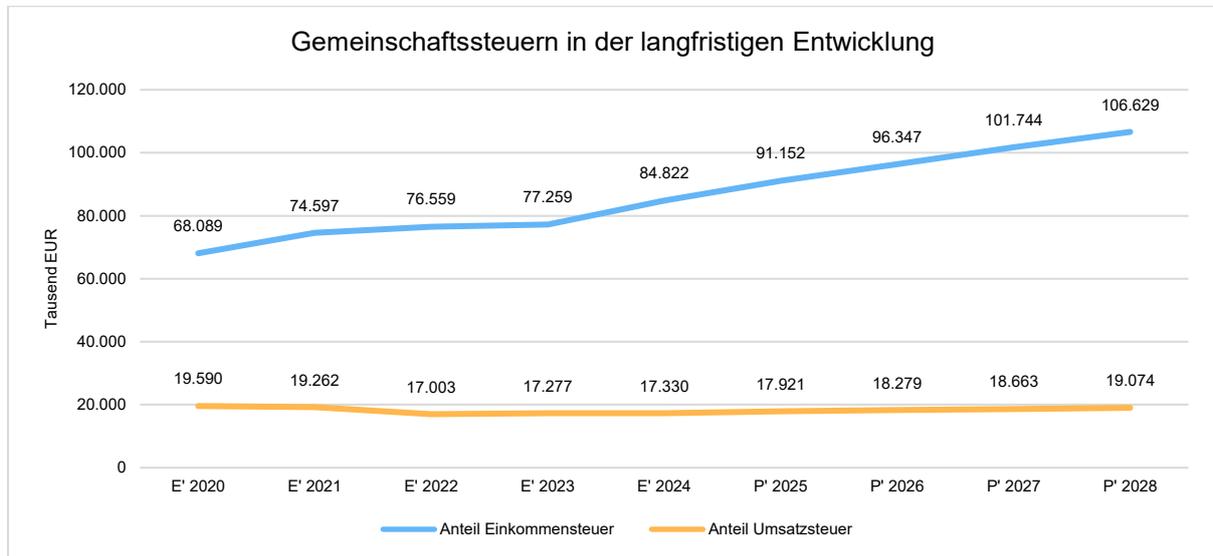
Gemeinschaftssteuern

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Anteil Einkommensteuer	77.258.877	84.821.583	91.152.400	96.347.200	101.743.700
Anteil Umsatzsteuer	17.277.388	17.329.918	17.921.000	18.279.400	18.663.200



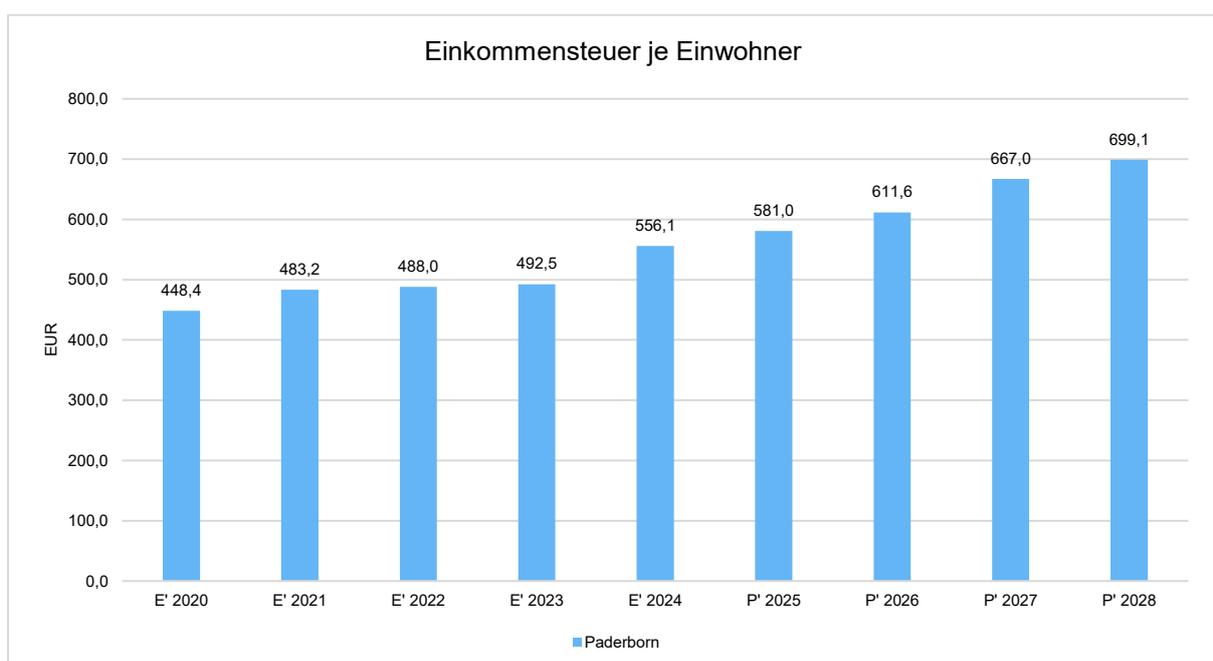
Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer NRW liegt aktuell bei 15 % des Aufkommens an Lohnsteuer und veranlagter Einkommensteuer sowie 12 % des Aufkommens an Kapitalertragsteuer. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist Bestandteil des Finanzausgleichs zwischen Land und Kommunen. Hier zeichnet sich ein positiver Trend ab.

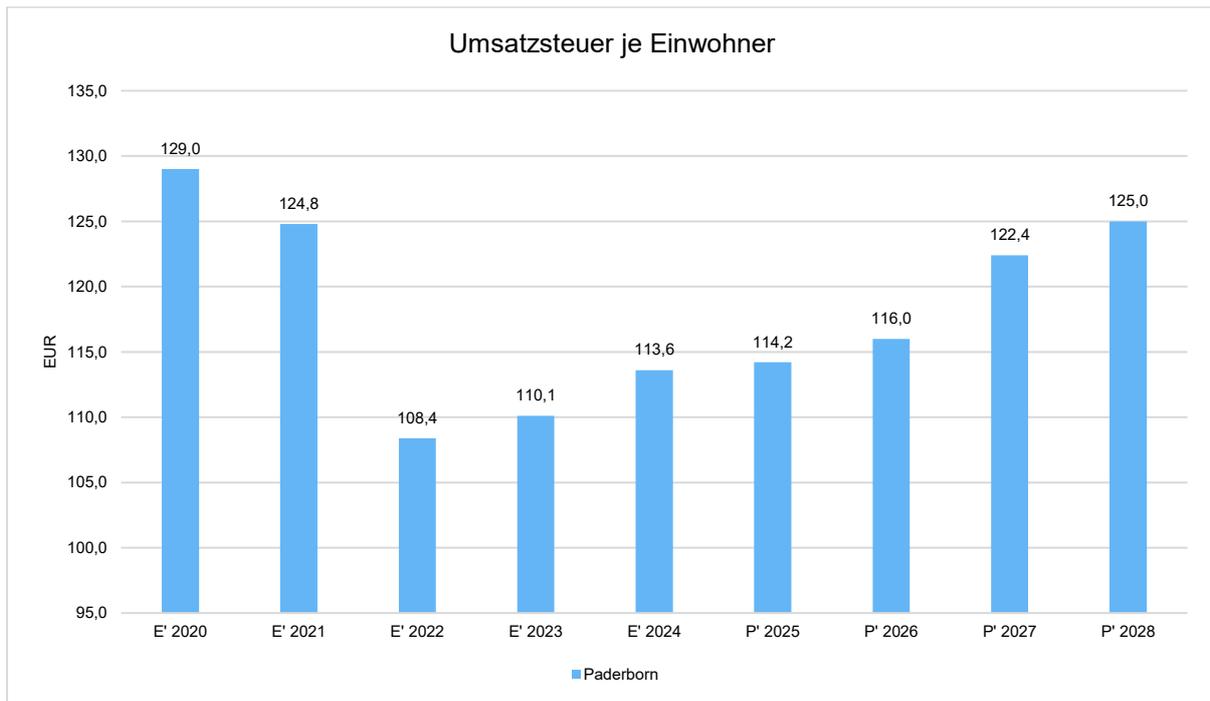
Anteil Einkommensteuer je Einwohner





Auch wenn der Trend des Anteils an der Einkommensteuer positiv ist, zeigt sich, dass die Steuerkraft der Stadt Paderborn der landesweiten Entwicklung in den kommenden Jahren immer 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

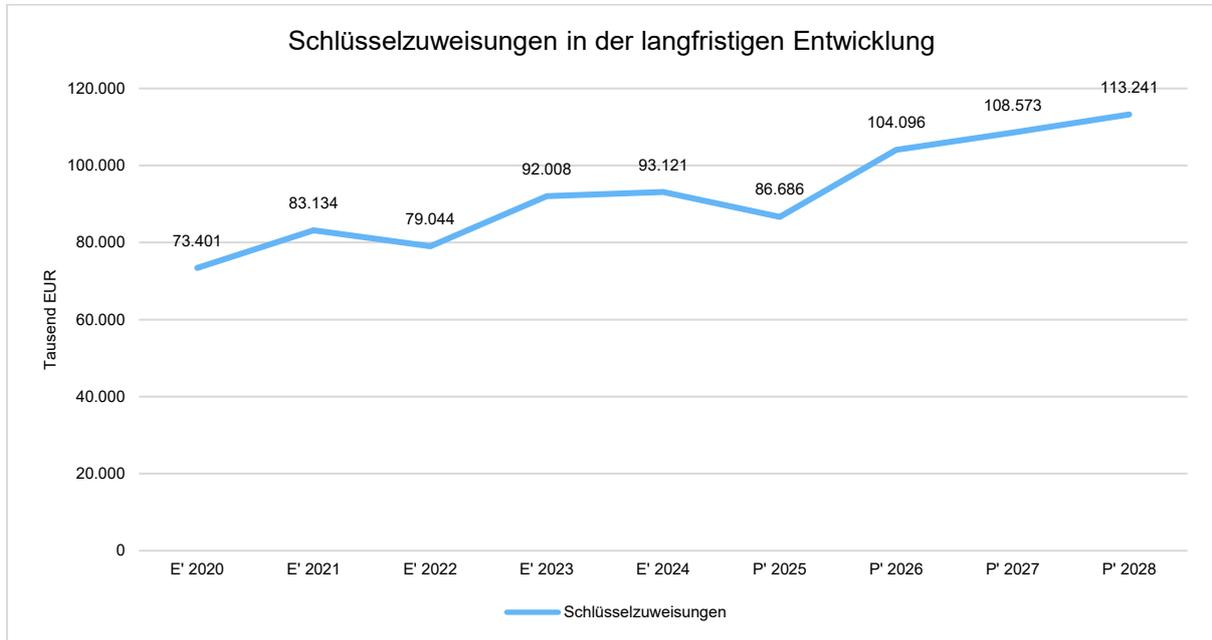
Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.074.812	185.595.327	185.774.600	200.405.500	216.796.300
davon Schlüsselzuweisungen	92.007.656	93.120.873	86.686.200	104.096.100	108.573.100
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	76.980.035	78.761.653	80.689.000	76.388.800	87.041.800
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen und Zuwendungen für Festwerte	12.107.932	12.662.057	15.401.700	16.845.800	17.342.500
davon allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen	979.189	1.050.744	2.997.700	3.074.800	3.838.900



Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung

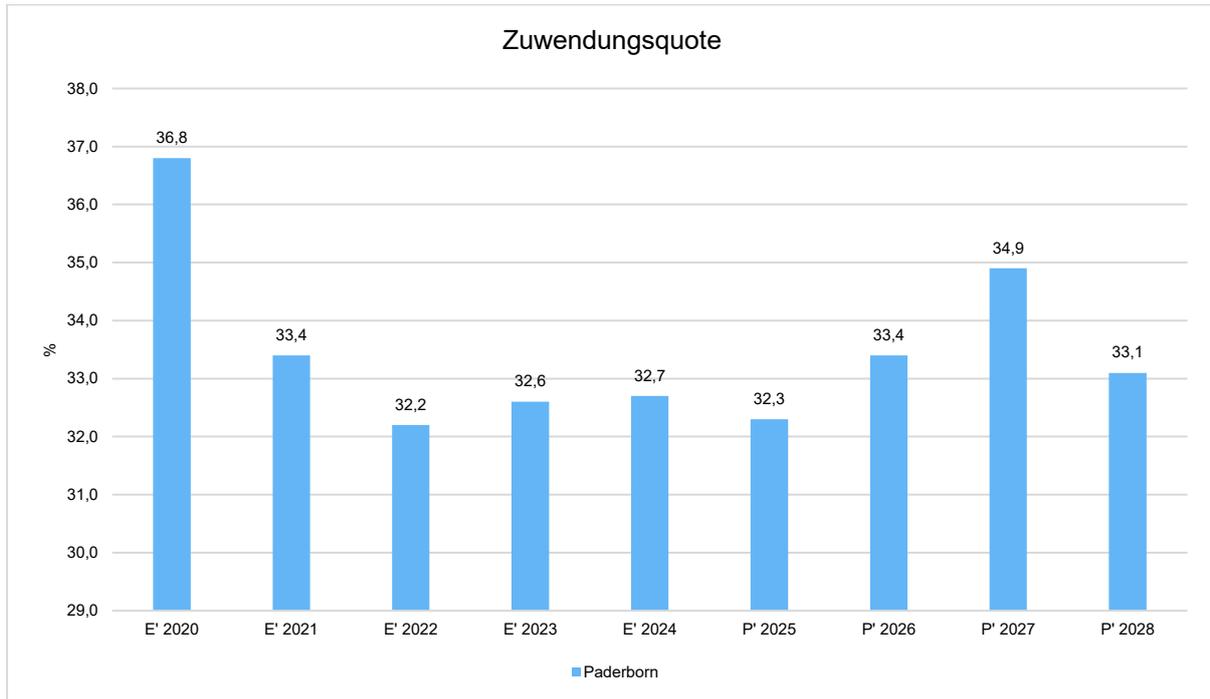


Die Höhe der Schlüsselzuweisung hängt von der Finanzkraft der Gemeinde ab, so dass es je nach Steuerertrag des Vorjahres zu Schwankungen kommen kann. Für die mittelfristige Planung wurde ein konstantes Niveau angenommen.

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

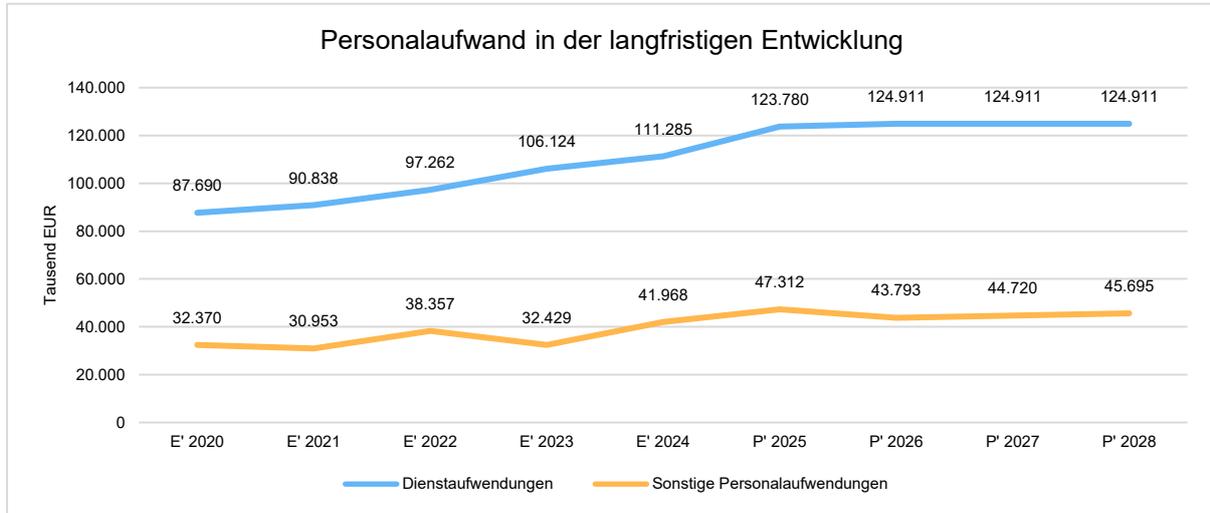
Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Dienstaufwendungen	106.124.316	111.285.476	123.780.200	124.911.000	124.911.000
Sonstige Personalaufwendungen	32.428.987	41.967.567	47.311.500	43.793.400	44.719.900
Personalaufwendungen gesamt	138.553.303	153.253.043	171.091.700	168.704.400	169.630.900



In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:

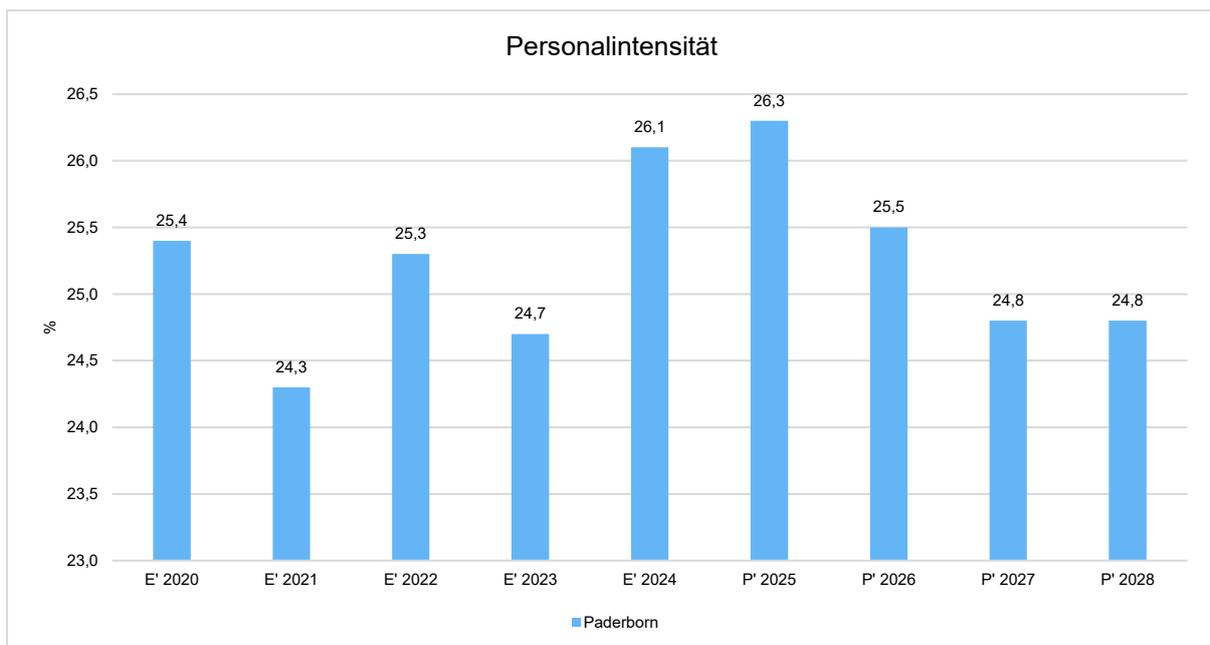


Im Rahmen der Konsolidierungsbemühungen versucht die Stadt Paderborn, die immer größer werdenden Aufgaben der Kommune aktuell mit gleicher Personaldecke zu bewältigen. Aus Tarifsteigerungen ergeben sich stetig ansteigende Personalaufwendungen. An der Stagnation der geplanten Personalaufwendungen deutet sich an, dass geplante Stellen aufgrund des Fachkräftemangels nicht besetzt werden können.

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 der offenen 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

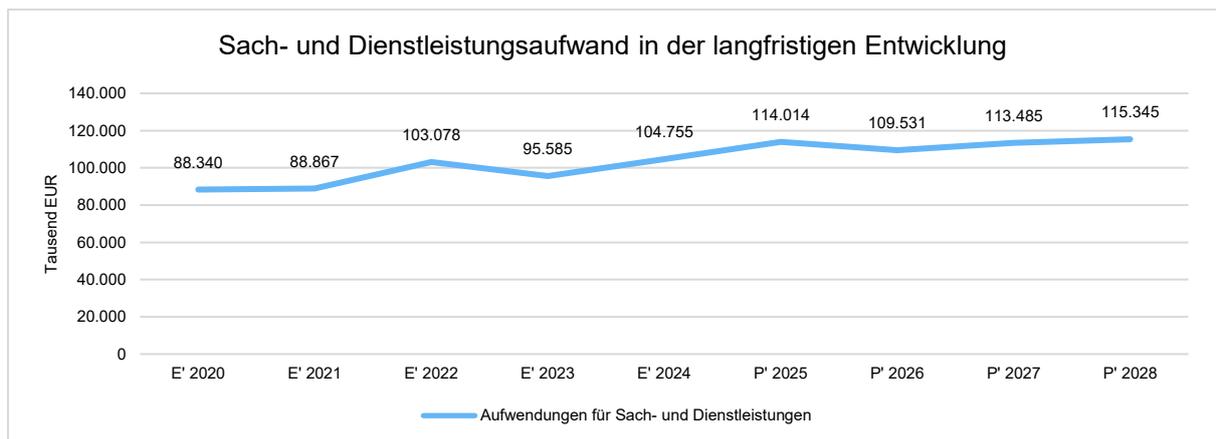
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	8.282.137	11.149.993	12.940.700	11.621.500	11.501.500
Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.964.019	2.930.958	3.170.300	3.140.300	3.140.100
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	63.713.631	71.713.008	69.718.600	69.700.400	73.823.200
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	20.624.824	18.960.892	28.184.100	25.069.200	25.019.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.584.611	104.754.851	114.013.700	109.531.400	113.484.700

Inflation und Preisentwicklung wirken sich auf die Bewirtschaftungskosten des Sachanlagevermögens aus, so dass ein moderat steigender Trend zu erkennen ist.

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung

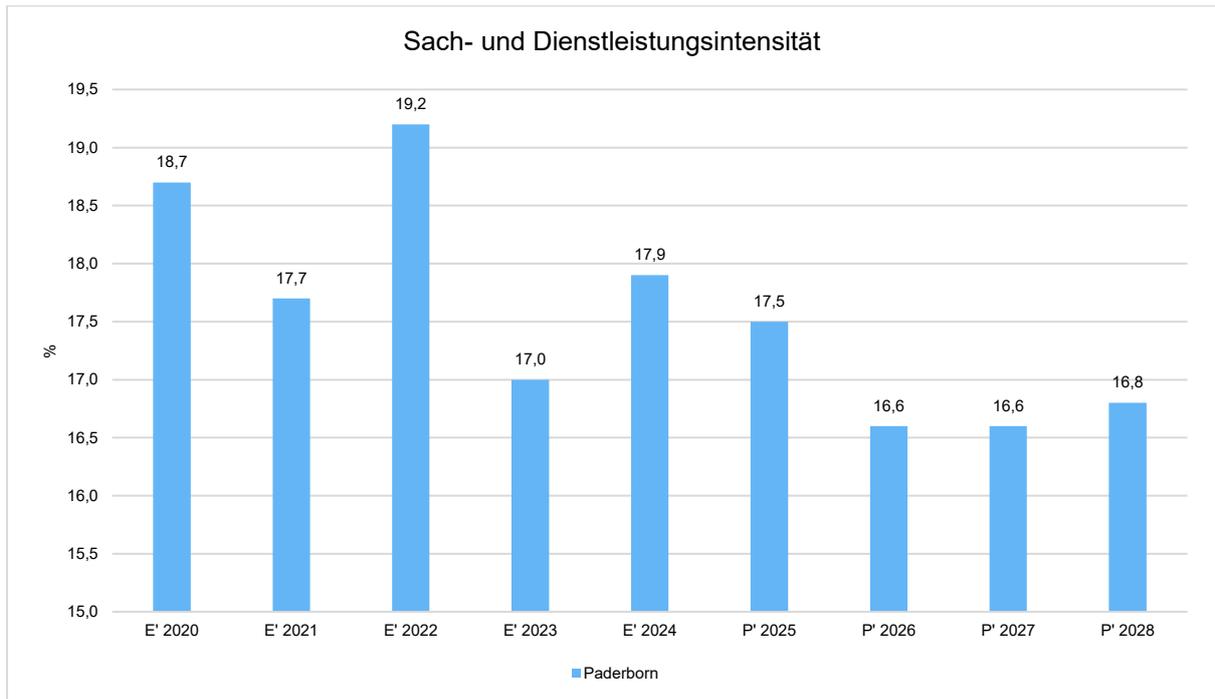


Die bereits in 2023 begonnenen Konsolidierungsbemühungen wurden in 2024 fortgeführt, dass auch in 2024 die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen unter den geplanten Aufwendungen blieben.



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. Gegenüber dem Vorjahr ist die Dienstleistungsintensität in 2024 nur leicht angestiegen.

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

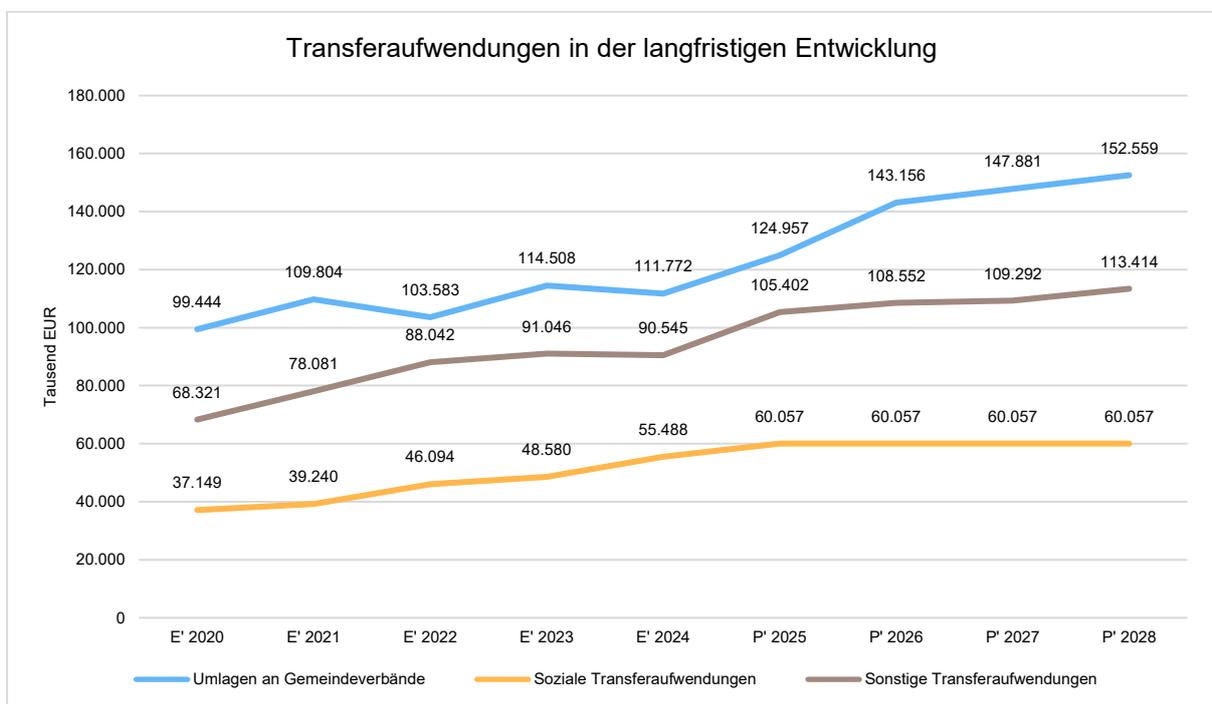
Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:



Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Umlagen an Gemeindeverbände	114.507.879	111.771.985	124.957.400	143.156.200	147.880.900
Soziale Transferaufwendungen	48.579.986	55.487.882	60.057.200	60.057.200	60.057.200
Sonstige Transferaufwendungen	91.046.496	90.545.238	105.401.700	108.551.900	109.291.900
Transferaufwendungen	254.134.361	257.805.104	290.416.300	311.765.300	317.230.000

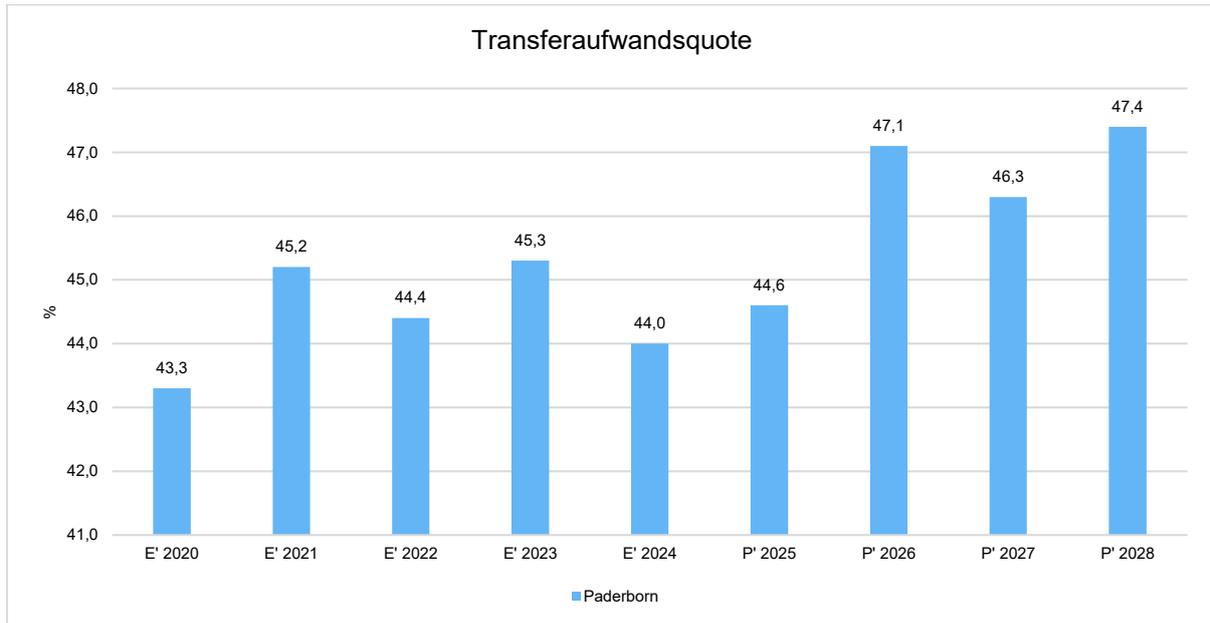
Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



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. Dies wirkt sich auch auf die Planung der Transferaufwendungen aus. Die sozialen Transferaufwendungen sind in den vergangenen Jahren stark gestiegen. Möglicherweise machen sich hier die Folgen der Lockdowns während der Corona Pandemie bemerkbar.

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.

4.1.6 Haushaltsergebnis

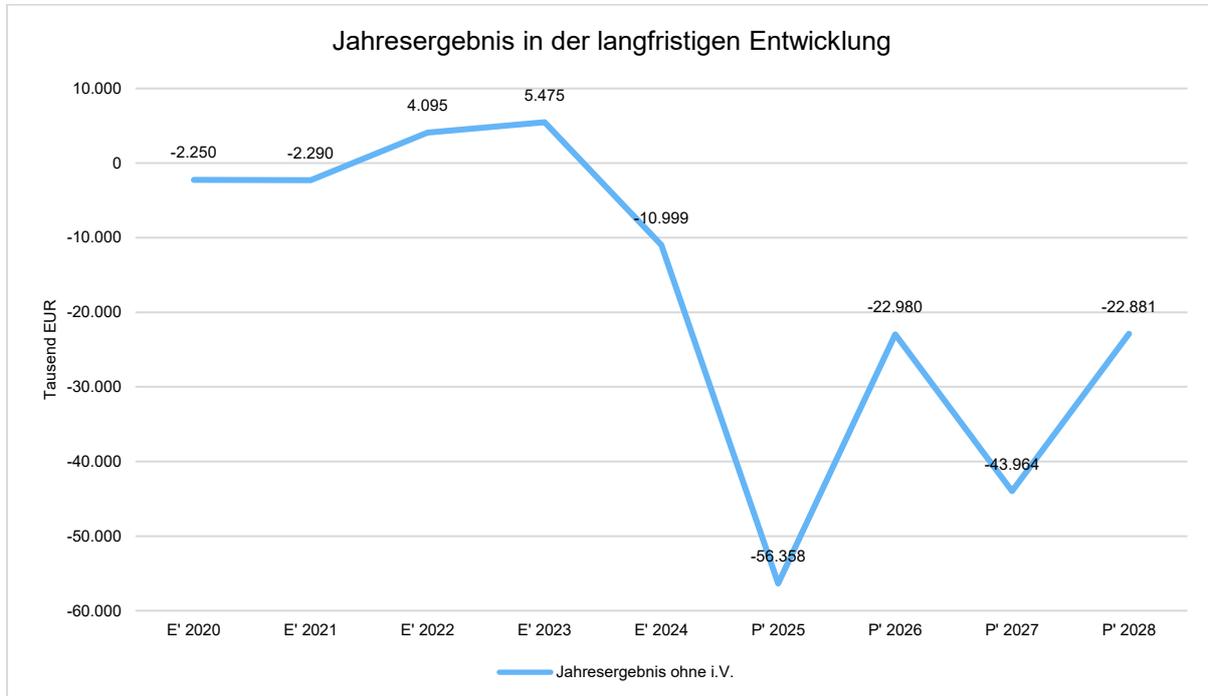
Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Ordentliches Ergebnis	-2.596.240	-19.344.109	-75.878.000	-61.886.400	-63.542.400
Finanzergebnis	8.032.788	8.321.466	6.486.800	25.818.600	6.024.700
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	5.436.549	-11.022.643	-69.391.200	-36.067.800	-57.517.700
Außerordentliches Ergebnis	38.696	23.714	0	-138.800	-138.800
Jahresergebnis	5.475.244	-10.998.929	-69.391.200	-36.206.600	-57.656.500
globaler Minderaufwand	--	--	-13.033.000	-13.226.300	-13.692.500
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	5.475.244	-10.998.929	-56.358.200	-22.980.300	-43.964.000



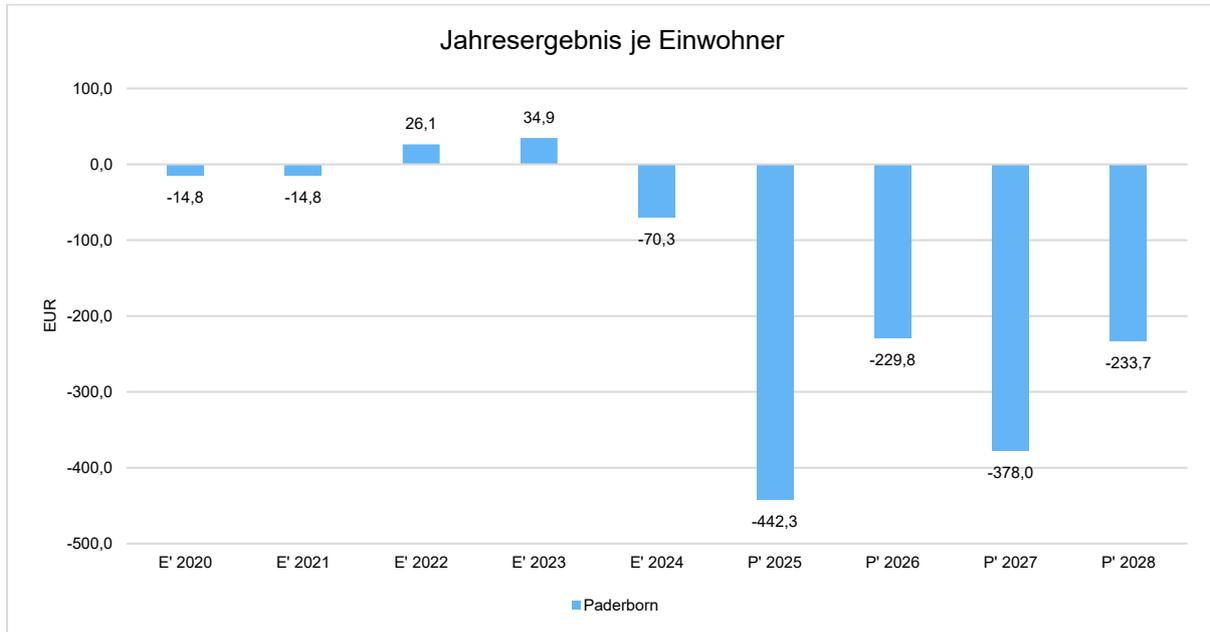
Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Das Jahresergebnis 2024 ist bedingt durch gute Gewerbesteuereinnahmen deutlich besser ausgefallen als ursprünglich geplant. Allerdings konnten in 2024 die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen bereits nicht mehr decken. Bei Betrachtung der langfristigen Entwicklung wird sehr deutlich, dass sich die Ergebnislage zunehmend und dramatisch 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 Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst werden zu steigenden Personalaufwendungen führen. Daneben tragen inflationsbedingte Preissteigerungen sowie immer weiter steigende Sozialtransferaufwendungen dazu bei, dass nicht mehr genug Erträge zur Deckung der Aufwendungen erwirtschaftet werden können. Bei Eintreten der getroffenen Annahmen wird schon im Jahr 2025 die Ausgleichsrücklage aufgebraucht sein. Die allgemeine Rücklage wird zur Deckung der Fehlbedarfe heranzuziehen sein, so dass langfristig eine Haushaltssicherung droht.

Jahresergebnis je Einwohner

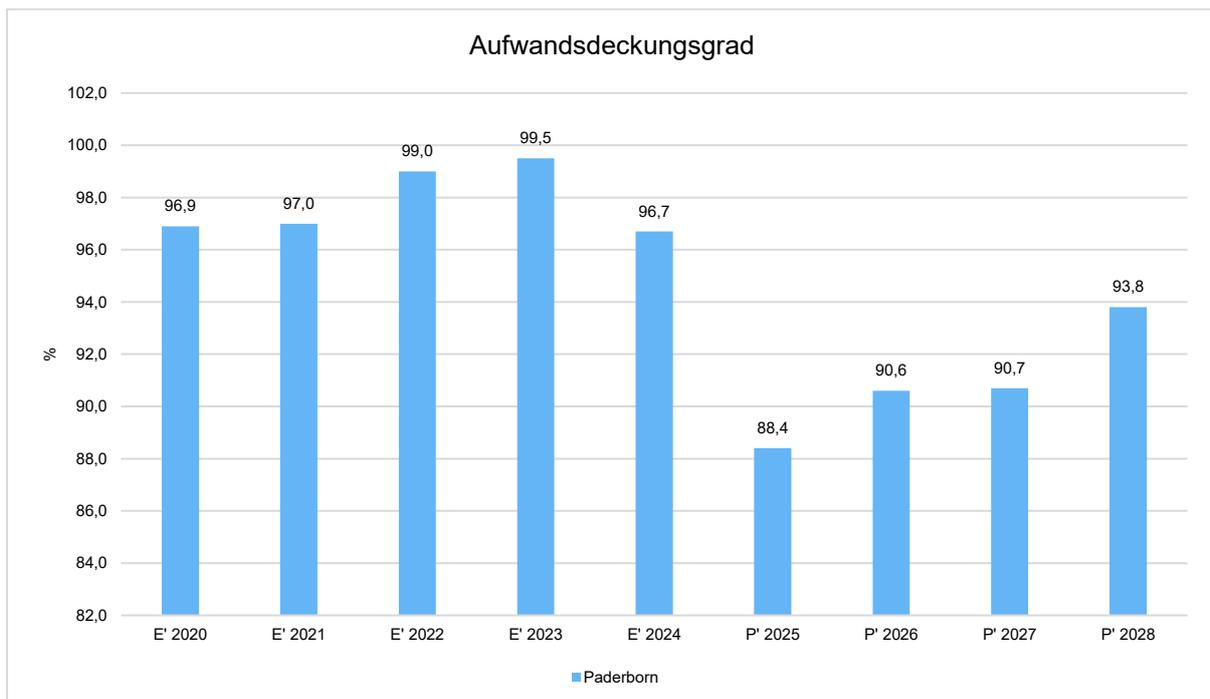
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



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.

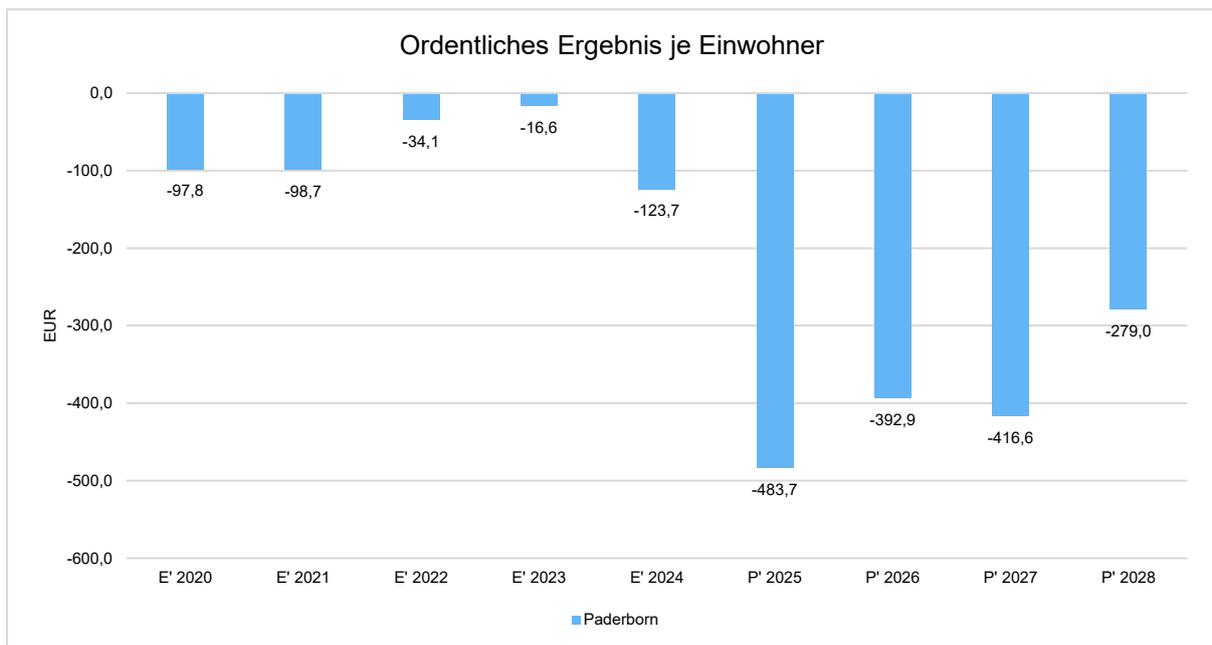




Gegenüber dem Vorjahr ist eine Verschlechterung der Quote um 3,9 Prozentpunkte eingetreten. In den kommenden Jahren nimmt der Aufwandsdeckungsgrad deutlich ab, so Konsolidierungsmaßnahmen unbedingt weitergeführt und intensiviert werden sollten.

Ordentliches Ergebnis je Einwohner

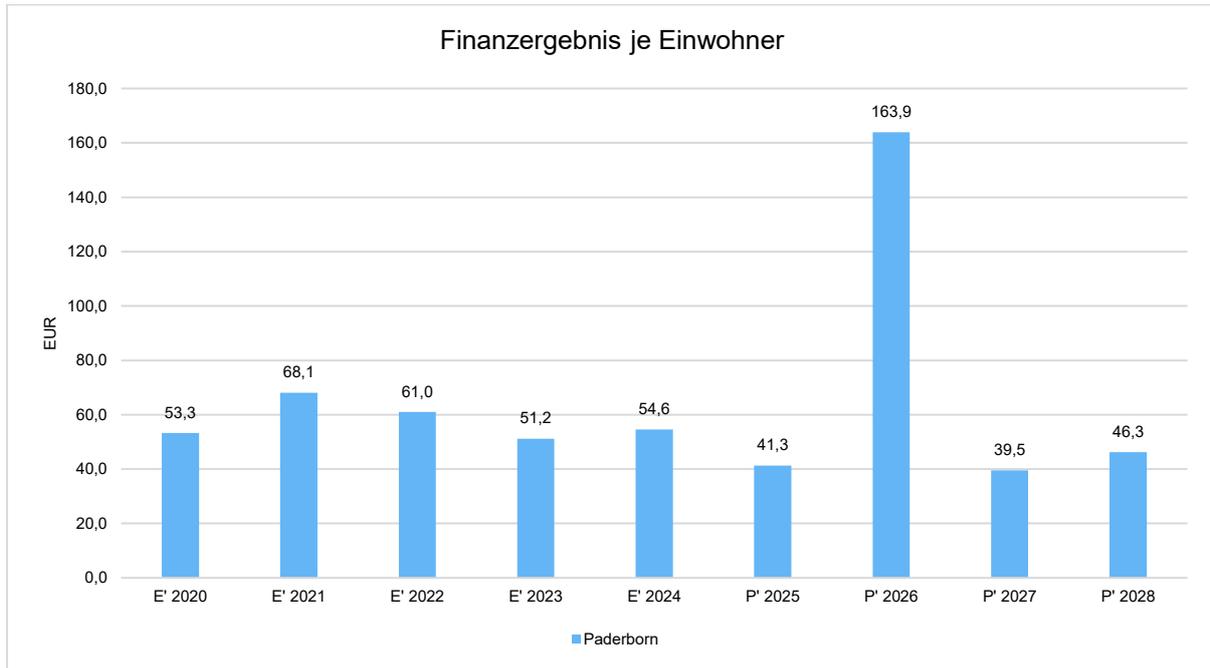
Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



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

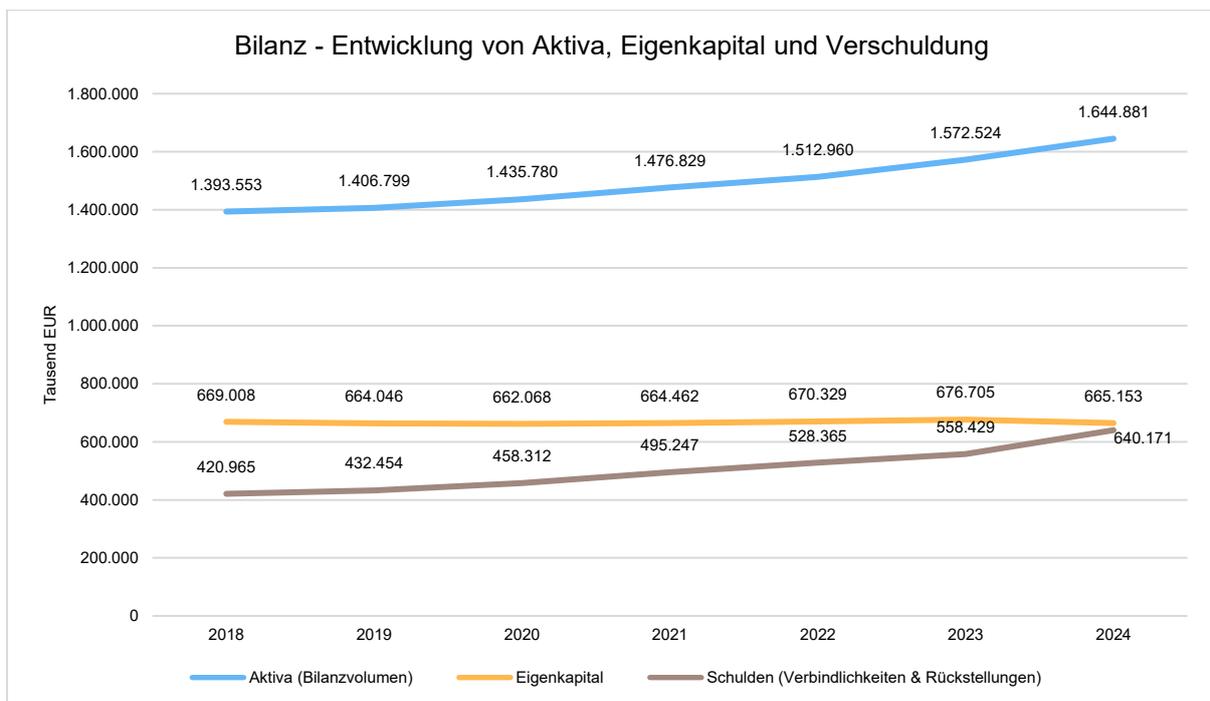
Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



Das auffallend positive Finanzergebnis pro Einwohner in 2026 resultiert aus hohen geplanten Finanzerträgen in 2026.

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.

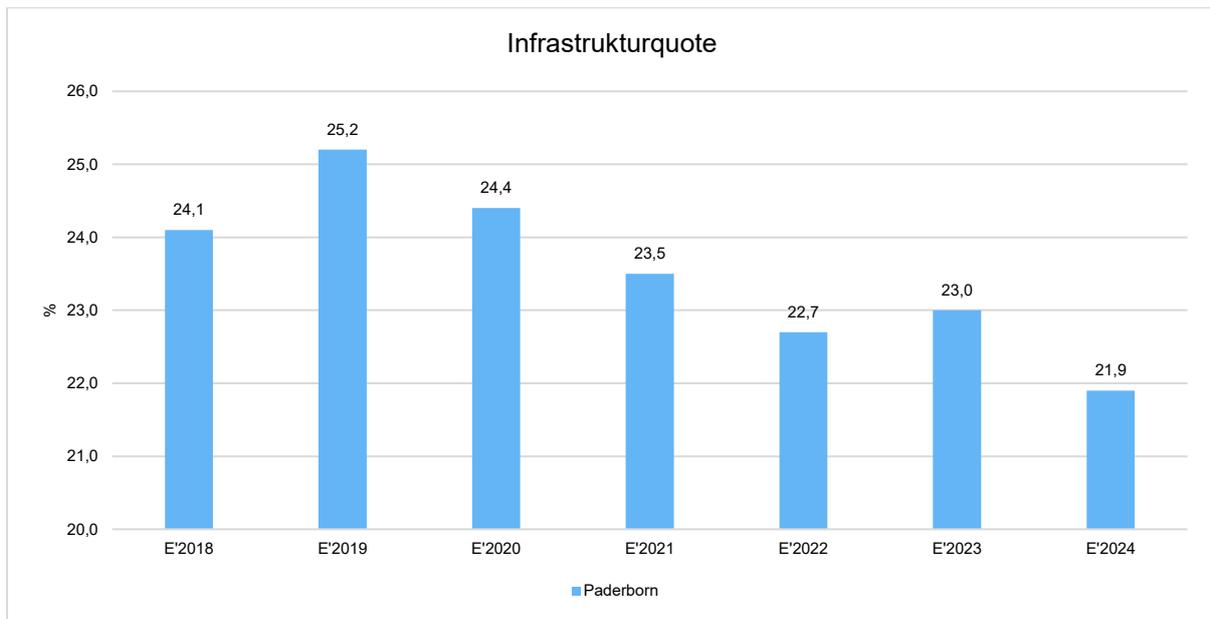




4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

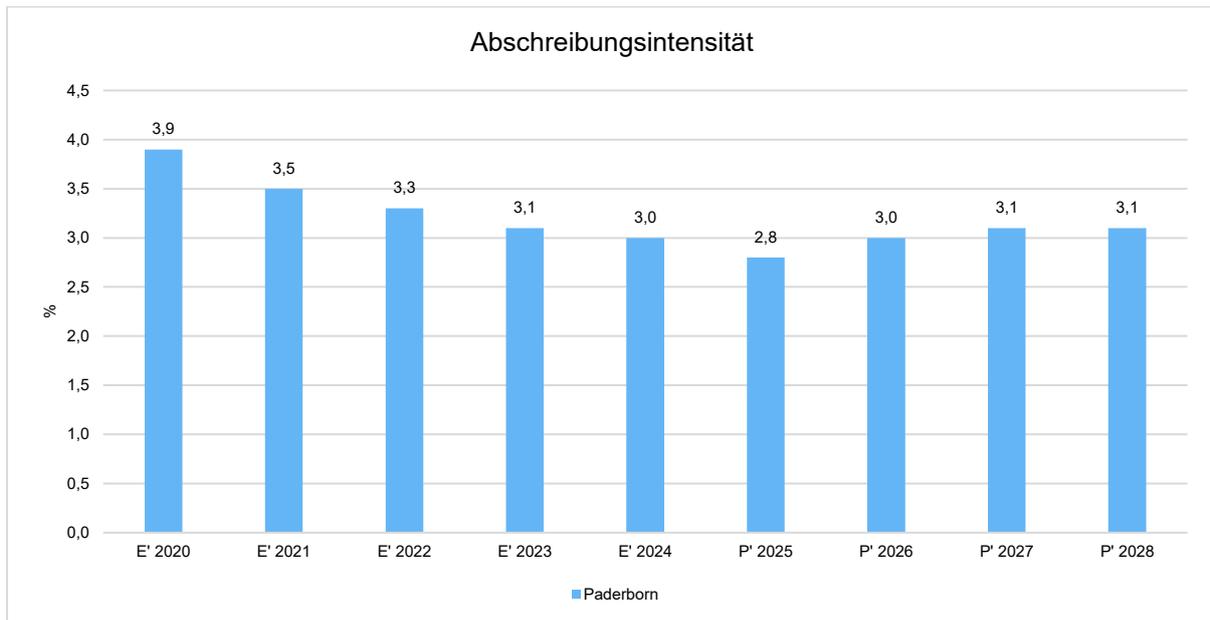
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen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



Die Infrastrukturquote zeigt, dass zum 31.12.2024 21,9 % des gesamten Vermögens der Stadt Paderborn auf das Infrastrukturvermögen - insbesondere Grundstücke und das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen – entfällt. Durch die Auslagerung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen auf den Stadtentwässerungsbetrieb der Stadt Paderborn (STEB) ist die hier dargestellte Infrastrukturquote nur bedingt aussagekräftig.

Abschreibungsintensität

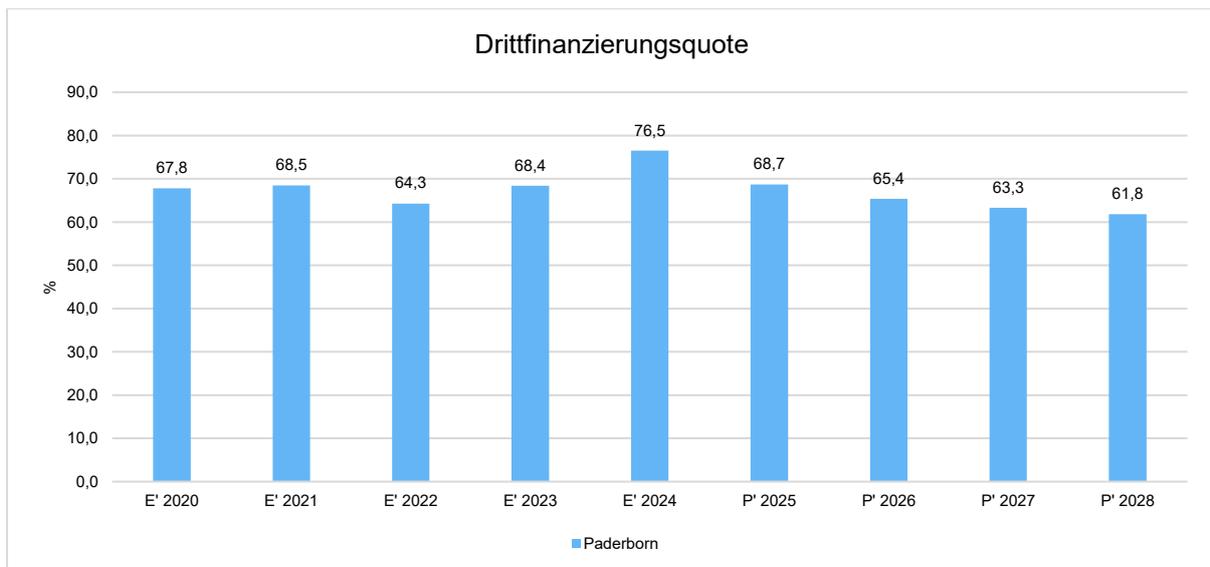
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



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.

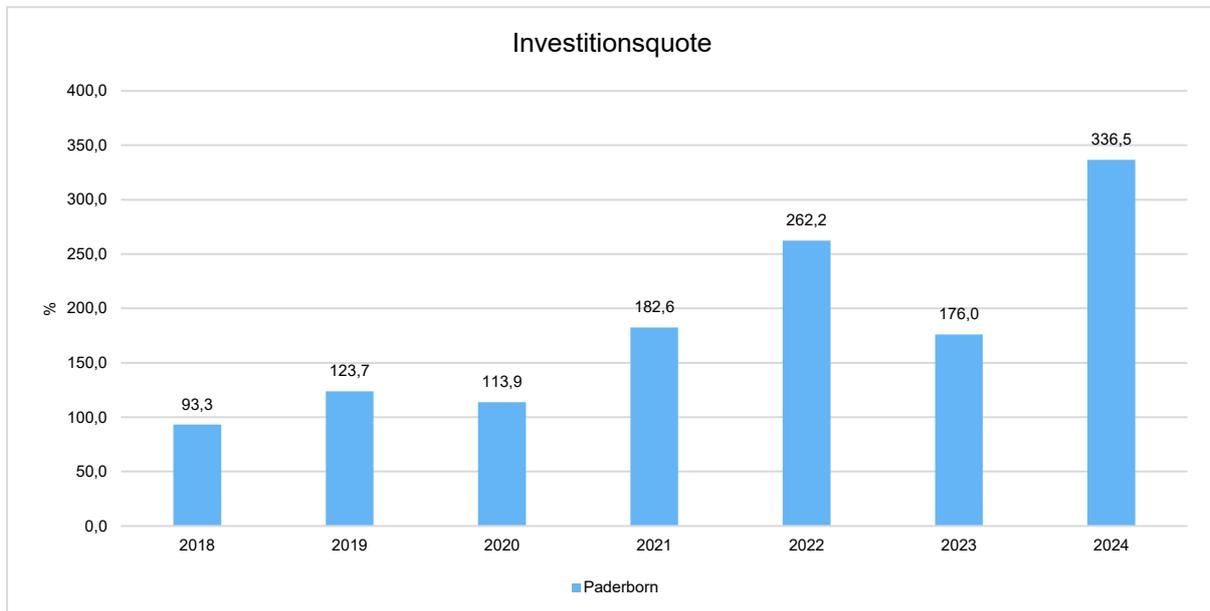




Die Drittfinanzierungsquote zeigt nach einem Anstieg in 2024 einen leicht sinkenden Trend. Die Quote für das abgeschlossene Haushaltsjahr von 76,5 % zeigt, dass ca. 3/4 der Aufwendungen aus bilanziellen Abschreibungen durch Erträge aus der Aufwendung von Sonderposten gedeckt worden sind. Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass 3/4 des abnutzbaren Anlagevermögens zuwendungsfianziert 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 336,5 % 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:

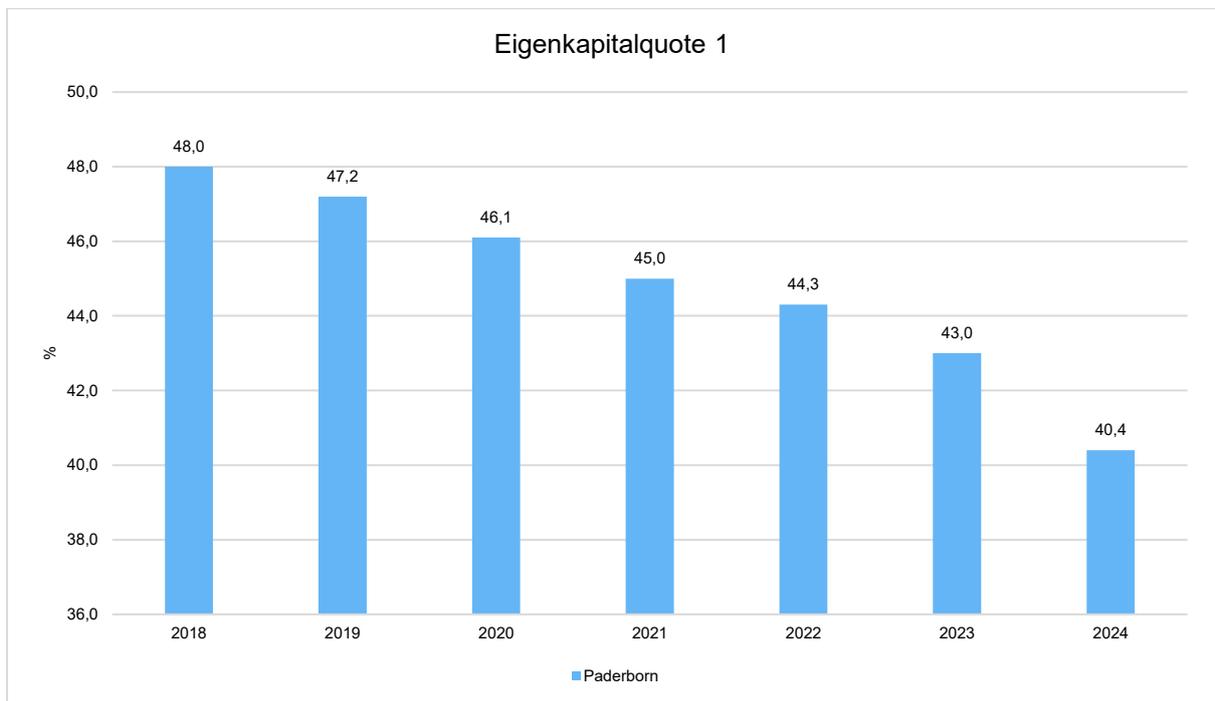


Eigenkapitalquote 1

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.

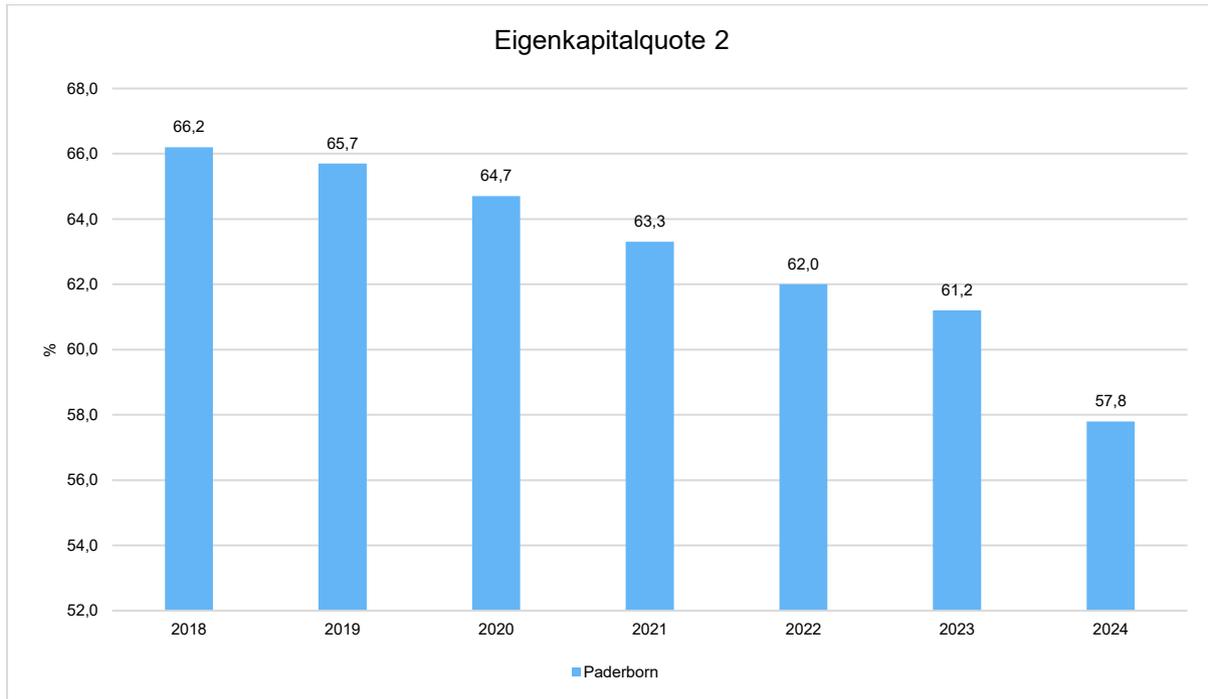


Die Eigenkapitalquote I sinkt in 2024 erneut und zwar um 2,6 Prozentpunkte.

Das ist darauf zurückzuführen, dass das Eigenkapital gegenüber dem Vorjahr durch Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage sowie das negative Jahresergebnis gesunken ist, gleichzeitig aber auch eine Erhöhung der Bilanzsumme um 4,6% 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.



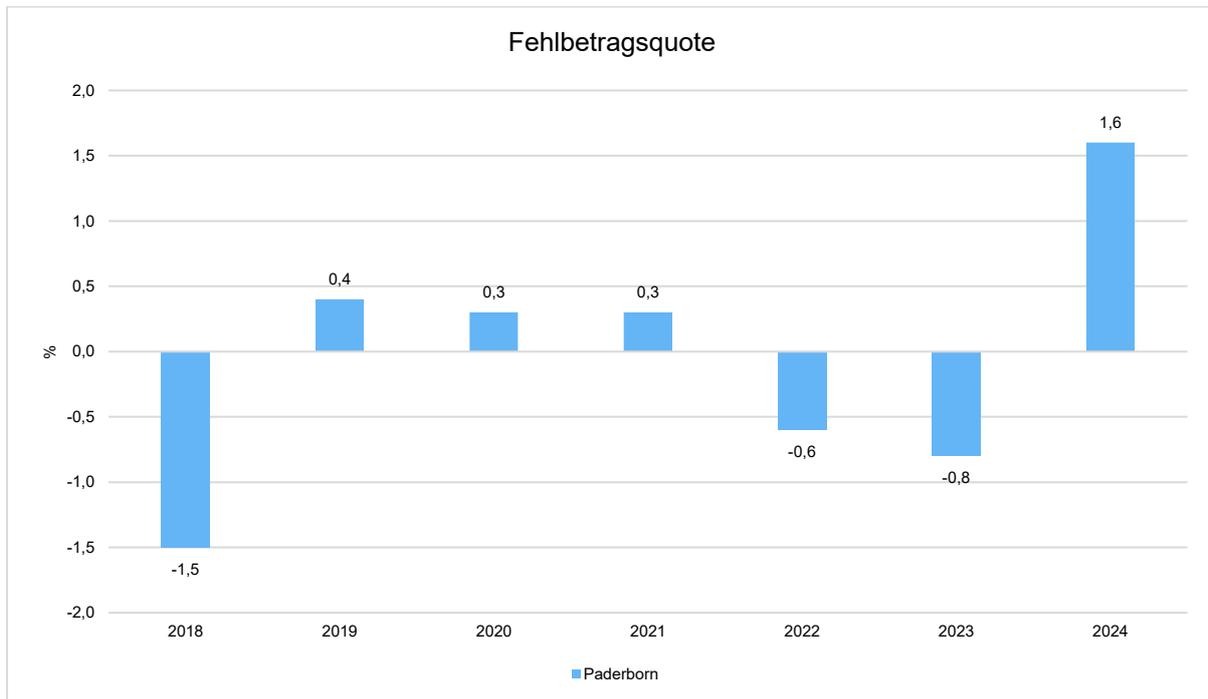
Die Eigenkapitalquote II ist gegenüber dem Vorjahr um 3,4 Prozentpunkte gesunken. Mit einer Eigenkapitalquote II von 57,3 % liegt weiterhin eine solide Ausstattung an wirtschaftlichem Eigenkapital vor. Der deutlich sinkende Trend weist allerdings auf die schlechte Finanzausstattung der Kommunen hin. Es droht auf lange Sicht eine Überschuldung, so dass zwingend Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich sind.

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.



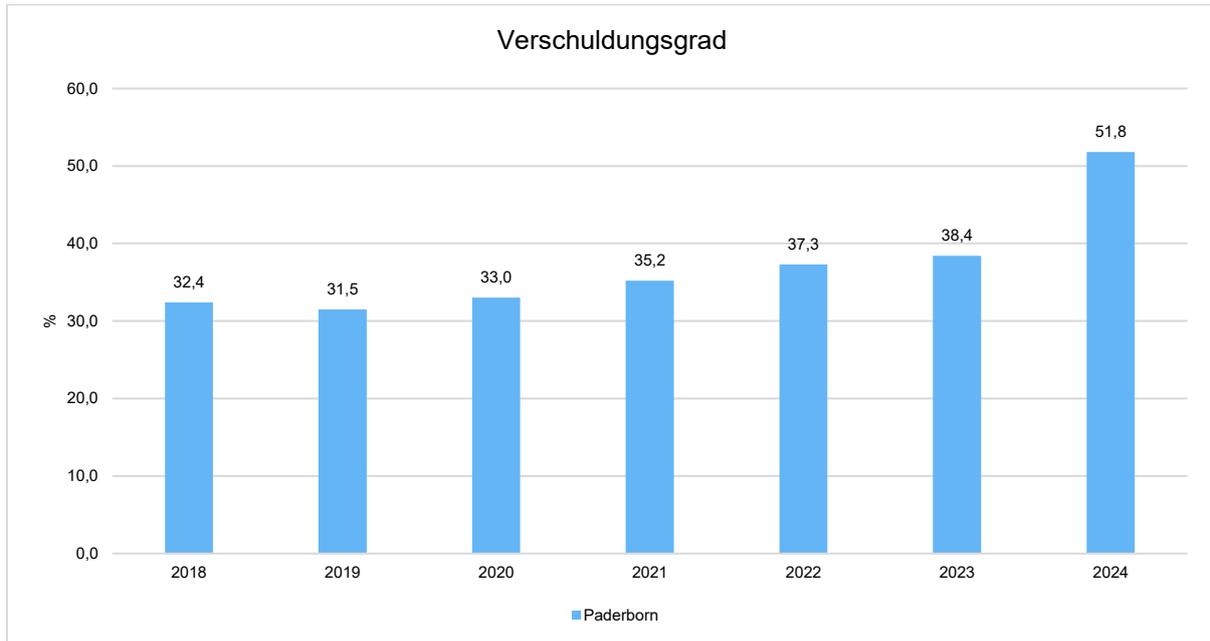
Mittel- bis langfristig sollen sich positive und negative Jahresergebnisse ausgleichen, so dass keine Auswirkungen auf die Handlungsfähigkeit und Entscheidungsautonomie eintreten. Seit dem 01.01.2009 und der Umstellung auf das System der doppelten Buchführung wurden kumuliert, einschließlich 2022, negative Jahresergebnisse in Höhe von 50.422.989 € erwirtschaftet. Ein Blick auf die mittel- bis langfristige Haushaltsplanung, lässt erkennen, dass ein Ausgleich der negativen Jahresergebnisse in naher Zukunft nicht zu erreichen sein wird.

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.



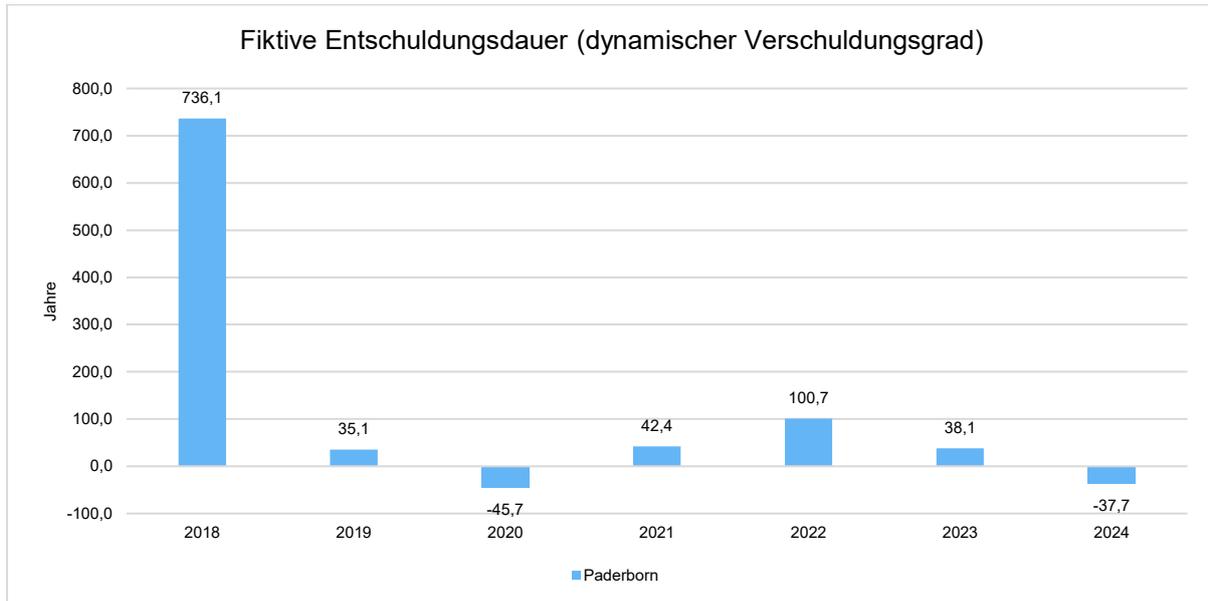
Mit einem Verschuldungsgrad von 51,8 % liegt die Abhängigkeit der Verbindlichkeiten zum Eigenkapital bei einem immer noch guten Wert.

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 Gebührenausschlag 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.

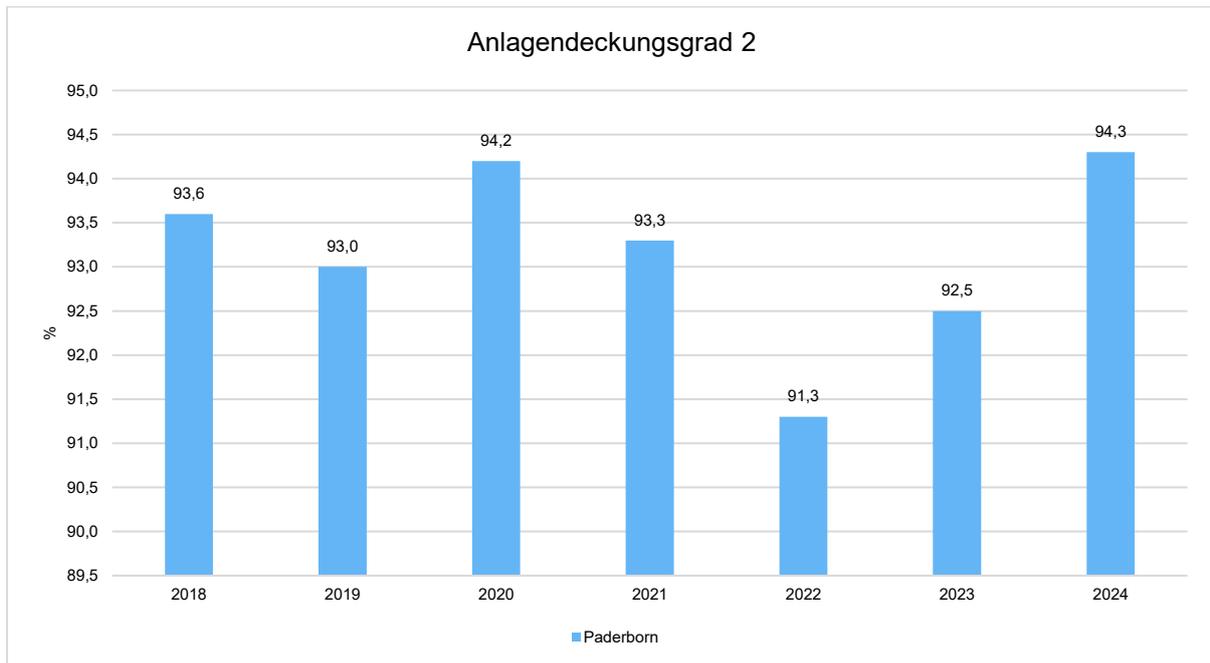


Die Kennzahl dynamischer Verschuldungsgrad ist der Quotient aus Effektivverschuldung und Saldo Finanzrechnung aus laufender Verwaltungstätigkeit. Bei der Effektivverschuldung werden, wie oben beschrieben, die liquiden Mittel nicht berücksichtigt. Der negative Wert 2024 bedeutet, dass es 37,7 Jahre dauern würde, bis die Verwaltung ihre Schulden verdoppelt. Es handelt sich lediglich um eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag. Der dynamische Verschuldungsgrad ist eine Rechengröße, die das aktuelle Tempo der Schuldenzunahme zeigt.

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.

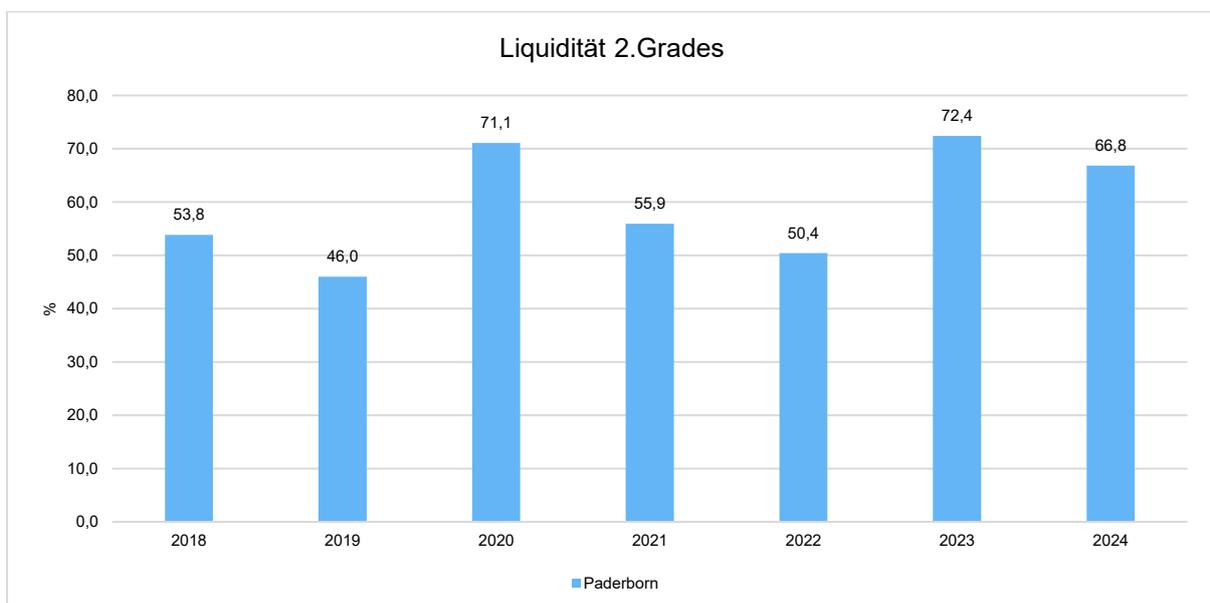
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Das langfristige Anlagevermögen ist zum 31.12.2024 in Höhe von 94,3 % 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 31.12.2024 ist es mit den bestehenden liquiden Mitteln und kurzfristigen Forderungen nicht möglich, alle bestehenden, innerhalb eines Jahres fälligen Verbindlichkeiten zu bedienen.

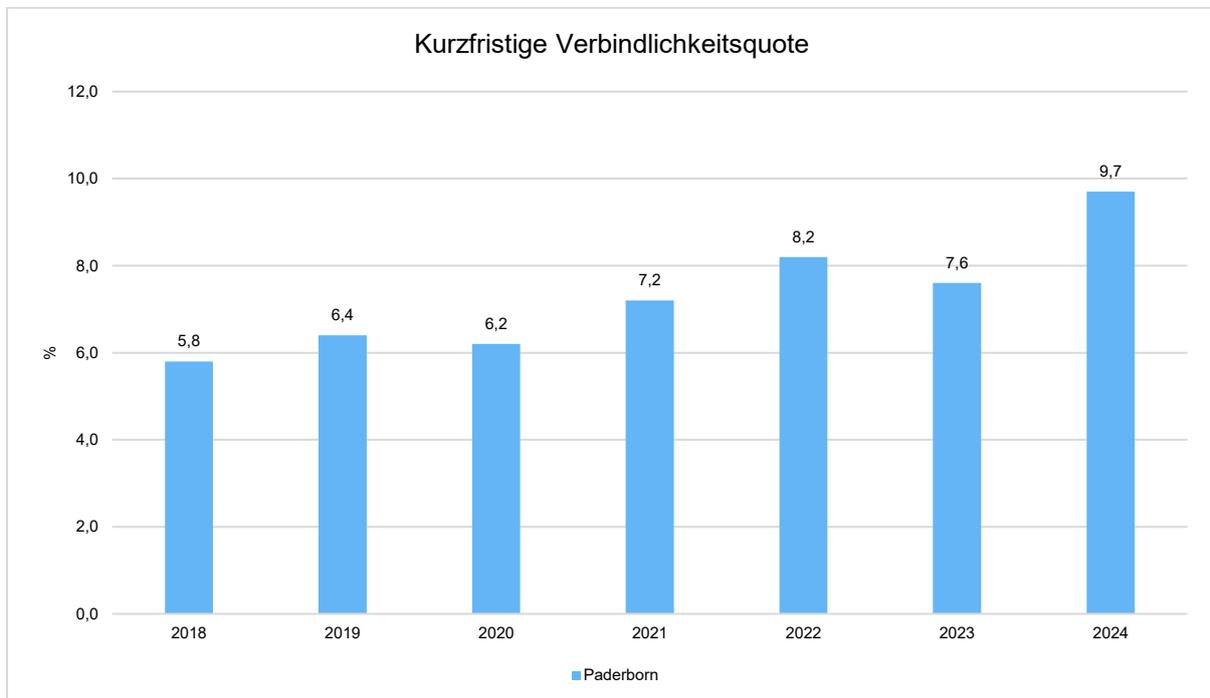
Es ist dabei zu beachten, dass neben den kurzfristigen Verbindlichkeiten auch kurzfristige Rückstellungen bestehen, die in der Kennzahl nicht berücksichtigt werden. Demgegenüber finden bei den Verbindlichkeiten erhaltene Anzahlungen Berücksichtigung, die in der Regel nicht kurzfristig zurückzahlen sind.

Die Verschlechterung der Kennzahl liegt darin begründet, dass der Bestand an liquiden Mitteln gegenüber dem Vorjahresstichtag (+8.926.327€) sowie die kurzfristigen Forderungen zwar zugenommen (+10.725.336 €) haben, aber nicht in dem Maße wie die kurzfristigen Verbindlichkeiten zugenommen haben (+39.522.525 €).

Die Kennzahl bildet eine stark stichtagsbezogene Momentaufnahme ab und schwankt von Jahr zu Jahr stark.

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.



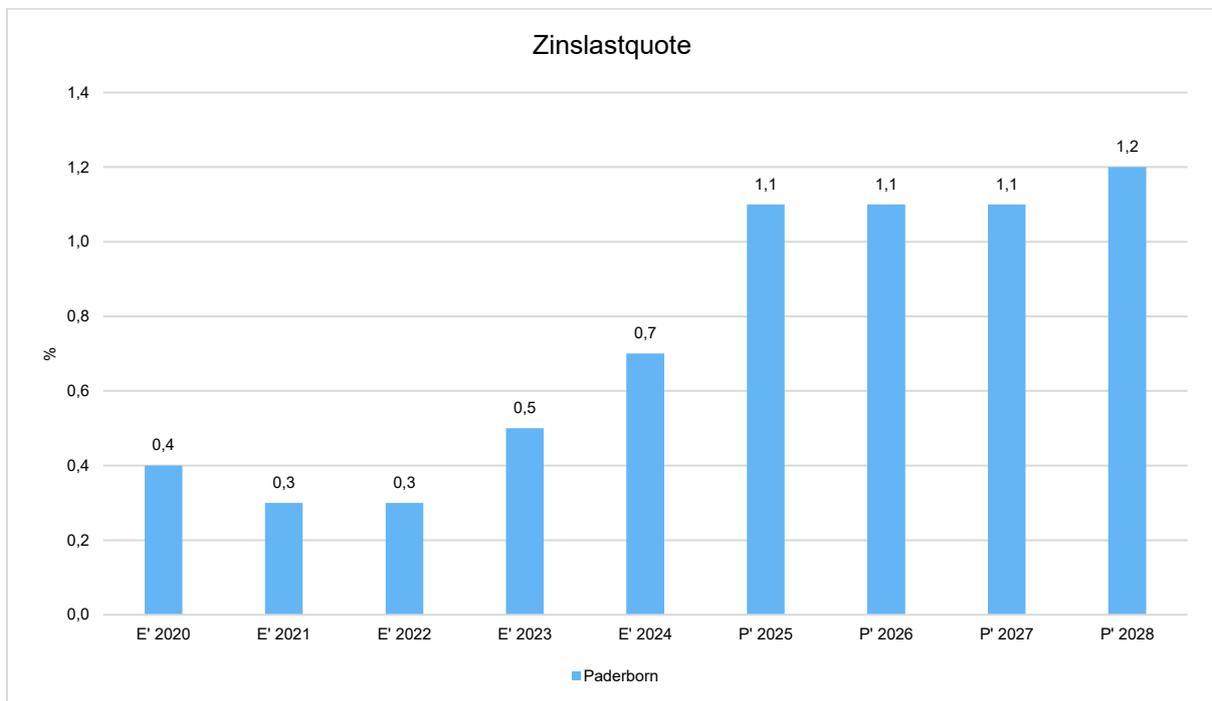
Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote berechnet sich, indem die in der Bilanz kurzfristig ausgewiesenen kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die Bilanzsumme geteilt werden.



Mit einer Quote von 9,7 % 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 sind bereits die steigende Zinsentwicklung sowie die gestiegenen Kreditverbindlichkeiten 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

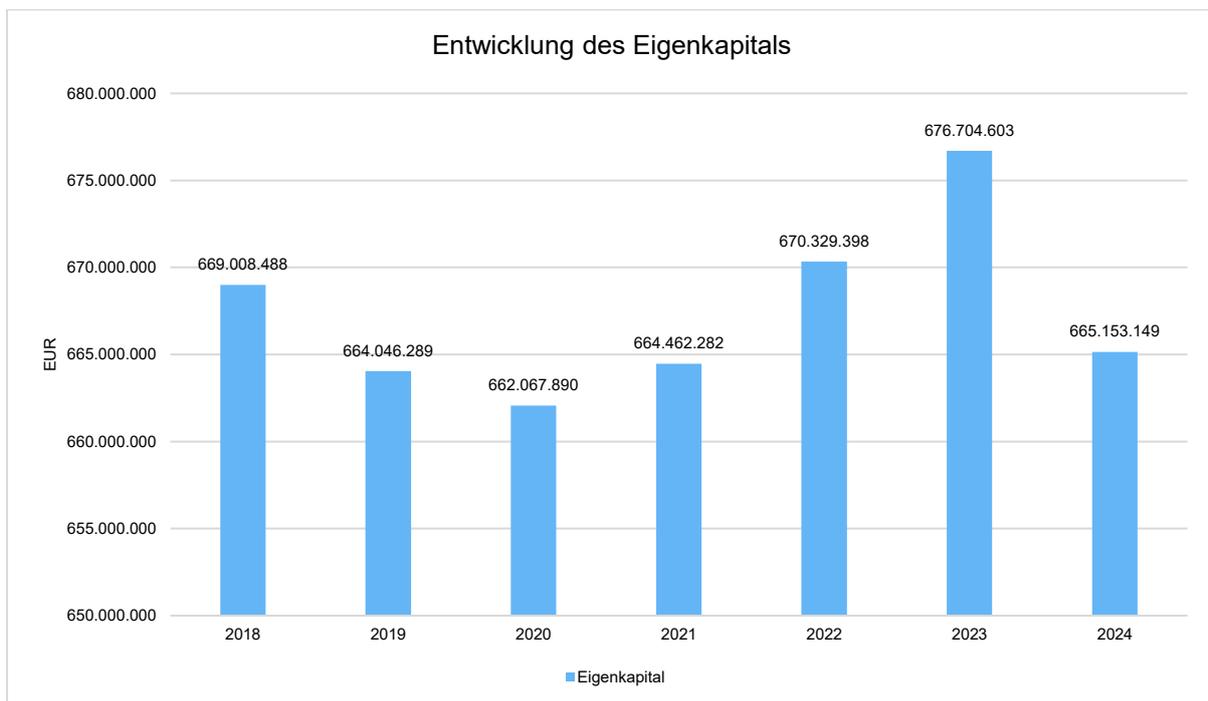
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

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.

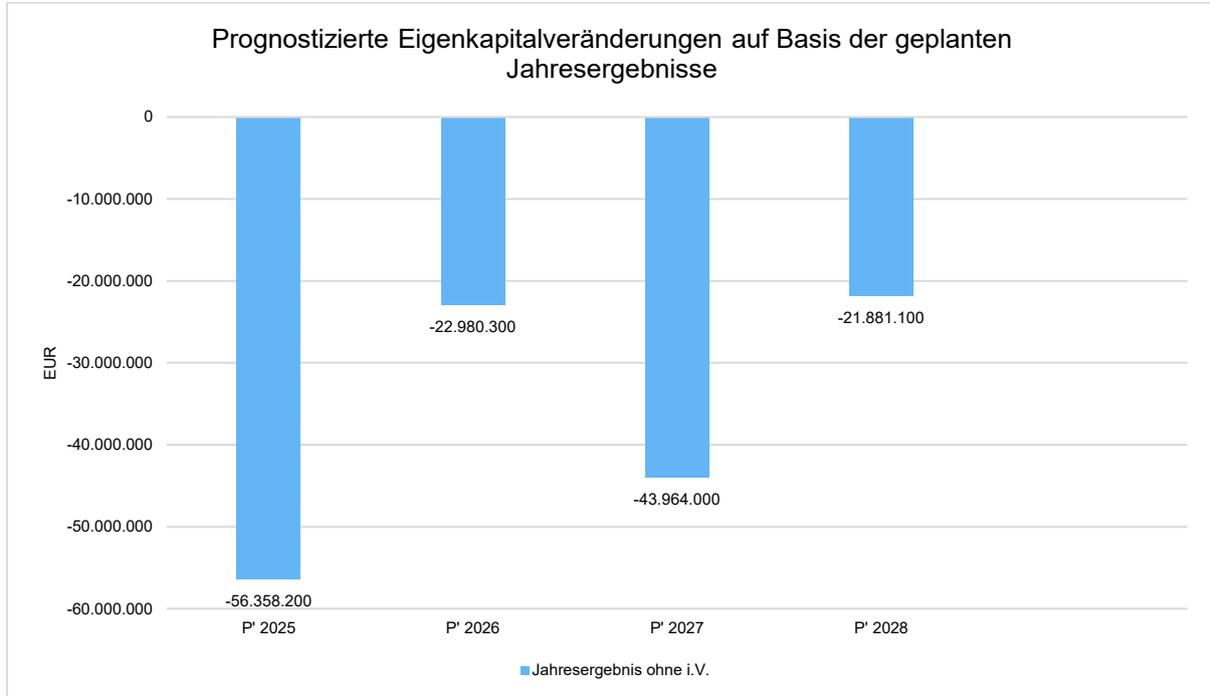


Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

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 2025 weist einen Fehlbetrag in Höhe von rund 56,0 Mio. Euro aus; hierbei wurde ein globaler Minderaufwand in Höhe von 13,03 Mio. Euro ergebnisverbessernd berücksichtigt. Unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages 2024 reicht der Bestand der Ausgleichsrücklage nicht mehr aus, um den geplanten Fehlbetrag des Jahres 2025 ausgleichen zu können. Somit sieht die aktuelle Haushaltssatzung eine genehmigungspflichtige Verringerung der allgemeinen Rücklage vor. Auch die mittelfristige Finanzplanung 2026 bis 2028 geht von hohen Jahresfehlbeträgen aus. Durch den bereits im Jahr 2023 eingeleiteten Konsolidierungsprozess konnte das Jahr 2024 besser abgeschlossen werden als geplant und die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zunächst vermieden werden. Um auch zukünftig die Handlungsfähigkeit der Stadt sicherstellen zu können, ist die konsequente Fortsetzung dieses Prozesses unerlässlich.

Der Finanzplan des Haushaltsjahres 2025 sieht für die Jahre 2025 bis 2028 hohe Finanzmittelfehlbeiträge 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 angefordert werden. Das punktuelle und situative Ändern von Haushaltsvorschriften durch das Land NRW ist in diesem Zusammenhang hingegen weder hilfreich noch nachhaltig. Von der sog. „Altschuldenhilfe“ profitiert die Stadt Paderborn nicht.

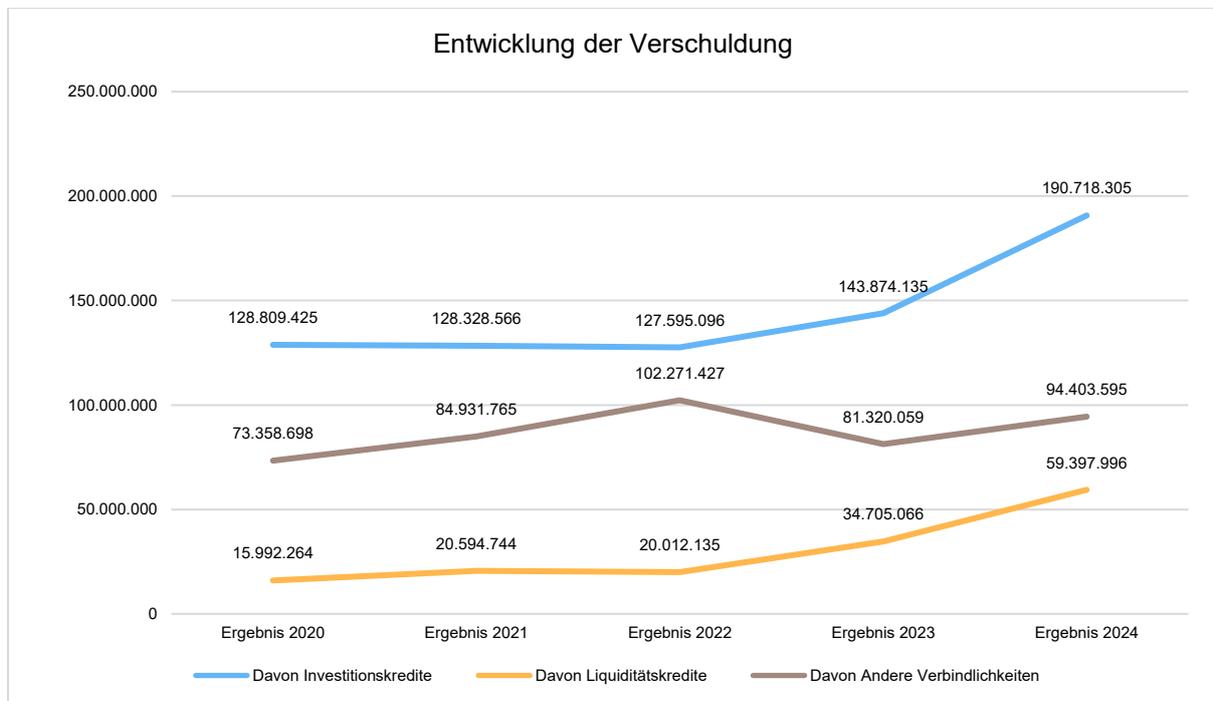


5.2 Entwicklung der Verschuldung

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.

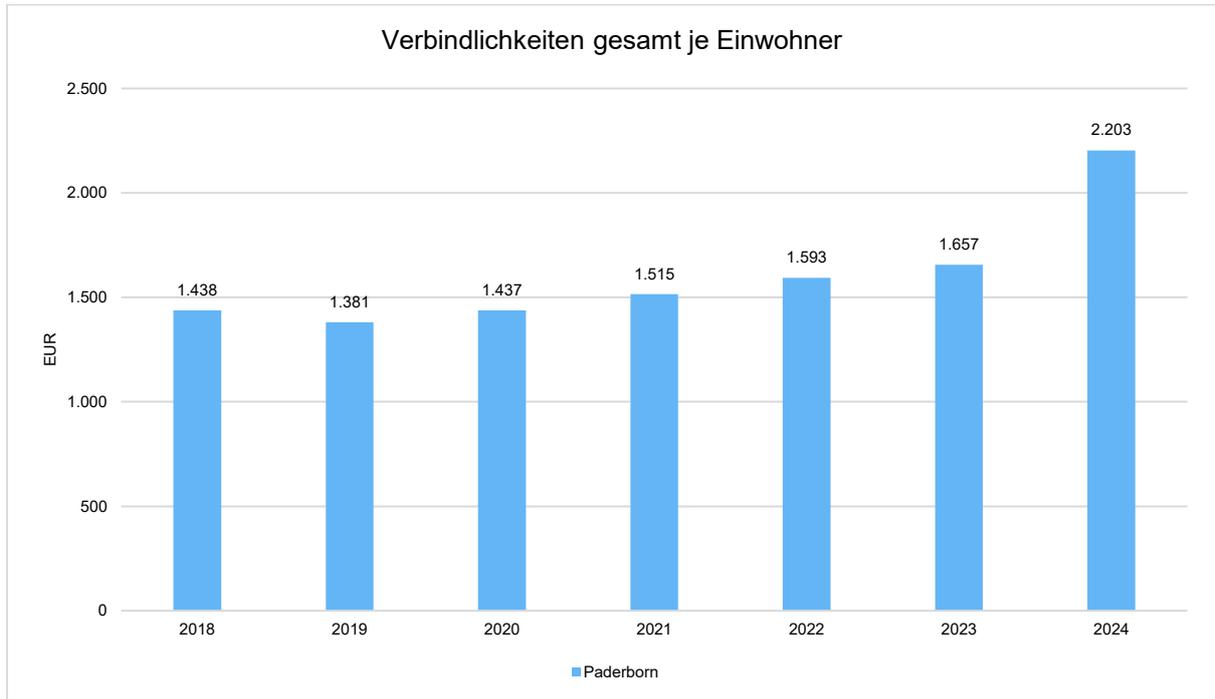
Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Verbindlichkeiten gesamt	218.160	233.855	249.879	259.899	344.520
Davon Investitionskredite	128.809	128.329	127.595	143.874	190.718
Davon Liquiditätskredite	15.992	20.595	20.012	34.705	59.398
Davon Andere Verbindlichkeiten	73.359	84.932	102.271	81.320	94.404

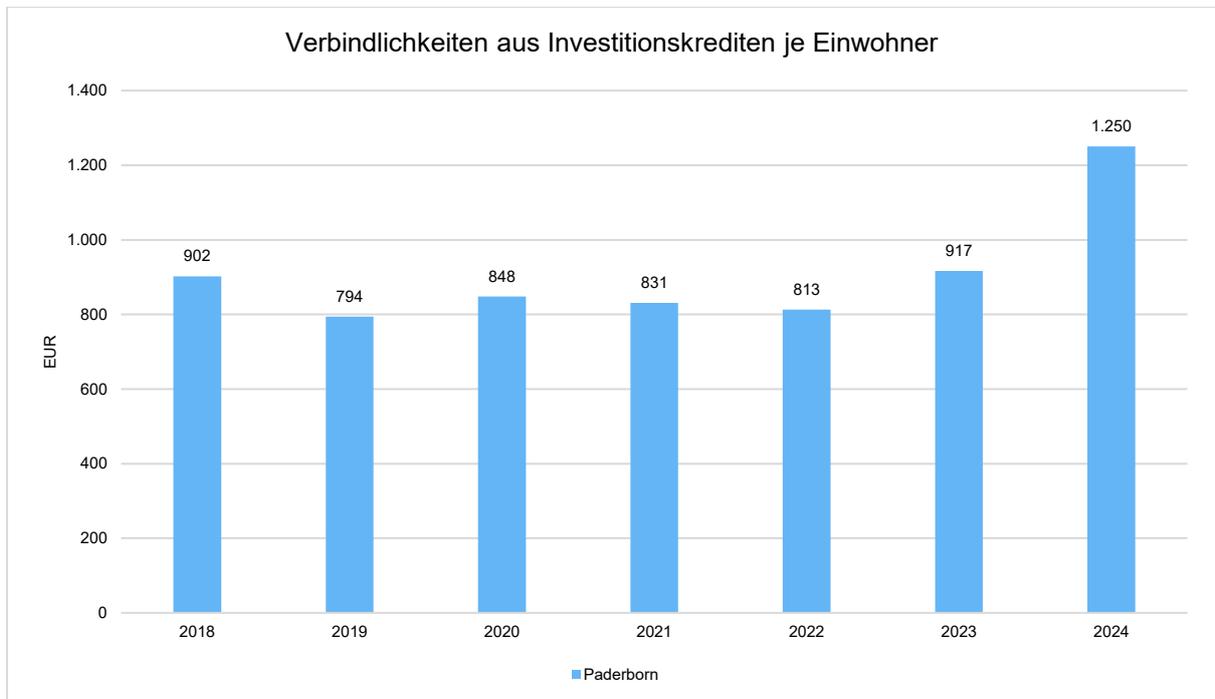


Verschuldung je Einwohner

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.

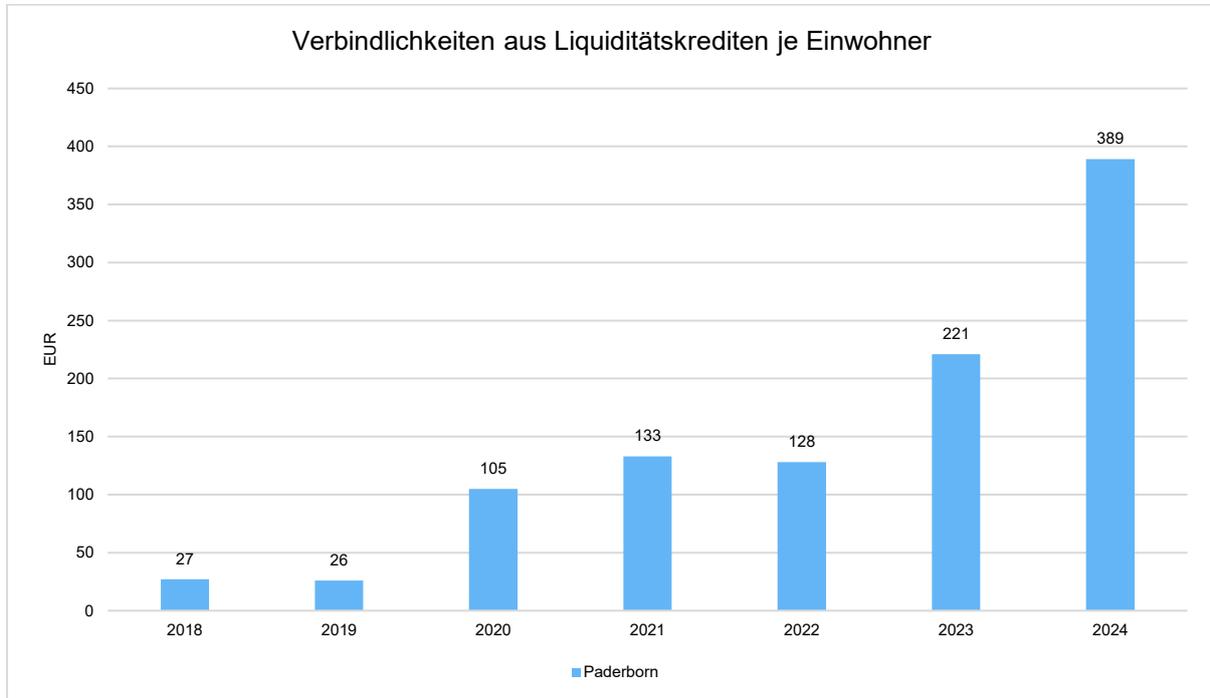


Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner





Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



Entsprechend der Haushaltsplanung 2025 ergibt sich für die geplante Entwicklung der Investitionskredite ein differenziertes Bild. Für die Jahre 2025, 2026, 2028 ist im Saldo ein Abbau der Verschuldung geplant. Insgesamt sind für den Planungszeitraum neue Investitionskredite in Höhe von 79,7 Mio. Euro vorgesehen. Die Kreditaufnahmen für Investitionen setzen voraus, dass alle geplanten Investitionen auch umgesetzt werden.

Für den Planungszeitraum ist die Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 164,33 Mio. Euro vorgesehen. Die aufgezeigte Entwicklung tritt nur dann ein, wenn ein entsprechender Bedarf an Liquidität entsteht, das heißt, die geplanten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der Höhe nach im geplanten Zeitraum abfließen.

Auch wenn die ansteigende Verschuldung zu einem großen Teil auf nachhaltige Investitionstätigkeit (z.B. in Konversionsflächen/ Klimaneutralität) 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. Seit Mitte 2024 hat die EZB zwar mehrfach den Leitzins gesenkt, um der Inflation entgegen zu wirken. Dennoch liegt das Zinsniveau höher als vor der Niedrigzinsphase, die 2022 endete.

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

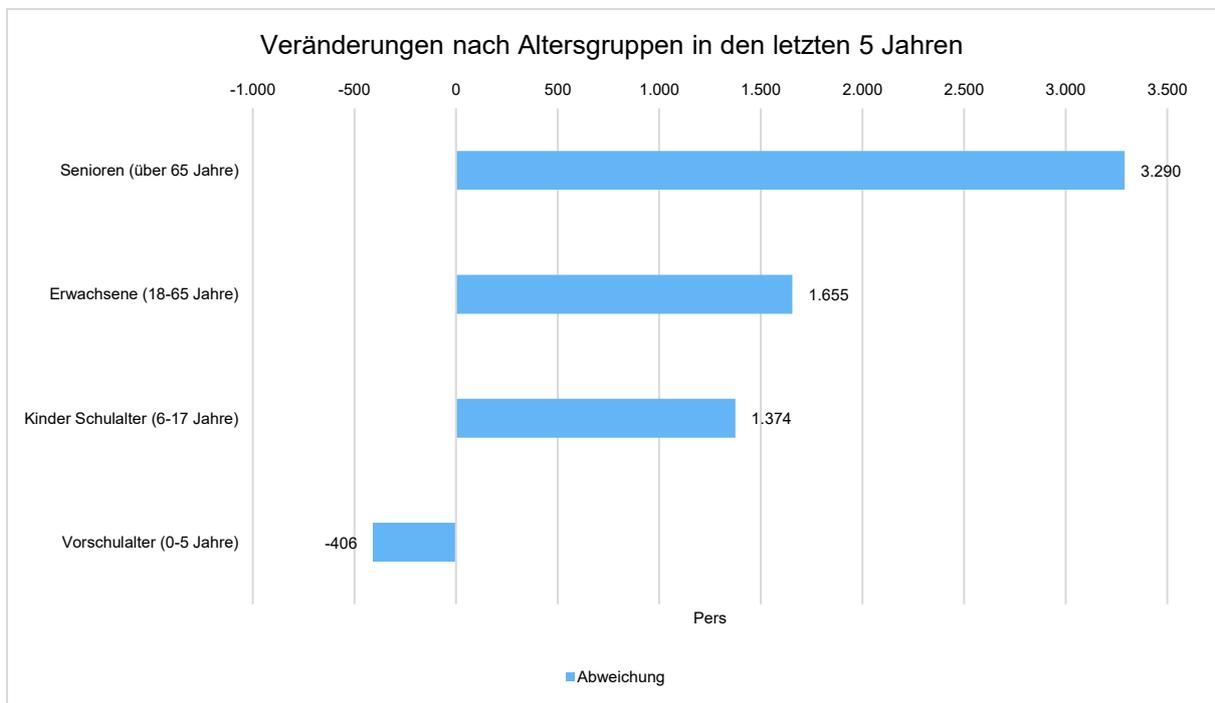
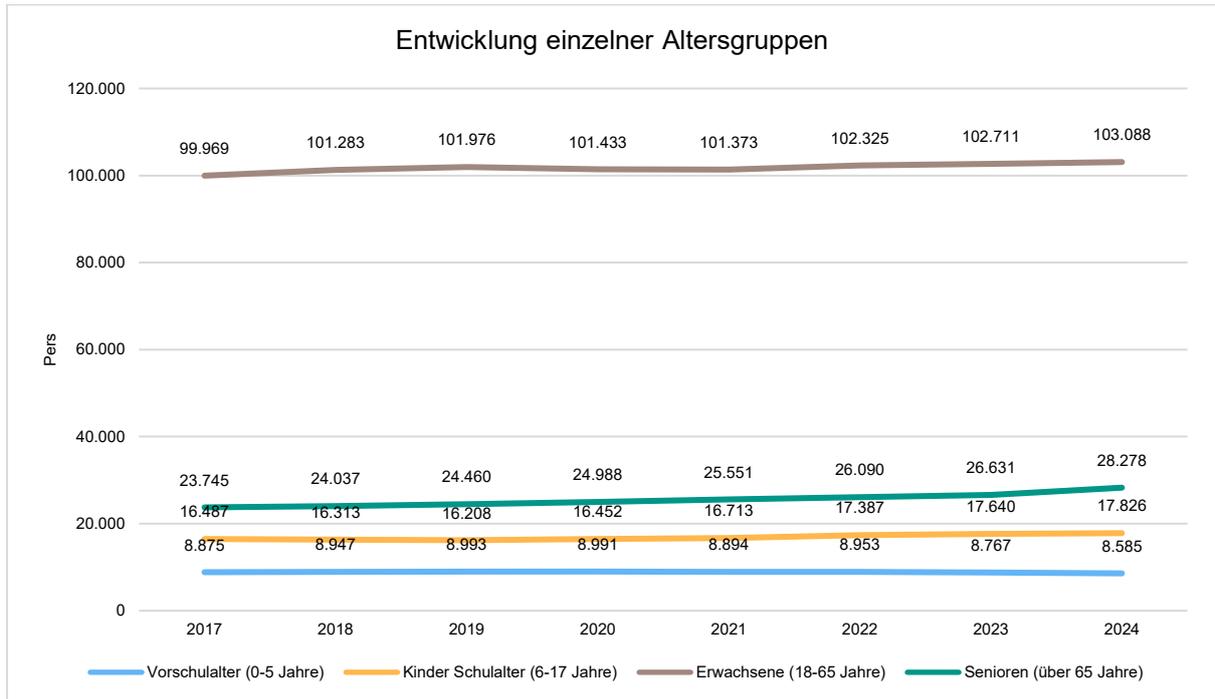
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Einwohner	151.864	152.531	154.755	155.749	157.777
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	4.472	4.508	4.553	4.303	4.095
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	4.519	4.386	4.400	4.464	4.490
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	16.452	16.713	17.387	17.640	17.826
Jugendliche 18-20 Jahre	5.664	5.703	5.582	5.584	5.456
Einwohner 21-45 Jahre	55.894	56.146	57.143	57.752	57.509
Einwohner 46-65 Jahre	39.875	39.524	39.600	39.375	40.123
Senioren (über 65 Jahre)	24.988	25.551	26.090	26.631	28.278



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.



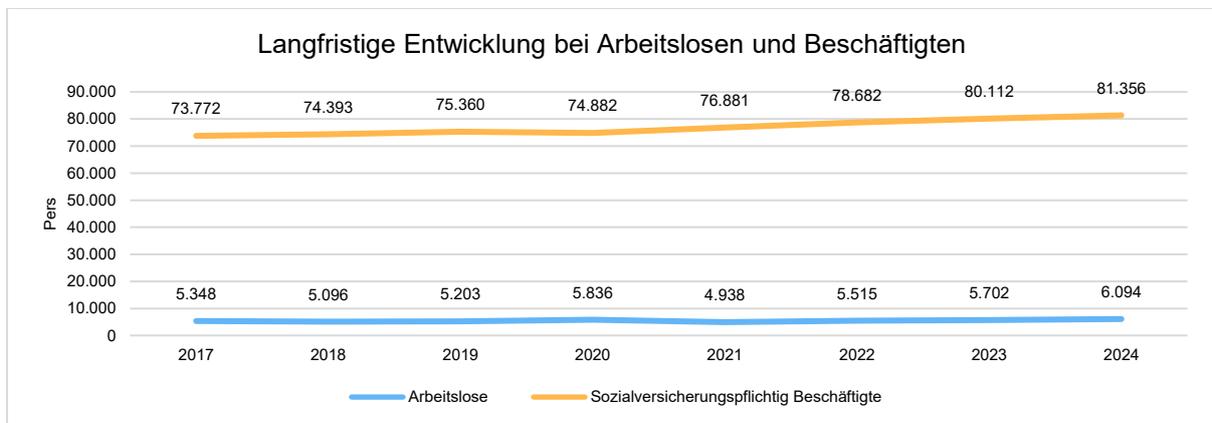
Die Entwicklung der einzelnen Altersgruppen zeigt aber auch, dass sich die Bemühungen der Paderborn Stadtentwicklung ein attraktiver Wohn- und Arbeitsort zu sein, auszahlen. Denn auch die Anzahl der Kinder sowie der Erwachsenen entwickelt sich gleichmäßig stabil.

5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

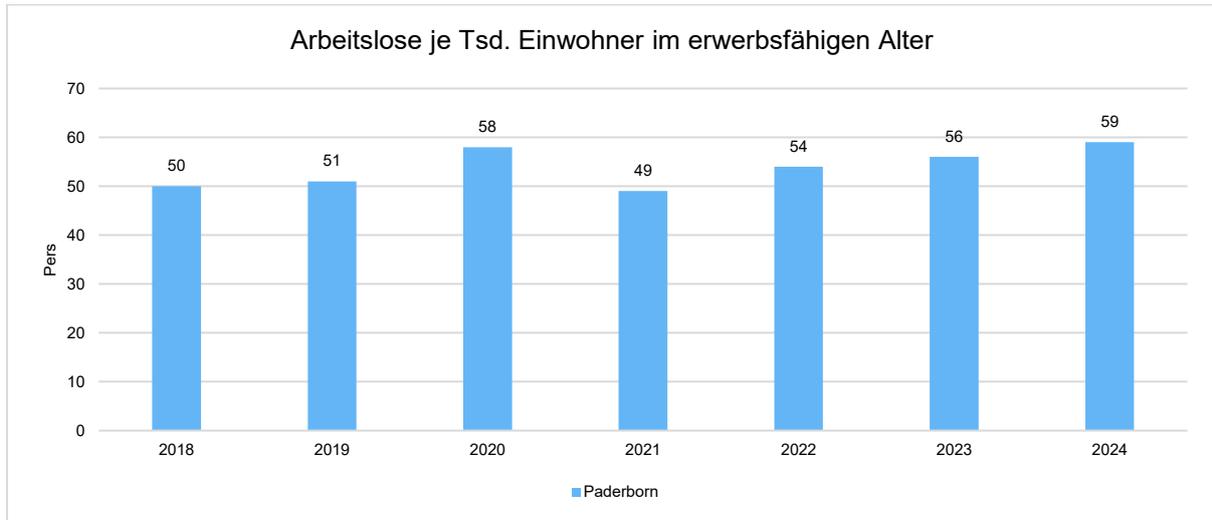
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Arbeitslose zum 30.6.	5.836	4.938	5.515	5.702	6.094
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	497	422	465	521	614
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	1.433	1.261	1.388	1.396	1.465
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	74.882	76.881	78.682	80.112	81.356



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.

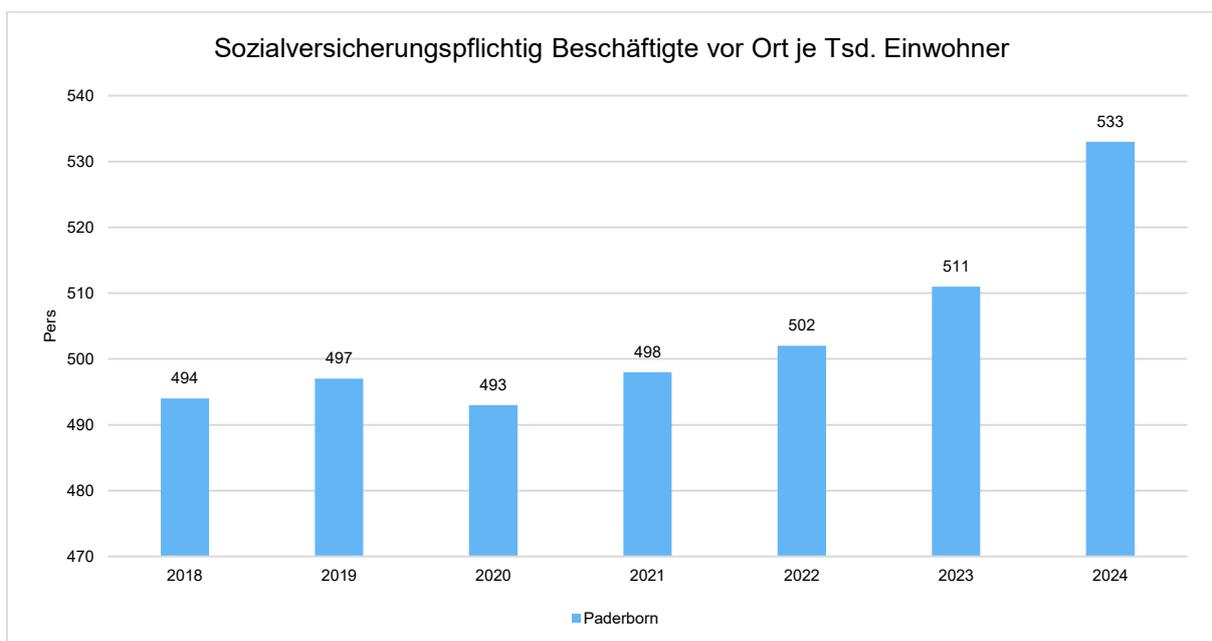


Mit einer Arbeitslosenquote von 5,9 % liegt Paderborn relativ genau im deutschlandweiten Durchschnitt. Die durchschnittliche Arbeitslosenquote lag 2024 in Deutschland bei 6,0 %. Es liegen diesbezüglich keine strukturellen Probleme vor.

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.

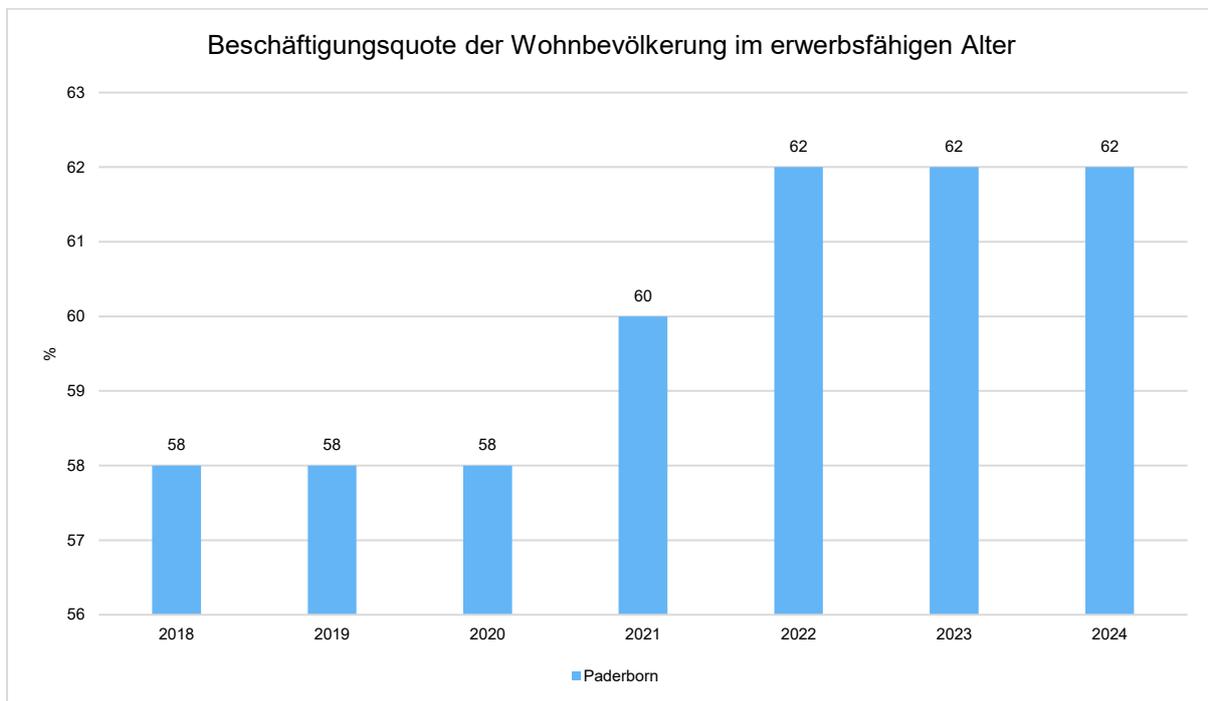




Paderborn als größte kreisangehörige Kommune ist mit einer Quote von 53 % vor Ort arbeitenden sozialversicherungspflichtig Beschäftigten auf einem guten Weg.

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.

Weltweite Krisen

Der am 24. Februar 2022 durch Russland begonnen Krieg dauert weiterhin an. Hinzu gekommen ist eine Verschärfung der Konflikte im Nahen Osten. Der Klimawandel ist weltweit deutlich spürbar. Die Wahl von Donald Trump zum Präsidenten der USA sorgt durch eine unberechenbare Zollpolitik für Verunsicherung in der Wirtschaft.

Insgesamt führt diese Lage zu deutlichen wirtschaftlichen und gesellschaftspolitischen Folgen für die Welt, insbesondere für die europäische Staatengemeinschaft und auch für die Kommunen in der Bundesrepublik Deutschland.



Mehraufwendungen für Unterbringung und Sicherstellung des Lebensunterhaltes für Geflüchtete

Die Regelungen des NKF-CUIG NRW sind für den Jahresabschluss 2024 nicht mehr anzuwenden gewesen. Es gilt lediglich noch, die in der Vergangenheit festgestellten Mehraufwendungen (bilanziert unter Bilanzposition 0) ab dem Jahr 2026 entweder nach NKF-CUIG NRW linear oder in einer Summe abzuschreiben.

Trotz der weltweiten Krisen und Konflikte hat es im Jahr 2024 keine außergewöhnlichen Flüchtlingsbewegungen gegeben.

Mehraufwendungen durch Preissteigerungen

Die durchschnittliche Inflationsrate in Deutschland lag 2024 bei 2,2 %. Weltweit lag die Inflationsrate bei 5,7 %. Seit Mitte 2024 hat die EZB mehrfach die Leitzinsen gesenkt, um der gesamtwirtschaftlichen Stagnation entgegen zu wirken.

Auf lange Sicht ist aufgrund der Preissteigerungen mit erhöhten Herstellungskosten zu rechnen. Daraus resultieren erhöhte Abschreibungen, die zu einer Mehrbelastung der kommunalen Haushalte führen werden.

Prognose der weiteren Entwicklung der Haushaltslage der Stadt Paderborn

Ein Blick in die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Stadt Paderborn verdeutlicht, dass sich die Haushaltslage in den kommenden Jahren weiter verschärfen wird.

In 2025 wird die Ausgleichsrücklage aufgebraucht sein. Es sind hohe Fehlbeträge geplant, die das Eigenkapital in den kommenden Jahren schmelzen lassen. Ursache hierfür ist die hohe Aufgabendichte der Kommunen, der keine adäquate Finanzierung gegenübersteht.

Die vielfältigen Aufgaben der Kommune verursachen hohe Aufwendungen, die durch die zu erwirtschaftenden Erträge nicht mehr gedeckt werden können.

Haushaltskonsolidierung sowie permanente Überwachung und Anpassung der geplanten Ausgaben ist daher unerlässlich.

Sturmtief Emmelinde

Die Folgen des Sturmtiefs Emmelinde vom 20.05.2022 sind noch nicht vollständig behoben. Die Arbeiten des Wiederaufbaus dauern weiter an. Es sei hier auf die Ausführungen des Bereiches Umweltschutz und Grünflächen in diesem Abschnitt des Lageberichts verwiesen.

Zur Unterstützung beim Wiederaufbau ist durch das Land NRW eine Förderrichtlinie aufgelegt worden. Aufwendung und Erträge, die mit dem Sturmtief Emmelinde zusammenhängen, werden in der Ergebnisrechnung als außerordentliche Aufwendungen und Erträge dargestellt.

Ereignisse nach Ende des Haushaltsjahres

Nach Ende des Haushaltsjahres 2024 sind keine Ereignisse von besonderer Bedeutung für den Jahresabschluss 2024 eingetreten.



Städtebauliche Großprojekte

Der Rat der Stadt Paderborn hat in seiner Sitzung am 14.11.2024 der überarbeiteten Entwurfsplanung für das Projekt Stadthaus mit großer Mehrheit zugestimmt.

Nach Abschluss der oberirdischen Abbrucharbeiten wurde ein Teil der Fläche bereits archäologisch begutachtet. Nachdem die vorbereitenden Maßnahmen für die Erstellung der Baugrube ebenfalls bereits abgeschlossen werden konnten, beginnen nun die Arbeiten für die eigentliche Baugrube. Hierfür müssen Bohrpfähle um die Baustelle herumgesetzt werden. Bevor das passieren kann, werden die Bohransatzpunkte durch eine Fachfirma mittels Tiefensondierung untersucht, um Kampfmittel auszuschließen. Die archäologischen Begutachtungen und die Arbeiten an der Baugrube werden teilweise parallel durchgeführt, um möglichst effektiv zu arbeiten. Nach Erstellung der Bohrpfähle beginnt der unterirdische Abbruch der ehemaligen Keller der Verwaltungsgebäude. Erst wenn dies abgeschlossen ist, kann das Gründungsniveau für den Neubau hergestellt werden, sodass im Jahr 2026 mit dem Neubau begonnen werden kann.

Die Kostenberechnung liegt bei rd. 54,03 Mio. € für den Neubau, das Gebäude Marienplatz 4 (ehemals Hutgeschäft), das Heising'sche Haus sowie das Gebäude Marienplatz 2a. Dabei verteilen sich die Kosten mit 41,85 Mio. € auf den Neubau und das bislang nicht berücksichtigte Gebäude Marienplatz 4 sowie die Dachterrasse im Neubau. Für die denkmalgeschützten Häuser Heising'sches Haus und Marienplatz 2a entstehen Kosten in Höhe von 12,18 Mio. €.

Für das gesamte Projekt, welches nicht nur den Neubau und die Sanierung der Denkmalgebäude beinhaltet, sondern auch die Sanierung der Gebäudeteile A und B einschl. des neuen Paderinformationszentrums, besteht ein Kostendeckel. Dieser Kostendeckel dient dazu, die Belastungen durch das Projekt für die Stadt einzudämmen.

Um den Kostendeckel zu halten und potentielle finanzielle Risiken zu nehmen, wurden u.a. Optimierungen am Untergeschoss vorgenommen. Zudem wurden die Qualitäten in den Gebäuden in einem angemessenen Rahmen reduziert, ohne dass die Aufenthaltsqualität in den bürgerrelevanten Bereichen darunter leiden soll. Nichtsdestotrotz ist auch dieses Projekt Preissteigerungen unterworfen, sodass diese berücksichtigt werden müssen.

Da die Ausgaben nicht weiter reduziert werden können, kann das Ziel, die Belastungen durch das Projekt für die Stadt nicht zu erhöhen, auch dadurch eingehalten werden, dass zusätzliche Einnahmen generiert werden.

Neben der bereits berücksichtigten ISEK-Förderung in Höhe von 8 Mio. € liegen mittlerweile weitere, bisher nicht einkalkulierte KfW-Fördermittelbescheide in Höhe von ca. 6,75 Mio. € vor. Für das Paderinformationszentrum ist eine weitere Förderung in Höhe von ca. 0,72 Mio. € vorgesehen (EFRE-Förderung).

Der weitere Zeitplan sieht vor, dass die Hochbauarbeiten am Gebäudekomplex im 2. Quartal 2028 abgeschlossen werden. Parallel zum Neubau des Stadthauses sind bereits die Entkernungsarbeiten an den Gebäudeteilen A und B gestartet. Die Sanierung dieser Gebäudeteile soll Ende 2027 abgeschlossen sein. 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.



Liegenschaftsverwaltung

Durch ein weiterhin hohes Preisniveau, das nach wie vor bei den Baukosten spürbar ist, sowie die zwar einigen Schwankungen unterworfenen, aber sich grundsätzlich auf eher hohem Niveau eingependelten Zinsen für Baudarlehen und veränderten Rahmenbedingungen der Kreditgeber, war die Bautätigkeit sowie die Nachfrage an städtischen Baugrundstücken auch im Jahr 2024, insbesondere im Geschosswohnungsbau, sehr verhalten. Ein weiterer Grund für die Zurückhaltung der Investierenden war die erstmals mehrfache Überzeichnung der Fördermittel für den Wohnungsbau und das damit verbundene Planungsrisiko.

Im Haushaltsjahr 2024 konnten lediglich wenige Verkäufe von „Restgrundstücken“ aus bestehenden Gewerbe- oder Wohnbaugebieten getätigt werden. Einige im Alanbrooke-Quartier bereits vermarktete Grundstücke befinden sich aufgrund der oben genannten schlechten Rahmenbedingungen am Kreditmarkt sowie der hohen Kosten für Baumaterial noch nicht vollständig im Bau. Insgesamt zeigte sich hier in mehreren Verfahren die schwierige Situation auf dem Wohnungsmarkt. Einige Verhandlungsverfahren zu Grundstückskaufverträgen wurden seitens der Investierenden abgebrochen und es konnten neue Verhandlungen mit den jeweils Nächstplatzierten des Wettbewerbs aufgenommen werden.

Nach der Verabschiedung der neuen Vermarktungsrichtlinien im Februar 2024 fand im Sommer 2024 erstmals ein Konzeptvergabeverfahren für Einfamilienhäuser und Doppelhaushälften im Ortsteil Neuenbeken statt. Die über viele Jahre vom Amt für Liegenschaften und Wohnungswesen geführte Liste von Grundstücksinteressierten wurde aufgelöst und die gelisteten Haushalte erhielten die Möglichkeit, sich im neuen Konzeptverfahren zu bewerben. Nach Abschluss des Bewerbungsverfahrens finden aktuell die Gespräche mit den ersten Kaufparteien statt. Voraussichtlich werden noch im Jahr 2025 insgesamt 16 Grundstücke verkauft.

Ausbau der Kindertageseinrichtungen und Schulinfrastruktur

Die neuen Kindertagesstätten in Marienloh (An der Talle) sowie auf dem Gelände der ehemaligen Alanbrooke Kaserne (Dr.-Margit-Naarmann-Straße) konnten im Jahr 2024 in Betrieb genommen werden.

Damit wurden zwei wichtige Meilensteine realisiert, um den Rechtsanspruch auf einen KiTa-Platz in der Stadt Paderborn auch künftig gewährleisten zu können.

Die U3-Versorgungsquote der Stadt Paderborn konnte für das Kindergartenjahr 2024/2025 auf 45 % erhöht werden. Die Ü3-Versorgungsquote liegt bei 106 %.

Die Einrichtung einer Mensa sowie die Modernisierung der Grundschule im Stadtteil Benhausen wurden nach mehrjähriger Bauphase abgeschlossen.

Mit dem Ankauf, der aufwändigen Sanierung und Inbetriebnahme der ehemaligen britischen Bishopspark School wurde in kürzester Bauzeit eine schulische Interimseinrichtung geschaffen.

Hierdurch wurde die nun in der Realisierung befindliche Um- und Erweiterungsmaßnahme Grundschule Stephanus erst ermöglicht.

Perspektivisch könnte die ehemalige Bishopspark School ein Ausweichstandort für weitere Schulbaumaßnahmen sein.



Der Um- und Erweiterungsbau des Sportgebäudes in Neuenbeken kommt zudem neben dem Vereinssport auch der schulischen Infrastruktur zugute.

Für die Betreuung in der Offenen Ganztagschule (OGS) lag der Betreuungsschlüssel im Schuljahr 2024/2025 bei 71,09 %.

Auf sieben Kindergärten und Schulen konnten Photovoltaikanlagen errichtet und in Betrieb genommen werden, wodurch ein wichtiger Beitrag zur Erreichung des Klimaschutzziels geleistet werden konnte.

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 für Investierende der einzelnen Baufelder.

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. Der Baubeginn ist für Mitte 2025 geplant.

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. Der Beginn des Hochbaus für Baufeld 16 war bereits im Januar 2024. Die Fertigstellung ist für Mitte 2025 geplant. 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) wurde im Mai 2024 mit dem Verkauf der beiden Baufelder an die



W. Wegner Haus GmbH aus Paderborn beendet. Der Zeitpunkt des Baubeginns ist noch nicht bekannt.

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 2025 weitere Gespräche zum jeweiligen Kaufvertrag geben wird. Der Teilbereich Nord des Teilquartier C (Baufelder 5+6) wurde im Dezember 2023 an die Johann Bunte Bauunternehmung SE & Co. KG veräußert. Die Bauanträge wurden im Herbst 2024 eingereicht. Der Zeitpunkt des Baubeginns ist noch nicht bekannt.

Für das Teilquartier E erfolgte der Verkauf von acht Denkmalgebäuden im Norden des Alanbrooke Quartiers im Mai 2024 an eine Investorengruppe aus Paderborn und Umgebung. Die Sanierungen der ersten Gebäude haben bereits begonnen. Die Fertigstellung der ersten Gebäude ist für Anfang 2026 geplant. 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 ist ein zweigeschossiges L-förmiges Gebäude entstanden, das sich nach Südosten zum Alanbrooke Park hin öffnet. Der Entwurf der sechsprüppigen Kita mit angeschlossenem Familienzentrum stammt von dem Hamburger Architekturbüro Schaltraum, der als Siegerentwurf des architektonischen Wettbewerbs im Jahr 2020 hervorgegangen ist. Das Gebäude wurde im Herbst 2024 fertiggestellt. Der Betrieb der Kindertagesstätte wurde Anfang Dezember 2024 aufgenommen. 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 ist Ende März 2025 erfolgt.

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 2. 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.

Die Einigung zum Kaufvertrag für das Zukunftsquartier zwischen der Stadt und der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (BImA) konnte in der ersten Jahreshälfte 2024 erfolgen, sodass am 26.07.2024 der Kaufvertrag offiziell unterzeichnet werden konnte. Der rechtliche Besitzübergang der Liegenschaft an die Stadt erfolgte noch im Jahr 2024. Die offizielle Schlüsselübergabe fand am 28.01.2025 statt.

Am 30.09.2024 wurde zudem ein Antrag auf Städtebauförderung bei der Bezirksregierung Detmold eingereicht. Hierfür wurde zuvor das Integrierte Städtebauliche Entwicklungskonzept (ISEK) Paderborner Zukunftsquartier für den ersten Teilabschnitt der Fläche erstellt. Die Förderzusage liegt mittlerweile vor.

Im Juli 2024 wurde eine EU-weites Ausschreibungsverfahren durchgeführt um die anstehenden Rückbau- und Abrissarbeiten auf dem Areal durch einen Fachdienstleister planen, steuern und überwachen lassen zu können. Ziel ist ein Beginn der Rückbauarbeiten noch in 2025.

Eine Zielsetzung des Masterplans ist die Etablierung von Zwischennutzungen auf dem Areal, also temporären Nutzungen von Gebäuden und Flächen, um Teile des Areals bis zum Start des Rückbaus und der Neubebauung in eine sinnvolle Nutzung zu bringen. Erste sondierende Gespräche mit potentiellen Zwischennutzern haben im vierten Quartal 2024 stattgefunden, konkrete Planungen sind in Vorbereitung.

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

Als erstes neuerrichtetes Gebäude auf dem Gelände wurde 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 die „Städtebauliche Konkretisierung“ erarbeitet, die mit ihren Zielen und städtebaulichen sowie freiraumplanerischen Festlegungen als Grundlage für die Planungen und Umsetzungen des ersten Entwicklungsabschnittes des Zukunftsquartiers Paderborn dienen soll. Die Vertiefung ist Anlage des vom Rat beschlossenen ISEKs.



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).

Nach konstruktiven Verhandlungen mit der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (BImA) hat die Stadt Paderborn zum Jahresende 2024 eine wesentliche Einigung über die Rahmenbedingungen für den Kauf der Fläche Waldkamp erreicht.

Im nicht öffentlichen Teil der Sitzung des Rates am 19.12.2024 wurde dem Ankauf der Flächen der ehemaligen Dempsey Kaserne zugestimmt. Damit ist ein wichtiger Grundstein für die zukünftige Entwicklung des Areals durch die Stadt Paderborn gelegt.

Aktuell wird der Kaufvertrag endverhandelt.

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 2026 vorliegen. Die Offenlage des Bebauungsplans kann voraussichtlich im Jahr 2026 erfolgen, wenn der Ankauf der Fläche erfolgreich getätigt wurde und Erkenntnisse aus den noch offenen Konzeptionen vorliegen.

Zwischennutzung

Seit dem Frühjahr 2022 stellt die BImA 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 war zeitlich begrenzt, die Nutzung als Notunterkunft endete zu Beginn des Jahres 2025. Das Projekt Waldkamp wurde parallel zu dieser teilräumlichen Zwischennutzung weiterverfolgt. Erst wenn der Ankauf der Fläche durch die Stadt Paderborn getätigt wurde, folgen die Rückbau- und Erschließungsarbeiten. Entsprechend entstanden 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 (BImA) verschiedene Liegenschaften zum sogenannten „Erstzugriff“ angeboten. Seitdem wurden Untersuchungen und Planungen zur Nachnutzung der jeweiligen Liegenschaften erstellt und das Ankaufinteresse für einzelne Liegenschaften der BImA mitgeteilt. Im Jahr 2022 wurden Liegenschaften in der Husarenstraße und Artilleriestraße für stadtinterne Nutzungszwecke gekauft. Zudem



wurde der BImA das Erstzugriffsinteresse für weitere Liegenschaften in der Artilleriestraße zur Realisierung einer Kindertagesstätte sowie für drei Gebäude in der Arndtstraße mitgeteilt. Im Oktober 2024 wurde die Bishopspark School sowie das Gebäude des danebenliegenden NAAFI Shops von der BImA zur Interimsnutzung für die Stephanusschule erworben.

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

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. Im Juni 2024 ist die entsprechende Straßenausbaubeitrags-Erstattungsverordnung NRW in Kraft getreten, die eine Erstattung für ab dem 01.01.2024 politisch beschlossene Straßenausbaumaßnahmen regelt. Die Erstattungsverordnung des Landes NRW sieht einen höheren Erstattungsanteil des Anliegeranteils vor als dies in der bisherigen Straßenausbaubeitragsatzung der Stadt Paderborn geregelt war. Ziel ist es, das vom Land NRW vorgeschriebene Verfahren einzuhalten, um von der (höheren) Förderung des Landes NRW profitieren zu können, sodass der städtische Eigenanteil geringer als bisher ausfällt. Durch die Gesetzesänderung entfällt auch die seit 2020 verpflichtende Durchführung einer verbindlichen Anliegerversammlung und die Vorlage eines Straßen- und Wegekonzeptes.

BauGB

Das Baugesetzbuch sieht die Erhebung von Vorausleistungen auf den Erschließungsbeitrag bis zur Höhe des voraussichtlichen endgültigen Erschließungsbeitrags für ein Grundstück vor, für das eine Beitragspflicht noch nicht oder nicht in vollem Umfang entstanden ist, wenn ein Bauvorhaben auf dem Grundstück genehmigt wird oder wenn mit der Herstellung der Erschließungsanlagen begonnen worden ist und die endgültige Herstellung der Erschließungsanlagen innerhalb von vier Jahren zu erwarten ist. Um eine Kreditaufnahme seitens der Stadt Paderborn für die Herstellung einer Erschließungsanlage zu vermeiden, werden insbesondere in Neubaugebieten Vorausleistungen auf den Erschließungsbeitrag bei den Anliegern erhoben. Dies hat den Vorteil, dass die Zahlung von Fremdfinanzierungszinsen für die Anlieger ganz entfällt oder geringer ausfällt.

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 2024 besonders folgende umfangreiche Baumaßnahmen weitergeführt bzw. straßenbautechnisch fertiggestellt:

- Am Schlengerbusch, Straßenbau und Durchlass
- Bahnhofstraße, Bahnquerung
- Königsquartier (Brückengasse, Alte Torgasse)
- Melkweg
- Paderstraße
- Padersteinweg
- Pamplonastraße
- ZOH Westernmauer
- Bushaltestellenprogramm
-

Weitere Baumaßnahmen von städtebaulicher Bedeutung befinden sich in Vorbereitung bzw. Planung. Zusätzliche Möglichkeiten bietet die Entwicklung der Konversionsflächen.

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.

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.

Projekte im Rahmen der Förderprogramme des Bundes/des Landes

Insgesamt gab es in 2024 weniger Fördermittel seitens des Landes, weshalb einige eingereichte Maßnahmen abgelehnt wurden (bspw. Radwege, Fußgängerüberwege). Dadurch müssen Maßnahmen mit Eigenmitteln umgesetzt werden. In diesen Fällen sind die erforderlichen Haushaltsmittel in der notwen-



digen Größenordnung dann nicht berücksichtigt und die Baumaßnahmen verschieben sich um mindestens ein Jahr. Können die notwendigen Mittel nicht aufgebracht werden, entfallen solche Maßnahmen im schlimmsten Fall ganz.

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 wechselnder Nachunternehmer bzw. Bauausführender. Etwaige Folgekosten für unsachgemäß wiederhergestellte Verkehrsflächen können nicht ausgeschlossen werden.

Ingenieurbauwerke

Alle städtischen Ingenieurbauwerke und Teilbauwerke (u. a. Brücken, Stützbauwerke, Lärmschutzwände) - derzeit 330 Stück - werden regelmäßigen Bauwerksprüfungen unterzogen (Standicherheit, Verkehrssicherheit und Dauerhaftigkeit). Die Aufnahme der Schäden und die daraus folgende Beurteilung des Zustandes bilden die Grundlage für die weitere Erhaltungsplanung der Bauwerke.

Die Umsetzung ist abhängig von und vorbehaltlich der laufenden Bauwerksprüfungsergebnisse zu sehen sowie der personellen Situation im Brückenbauteam und den wirtschaftlichen Möglichkeiten der Stadt Paderborn. Aufgrund der Koordination mit anderen städtischen Ämtern (STEB, Amt 67, etc.), dem Landesbetrieb Straßenbau NRW, dem Kreis PB, der Autobahn GmbH, den Fördermittelgebern und den Versorgungsträgern wird es zu Änderungen und Verschiebungen der Bauprojekte kommen.

Anliegerbeiträge

KAG

Die Straßenausbaubeitrags-Erstattungsverordnung des Landes NRW, die im Juni 2024 in Kraft trat und eine Erstattung für politisch beschlossene Straßenausbaumaßnahmen ab dem 01.01.2024 regelt, orientiert sich an dem Satzungsmuster des Städte- und Gemeindebundes NRW. Dabei wurden die prozentualen Höchstsätze des Anliegeranteils als Erstattung zugrunde gelegt. Das Land NRW hat 396 Städte und Gemeinden. Es wird sich zeigen, wie lange das Land NRW finanziell in der Lage sein wird für alle Kommunen die hohen Erstattungssätze des Anliegeranteils zu übernehmen. Fraglich ist, ob nicht die Erstattungssätze irgendwann reduziert werden, da das Land NRW nicht dauerhaft den 396 Städten und Gemeinden die hohen Erstattungen leisten kann.

BauGB

Aufgrund der gesetzlichen Änderungen im BauGB-Erschließungsbeitragsrecht zum 01.06.2022 haben einige Anlieger*innen gegen ihren Erschließungsbeitragsbescheid Klage vor dem Verwaltungsgericht Minden erhoben. Einige der Klageverfahren aus dem Jahr 2022 wurden bereits in 2024 und einige werden erst in 2025 zur Erörterung terminiert. Die bereits durchgeführten Verhandlungen konnten -aus unterschiedlichen Gründen- mit einem Vergleich beendet werden, was zur Folge hatte, dass die Stadt Paderborn zur Rückzahlung einiger Erschließungsbeiträge verpflichtet war. Hinzu kam noch, dass Gerichts- und Rechtsanwaltskosten durch die Stadt Paderborn zu tragen waren. Der Ausgang noch anstehender Gerichts-/Verhandlungstermine bleibt abzuwarten.

Verkehrsanlagen

Straßenbeleuchtung

Straßenleuchten, das zugehörige Kabelnetz und die Steuerschränke sind überaltert, umfangreiche Investitionen sind erforderlich. Aufgrund der Baudichte und Überlastung der Fachfirmen konnte auch in



2024 eine zeitnahe Umsetzung häufig nicht erfolgen. Um die fachtechnische Betreuung der LED-Umrüstung voranzutreiben, fehlt derzeit die erforderliche Personalkapazität. Die Beantragung der Förderung ist zeitintensiv, bis zum Förderbescheid vergehen voraussichtlich 1,5 Jahre, ein vorzeitiger Maßnahmenbeginn ist ausgeschlossen. Vor diesem Hintergrund wird sich auch der LED-Leuchtkörper-tausch voraussichtlich noch einige Jahre hinziehen.

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 dringend erforderlich.

Umweltschutz und Grünflächen

Im Jahr 2024 lag der Fokus im Amt für Umweltschutz und Grünflächen auf den Themenschwerpunkten Konversion sowie in der Vorbereitung von größeren Baumaßnahmen, stets in Verbindung mit der Akquisition von Fördermitteln:

- Erstellung Freiraumkonzept für das Zukunftsquartier
- Detaillierung der Freianlagenplanung für das Alanbrooke-Quartier inkl. Einreichung eines Förderantrages über Klimaanpassung.Kommunen.NRW
- Schulhofneuplanungen Goerdeler Gymnasium und Stephanus Grundschule inkl. Einreichung eines Förderantrages über Klimaanpassung.Kommunen.NRW
- Detaillierung der Planungen für die Wiederherstellung des Gartendenkmals Westliches Paderquellgebiet und Geisselscher Garten
- u.w.

Auch das Projekt „Bewerbung um das Europäische Kulturerbesiegel“ nahm mehrere wichtige Hürden:

- Personelle Vervollständigung des Projektteams
- Weiterreichung der Bewerbung durch das Land NRW in Richtung Kultusministerkonferenz
- Weiterreichung der Bewerbung über die Kultusministerkonferenz in Richtung Europäische Kommission
- Einreichung eines EFRE-Förderantrages für die Errichtung eines Paderinformationszentrums, die Konzeptionierung der Lernorte sowie ein Paderleitsystem.

Trotz vieler erfolgreich absolvierter Meilensteine steht das Amt weiterhin vor besonderen Herausforderungen:

- Einsparerfordernisse trotz steigendem Leistungs- und Aufgabenspektrum
- Aufarbeitung des Digitalisierungsrückstands
- Personelle Engpässe, insbesondere auf der operativen Ebene



ÖPNV

Das Beförderungsaufkommen beim PaderSprinter ist von 16,93 Mio. Personen im Jahr 2023 auf 17,97 Mio. Personen in 2024 gestiegen. Dieser deutliche Zuwachs darf sicherlich in großen Teilen dem Fahrplanwechsel zugeschrieben werden, zu dessen Zielvorgaben die Verbesserung des Angebotes gehörte. Erstmals seit 1996 ist das gesamte Liniennetz überplant worden, sodass zahlreiche Neuerungen und Verbesserungen umgesetzt wurden.

Bei den Beförderungserlösen zeigt sich dagegen ein Rückgang um ca. 3%. Dieser erklärt sich insbesondere durch das vergünstigte Deutschlandticket. Auch für das Jahr 2025 ist geplant, dass es bundesweit 3,0 Mrd. € zum Ausgleich der Mindererlöse durch die Einführung des Deutschlandtickets, finanziert durch den Bund und die Länder, geben soll (Richtlinien Deutschlandticket ÖPNV NRW 2025). Im Koalitionsvertrag zwischen CDU, CSU und SPD ist die Fortführung des Deutschlandtickets ab 2026 mit Erhöhung des Anteils der Nutzerfinanzierung ab 2029 vorgesehen. Eine konkrete Verständigung von Bund und Ländern über die Finanzierung der Mindereinnahmen aus dem Verkauf des Deutschlandtickets (Ausgleichsmittel) ab 2026 steht noch aus.

Die Folgen der allgemeinen, teilweise deutlichen Kostensteigerungen für Material, Löhne und Energie werden auch für den PaderSprinter finanzielle Folgen haben. Unkalkulierbare finanzielle Risiken wie zu erwartende Preissteigerungen bei gewissen Investitionsgütern, Dienstleistungen und Materialbeschaffungen können nicht im Westfalentarif durch deutliche Preiserhöhungen auf die Kundinnen und Kunden umgelegt werden, da diese durch die Attraktivität des Deutschlandtickets wirkungslos bleiben. Daher erwartet der PaderSprinter Auswirkungen der Inflation auch für das Jahresergebnis 2025.

Der Ratsbeschluss der Stadt Paderborn sieht vor, die städtischen Organisationen bis zum Jahr 2035 komplett CO₂-neutral aufzustellen. In diesem Zusammenhang ist es erforderlich, Ladeinfrastruktur für die Abstellung von Elektrobussen zu errichten. Im April 2025 wurden sowohl vom Land NRW als auch vom Zweckverband NWL Fördermittel in Gesamthöhe von 17 Mio. Euro zugesagt, so dass der Ausbau der Ladeinfrastruktur für rd. 48 Elektrobusse und die Beschaffung von ersten Fahrzeugen im Jahr 2025 mit entsprechenden Ausschreibungen gestartet wird.

Der NPH ist nach eigener Kündigung des Gesellschaftsverhältnisses bei der Verbundgesellschaft (VPH) zum 31.12.2024 als Gesellschafter ausgeschieden. Zudem wurde seitens des NPH der Grundlagenvertrag mit der VPH und der Stadt Paderborn zum 31.01.2026 gekündigt. Auch wenn mittlerweile ein Verbleib von gewissen Verbundaufgaben bei der VPH abzusehen ist, können die Auswirkungen der Umverteilung der übergeordneten Aufgaben insbesondere im Bereich des Vertriebs für die Stadt Paderborn und den PaderSprinter noch nicht vollumfänglich abgeschätzt werden.

Für die Folgejahre wird die zukünftige Ausgestaltung der Finanzierung des Deutschlandtickets ein entscheidender Faktor sein. Aufgrund der Fahrpersonalknappheit sind deutliche Forderungen der Gewerkschaft zu Tarifierhöhungen in den kommenden Jahren zu erwarten. In der mittelfristigen Planung erhöhen sich die auszugleichenden Verluste aufgrund von Zusatzkosten zur Umstellung auf E-Mobilität im ÖPNV durch Umsetzung der Vorgaben der Clean-Vehicle-Directive deutlich.

Die aufgezeigten finanziellen Herausforderungen im Bereich 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 wieder.



Digitalisierung

Im Jahr 2024 hat das DigitalBüro OWL der OWL GmbH, das vom Land Nordrhein-Westfalen unterstützt wird, seine Arbeit zur Vernetzung der Region und zur Stärkung interkommunaler Kooperationen weiter intensiviert. Bereits im Frühjahr 2024 wurde zum dritten Mal in Folge der Kongress „Digitale Zukunft@OWL“ veranstaltet, an dem rund 350 Teilnehmende teilnahmen. Im Rahmen dieser Veranstaltungsreihe wurden etwa 140 Digitalisierungsprojekte aus der Region vorgestellt. Mitarbeitende der Stabsstelle sind weiterhin sowohl im DigitalBüro als auch im strategischen Gremium des Digitalboards aktiv beteiligt.

Die Projekte, die im Rahmen der im Jahr 2022 beschlossenen Strategie „Digitale Verwaltung“ geplant wurden, befinden sich mitten in der Umsetzung. Im Herbst 2023 wurde die Strategie zudem aktualisiert, sodass im Jahr 2024 weitere neue Projekte gestartet wurden. So wurde beispielsweise im Bauordnungsamt eine Kollaborationsplattform angeschafft und technisch angebunden. Diese Plattform soll künftig die Antragsstellung, die Kommunikation mit internen und externen Partnern während der Bearbeitung sowie die Bescheid Zustellung erleichtern. Im Sozialamt wurde eine Sozialplattform für die digitale Beantragung von Sozialhilfe eingerichtet. Außerdem wurde eine Beteiligungsplattform für die Organisation sozialer Veranstaltungen im Rahmen des Pilotprojekts NRW eingeführt. Im Jugendamt lag der Fokus auf der Einführung eines Dokumentenmanagementsystems für Bereiche, die ohne spezielle Fachsoftware arbeiten. Neue Projekte, die 2024 gestartet wurden, umfassen unter anderem ein Förderprojekt in der Ausländerabteilung, eine digitale Sammelakte im Standesamt sowie eine Datenplattform, auf der die Energieerzeugung von Photovoltaikanlagen auf städtischen Immobilien in Echtzeit dargestellt wird (siehe Digitalstrategie 2024).

Zur Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) lag der Schwerpunkt 2024 auf der Erstellung eigener Formulare und kostenfreien E-Government-Leistungen. Dabei wurden beispielsweise die E-Government-Leistungen für Bürgerbeteiligungen, Aufenthaltstitel, Unterhaltsvorschuss und Wohnsitzanmeldung eingeführt. Im Bereich Dokumentenmanagement lag der Fokus neben der Einführung im Rechtsamt auch auf der Umstellung auf einen D3-Webclient. Zudem wurden 350 Laptops auf VPN-Technologie umgestellt – diese Umstellung ist nun abgeschlossen. Außerdem wurden zehn weitere Kindertagesstätten mit einer neuen digitalen Infrastruktur ausgestattet.

Im Programm „Zukunftstechnologien“ wurden erste Schulungen im Bereich Low-Code durchgeführt. Ab 2025 soll diese Technologie produktiv genutzt werden. Zudem wurden Erfahrungen mit Künstlicher Intelligenz (KI) und Robotic Process Automation (RPA) gesammelt.

Für die Weiterentwicklung der Digitalstrategie wurden insgesamt fünf Strategiedialoge mit verschiedenen Ämtern und Abteilungen geführt. Dabei wurde der digitale Reifegrad ermittelt, mögliche Maßnahmen abgeleitet, die erforderlichen Ressourcen bewertet und eine Priorisierung vorgenommen. Aufgrund der Haushaltskonsolidierung im Jahr 2024 können jedoch nicht alle Projekte sofort umgesetzt werden.

Zudem fanden zwei Vernetzungstreffen der digitalen Akteure in der Verwaltung in Form von Workshops statt, die sehr gut angenommen wurden. Die interne und externe Kommunikation wurde fortgesetzt, unter anderem durch Webinare zu Themen wie Smart City, Nachhaltigkeitsstrategie, KI in der Verwaltung und digitale Arbeitsweisen. Diese Webinare haben sich zu einem festen Bestandteil der internen Kommunikation entwickelt. Im Jahr 2024 war die digitale Transformation auch Thema bei der Personalversammlung, in regelmäßigen Treffen mit dem Personalrat und der Gleichstellungsstelle, im Steuerkreis für Wissenschaft und Wirtschaft sowie in der Lenkungsgruppe der Stadt Paderborn. Eine Vertretung der Stabsstelle ist Mitglied im Digitalbeirat des MHKBD des Landes NRW. Der Ausschuss für Digitalisierung und EGovernment kam im Jahr 2024 zu sechs Ausschusssitzungen zusammen.



Der Ethikrat der Stadt Paderborn tagte in vier regulären Sitzungen und weiteren fachbezogenen Runden. Im Dezember wurde die Stabsstelle in das Haupt- und Personalamt integriert und als Abteilung 10.4 „Digitalisierung und Daten“ neu eingegliedert.

Für das Jahr 2025 stehen die Fortführung und Weiterentwicklung der Digitalisierungsprojekte im Mittelpunkt. Darüber hinaus werden Themen wie Künstliche Intelligenz, Low-Code-Entwicklung, Change-Management und Prozessoptimierung besonders im Fokus stehen.

FAZIT

Das Jahr 2024 ist für die Stadt Paderborn weiterhin von Bemühungen zur Haushaltskonsolidierung geprägt gewesen. Dennoch stiegen die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr um 25 Mio. Euro an. Demgegenüber konnten die ordentlichen Erträge lediglich um 9 Mio. Euro gesteigert werden.

Durch solide Gewerbesteuererträge, die allerdings weiterhin unter dem landesweiten Durchschnitt lagen, konnten deutlich mehr ordentliche Erträge für 2024 erzielt werden, so dass das Jahr besser als geplant abgeschlossen werden konnte.

Trotzdem ist die Veränderung von einem Jahresüberschuss in 2023 von 5,4 Mio. Euro zu einem Jahresfehlbetrag in 2024 von 11 Mio. Euro beachtlich.

Ein Blick in die Haushaltsplanung 2025 bis 2028 macht deutlich, dass unsere Stadt vor großen finanziellen Herausforderungen steht.

Den Ausführungen zur Haushalts- und Finanzlage ist zu entnehmen, dass bereits in 2025 der vollständige Verzehr der Ausgleichsrücklage bevorsteht. Es droht dann anschließend der genehmigungspflichtige Verzehr der allgemeinen Rücklage und damit verbunden auch Einschnitte in die städtische Handlungsfähigkeit.

Paderborn steht vor großen Herausforderungen:

Großprojekte wie der Neu- und Umbau des Stadthauses Am Abdinghof befinden sich in der Umsetzung. Das Konversionsgelände „Alanbrooke“ befindet sich in der Realisierungsphase. Ein weiteres großes Konversionsgelände, das „Zukunftsquartier“ konnte Ende 2024 von der BIMA erworben werden. Es bietet die Chance, unsere Stadt als innovativen, klimafreundlichen und zukunftsorientierten Wohn- und Wirtschaftsstandort noch attraktiver zu gestalten. Aufgrund der Größe der Fläche und der damit verbundenen Herkulesaufgabe, das Gelände zu gestalten, ergeben sich natürlich nicht nur Chancen, sondern aufgrund der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Lage, auch finanzielle Risiken, die intensiv betrachtet werden müssen.

Das Ziel Klimaneutralität, insbesondere das Ziel, städtische Eigenbetriebe und Unternehmen bis 2035 CO² neutral zu gestalten, ist mit hohem Aufwand verbunden. Die digitale Transformation der Verwaltung ist weiterzuführen. Die kommunale Wärmeplanung ist ebenfalls eine große Aufgabe für unsere Kommune. Hier muss weiter darauf hingewiesen werden, dass damit keine konkrete Verpflichtung der Städte zur Errichtung und zum Betrieb von Wärmenetzen verbunden ist.

Paderborn ist ein attraktiver Standort, mit genügend Möglichkeiten, Bevölkerung, Wirtschaft und innovativen Unternehmen gute Bedingungen für Wachstum und Gestaltung zu bieten.

Die hiermit verbundenen Aufgaben sollten mit Weitsicht, umsichtigen Entscheidungen und dem entsprechenden finanziellen Fingerspitzengefühl angegangen werden.



Denn so viel ist klar: die uns umgebenden Krisen wie der Krieg in der Ukraine, die verschärften Spannungen in Nahen Osten, der Klimawandel, der demographische Wandel, der Fachkräftemangel, die Inflation, die Stagnation bzw. Rezession der Wirtschaft, höheres Zinsniveau als in der Niedrigzinsphase vor 2022 sind nicht weit weg, sondern haben ganz konkrete Auswirkungen auf unsere Kommune.

All diese Rahmenbedingen führen zu Preissteigerungen und Mehraufwand. Sie lassen eine Verschlechterung der Eigenkapital-, Liquiditäts- und Schuldenlage befürchten. Um vor dem Hintergrund dieser Finanzsituation nicht in Stillstand zu verfallen und weiterhin eigenständig und zukunftsorientiert handeln zu können, lautet mein Fazit:

Kein weiter so wie bisher! Mut zu Veränderung und Aufgabenkritik!

Ehrliche Einsparbemühungen und die Priorisierung von Aufgaben sind eine echte Chance für positive Veränderungen.

Allerdings ist auch klar, dass Konsolidierung allein nicht ausreichen wird. Denn die Finanzsituation der Stadt Paderborn ist kein Einzelfall. Ausnahmslos alle Kommunen stehen vor dem Problem, die Aufwendungen zur Erfüllung der ihnen übertragenen Aufgaben nicht mehr aus eigener Kraft finanzieren 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-, serviceorientiert und verlässlich erbringen kann.

Paderborn, September 2025

gez.

Markus Tempelmann

(Stadtkämmerer)

Bilanz

zum 31.12.2024

AKTIVA		31.12.2024	31.12.2023
		EUR	EUR
0.	<u>AUFWENDUNGEN ZUR ERHALTUNG</u>		
	<u>DER GEMEINDLICHEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT</u>	6.938.964,57	6.938.964,57
1.	<u>ANLAGEVERMÖGEN</u>	1.421.891.585,02	1.405.488.289,20
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.164.468,50	2.437.998,24
1.2	Sachanlagen	721.456.116,34	716.231.176,96
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	269.791.901,57	268.620.630,93
1.2.1.1	Grünflächen	218.718.473,61	218.658.497,05
1.2.1.2	Ackerland	17.097.210,61	16.198.773,57
1.2.1.3	Wald, Forsten	12.695.098,75	12.717.217,42
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	21.281.118,60	21.046.142,89
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.680.143,43	10.082.126,32
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	0,00	0,00
1.2.2.3	Wohnbauten	204.113,02	374.799,24
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsge	10.476.030,41	9.707.327,08
1.2.3	Infrastrukturvermögen	360.288.839,17	361.501.304,50
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermöger	135.890.445,20	136.374.982,50
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	48.759.564,92	48.381.332,23
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und S	171.673,48	179.275,17
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs	0,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkef	172.933.818,13	174.011.280,22
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.533.337,44	2.554.434,38
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.887.311,79	4.054.057,56
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.189.741,57	4.115.591,67
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.082.424,20	14.220.451,37
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.055.306,35	23.473.158,29
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	34.480.448,26	30.163.856,32
1.3	Finanzanlagen	698.271.000,18	686.819.114,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.219.131,36	4.253.919,66
1.3.2	Beteiligungen	586.951,42	1.318.882,45
1.3.3	Sondervermögen	577.165.223,02	574.005.232,15
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	37.146.899,60	34.986.724,47
1.3.5	Ausleihungen	79.152.794,78	72.254.355,27
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	24.380.792,91	21.023.904,91
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	53.146.433,51	49.491.214,19
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.625.568,36	1.739.236,17
2.	<u>UMLAUFVERMÖGEN</u>	186.800.091,65	132.224.233,19
2.1	Vorräte	68.009.596,73	32.414.260,54
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	1.778.471,95	1.967.336,99
2.1.3	Grund und Boden des Umlaufvermögens	66.231.124,78	30.446.923,55
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	86.725.545,67	76.671.350,55
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	69.512.262,17	66.197.386,24
2.2.1.1	Gebühren	11.763.121,07	11.714.061,14
2.2.1.2	Beiträge	1.474.041,92	1.069.534,41
2.2.1.3	Steuern	31.691.674,77	31.683.901,47
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	21.914.415,38	19.241.949,23
	davon für "Gute Schule 2020"	11.548.716,00	12.324.156,00
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen	2.669.009,03	2.487.939,99
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	15.401.149,09	8.718.246,66
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	8.831.090,58	6.395.944,63
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	253.971,01	412.764,99
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	557.407,22	72.342,41
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	5.758.680,28	1.837.194,63
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	1.812.134,41	1.755.717,65
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	32.064.949,25	23.138.622,10
3.	<u>AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</u>	29.250.721,24	27.872.019,54
4.	<u>NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG</u>	0,00	0,00
SUMME AKTIVA		1.644.881.362,48	1.572.523.506,50

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
PASSIVA		
1. EIGENKAPITAL	665.153.149,15	676.704.603,28
1.1 Allgemeine Rücklage	639.956.728,97	640.509.254,22
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	36.195.349,06	30.720.104,90
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresergebnis	-10.998.928,88	5.475.244,16
2. SONDERPOSTEN	296.692.783,36	296.233.839,01
2.1 für Zuwendungen	147.912.889,50	145.939.023,60
2.2 für Beiträge	137.002.417,83	139.554.239,07
2.3 für den Gebührenaussgleich	2.667.031,47	1.418.282,98
2.4 Sonstige Sonderposten	9.110.444,56	9.322.293,36
3. RÜCKSTELLUNGEN	295.650.511,16	298.530.037,82
3.1 Pensionsrückstellungen	256.514.947,00	239.085.744,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.910.135,04	3.288.314,70
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	7.717.580,86	6.102.957,93
3.4 Sonstige Rückstellungen	28.507.848,26	50.053.021,19
4. VERBINDLICHKEITEN	344.519.895,92	259.899.259,09
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	190.718.305,08	143.874.134,50
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	190.718.305,08	143.874.134,50
<i>davon für "Gute Schule 2020"</i>	<i>7.150.719,68</i>	<i>7.619.090,16</i>
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	59.397.996,32	34.705.065,84
<i>davon für "Gute Schule 2020"</i>	<i>4.397.996,32</i>	<i>4.705.065,84</i>
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.440.449,03	2.651.621,26
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.200.191,57	11.876.563,57
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.870.235,62	7.230.580,58
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	27.485.064,88	19.818.274,61
4.8 Erhaltene Anzahlungen	42.407.653,42	39.743.018,73
5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	42.865.022,89	41.155.767,30
SUMME PASSIVA	1.644.881.362,48	1.572.523.506,50

Ergebnisrechnung
zum Jahresabschluss 2024

Jahresabschluss 2024



Gesamtergebnisrechnung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	275.672.622,99	252.911.700,00		268.522.459,79	15.610.759,79	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.074.811,92	187.683.300,00		185.595.326,72	-2.087.973,28	
03	+ Sonstige Transfererträge	4.340.937,57	2.936.000,00		3.865.273,21	929.273,21	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.955.494,75	53.366.300,00		56.432.362,97	3.066.062,97	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.303.252,04	8.193.200,00		7.785.462,83	-407.737,17	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.203.319,14	20.318.700,00		22.507.633,26	2.188.933,26	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.761.418,49	19.355.500,00		21.460.763,91	2.105.263,91	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.874.045,85	2.178.100,00		1.044.837,10	-1.133.262,90	
10	= Ordentliche Erträge	558.185.902,75	546.942.800,00		567.214.119,79	20.271.319,79	
11	- Personalaufwendungen	138.553.302,84	154.360.000,00		153.253.042,75	-1.106.957,25	
12	- Versorgungsaufwendungen	9.661.671,68	17.316.200,00		15.603.391,82	-1.712.808,18	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.584.610,59	110.812.846,18	247.446,18	104.735.250,89	-6.077.595,29	213.373,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.583.142,48	18.897.300,00		17.759.546,20	-1.137.753,80	
15	- Transferaufwendungen	254.134.360,77	259.243.800,00	135.000,00	257.805.104,26	-1.438.695,74	80.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.265.054,12	40.128.018,73	2.183.218,73	37.401.893,29	-2.726.125,44	1.700.269,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	560.782.142,48	600.758.164,91	2.565.664,91	586.558.229,21	-14.199.935,70	1.993.643,48
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.596.239,73	-53.815.364,91	-2.565.664,91	-19.344.109,42	34.471.255,49	-1.993.643,48
19	+ Finanzerträge	10.978.939,64	15.298.700,00		12.551.401,00	-2.747.299,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.946.151,32	6.883.800,00		4.229.934,77	-2.653.865,23	
21	= Finanzergebnis	8.032.788,32	8.414.900,00		8.321.466,23	-93.433,77	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.436.548,59	-45.400.464,91	-2.565.664,91	-11.022.643,19	34.377.821,72	-1.993.643,48
23	+ Außerordentliche Erträge	751.133,20	240.100,00		470.792,08	230.692,08	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	712.437,63	266.800,00		447.077,77	180.277,77	
25	= Außerordentliches Ergebnis	38.695,57	-26.700,00		23.714,31	50.414,31	
26	= Jahresergebnis	5.475.244,16	-45.427.164,91	-2.565.664,91	-10.998.928,88	34.428.236,03	-1.993.643,48
27	+ Globaler Minderaufwand		5.000.000,00			-5.000.000,00	
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.475.244,16	-40.427.164,91	-2.565.664,91	-10.998.928,88	29.428.236,03	-1.993.643,48
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	181.876,83			-557.878,98	-557.878,98	
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.359.768,32			809.420,20	809.420,20	
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.061.409,76			600.580,85	600.580,85	
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	116.481,73			766.718,33	766.718,33	

Finanzrechnung
zum Jahresabschluss 2024

Jahresabschluss 2024



Gesamtfinanzrechnung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	266.371.585,10	253.023.700,00		262.892.635,27	9.868.935,27	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.329.247,48	161.608.800,00		164.135.339,64	2.526.539,64	
03	+ Sonstige Transferleistungen	3.601.661,84	2.936.000,00		2.876.023,43	-59.976,57	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.107.694,96	48.467.700,00		52.940.440,67	4.472.740,67	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.182.295,12	8.193.200,00		7.599.918,80	-593.281,20	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.212.145,45	20.918.700,00		18.577.579,04	-2.341.120,96	
07	+ Sonstige Einzahlungen	18.222.657,87	22.077.500,00		16.945.754,85	-5.131.745,15	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.957.581,93	15.298.700,00		12.492.301,83	-2.806.398,17	
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.984.869,75	532.524.300,00		538.459.993,53	5.935.693,53	
10	- Personalauszahlungen	127.420.215,30	137.471.600,00		136.446.860,27	-1.024.739,73	
11	- Versorgungsauszahlungen	12.466.132,60	14.169.800,00		15.038.146,22	868.346,22	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.610.081,68	112.747.583,74	248.683,74	99.168.763,32	-13.578.820,42	213.373,56
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.771.845,15	6.884.500,00		4.309.482,92	-2.575.017,08	
14	- Transferauszahlungen	248.740.545,77	271.993.800,00	135.000,00	269.417.206,44	-2.576.593,56	80.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	27.666.517,22	31.245.894,53	152.394,53	28.242.536,47	-3.003.358,06	112.390,83
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.675.337,72	574.513.178,27	536.078,27	552.622.995,64	-21.890.182,63	405.764,39
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.309.532,03	-41.988.878,27	-536.078,27	-14.163.002,11	27.825.876,16	-405.764,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.542.305,09	40.404.300,00		22.772.423,01	-17.631.876,99	
19	+ Veräußerung von Sachanlagen	996.516,56	9.620.000,00		174.389,89	-9.445.610,11	
21	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	1.219.562,58	2.682.700,00		2.710.005,05	27.305,05	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.348.597,89	8.247.800,00		13.988.824,68	5.741.024,68	
23	= Summe Investive Einzahlungen	41.106.982,12	60.954.800,00		39.645.642,63	-21.309.157,37	
24	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.183.502,34	77.784.988,21	1.859.988,21	43.541.748,06	-34.243.240,15	19.873.923,18
25	- Baumaßnahmen	26.086.396,80	58.011.623,30	18.684.923,30	15.004.208,55	-43.007.414,75	30.290.226,48
26	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.698.567,83	22.346.806,50	7.160.406,50	10.056.491,60	-12.290.314,90	8.363.550,52
27	- Erwerb von Finanzanlagen	12.386.201,22	8.055.600,00		1.444.174,97	-6.611.425,03	1.750,00
28	- Aktivierbare Zuwendungen	5.435.949,59	17.137.880,26	708.880,26	2.239.087,74	-14.898.792,52	11.271.627,46
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.802.365,49	16.708.341,64	12.103.341,64	12.112.600,70	-4.595.740,94	2.678.521,30
30	= Summe Investive Auszahlungen	66.592.983,27	200.045.239,91	40.517.539,91	84.398.311,62	-115.646.928,29	72.479.598,94
31	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-25.486.001,15	-139.090.439,91	-40.517.539,91	-44.752.668,99	94.337.770,92	-72.479.598,94
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-13.176.469,12	-181.079.318,18	-41.053.618,18	-58.915.671,10	122.163.647,08	-72.885.363,33
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	44.138.214,00	103.140.900,00		68.300.000,00	-34.840.900,00	56.840.900,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	333.000.000,00	32.893.100,00		381.300.000,00	348.406.900,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	27.431.181,13	19.096.300,00		25.471.918,63	6.375.618,63	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	318.000.000,00			356.300.000,00	356.300.000,00	55.000.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	31.707.032,87	116.937.700,00		67.828.081,37	-49.109.618,63	1.840.900,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	18.530.563,75	-64.141.618,18	-41.053.618,18	8.912.410,27	73.054.028,45	-71.044.463,33
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.110.579,60			23.138.622,10	23.138.622,10	
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	497.478,75			13.916,88	13.916,88	
41	= Liquide Mittel	23.138.622,10	-64.141.618,18	-41.053.618,18	32.064.949,25	96.206.567,43	-71.044.463,33

Teilrechnungen

zum Jahresabschluss 2024

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.094,38	1.130.900,00		32.283,14	-1.098.616,86	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.202,73	7.900,00		174.508,62	166.608,62	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	90.848,18	20.400,00		39.835,40	19.435,40	
10	= Ordentliche Erträge	209.145,29	1.159.200,00		246.627,16	-912.572,84	
11	- Personalaufwendungen	3.132.844,37	3.006.200,00		2.886.593,82	-119.606,18	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.119,63	152.500,00		93.834,39	-58.665,61	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.946,26	3.900,00		3.377,23	-522,77	
15	- Transferaufwendungen	121.048,61	79.100,00		51.382,33	-27.717,67	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	287.560,64	1.566.300,00		261.466,15	-1.304.833,85	
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.781.519,51	4.808.000,00		3.296.653,92	-1.511.346,08	
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.572.374,22	-3.648.800,00		-3.050.026,76	598.773,24	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.572.374,22	-3.648.800,00		-3.050.026,76	598.773,24	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.572.374,22	-3.648.800,00		-3.050.026,76	598.773,24	
29	= Teilergebnis	-3.572.374,22	-3.648.800,00		-3.050.026,76	598.773,24	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.572.374,22	-3.648.800,00		-3.050.026,76	598.773,24	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-6,00	-6,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				6,00	6,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Verwaltungsführung					Produktgruppe 0102		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	762.983,40	11.319.000,00			-11.319.000,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen	762.983,40	11.319.000,00			-11.319.000,00	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000,00			-3.000,00	
11	- Aktivierbare Zuwendungen	847.759,33	12.577.000,00		1.509.335,79	-11.067.664,21	10.920.874,21
13	= Summe Investive Auszahlungen	847.759,33	12.580.000,00		1.509.335,79	-11.070.664,21	10.920.874,21
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-84.775,93	-1.261.000,00		-1.509.335,79	-248.335,79	-10.920.874,21

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Verwaltungsführung				Produktgruppe 0102		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
199901502 Förderprojekt Glasfaser Außenbereich/Schulen	-84.775,93	-1.074.000,00		-1.509.335,79	-435.335,79	-9.227.664,21
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	762.983,40	9.663.000,00			-9.663.000,00	
28 - Aktivierbare Zuwendungen	847.759,33	10.737.000,00		1.509.335,79	-9.227.664,21	9.227.664,21
219915001 Förderprojekt Glasfaser Gewerbegebiete		-184.000,00			184.000,00	-1.693.210,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.656.000,00			-1.656.000,00	
28 - Aktivierbare Zuwendungen		1.840.000,00			-1.840.000,00	1.693.210,00
999901401 Technische Ausstattung Stabsstelle		-3.000,00			3.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000,00			-3.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-847.759,33	-12.580.000,00		-1.509.335,79	11.070.664,21	-10.920.874,21
Gesamtsumme Einzahlungen	762.983,40	11.319.000,00			-11.319.000,00	
Gesamtsumme	-84.775,93	-1.261.000,00		-1.509.335,79	-248.335,79	-10.920.874,21

Dezernat I

Referat des Bürgermeisters / Partnerschaftsangelegenheiten

Produktbereich

01 INNERE VERWALTUNG

Produktgruppe

0114 Städtepartnerschaften

Produkte

011401 Städtepartnerschaften / Sonstige ausländische Kontakte

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Städtepartnerschaften

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41,60	1.000,00		250,00	-750,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	112,15					
10	= Ordentliche Erträge	153,75	1.000,00		250,00	-750,00	
11	- Personalaufwendungen	46.105,78	56.400,00		59.683,23	3.283,23	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.635,97	8.200,00		1.023,54	-7.176,46	
15	- Transferaufwendungen	24.008,66	15.000,00		14.021,40	-978,60	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.975,22	62.500,00		29.254,91	-33.245,09	
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.725,63	142.100,00		103.983,08	-38.116,92	
18	= Ordentliches Ergebnis	-96.571,88	-141.100,00		-103.733,08	37.366,92	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-96.571,88	-141.100,00		-103.733,08	37.366,92	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-96.571,88	-141.100,00		-103.733,08	37.366,92	
29	= Teilergebnis	-96.571,88	-141.100,00		-103.733,08	37.366,92	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-96.571,88	-141.100,00		-103.733,08	37.366,92	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-1,00	-1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	

Dezernat I

Referat des Bürgermeisters / Partnerschaftsangelegenheiten

Produktbereich

02 SICHERHEIT UND ORDNUNG

Produktgruppe

0206 Statistik

Produkte

020601 Statistik

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Statistik

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00		74,00	-26,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	329.561,00					
10	= Ordentliche Erträge	329.561,00	100,00		74,00	-26,00	
11	- Personalaufwendungen	125.975,62	125.500,00		127.455,58	1.955,58	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		600,00			-600,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	446,14	1.600,00		415,20	-1.184,80	
17	= Ordentliche Aufwendungen	126.421,76	127.700,00		127.870,78	170,78	
18	= Ordentliches Ergebnis	203.139,24	-127.600,00		-127.796,78	-196,78	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	203.139,24	-127.600,00		-127.796,78	-196,78	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	203.139,24	-127.600,00		-127.796,78	-196,78	
29	= Teilergebnis	203.139,24	-127.600,00		-127.796,78	-196,78	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	203.139,24	-127.600,00		-127.796,78	-196,78	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-6,00	-6,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				6,00	6,00	

Dezernat I

Haupt- und Personalamt

Produktbereich

01 INNERE VERWALTUNG

Produktgruppe

0101 Politische Gremien

Produkte

010101 Politische Gremien

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.515,59	22.500,00		22.363,73	-136,27	
10	= Ordentliche Erträge	19.515,59	22.500,00		22.363,73	-136,27	
11	- Personalaufwendungen	259.313,53	412.200,00		234.330,18	-177.869,82	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.548,78					
15	- Transferaufwendungen	1.155,70	3.000,00		992,60	-2.007,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.248.935,74	1.311.700,00		1.246.576,11	-65.123,89	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.512.953,75	1.726.900,00		1.481.898,89	-245.001,11	
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.493.438,16	-1.704.400,00		-1.459.535,16	244.864,84	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.493.438,16	-1.704.400,00		-1.459.535,16	244.864,84	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-1.493.438,16	-1.704.400,00		-1.459.535,16	244.864,84	
29	= Teilergebnis	-1.493.438,16	-1.704.400,00		-1.459.535,16	244.864,84	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.493.438,16	-1.704.400,00		-1.459.535,16	244.864,84	

Dezernat I

Haupt- und Personalamt

Produktbereich

01 INNERE VERWALTUNG

Produktgruppe

0104 Beschäftigtenvertretung

Produkte

010401 Beschäftigtenvertretung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0104 Beschäftigtenvertretung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.735,13	5.000,00		4.874,36	-125,64	
10	= Ordentliche Erträge	4.735,13	5.000,00		4.874,36	-125,64	
11	- Personalaufwendungen	573.798,02	602.000,00		738.052,88	136.052,88	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.721,80	4.200,00		2.917,88	-1.282,12	
15	- Transferaufwendungen		2.000,00		100,00	-1.900,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.454,59	51.400,00		36.973,60	-14.426,40	
17	= Ordentliche Aufwendungen	614.974,41	659.600,00		778.044,36	118.444,36	
18	= Ordentliches Ergebnis	-610.239,28	-654.600,00		-773.170,00	-118.570,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-610.239,28	-654.600,00		-773.170,00	-118.570,00	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-610.239,28	-654.600,00		-773.170,00	-118.570,00	
29	= Teilergebnis	-610.239,28	-654.600,00		-773.170,00	-118.570,00	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-610.239,28	-654.600,00		-773.170,00	-118.570,00	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.253.336,22	1.176.600,00		898.767,14	-277.832,86	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.806,91	31.300,00		31.242,60	-57,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.871,67	17.400,00		14.232,46	-3.167,54	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				128.470,00	128.470,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		2.000,00			-2.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.299.014,80	1.227.300,00		1.072.712,20	-154.587,80	
11	- Personalaufwendungen	4.237.791,41	4.544.900,00		4.856.353,55	311.453,55	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.679.252,93	7.208.100,00		6.588.854,49	-619.245,51	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	255.354,21	351.600,00		245.131,70	-106.468,30	
15	- Transferaufwendungen		95.000,00		92.990,52	-2.009,48	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.706.763,88	2.776.496,76	161.296,76	2.406.987,54	-369.509,22	309.184,41
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.879.162,43	14.976.096,76	161.296,76	14.190.317,80	-785.778,96	309.184,41
18	= Ordentliches Ergebnis	-11.580.147,63	-13.748.796,76	-161.296,76	-13.117.605,60	631.191,16	-309.184,41
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.580.147,63	-13.748.796,76	-161.296,76	-13.117.605,60	631.191,16	-309.184,41
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-11.580.147,63	-13.748.796,76	-161.296,76	-13.117.605,60	631.191,16	-309.184,41
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.907.333,52	2.913.600,00		3.844.621,22	931.021,22	
29	= Teilergebnis	-15.487.481,15	-16.662.396,76	-161.296,76	-16.962.226,82	-299.830,06	-309.184,41
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.487.481,15	-16.662.396,76	-161.296,76	-16.962.226,82	-299.830,06	-309.184,41
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	1.163,93			-2.959,33	-2.959,33	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	7.276,39			322,42	322,42	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	6.112,46			3.281,75	3.281,75	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Zentrale Dienste					Produktgruppe 0106		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	3.656,60			4.405,46	4.405,46	
06	= Summe Investive Einzahlungen	3.656,60			4.405,46	4.405,46	
08	- Baumaßnahmen		20.000,00			-20.000,00	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.085.446,11	1.150.296,76	161.296,76	714.867,46	-435.429,30	309.184,41
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	92.377,21	260.961,75	50.961,75	108.270,62	-152.691,13	78.209,56
13	= Summe Investive Auszahlungen	1.177.823,32	1.431.258,51	212.258,51	823.138,08	-608.120,43	387.393,97
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.174.166,72	-1.431.258,51	-212.258,51	-818.732,62	612.525,89	-387.393,97

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Zentrale Dienste				Produktgruppe 0106		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
139910401 Dienst - Pedelecs 19 + Veräußerung von Sachanlagen	600,00 600,00					
999910301 Erweiterung Kabelnetz 25 - Baumaßnahmen		-20.000,00 20.000,00			20.000,00 -20.000,00	
999910401 Beschaffung Inventar -10- 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-239.912,61 239.912,61	-239.070,96 239.070,96	-58.070,96 58.070,96	-165.258,02 165.258,02	73.812,94 -73.812,94	-52.281,59 52.281,59
999910402 Softwarelizenzen -10- 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-92.377,21 92.377,21	-260.961,75 260.961,75	-50.961,75 50.961,75	-108.270,62 108.270,62	152.691,13 -152.691,13	-78.209,56 78.209,56
999910403 Beschaffung Hardware -10- 19 + Veräußerung von Sachanlagen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-822.149,54 3.056,60 825.206,14	-899.225,80 899.225,80	-103.225,80 103.225,80	-538.086,23 4.405,46 542.491,69	361.139,57 4.405,46 -356.734,11	-256.902,82 256.902,82
999910409 Beschaffung TK-Anlagen und Komponenten 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.327,36 20.327,36	-12.000,00 12.000,00		-7.117,75 7.117,75	4.882,25 -4.882,25	
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.177.823,32	-1.431.258,51	-212.258,51	-823.138,08	608.120,43	-387.393,97
Gesamtsumme Einzahlungen	3.656,60			4.405,46	4.405,46	
Gesamtsumme	-1.174.166,72	-1.431.258,51	-212.258,51	-818.732,62	612.525,89	-387.393,97

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalmanagement

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.988,00					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.285.892,31	805.500,00		1.138.600,93	333.100,93	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.113.849,24			1.169.788,56	1.169.788,56	
10	= Ordentliche Erträge	2.524.729,55	805.500,00		2.308.389,49	1.502.889,49	
11	- Personalaufwendungen	5.859.397,00	8.312.000,00		9.812.329,26	1.500.329,26	
12	- Versorgungsaufwendungen	9.744.834,68	17.316.200,00		15.603.391,82	-1.712.808,18	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.585,87	110.900,00		134.317,87	23.417,87	
15	- Transferaufwendungen	10.110,00					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	926.951,23	728.000,00		1.123.141,36	395.141,36	
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.654.878,78	26.467.100,00		26.673.180,31	206.080,31	
18	= Ordentliches Ergebnis	-14.130.149,23	-25.661.600,00		-24.364.790,82	1.296.809,18	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.130.149,23	-25.661.600,00		-24.364.790,82	1.296.809,18	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-14.130.149,23	-25.661.600,00		-24.364.790,82	1.296.809,18	
29	= Teilergebnis	-14.130.149,23	-25.661.600,00		-24.364.790,82	1.296.809,18	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.130.149,23	-25.661.600,00		-24.364.790,82	1.296.809,18	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-1,00	-1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Gesamtst. Konzepte, Rahmenregelungen, Organisation, Digitale Transformation

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.386,83	36.000,00		5.365,09	-30.634,91	
10	= Ordentliche Erträge	58.386,83	36.000,00		5.365,09	-30.634,91	
11	- Personalaufwendungen	719.201,08	616.300,00		612.928,14	-3.371,86	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.384,47	275.000,00		142.366,07	-132.633,93	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.234,63	8.000,00		6.680,29	-1.319,71	
17	= Ordentliche Aufwendungen	775.820,18	899.300,00		761.974,50	-137.325,50	
18	= Ordentliches Ergebnis	-717.433,35	-863.300,00		-756.609,41	106.690,59	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-717.433,35	-863.300,00		-756.609,41	106.690,59	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-717.433,35	-863.300,00		-756.609,41	106.690,59	
29	= Teilergebnis	-717.433,35	-863.300,00		-756.609,41	106.690,59	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-717.433,35	-863.300,00		-756.609,41	106.690,59	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.915,62	47.000,00		28.757,23	-18.242,77	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.165,00	4.000,00		9.241,20	5.241,20	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				782,40	782,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.023,32					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				5.652,50	5.652,50	
10	= Ordentliche Erträge	49.103,94	51.000,00		44.433,33	-6.566,67	
11	- Personalaufwendungen	680.166,12	766.400,00		695.710,20	-70.689,80	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.424,51	191.800,00		121.104,84	-70.695,16	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	29.579,95	36.200,00		30.388,31	-5.811,69	
15	- Transferaufwendungen	23.800,00	49.000,00		1.983,73	-47.016,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	275.614,63	171.400,00		220.490,52	49.090,52	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.261.585,21	1.214.800,00		1.069.677,60	-145.122,40	
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.212.481,27	-1.163.800,00		-1.025.244,27	138.555,73	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.212.481,27	-1.163.800,00		-1.025.244,27	138.555,73	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.212.481,27	-1.163.800,00		-1.025.244,27	138.555,73	
29	= Teilergebnis	-1.212.481,27	-1.163.800,00		-1.025.244,27	138.555,73	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.212.481,27	-1.163.800,00		-1.025.244,27	138.555,73	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-14,00	-14,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				14,00	14,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					Produktgruppe 0107		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.075,36	2.000,00		1.052,88	-947,12	
13	= Summe Investive Auszahlungen	2.075,36	2.000,00		1.052,88	-947,12	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.075,36	-2.000,00		-1.052,88	947,12	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				Produktgruppe 0107		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999913402 Beschaffung BuG	-2.075,36	-2.000,00		-1.052,88	947,12	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.075,36	2.000,00		1.052,88	-947,12	
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.075,36	-2.000,00		-1.052,88	947,12	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-2.075,36	-2.000,00		-1.052,88	947,12	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1501 Gesamtstädtische Veranstaltungen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.554,00	59.800,00		64.278,00	4.478,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	685.600,74	756.300,00		734.117,32	-22.182,68	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.273,22	72.500,00		70.426,12	-2.073,88	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.350,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				1.799,42	1.799,42	
10	= Ordentliche Erträge	843.777,96	888.600,00		870.620,86	-17.979,14	
11	- Personalaufwendungen	256.764,72	249.200,00		275.137,49	25.937,49	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	678.765,83	606.200,00		579.274,13	-26.925,87	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.517,98	16.600,00		20.363,81	3.763,81	
15	- Transferaufwendungen	21.246,27	20.000,00		22.716,00	2.716,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.910,08	239.500,00		230.882,01	-8.617,99	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.280.204,88	1.131.500,00		1.128.373,44	-3.126,56	
18	= Ordentliches Ergebnis	-436.426,92	-242.900,00		-257.752,58	-14.852,58	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-436.426,92	-242.900,00		-257.752,58	-14.852,58	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-436.426,92	-242.900,00		-257.752,58	-14.852,58	
29	= Teilergebnis	-436.426,92	-242.900,00		-257.752,58	-14.852,58	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-436.426,92	-242.900,00		-257.752,58	-14.852,58	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-6,00	-6,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				6,00	6,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Gesamtstädtische Veranstaltungen					Produktgruppe 1501		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
08	- Baumaßnahmen	7.878,68	67.121,32	17.121,32	46.305,16	-20.816,16	20.000,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.577,60	13.400,00	1.400,00	8.636,40	-4.763,60	
13	= Summe Investive Auszahlungen	16.456,28	80.521,32	18.521,32	54.941,56	-25.579,76	20.000,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-16.456,28	-80.521,32	-18.521,32	-54.941,56	25.579,76	-20.000,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Gesamtstädtische Veranstaltungen				Produktgruppe 1501		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
149913401 Ausschilderung Rettungswege 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-2.000,00 2.000,00			2.000,00 -2.000,00	
149913402 Weihnachtsbeleuchtung 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.577,60 8.577,60	-11.400,00 11.400,00	-1.400,00 1.400,00	-1.400,00 1.400,00	10.000,00 -10.000,00	
239913101 Neubau von Trinkwasserzapfstellen 25 - Baumaßnahmen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.878,68 7.878,68	-17.121,32 17.121,32	-17.121,32 17.121,32	-17.068,56 9.832,16 7.236,40	52,76 -7.289,16 7.236,40	
249913101 Abwasserringleitg Schaustellerpl. Schützen-/Abreit 25 - Baumaßnahmen		-30.000,00 30.000,00		-36.473,00 36.473,00	-6.473,00 6.473,00	
249913102 Liboriberg, Stromverteilung 25 - Baumaßnahmen		-20.000,00 20.000,00			20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 20.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-16.456,28	-80.521,32	-18.521,32	-54.941,56	25.579,76	-20.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-16.456,28	-80.521,32	-18.521,32	-54.941,56	25.579,76	-20.000,00

Dezernat I

Amt für Öffentlichkeitsarbeit und Stadtmarketing

Produktbereich

15 WIRTSCHAFT UND TOURISMUS

Produktgruppe

1502 Wochenmärkte

Produkte

150201 Durchführung von Wochenmärkten

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Wochenmärkte

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.657,84	62.500,00		57.329,60	-5.170,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.342,49	34.900,00		50.738,05	15.838,05	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	759,88					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				122,60	122,60	
10	= Ordentliche Erträge	95.760,21	97.400,00		108.190,25	10.790,25	
11	- Personalaufwendungen	56.832,64	53.800,00		59.222,80	5.422,80	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.048,57	110.100,00		122.832,43	12.732,43	
14	- Bilanzielle Abschreibungen		3.100,00		104,17	-2.995,83	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	902,80	1.000,00		23.921,97	22.921,97	
17	= Ordentliche Aufwendungen	159.784,01	168.000,00		206.081,37	38.081,37	
18	= Ordentliches Ergebnis	-64.023,80	-70.600,00		-97.891,12	-27.291,12	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-64.023,80	-70.600,00		-97.891,12	-27.291,12	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-64.023,80	-70.600,00		-97.891,12	-27.291,12	
29	= Teilergebnis	-64.023,80	-70.600,00		-97.891,12	-27.291,12	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-64.023,80	-70.600,00		-97.891,12	-27.291,12	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-24,03	-24,03	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				24,03	24,03	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Wochenmärkte					Produktgruppe 1502		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
08	- Baumaßnahmen	45.600,00			51.608,05	51.608,05	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		61.250,00	1.250,00		-61.250,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen	45.600,00	61.250,00	1.250,00	51.608,05	-9.641,95	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-45.600,00	-61.250,00	-1.250,00	-51.608,05	9.641,95	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Wochenmärkte				Produktgruppe 1502		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
210813401 Stromkasten Wochenmarkt Schloß Neuhaus	-45.600,00	-400,00	-400,00	-1.206,72	-806,72	
25 - Baumaßnahmen	45.600,00			1.206,72	1.206,72	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		400,00	400,00		-400,00	
220313401 Stromkasten Wochenmarkt Elsen		-30.000,00		-25.000,00	5.000,00	
25 - Baumaßnahmen				25.000,00	25.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000,00			-30.000,00	
239913401 Stromkasten Wochenmarkt Paderborn		-30.850,00	-850,00	-25.401,33	5.448,67	
25 - Baumaßnahmen				25.401,33	25.401,33	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.850,00	850,00		-30.850,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-45.600,00	-61.250,00	-1.250,00	-51.608,05	9.641,95	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-45.600,00	-61.250,00	-1.250,00	-51.608,05	9.641,95	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	720,00	800,00		720,00	-80,00	
10	= Ordentliche Erträge	720,00	800,00		720,00	-80,00	
11	- Personalaufwendungen	937.316,86	1.125.300,00		951.829,12	-173.470,88	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500,00			-2.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.044,81	6.100,00		3.053,91	-3.046,09	
17	= Ordentliche Aufwendungen	940.361,67	1.133.900,00		954.883,03	-179.016,97	
18	= Ordentliches Ergebnis	-939.641,67	-1.133.100,00		-954.163,03	178.936,97	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-939.641,67	-1.133.100,00		-954.163,03	178.936,97	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-939.641,67	-1.133.100,00		-954.163,03	178.936,97	
29	= Teilergebnis	-939.641,67	-1.133.100,00		-954.163,03	178.936,97	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-939.641,67	-1.133.100,00		-954.163,03	178.936,97	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-5,00	-5,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				5,00	5,00	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.627,26	7.000,00		1.256,93	-5.743,07	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.757,05					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.117,20	400,00			-400,00	
10	= Ordentliche Erträge	16.501,51	7.400,00		1.256,93	-6.143,07	
11	- Personalaufwendungen	349.314,39	392.700,00		360.556,12	-32.143,88	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.706,52	17.400,00		7.881,98	-9.518,02	
15	- Transferaufwendungen	5.861,56	8.000,00		3.244,16	-4.755,84	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.679,56	15.500,00		824,68	-14.675,32	9.975,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	380.562,03	433.600,00		372.506,94	-61.093,06	9.975,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-364.060,52	-426.200,00		-371.250,01	54.949,99	-9.975,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-364.060,52	-426.200,00		-371.250,01	54.949,99	-9.975,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-364.060,52	-426.200,00		-371.250,01	54.949,99	-9.975,00
29	= Teilergebnis	-364.060,52	-426.200,00		-371.250,01	54.949,99	-9.975,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-364.060,52	-426.200,00		-371.250,01	54.949,99	-9.975,00
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-19,00					
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.575,00	800,00		1.575,00	775,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.446,44	28.500,00		38.058,35	9.558,35	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.031.479,71	503.600,00		1.151.519,14	647.919,14	
10	= Ordentliche Erträge	1.127.501,15	532.900,00		1.191.152,49	658.252,49	
11	- Personalaufwendungen	4.735.163,30	5.061.600,00		5.003.065,71	-58.534,29	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.308,37	197.500,00		132.330,77	-65.169,23	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	435.055,47	223.300,00		585.227,16	361.927,16	
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.380.527,14	5.482.400,00		5.720.623,64	238.223,64	
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.253.025,99	-4.949.500,00		-4.529.471,15	420.028,85	
19	+ Finanzerträge	17,50					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		50.000,00			-50.000,00	
21	= Finanzergebnis	17,50	-50.000,00			50.000,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.253.008,49	-4.999.500,00		-4.529.471,15	470.028,85	
23	+ Außerordentliche Erträge	214.501,25			447.527,77	447.527,77	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	214.951,25			447.077,77	447.077,77	
25	= Außerordentliches Ergebnis	-450,00			450,00	450,00	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.253.458,49	-4.999.500,00		-4.529.021,15	470.478,85	
29	= Teilergebnis	-4.253.458,49	-4.999.500,00		-4.529.021,15	470.478,85	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.253.458,49	-4.999.500,00		-4.529.021,15	470.478,85	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-3,00	-3,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				3,00	3,00	

Dezernat II

Amt für Finanzen

Produktbereich

01 INNERE VERWALTUNG

Produktgruppe

0113 Gebäudemanagement

Produkte

011301 Gebäudemanagement

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Gebäudemanagement

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.848.751,70	10.064.000,00		8.611.962,48	-1.452.037,52	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.027,00	350.100,00		312.603,00	-37.497,00	
10	= Ordentliche Erträge	11.049.778,70	10.414.100,00		8.924.565,48	-1.489.534,52	
11	- Personalaufwendungen	169.945,00	350.100,00		237.812,00	-112.288,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.723.984,84	45.719.300,00		42.530.117,33	-3.189.182,67	
15	- Transferaufwendungen	5.000,00					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.413.165,01	6.102.400,00		5.404.103,50	-698.296,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	47.312.094,85	52.171.800,00		48.172.032,83	-3.999.767,17	
18	= Ordentliches Ergebnis	-36.262.316,15	-41.757.700,00		-39.247.467,35	2.510.232,65	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.262.316,15	-41.757.700,00		-39.247.467,35	2.510.232,65	
23	+ Außerordentliche Erträge	63,46					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	63,46					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-36.262.316,15	-41.757.700,00		-39.247.467,35	2.510.232,65	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.656.335,59	28.825.400,00		28.190.751,95	-634.648,05	
29	= Teilergebnis	-9.605.980,56	-12.932.300,00		-11.056.715,40	1.875.584,60	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.605.980,56	-12.932.300,00		-11.056.715,40	1.875.584,60	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

**Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis
Gebäudemanagement**

Produktgruppe 0113

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				25.000,00	25.000,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen				25.000,00	25.000,00	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit				25.000,00	25.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Gebäudemanagement				Produktgruppe 0113		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
209967701 Klimaschutzfonds 2020 GMP 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen				25.000,00 25.000,00	25.000,00 25.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen						
Gesamtsumme Einzahlungen				25.000,00	25.000,00	
Gesamtsumme				25.000,00	25.000,00	

Dezernat II

Amt für Finanzen

Produktbereich

12 VERKEHRSFLÄCHEN UND -ANLAGEN

Produktgruppe

1204 Straßenreinigung

Produkte

120401 Straßenreinigung / Winterdienst

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung / Winterdienst

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	420.378,00	348.000,00		348.160,25	160,25	
10	= Ordentliche Erträge	420.378,00	348.000,00		348.160,25	160,25	
11	- Personalaufwendungen	158.176,73	168.300,00		169.280,02	980,02	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900.159,92	887.000,00		964.885,53	77.885,53	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.058.336,65	1.055.300,00		1.134.165,55	78.865,55	
18	= Ordentliches Ergebnis	-637.958,65	-707.300,00		-786.005,30	-78.705,30	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-637.958,65	-707.300,00		-786.005,30	-78.705,30	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-637.958,65	-707.300,00		-786.005,30	-78.705,30	
29	= Teilergebnis	-637.958,65	-707.300,00		-786.005,30	-78.705,30	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-637.958,65	-707.300,00		-786.005,30	-78.705,30	

Dezernat II

Amt für Finanzen

Produktbereich

15 WIRTSCHAFT UND TOURISMUS

Produktgruppe

1503 Wirtschaft und Tourismus

Produkte

150301 Wirtschaftliche Betätigungen

150302 Stadtteolförderung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1503 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.542,25	188.300,00		187.905,44	-394,56	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.207.173,58	1.174.200,00		1.134.059,29	-40.140,71	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.404.758,70	9.000.000,00		7.681.763,47	-1.318.236,53	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	12.151,86					
10	= Ordentliche Erträge	9.785.626,39	10.362.500,00		9.003.728,20	-1.358.771,80	
11	- Personalaufwendungen	294.019,93	335.200,00		348.967,23	13.767,23	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.740,89	23.000,00		55.009,01	32.009,01	
15	- Transferaufwendungen	17.145.366,81	16.988.400,00	135.000,00	14.256.942,03	-2.731.457,97	80.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	782.342,51	1.020.700,00		1.942.665,90	921.965,90	
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.249.470,14	18.367.300,00	135.000,00	16.603.584,17	-1.763.715,83	80.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-8.463.843,75	-8.004.800,00	-135.000,00	-7.599.855,97	404.944,03	-80.000,00
19	+ Finanzerträge	9.818.101,65	13.310.300,00		10.767.356,31	-2.542.943,69	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-81,71			-831,00	-831,00	
21	= Finanzergebnis	9.818.183,36	13.310.300,00		10.768.187,31	-2.542.112,69	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.354.339,61	5.305.500,00	-135.000,00	3.168.331,34	-2.137.168,66	-80.000,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	1.354.339,61	5.305.500,00	-135.000,00	3.168.331,34	-2.137.168,66	-80.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	308.070,32	347.800,00		521.140,06	173.340,06	
29	= Teilergebnis	1.046.269,29	4.957.700,00	-135.000,00	2.647.191,28	-2.310.508,72	-80.000,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.046.269,29	4.957.700,00	-135.000,00	2.647.191,28	-2.310.508,72	-80.000,00
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-116.481,73			-34.790,30	-34.790,30	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				2,00	2,00	
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	116.481,73			34.788,30	34.788,30	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Wirtschaft und Tourismus					Produktgruppe 1503		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.100,00			21.780,00	21.780,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen	4.100,00			21.780,00	21.780,00	
10	- Erwerb von Finanzanlagen	10.500.000,00	6.600.000,00			-6.600.000,00	1.750,00
11	- Aktivierbare Zuwendungen	1.737.172,57	1.286.662,41	591.662,41	538.529,36	-748.133,05	269.000,00
13	= Summe Investive Auszahlungen	12.237.172,57	7.886.662,41	591.662,41	538.529,36	-7.348.133,05	270.750,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-12.233.072,57	-7.886.662,41	-591.662,41	-516.749,36	7.369.913,05	-270.750,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Wirtschaft und Tourismus				Produktgruppe 1503		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
179920401 Investitionszuweisung SLG	-25.000,00	-25.000,00		-24.720,15	279,85	
28 - Aktivierbare Zuwendungen	25.000,00	25.000,00		24.720,15	-279,85	
199960503 Hof- und Fassadenprogramm - ISEK	-25.655,57	-50.162,41	-50.162,41	7.970,79	58.133,20	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.100,00			21.780,00	21.780,00	
28 - Aktivierbare Zuwendungen	29.755,57	50.162,41	50.162,41	13.809,21	-36.353,20	
209920501 Zuschuss Empfangsgebäude Hauptbahnhof Paderborn	-1.400.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00		
28 - Aktivierbare Zuwendungen	1.400.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00		
219967701 Klimaschutzfonds 2021 Bäderbetriebe		-400.000,00			400.000,00	
28 - Aktivierbare Zuwendungen		400.000,00			-400.000,00	
219967705 Klimaschutzfonds 2021 STEB	-250.000,00					
28 - Aktivierbare Zuwendungen	250.000,00					
229920401 Einlage PKB / WGP	-10.500.000,00	-100.000,00			100.000,00	
27 - Erwerb von Finanzanlagen	10.500.000,00	100.000,00			-100.000,00	
229967702 Klimaschutzfonds 2022 Bäderbetriebe		-24.000,00	-24.000,00		24.000,00	-24.000,00
28 - Aktivierbare Zuwendungen		24.000,00	24.000,00		-24.000,00	24.000,00
229967703 Klimaschutzfonds 2022 Paderbäder	-32.417,00					
28 - Aktivierbare Zuwendungen	32.417,00					
229967705 Klimaschutzfonds 2022 STEB		-17.500,00	-17.500,00		17.500,00	
28 - Aktivierbare Zuwendungen		17.500,00	17.500,00		-17.500,00	
239967703 Klimaschutzfonds 2023 STEB (Optimi. Flockenfilter)		-225.000,00			225.000,00	-225.000,00
28 - Aktivierbare Zuwendungen		225.000,00			-225.000,00	225.000,00
249920401 Kapitalverstärkung WWE		-6.000.000,00			6.000.000,00	
27 - Erwerb von Finanzanlagen		6.000.000,00			-6.000.000,00	
249920402 Einlage PKB / Windkraft		-500.000,00			500.000,00	
27 - Erwerb von Finanzanlagen		500.000,00			-500.000,00	
249967701 Klimaschutzfonds 2024 Bäderbetriebe		-45.000,00			45.000,00	-20.000,00
28 - Aktivierbare Zuwendungen		45.000,00			-45.000,00	20.000,00
999920405 Beteiligungen, Sonstige						-1.750,00
27 - Erwerb von Finanzanlagen						1.750,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-12.237.172,57	-7.886.662,41	-591.662,41	-538.529,36	7.348.133,05	-270.750,00
Gesamtsumme Einzahlungen	4.100,00			21.780,00	21.780,00	
Gesamtsumme	-12.233.072,57	-7.886.662,41	-591.662,41	-516.749,36	7.369.913,05	-270.750,00

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	275.672.622,99	252.911.700,00		268.522.459,79	15.610.759,79	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.178.679,52	94.285.700,00		94.293.558,70	7.858,70	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.094.294,04	531.800,00		718.137,35	186.337,35	
10	= Ordentliche Erträge	369.945.596,55	347.729.200,00		363.534.155,84	15.804.955,84	
15	- Transferaufwendungen	125.177.799,09	120.924.000,00		121.845.567,26	921.567,26	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.572.251,19	3.379.000,00		4.673.488,37	1.294.488,37	
17	= Ordentliche Aufwendungen	137.750.050,28	124.303.000,00		126.519.055,63	2.216.055,63	
18	= Ordentliches Ergebnis	232.195.546,27	223.426.200,00		237.015.100,21	13.588.900,21	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	232.195.546,27	223.426.200,00		237.015.100,21	13.588.900,21	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	232.195.546,27	223.426.200,00		237.015.100,21	13.588.900,21	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.521,39	112.000,00		75.928,88	-36.071,12	
29	= Teilergebnis	232.251.067,66	223.538.200,00		237.091.029,09	13.552.829,09	
30	+ Globaler Minderaufwand		5.000.000,00			-5.000.000,00	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	232.251.067,66	228.538.200,00		237.091.029,09	8.552.829,09	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen					Produktgruppe 1601		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.785.717,94	14.973.500,00		14.973.039,20	-460,80	
06	= Summe Investive Einzahlungen	14.785.717,94	14.973.500,00		14.973.039,20	-460,80	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	14.785.717,94	14.973.500,00		14.973.039,20	-460,80	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen				Produktgruppe 1601		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999920001 Investitionspauschale	8.309.950,95	8.402.000,00		8.401.610,20	-389,80	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.309.950,95	8.402.000,00		8.401.610,20	-389,80	
999940001 Bildungspauschale	5.909.346,96	5.998.500,00		5.998.468,03	-31,97	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.909.346,96	5.998.500,00		5.998.468,03	-31,97	
999952001 Sportpauschale	566.420,03	573.000,00		572.960,97	-39,03	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	566.420,03	573.000,00		572.960,97	-39,03	
Gesamtsumme Auszahlungen						
Gesamtsumme Einzahlungen	14.785.717,94	14.973.500,00		14.973.039,20	-460,80	
Gesamtsumme	14.785.717,94	14.973.500,00		14.973.039,20	-460,80	

Dezernat II

Amt für Finanzen

Produktbereich

16 ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT

Produktgruppe

1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte

160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.407,83	1.579.700,00		154.483,33	-1.425.216,67	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.284,96					
10	= Ordentliche Erträge	101.692,79	1.579.700,00		154.483,33	-1.425.216,67	
11	- Personalaufwendungen	25.458,97			35.287,99	35.287,99	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.456,46	21.500,00		19.647,81	-1.852,19	
17	= Ordentliche Aufwendungen	59.915,43	21.500,00		54.935,80	33.435,80	
18	= Ordentliches Ergebnis	41.777,36	1.558.200,00		99.547,53	-1.458.652,47	
19	+ Finanzerträge	1.160.519,45	1.988.100,00		1.783.770,01	-204.329,99	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.694.857,84	6.560.000,00		4.038.057,82	-2.521.942,18	
21	= Finanzergebnis	-1.534.338,39	-4.571.900,00		-2.254.287,81	2.317.612,19	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.492.561,03	-3.013.700,00		-2.154.740,28	858.959,72	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-1.492.561,03	-3.013.700,00		-2.154.740,28	858.959,72	
29	= Teilergebnis	-1.492.561,03	-3.013.700,00		-2.154.740,28	858.959,72	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.492.561,03	-3.013.700,00		-2.154.740,28	858.959,72	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-731.933,03	-731.933,03	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				3,00	3,00	
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				731.930,03	731.930,03	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					Produktgruppe 1602		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.096.650,17	5.336.000,00		4.939.392,68	-396.607,32	
06	= Summe Investive Einzahlungen	4.096.650,17	5.336.000,00		4.939.392,68	-396.607,32	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.500.000,00	15.513.600,00	11.953.600,00	11.950.000,00	-3.563.600,00	2.500.000,00
13	= Summe Investive Auszahlungen	10.500.000,00	15.513.600,00	11.953.600,00	11.950.000,00	-3.563.600,00	2.500.000,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-6.403.349,83	-10.177.600,00	-11.953.600,00	-7.010.607,32	3.166.992,68	-2.500.000,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				Produktgruppe 1602		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
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	-4.229.166,51	-3.809.600,00	-6.153.600,00	-4.029.250,72	-219.650,72	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.770.833,49	2.344.000,00		2.120.749,28	-223.250,72	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	6.000.000,00	6.153.600,00	6.153.600,00	6.150.000,00	-3.600,00	
999920005 Ausleihungen an Tochtergesellschaften	-1.400.000,00	-8.060.500,00	-5.800.000,00	-4.648.000,00	3.412.500,00	-2.500.000,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	600.000,00	1.239.500,00		1.152.000,00	-87.500,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000,00	9.300.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	-3.500.000,00	2.500.000,00
999920099 Ausleihungen, sonstige	-2.439.326,72	27.200,00		1.500,00	-25.700,00	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	60.673,28	87.200,00		1.500,00	-85.700,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.500.000,00	60.000,00			-60.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-10.500.000,00	-15.513.600,00	-11.953.600,00	-11.950.000,00	3.563.600,00	-2.500.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	4.096.650,17	5.336.000,00		4.939.392,68	-396.607,32	
Gesamtsumme	-6.403.349,83	-10.177.600,00	-11.953.600,00	-7.010.607,32	3.166.992,68	-2.500.000,00

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Grundstücksmanagement

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.725,44	8.400,00		1.600,00	-6.800,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.763,50	10.000,00		18.130,00	8.130,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	982.344,13	956.000,00		1.022.195,15	66.195,15	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.535,88			3.660,03	3.660,03	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	395.136,89	2.905.100,00		3.446.897,69	541.797,69	
10	= Ordentliche Erträge	1.421.505,84	3.879.500,00		4.492.482,87	612.982,87	
11	- Personalaufwendungen	909.524,95	929.900,00		963.952,39	34.052,39	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.225,92	265.000,00		101.452,25	-163.547,75	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	100.539,86	41.100,00		229.040,76	187.940,76	
15	- Transferaufwendungen	5.008,30	5.100,00		5.363,00	263,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	546.689,83	572.800,00		909.413,70	336.613,70	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.760.988,86	1.813.900,00		2.209.222,10	395.322,10	
18	= Ordentliches Ergebnis	-339.483,02	2.065.600,00		2.283.260,77	217.660,77	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	206.087,29	259.700,00		174.898,25	-84.801,75	
21	= Finanzergebnis	-206.087,29	-259.700,00		-174.898,25	84.801,75	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-545.570,31	1.805.900,00		2.108.362,52	302.462,52	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-545.570,31	1.805.900,00		2.108.362,52	302.462,52	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.406,23	110.000,00		73.059,16	-36.940,84	
29	= Teilergebnis	-598.976,54	1.695.900,00		2.035.303,36	339.403,36	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-598.976,54	1.695.900,00		2.035.303,36	339.403,36	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	663.521,29			183.951,60	183.951,60	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	663.521,29			184.625,68	184.625,68	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				674,08	674,08	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Grundstücksmanagement					Produktgruppe 0112		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	844.099,44	9.600.000,00		125.029,60	-9.474.970,40	
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	224.525,00	2.900.000,00		9.020.835,23	6.120.835,23	
06	= Summe Investive Einzahlungen	1.068.624,44	12.500.000,00		9.145.864,83	-3.354.135,17	
07	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.091.572,67	75.788.454,53	638.454,53	43.535.474,35	-32.252.980,18	18.835.323,18
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.660,01			274.829,91	274.829,91	
13	= Summe Investive Auszahlungen	3.095.232,68	75.788.454,53	638.454,53	43.810.304,26	-31.978.150,27	18.835.323,18
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.026.608,24	-63.288.454,53	-638.454,53	-34.664.439,43	28.624.015,10	-18.835.323,18

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Grundstücksmanagement				Produktgruppe 0112		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
199923001 Alanbrooke Kaserne, Abbruch / Baufeldfreimachung (-3.265,09	-3.265,09	-8.734,91
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				3.265,09	3.265,09	8.734,91
249923001 Zukunftsquartier, Abbruch/Baufeldfreim. GMP - ISEK		-75.000,00			75.000,00	
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		75.000,00			-75.000,00	
249923002 Zukunftsquartier, Abbruch/Baufeldfreim. 67 - ISEK		-75.000,00			75.000,00	
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		75.000,00			-75.000,00	
999923001 Grundstücksveräußerungen -23-	1.068.624,44	12.500.000,00		9.145.864,83	-3.354.135,17	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	844.099,44	9.600.000,00		125.029,60	-9.474.970,40	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	224.525,00	2.900.000,00		9.020.835,23	6.120.835,23	
999923401 Grunderwerb -23-	-3.095.232,68	-75.638.454,53	-638.454,53	-43.807.039,17	31.831.415,36	-18.826.588,27
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.091.572,67	75.638.454,53	638.454,53	43.532.209,26	-32.106.245,27	18.826.588,27
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.660,01			274.829,91	274.829,91	
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.095.232,68	-75.788.454,53	-638.454,53	-43.810.304,26	31.978.150,27	-18.835.323,18
Gesamtsumme Einzahlungen	1.068.624,44	12.500.000,00		9.145.864,83	-3.354.135,17	
Gesamtsumme	-2.026.608,24	-63.288.454,53	-638.454,53	-34.664.439,43	28.624.015,10	-18.835.323,18

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1006 Wohnraumsicherung und -versorgung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.581,50	10.100,00		11.925,80	1.825,80	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	888,38	900,00		888,38	-11,62	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.072,80	19.100,00		19.168,50	68,50	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5,00			10,00	10,00	
10	= Ordentliche Erträge	24.547,68	30.100,00		31.992,68	1.892,68	
11	- Personalaufwendungen	171.795,68	171.400,00		236.766,82	65.366,82	
15	- Transferaufwendungen	7.618,08	15.000,00		5.738,52	-9.261,48	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.174,56	2.300,00		1.704,96	-595,04	
17	= Ordentliche Aufwendungen	180.588,32	188.700,00		244.210,30	55.510,30	
18	= Ordentliches Ergebnis	-156.040,64	-158.600,00		-212.217,62	-53.617,62	
19	+ Finanzerträge	301,04	300,00		274,68	-25,32	
21	= Finanzergebnis	301,04	300,00		274,68	-25,32	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-155.739,60	-158.300,00		-211.942,94	-53.642,94	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-155.739,60	-158.300,00		-211.942,94	-53.642,94	
29	= Teilergebnis	-155.739,60	-158.300,00		-211.942,94	-53.642,94	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-155.739,60	-158.300,00		-211.942,94	-53.642,94	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Wohnraumsicherung und -versorgung					Produktgruppe 1006		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.185,83	11.800,00		3.596,77	-8.203,23	
06	= Summe Investive Einzahlungen	1.185,83	11.800,00		3.596,77	-8.203,23	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen		10.000,00			-10.000,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen		10.000,00			-10.000,00	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	1.185,83	1.800,00		3.596,77	1.796,77	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Wohnraumsicherung und -versorgung				Produktgruppe 1006		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999923002 Wohnungsbaudarlehen	896,01	1.800,00		2.692,07	892,07	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	896,01	1.800,00		2.692,07	892,07	
999923003 Bedienstetendarlehen	289,82			904,70	904,70	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	289,82	10.000,00		904,70	-9.095,30	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		10.000,00			-10.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		-10.000,00			10.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen	1.185,83	11.800,00		3.596,77	-8.203,23	
Gesamtsumme	1.185,83	1.800,00		3.596,77	1.796,77	

Dezernat II

ASP

Produktbereich

01 INNERE VERWALTUNG

Produktgruppe

0116 Zentraler Bau- und Betriebshof

Produkte

011601 Zentraler Bau- und Betriebshof

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0116 Zentraler Bau- und Betriebshof

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.499,57	13.700,00		81.914,98	68.214,98	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				-28.383,00	-28.383,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.211,91	18.000,00		55.813,22	37.813,22	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	737.577,34	872.100,00		853.893,56	-18.206,44	
10	= Ordentliche Erträge	799.288,82	903.800,00		963.238,76	59.438,76	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.695,64	694.800,00		288.617,60	-406.182,40	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	429.483,83	399.800,00		380.020,16	-19.779,84	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.000,00					
17	= Ordentliche Aufwendungen	672.179,47	1.094.600,00		668.637,76	-425.962,24	
18	= Ordentliches Ergebnis	127.109,35	-190.800,00		294.601,00	485.401,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	127.109,35	-190.800,00		294.601,00	485.401,00	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	127.109,35	-190.800,00		294.601,00	485.401,00	
29	= Teilergebnis	127.109,35	-190.800,00		294.601,00	485.401,00	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	127.109,35	-190.800,00		294.601,00	485.401,00	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-5.160,41			-5,00	-5,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	5.160,41			5,00	5,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Zentraler Bau- und Betriebshof					Produktgruppe 0116		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
08	- Baumaßnahmen	63.655,99	542.500,00	232.500,00	325.116,85	-217.383,15	217.383,15
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	556.249,84	643.588,16	448.588,16	442.246,67	-201.341,49	126.036,27
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen		8.000,00			-8.000,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen	619.905,83	1.194.088,16	681.088,16	767.363,52	-426.724,64	343.419,42
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-619.905,83	-1.194.088,16	-681.088,16	-767.363,52	426.724,64	-343.419,42

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Zentraler Bau- und Betriebshof				Produktgruppe 0116		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
139970301 Ausbau Verwaltungsgebäude	-63.655,99	-542.500,00	-232.500,00	-325.116,85	217.383,15	-217.383,15
25 - Baumaßnahmen	63.655,99	542.500,00	232.500,00	325.116,85	-217.383,15	217.383,15
199970401 Umsetzung E-Mobilität / Ladeinfrastruktur ZBB	-112.363,83	-110.000,00		-3.045,79	106.954,21	-63.763,02
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	112.363,83	110.000,00		3.045,79	-106.954,21	63.763,02
219970701 Klimaschutzfonds 2021 Zentraler Bau- u Betriebshof	-384.782,28	-448.588,16	-448.588,16	-387.414,91	61.173,25	-56.273,25
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	384.782,28	448.588,16	448.588,16	387.414,91	-61.173,25	56.273,25
999920401 Neu- und Ersatzbeschaffungen Bau- und Betriebshof	-59.103,73	-93.000,00		-51.785,97	41.214,03	-6.000,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	59.103,73	85.000,00		51.785,97	-33.214,03	6.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		8.000,00			-8.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-619.905,83	-1.194.088,16	-681.088,16	-767.363,52	426.724,64	-343.419,42
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-619.905,83	-1.194.088,16	-681.088,16	-767.363,52	426.724,64	-343.419,42

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Einwohner- und Personenstandswesen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56,02					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.760.274,63	1.736.400,00		2.019.287,08	282.887,08	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,00			50,00	50,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		70.000,00		39.051,35	-30.948,65	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.595,55	32.000,00		27.533,68	-4.466,32	
10	= Ordentliche Erträge	1.807.949,20	1.838.400,00		2.085.922,11	247.522,11	
11	- Personalaufwendungen	2.948.695,76	3.369.600,00		3.288.977,21	-80.622,79	
12	- Versorgungsaufwendungen	-83.163,00					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	909.276,96	916.800,00		1.084.810,94	168.010,94	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	56,02					
15	- Transferaufwendungen	123.557,57	120.000,00		122.620,17	2.620,17	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.763,89	30.200,00		17.445,23	-12.754,77	
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.921.187,20	4.436.600,00		4.513.853,55	77.253,55	
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.113.238,00	-2.598.200,00		-2.427.931,44	170.268,56	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.113.238,00	-2.598.200,00		-2.427.931,44	170.268,56	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-2.113.238,00	-2.598.200,00		-2.427.931,44	170.268,56	
29	= Teilergebnis	-2.113.238,00	-2.598.200,00		-2.427.931,44	170.268,56	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.113.238,00	-2.598.200,00		-2.427.931,44	170.268,56	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-5,00	-5,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				5,00	5,00	

Dezernat III

Einwohner- und Standesamt

Produktbereich

02 SICHERHEIT UND ORDNUNG

Produktgruppe

0207 Wahlen

Produkte

020701 Wahlen und Abstimmungen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0207 Wahlen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118,08	130.000,00		243.486,15	113.486,15	
10	= Ordentliche Erträge	118,08	130.000,00		243.486,15	113.486,15	
11	- Personalaufwendungen		135.100,00		74.976,80	-60.123,20	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	699,40	98.500,00		89.144,04	-9.355,96	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.133,08	2.100,00		2.109,00	9,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.502,57	146.800,00		115.195,40	-31.604,60	
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.335,05	382.500,00		281.425,24	-101.074,76	
18	= Ordentliches Ergebnis	-6.216,97	-252.500,00		-37.939,09	214.560,91	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.216,97	-252.500,00		-37.939,09	214.560,91	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-6.216,97	-252.500,00		-37.939,09	214.560,91	
29	= Teilergebnis	-6.216,97	-252.500,00		-37.939,09	214.560,91	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.216,97	-252.500,00		-37.939,09	214.560,91	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-1,00			-7,00	-7,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1,00			7,00	7,00	

Dezernat III

Rechtsamt

Produktbereich

01 INNERE VERWALTUNG

Produktgruppe

0111 Recht

Produkte

011101 Rechtsangelegenheiten

011102 Versicherungsangelegenheiten

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0111 Recht

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15,00	200,00		115,00	-85,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.735,27	205.000,00		202.165,18	-2.834,82	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.253,36	5.000,00		74.307,55	69.307,55	
10	= Ordentliche Erträge	247.003,63	210.200,00		276.587,73	66.387,73	
11	- Personalaufwendungen	604.768,56	730.000,00		688.018,14	-41.981,86	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	447.878,83	423.000,00		626.244,66	203.244,66	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.328.848,03	2.487.200,00		2.491.010,02	3.810,02	
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.381.495,42	3.640.200,00		3.805.272,82	165.072,82	
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.134.491,79	-3.430.000,00		-3.528.685,09	-98.685,09	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.134.491,79	-3.430.000,00		-3.528.685,09	-98.685,09	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-3.134.491,79	-3.430.000,00		-3.528.685,09	-98.685,09	
29	= Teilergebnis	-3.134.491,79	-3.430.000,00		-3.528.685,09	-98.685,09	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.134.491,79	-3.430.000,00		-3.528.685,09	-98.685,09	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-11,00	-11,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				11,00	11,00	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.126,94	11.100,00		11.126,94	26,94	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.499,56	50.000,00		83.578,00	33.578,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.387,90	100.000,00		150.252,55	50.252,55	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.917,72	5.000,00		13.893,45	8.893,45	
10	= Ordentliche Erträge	204.932,12	166.100,00		258.850,94	92.750,94	
11	- Personalaufwendungen	1.369.322,39	1.521.500,00		1.483.822,27	-37.677,73	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396.879,92	559.500,00		517.108,51	-42.391,49	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.365,79	19.800,00		15.915,32	-3.884,68	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.184,89	91.500,00		101.964,87	10.464,87	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.898.752,99	2.192.300,00		2.118.810,97	-73.489,03	
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.693.820,87	-2.026.200,00		-1.859.960,03	166.239,97	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.693.820,87	-2.026.200,00		-1.859.960,03	166.239,97	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.693.820,87	-2.026.200,00		-1.859.960,03	166.239,97	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	193.079,03	569.500,00		311.206,33	-258.293,67	
29	= Tellergebnis	-1.886.899,90	-2.595.700,00		-2.171.166,36	424.533,64	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.886.899,90	-2.595.700,00		-2.171.166,36	424.533,64	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				6.584,00	6.584,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				6.601,00	6.601,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				17,00	17,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Allgemeine Sicherheit und Ordnung					Produktgruppe 0201		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		115.000,00	9.000,00	15.451,14	-99.548,86	85.000,00
13	= Summe Investive Auszahlungen		115.000,00	9.000,00	15.451,14	-99.548,86	85.000,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit		-115.000,00	-9.000,00	-15.451,14	99.548,86	-85.000,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Allgemeine Sicherheit und Ordnung				Produktgruppe 0201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999932401 Beschaffung -32- (Allgemeine Gefahrenabwehr)		-13.000,00	-9.000,00	-6.347,64	6.652,36	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		13.000,00	9.000,00	6.347,64	-6.652,36	
999932405 Kraftfahrzeugkauf -32- (Allgemeine Gefahrenabwehr)		-102.000,00		-9.103,50	92.896,50	-85.000,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		102.000,00		9.103,50	-92.896,50	85.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen		-115.000,00	-9.000,00	-15.451,14	99.548,86	-85.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		-115.000,00	-9.000,00	-15.451,14	99.548,86	-85.000,00

Dezernat III

Amt für öffentliche Ordnung

Produktbereich

02 SICHERHEIT UND ORDNUNG

Produktgruppe

0202 Gewerbewesen

Produkte

020201 Überwachung von Betrieben

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.582,00	135.000,00		140.890,50	5.890,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,00			216,00	216,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	101.303,28	68.500,00		217.245,60	148.745,60	
10	= Ordentliche Erträge	250.065,28	203.500,00		358.352,10	154.852,10	
11	- Personalaufwendungen	459.710,99	500.600,00		598.161,54	97.561,54	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.178,46	6.800,00		7.281,14	481,14	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.841,27	29.600,00		11.013,34	-18.586,66	
17	= Ordentliche Aufwendungen	489.730,72	537.000,00		616.456,02	79.456,02	
18	= Ordentliches Ergebnis	-239.665,44	-333.500,00		-258.103,92	75.396,08	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-239.665,44	-333.500,00		-258.103,92	75.396,08	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-239.665,44	-333.500,00		-258.103,92	75.396,08	
29	= Teilergebnis	-239.665,44	-333.500,00		-258.103,92	75.396,08	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-239.665,44	-333.500,00		-258.103,92	75.396,08	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.414,51	500,00		488,51	-11,49	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	750.807,05	700.000,00		734.071,98	34.071,98	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.706,44	33.500,00		88.724,21	55.224,21	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.091.214,15	4.301.500,00		3.683.421,60	-618.078,40	
10	= Ordentliche Erträge	4.878.142,15	5.035.500,00		4.506.706,30	-528.793,70	
11	- Personalaufwendungen	2.022.949,74	2.470.600,00		2.543.770,93	73.170,93	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.144,07	302.500,00		297.679,15	-4.820,85	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	59.247,82	75.400,00		63.658,47	-11.741,53	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.054,85	62.700,00		95.630,88	32.930,88	
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.480.396,48	2.911.200,00		3.000.739,43	89.539,43	
18	= Ordentliches Ergebnis	2.397.745,67	2.124.300,00		1.505.966,87	-618.333,13	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.397.745,67	2.124.300,00		1.505.966,87	-618.333,13	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	2.397.745,67	2.124.300,00		1.505.966,87	-618.333,13	
29	= Teilergebnis	2.397.745,67	2.124.300,00		1.505.966,87	-618.333,13	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.397.745,67	2.124.300,00		1.505.966,87	-618.333,13	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				719,00	719,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				725,00	725,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				6,00	6,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Verkehrsangelegenheiten					Produktgruppe 0203		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	279.334,06	10.000,00			-10.000,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen	279.334,06	10.000,00			-10.000,00	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-279.334,06	-10.000,00			10.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Verkehrsangelegenheiten				Produktgruppe 0203		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
239932401 Beschaffung Radaranhänger 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-279.334,06 279.334,06					
999932402 Beschaffung -32- (Verkehrsangelegenheiten) 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-10.000,00 10.000,00			10.000,00 -10.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-279.334,06	-10.000,00			10.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-279.334,06	-10.000,00			10.000,00	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0205 Regelung des Aufenthalts von Ausländern

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.745,94	200.000,00		118.666,21	-81.333,79	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	452.566,05	448.000,00		471.190,45	23.190,45	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				27.158,87	27.158,87	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.746,99	2.000,00		4.848,00	2.848,00	
10	= Ordentliche Erträge	475.058,98	650.000,00		621.863,53	-28.136,47	
11	- Personalaufwendungen	1.135.396,44	1.128.500,00		1.170.740,88	42.240,88	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.493,17	507.500,00		292.317,22	-215.182,78	90.790,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen				9.456,44	9.456,44	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.936,83	16.500,00		138.467,05	121.967,05	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.418.826,44	1.652.500,00		1.610.981,59	-41.518,41	90.790,23
18	= Ordentliches Ergebnis	-943.767,46	-1.002.500,00		-989.118,06	13.381,94	-90.790,23
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-943.767,46	-1.002.500,00		-989.118,06	13.381,94	-90.790,23
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-943.767,46	-1.002.500,00		-989.118,06	13.381,94	-90.790,23
29	= Teilergebnis	-943.767,46	-1.002.500,00		-989.118,06	13.381,94	-90.790,23
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-943.767,46	-1.002.500,00		-989.118,06	13.381,94	-90.790,23

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Regelung des Aufenthalts von Ausländern					Produktgruppe 0205		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		287.400,00		59.249,09	-228.150,91	224.604,71
13	= Summe Investive Auszahlungen		287.400,00		59.249,09	-228.150,91	224.604,71
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit		-287.400,00		-59.249,09	228.150,91	-224.604,71

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Regelung des Aufenthalts von Ausländern				Produktgruppe 0205		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
249932401 Digitalisierung Ausländerbehörde 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-287.400,00 287.400,00		-59.249,09 59.249,09	228.150,91 -228.150,91	-224.604,71 224.604,71
Gesamtsumme Auszahlungen		-287.400,00		-59.249,09	228.150,91	-224.604,71
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		-287.400,00		-59.249,09	228.150,91	-224.604,71

Dezernat III

Kulturamt

Produktbereich

04 KULTUR

Produktgruppe

0401 Kommunale Veranstaltungen

Produkte

040101 Kulturelle Veranstaltungen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kommunale Veranstaltungen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.890,50	44.600,00		49.770,47	5.170,47	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	278.956,62	278.000,00		268.743,99	-9.256,01	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.868,73	5.600,00		5.664,93	64,93	
10	= Ordentliche Erträge	335.715,85	328.200,00		324.179,39	-4.020,61	
11	- Personalaufwendungen	445.970,66	257.900,00		478.109,76	220.209,76	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	750.687,92	747.900,00		589.242,48	-158.657,52	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.948,26	8.400,00		10.241,28	1.841,28	
15	- Transferaufwendungen	8.460,00	8.800,00		4.260,00	-4.540,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.904,56	284.900,00		229.157,12	-55.742,88	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.477.971,40	1.307.900,00		1.311.010,64	3.110,64	
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.142.255,55	-979.700,00		-986.831,25	-7.131,25	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.142.255,55	-979.700,00		-986.831,25	-7.131,25	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.142.255,55	-979.700,00		-986.831,25	-7.131,25	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.320,26	70.000,00		41.589,28	-28.410,72	
29	= Tellergebnis	-1.179.575,81	-1.049.700,00		-1.028.420,53	21.279,47	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.179.575,81	-1.049.700,00		-1.028.420,53	21.279,47	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-1,00			-19,00	-19,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				874,65	874,65	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1,00			893,65	893,65	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

**Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis
Kommunale Veranstaltungen**

Produktgruppe 0401

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.547,25	9.450,00	3.450,00	7.500,00	-1.950,00	1.500,00
13	= Summe Investive Auszahlungen	2.547,25	9.450,00	3.450,00	7.500,00	-1.950,00	1.500,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.547,25	-9.450,00	-3.450,00	-7.500,00	1.950,00	-1.500,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Kommunale Veranstaltungen				Produktgruppe 0401		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999941402 Beschaffung -41- (Veranstaltungen)	-2.547,25	-9.450,00	-3.450,00	-7.500,00	1.950,00	-1.500,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.547,25	9.450,00	3.450,00	7.500,00	-1.950,00	1.500,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.547,25	-9.450,00	-3.450,00	-7.500,00	1.950,00	-1.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-2.547,25	-9.450,00	-3.450,00	-7.500,00	1.950,00	-1.500,00

Dezernat III

Kulturamt

Produktbereich

04 KULTUR

Produktgruppe

0402 Kulturförderung

Produkte

040201 Kulturförderung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.193,18	60.100,00		57.624,45	-2.475,55	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.538,97	8.000,00		9.150,84	1.150,84	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.651,90			443,95	443,95	
10	= Ordentliche Erträge	105.384,05	68.100,00		67.219,24	-880,76	
11	- Personalaufwendungen	176.704,93	71.900,00		189.816,07	117.916,07	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.979,55	49.000,00		66.898,78	17.898,78	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.471,69	4.500,00		4.471,71	-28,29	
15	- Transferaufwendungen	845.429,60	784.600,00		728.134,75	-56.465,25	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	284.588,00	313.900,00		312.567,92	-1.332,08	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.405.173,77	1.223.900,00		1.301.889,23	77.989,23	
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.299.789,72	-1.155.800,00		-1.234.669,99	-78.869,99	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.299.789,72	-1.155.800,00		-1.234.669,99	-78.869,99	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.299.789,72	-1.155.800,00		-1.234.669,99	-78.869,99	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.840,94	256.400,00		152.494,02	-103.905,98	
29	= Tellergebnis	-1.436.630,66	-1.412.200,00		-1.387.164,01	25.035,99	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.436.630,66	-1.412.200,00		-1.387.164,01	25.035,99	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-3,00	-3,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				4,00	4,00	

Dezernat III

Kulturamt

Produktbereich

04 KULTUR

Produktgruppe

0407 Museen und Galerien

Produkte

040701 Museen und Galerien

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0407 Museen und Galerien

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.894,32	23.200,00		40.754,11	17.554,11	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	341,00					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.021,30	60.000,00		66.038,24	6.038,24	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.417,70	5.600,00		6.041,44	441,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				6.000,00	6.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	102.674,32	88.800,00		118.833,79	30.033,79	
11	- Personalaufwendungen	1.464.819,11	1.909.200,00		1.444.751,97	-464.448,03	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.233,21	237.200,00		153.863,05	-83.336,95	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	152.462,07	159.500,00		145.249,60	-14.250,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.416,19	72.500,00		83.974,27	11.474,27	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.993.930,58	2.378.400,00		1.827.838,89	-550.561,11	
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.891.256,26	-2.289.600,00		-1.709.005,10	580.594,90	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.891.256,26	-2.289.600,00		-1.709.005,10	580.594,90	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-1.891.256,26	-2.289.600,00		-1.709.005,10	580.594,90	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	240.508,32	450.700,00		268.019,80	-182.680,20	
29	= Tellergebnis	-2.131.764,58	-2.740.300,00		-1.977.024,90	763.275,10	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.131.764,58	-2.740.300,00		-1.977.024,90	763.275,10	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	4.050,00			-3.710,34	-3.710,34	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	4.050,00			6,00	6,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				3.716,34	3.716,34	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Museen und Galerien					Produktgruppe 0407		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	4.051,00					
06	= Summe Investive Einzahlungen	4.051,00					
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.265,36	250.000,00		15.371,58	-234.628,42	1.550,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen				2.320,50	2.320,50	
13	= Summe Investive Auszahlungen	18.265,36	250.000,00		17.692,08	-232.307,92	1.550,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-14.214,36	-250.000,00		-17.692,08	232.307,92	-1.550,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Museen und Galerien				Produktgruppe 0407		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
210841201 Neukonzeption Naturkundemuseum 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-150.000,00 150.000,00			150.000,00 -150.000,00	
230441401 Dokumentation Alanbrooke-Kaserne 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		-60.000,00 60.000,00		-2.320,50 2.320,50	57.679,50 -60.000,00 2.320,50	
999941401 Ankauf Kunstwerke -41- 19 + Veräußerung von Sachanlagen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.949,00 4.051,00 15.000,00	-15.000,00 15.000,00		-14.315,00 14.315,00	685,00 -685,00	
999941404 Beschaffung -41- (Museen und Galerien) 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.265,36 3.265,36	-10.000,00 10.000,00		-1.056,58 1.056,58	8.943,42 -8.943,42	-1.550,00 1.550,00
999941410 Restaurierungen von Kunstgegenständen -41- 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-15.000,00 15.000,00			15.000,00 -15.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-18.265,36	-250.000,00		-17.692,08	232.307,92	-1.550,00
Gesamtsumme Einzahlungen	4.051,00					
Gesamtsumme	-14.214,36	-250.000,00		-17.692,08	232.307,92	-1.550,00

Dezernat III
Musikschule

Produktbereich
04 KULTUR

Produktgruppe
0405 Musikschule

Produkte
040501 Unterricht
040502 Veranstaltungen und Projekte

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Musikschule

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.739,00	105.400,00		124.376,00	18.976,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	816.642,96	900.000,00		841.393,44	-58.606,56	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.645,00	7.000,00		7.120,00	120,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.336,13	300,00		113,25	-186,75	
10	= Ordentliche Erträge	935.363,09	1.012.700,00		973.002,69	-39.697,31	
11	- Personalaufwendungen	2.593.292,49	2.862.400,00		2.731.579,70	-130.820,30	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.457,61	131.600,00		98.228,08	-33.371,92	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	372,71	100,00		143,10	43,10	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.275,88	77.100,00		67.026,04	-10.073,96	
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.794.398,69	3.071.200,00		2.896.976,92	-174.223,08	
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.859.035,60	-2.058.500,00		-1.923.974,23	134.525,77	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.859.035,60	-2.058.500,00		-1.923.974,23	134.525,77	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.859.035,60	-2.058.500,00		-1.923.974,23	134.525,77	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.002,40	78.500,00		24.474,74	-54.025,26	
29	= Tellergebnis	-1.966.038,00	-2.137.000,00		-1.948.448,97	188.551,03	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.966.038,00	-2.137.000,00		-1.948.448,97	188.551,03	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-18,00	-18,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				18,00	18,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

**Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis
Musikschule**

Produktgruppe 0405

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.154,49	30.000,00		29.902,00	-98,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen	34.154,49	30.000,00		29.902,00	-98,00	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-34.154,49	-30.000,00		-29.902,00	98,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Musikschule				Produktgruppe 0405		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999944401 Beschaffung -44- (Musikinstrumente/Inventar)	-34.154,49	-30.000,00		-29.902,00	98,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.154,49	30.000,00		29.902,00	-98,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-34.154,49	-30.000,00		-29.902,00	98,00	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-34.154,49	-30.000,00		-29.902,00	98,00	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0408 Archiv

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.402,30	2.900,00		2.846,78	-53,22	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.207,20	7.000,00		6.733,00	-267,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	798,92	200,00		192,20	-7,80	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.561,32	94.500,00		73.894,26	-20.605,74	
10	= Ordentliche Erträge	99.969,74	104.600,00		83.666,24	-20.933,76	
11	- Personalaufwendungen	385.956,62	452.700,00		420.249,23	-32.450,77	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.966,46	52.400,00		56.927,97	4.527,97	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.853,23	7.000,00		7.223,96	223,96	
15	- Transferaufwendungen		3.000,00		500,00	-2.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.522,35	11.300,00		10.140,44	-1.159,56	
17	= Ordentliche Aufwendungen	486.298,66	526.400,00		495.041,60	-31.358,40	
18	= Ordentliches Ergebnis	-386.328,92	-421.800,00		-411.375,36	10.424,64	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-386.328,92	-421.800,00		-411.375,36	10.424,64	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-386.328,92	-421.800,00		-411.375,36	10.424,64	
29	= Tellergebnis	-386.328,92	-421.800,00		-411.375,36	10.424,64	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-386.328,92	-421.800,00		-411.375,36	10.424,64	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-11,00	-11,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				11,00	11,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Archiv					Produktgruppe 0408		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.100,00			-2.100,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen		2.100,00			-2.100,00	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.678,69	10.736,60	3.736,60	6.499,50	-4.237,10	
13	= Summe Investive Auszahlungen	2.678,69	10.736,60	3.736,60	6.499,50	-4.237,10	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.678,69	-8.636,60	-3.736,60	-6.499,50	2.137,10	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Archiv				Produktgruppe 0408		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999947401 Beschaffungen -47-	-2.678,69	-8.636,60	-3.736,60	-6.499,50	2.137,10	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.100,00			-2.100,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.678,69	10.736,60	3.736,60	6.499,50	-4.237,10	
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.678,69	-10.736,60	-3.736,60	-6.499,50	4.237,10	
Gesamtsumme Einzahlungen		2.100,00			-2.100,00	
Gesamtsumme	-2.678,69	-8.636,60	-3.736,60	-6.499,50	2.137,10	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Kulturwerkstatt

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.712,54	800,00		1.791,78	991,78	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.487,77	58.200,00		82.510,25	24.310,25	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				2.260,00	2.260,00	
10	= Ordentliche Erträge	76.200,31	59.000,00		86.562,03	27.562,03	
11	- Personalaufwendungen	673.265,11	774.000,00		656.542,71	-117.457,29	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.577,24	127.800,00		67.118,70	-60.681,30	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.738,30	11.200,00		49.218,68	38.018,68	
15	- Transferaufwendungen	1.504,93			7.360,83	7.360,83	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.470,16	23.900,00		20.275,64	-3.624,36	
17	= Ordentliche Aufwendungen	796.555,74	936.900,00		800.516,56	-136.383,44	
18	= Ordentliches Ergebnis	-720.355,43	-877.900,00		-713.954,53	163.945,47	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-720.355,43	-877.900,00		-713.954,53	163.945,47	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-720.355,43	-877.900,00		-713.954,53	163.945,47	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	612.593,67	119.200,00		361.580,14	242.380,14	
29	= Tellergebnis	-1.332.949,10	-997.100,00		-1.075.534,67	-78.434,67	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.332.949,10	-997.100,00		-1.075.534,67	-78.434,67	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-27,00	-27,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				27,00	27,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

**Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis
Kulturwerkstatt**

Produktgruppe 0403

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	235.281,67	85.900,00		17.270,35	-68.629,65	
13	= Summe Investive Auszahlungen	235.281,67	85.900,00		17.270,35	-68.629,65	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-235.281,67	-85.900,00		-17.270,35	68.629,65	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Kulturwerkstatt				Produktgruppe 0403		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999949401 Beschaffungen -49- (Cafeteria)	-46.524,26	-10.900,00			10.900,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.524,26	10.900,00			-10.900,00	
999949403 Beschaffungen -49- (Kulturwerkstatt)	-188.757,41	-75.000,00		-17.270,35	57.729,65	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	188.757,41	75.000,00		17.270,35	-57.729,65	
Gesamtsumme Auszahlungen	-235.281,67	-85.900,00		-17.270,35	68.629,65	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-235.281,67	-85.900,00		-17.270,35	68.629,65	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.899.376,35	10.442.200,00		10.056.930,75	-385.269,25	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.539.805,00	1.480.000,00		1.671.072,50	191.072,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.704.468,27	3.319.500,00		2.872.903,20	-446.596,80	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	544.242,91	184.400,00		286.678,13	102.278,13	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.107,39	5.000,00		23.397,03	18.397,03	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	65.056,17			53.746,91	53.746,91	
10	= Ordentliche Erträge	13.781.056,09	15.431.100,00		14.964.728,52	-466.371,48	
11	- Personalaufwendungen	3.554.452,46	3.759.200,00		3.969.127,59	209.927,59	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.368.764,83	13.631.646,18	247.446,18	11.513.694,05	-2.117.952,13	122.583,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	112.677,14	107.500,00		117.460,05	9.960,05	
15	- Transferaufwendungen	8.752.139,19	8.686.700,00		9.176.587,46	489.887,46	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.292.896,00	5.523.669,19	1.188.869,19	3.968.270,78	-1.555.398,41	397.189,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.080.929,62	31.708.715,37	1.436.315,37	28.745.139,93	-2.963.575,44	519.773,19
18	= Ordentliches Ergebnis	-13.299.873,53	-16.277.615,37	-1.436.315,37	-13.780.411,41	2.497.203,96	-519.773,19
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.454,82					
21	= Finanzergebnis	-3.454,82					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.303.328,35	-16.277.615,37	-1.436.315,37	-13.780.411,41	2.497.203,96	-519.773,19
23	+ Außerordentliche Erträge	256,01					
25	= Außerordentliches Ergebnis	256,01					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-13.303.072,34	-16.277.615,37	-1.436.315,37	-13.780.411,41	2.497.203,96	-519.773,19
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.292.885,13	15.307.600,00		15.140.471,71	-167.128,29	
29	= Teilergebnis	-26.595.957,47	-31.585.215,37	-1.436.315,37	-28.920.883,12	2.664.332,25	-519.773,19
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-26.595.957,47	-31.585.215,37	-1.436.315,37	-28.920.883,12	2.664.332,25	-519.773,19
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-943,61			-1.046,08	-1.046,08	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	653,47			7,00	7,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.597,08			1.053,08	1.053,08	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

**Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis
Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen**

Produktgruppe 0301

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	932.464,45	1.374.300,00		1.871.740,25	497.440,25	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	820,00					
06	= Summe Investive Einzahlungen	933.284,45	1.374.300,00		1.871.740,25	497.440,25	
08	- Baumaßnahmen	1.248.810,16	1.003.769,08	181.769,08	221.287,05	-782.482,03	252.371,31
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.450.341,81	4.619.219,98	1.035.719,98	2.931.568,29	-1.687.651,69	320.064,30
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	36.885,56					
13	= Summe Investive Auszahlungen	2.736.037,53	5.622.989,06	1.217.489,06	3.152.855,34	-2.470.133,72	572.435,61
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.802.753,08	-4.248.689,06	-1.217.489,06	-1.281.115,09	2.967.573,97	-572.435,61

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen				Produktgruppe 0301		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
139940401 Ausstattung von Sporthallen	-18.420,09	-27.068,35	-5.068,35	-17.708,43	9.359,92	-8.184,27
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.420,09	27.068,35	5.068,35	17.708,43	-9.359,92	8.184,27
160867207 Gymnasium Schloß Neuhaus (Erneuerung Schulhoffläch	52.612,08					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	610.063,98					
25 - Baumaßnahmen	557.451,90					
180840401 Ausstattung Fach- und Klassenräume Realschule SN		-700.000,00			700.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		700.000,00			-700.000,00	
190440402 Ausstattung/Einrichtung GS Stephanus		-40.000,00		-10.902,32	29.097,68	-1.818,02
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		40.000,00		10.902,32	-29.097,68	1.818,02
190867202 Hauptschule Mastbruch (Spielgerät, Bänke Schulhof)	-46.256,57					
25 - Baumaßnahmen	46.256,57					
200440401 Ausstattung/Einrichtung GS Bonifatius		-285.000,00		-24.163,53	260.836,47	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		285.000,00		24.163,53	-260.836,47	
200440405 Ausstattung/Einrichtung RS In der Südstadt	-35.529,77					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.529,77					
200467201 FS Erich-Kästner (Ersatz Asphaltfläche)	-4.630,01					
25 - Baumaßnahmen	4.630,01					
210140401 Ausstattung/Einrichtung GS Benhausen		-115.000,00	-45.000,00	-113.675,23	1.324,77	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		115.000,00	45.000,00	113.675,23	-1.324,77	
210440405 Einrichtung 2 neue Klassenräume GY Pelizaeus		-10.000,00			10.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.000,00			-10.000,00	
210867101 GS Sertürner (Erw. Spielgeräte/Bolzplatz)	-9.906,33					
25 - Baumaßnahmen	9.906,33					
220467107 GS Auf der Lieth (Fahrr.ständer, Pflaster Laufweg)	-8.786,18	-1.923,22	-1.923,22		1.923,22	
25 - Baumaßnahmen	8.786,18	1.923,22	1.923,22		-1.923,22	
220467208 Bonifatiuszentrum (Sitzgelegenheiten, Spielfelder)	-14.026,98					
25 - Baumaßnahmen	14.026,98					
220467209 GS Elisabeth (Umgestaltung Schulhof)	-43.582,68	-66.417,32	-46.417,32		66.417,32	-30.000,00
25 - Baumaßnahmen	43.582,68	66.417,32	46.417,32		-66.417,32	30.000,00
220467210 GS Karl (Sanierung Schulhof)	-210.002,75	-31.944,19	-31.944,19	-38.187,06	-6.242,87	
25 - Baumaßnahmen	210.002,75	31.944,19	31.944,19	38.187,06	6.242,87	
220467211 GE Heinz-Nixdorf (Kunststofffeld)	-66.841,47					
25 - Baumaßnahmen	66.841,47					
230167201 GS Benhausen (Schulhofsanierung)	-253.015,65	-193.484,35	-101.484,35	-121.669,06	71.815,29	-71.815,29
25 - Baumaßnahmen	253.015,65	193.484,35	101.484,35	121.669,06	-71.815,29	71.815,29
239940401 GY Theodorium Lehrerzimmer u. Sammlungsschränke	-63.683,92					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.683,92					
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					
25 - Baumaßnahmen	1.286,96					
240267101 GS Dahl (Zaubau)		-20.000,00		-12.722,92	7.277,08	
25 - Baumaßnahmen		20.000,00		12.722,92	-7.277,08	
240467101 Goerdeler Gymnasium (Schulhof)		-420.000,00			420.000,00	
25 - Baumaßnahmen		420.000,00			-420.000,00	
240467103 GE Friedrich Spee (Spiel- und Bewegungsgeräte)		-80.000,00			80.000,00	-73.000,00
25 - Baumaßnahmen		80.000,00			-80.000,00	73.000,00
240467104 RS in der Südstadt (Schulhof Gertrudenstr.)		-20.000,00		-7.920,33	12.079,67	
25 - Baumaßnahmen		20.000,00		7.920,33	-12.079,67	
240467105 RS in der Südstadt (Schulhof Querweg)		-35.000,00		-8.737,89	26.262,11	
25 - Baumaßnahmen		35.000,00		8.737,89	-26.262,11	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen				Produktgruppe 0301		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
240467202 GS Riemeke (Spiel- und Bewegungsgeräte)		-35.000,00		-29.538,53	5.461,47	-5.460,26
25 - Baumaßnahmen		35.000,00		29.538,53	-5.461,47	5.460,26
240640401 OGS Benh.-Neuenbeken - Beschaffung Spülmaschine		-25.000,00			25.000,00	-25.000,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		25.000,00			-25.000,00	25.000,00
240767101 GS Sande (teilw. Umgestaltung Schulhof)		-50.000,00			50.000,00	-50.000,00
25 - Baumaßnahmen		50.000,00			-50.000,00	50.000,00
240867101 GS Thune (Zaun)		-15.000,00			15.000,00	
25 - Baumaßnahmen		15.000,00			-15.000,00	
249940401 Mobiliarbeschaffung / Ausstat. zusätzl. Klassen		-30.000,00		-11.800,31	18.199,69	-18.199,69
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000,00		11.800,31	-18.199,69	18.199,69
999940401 Mobiliaraustausch	-92.214,53	-36.455,38	-4.655,38	-18.832,70	17.622,68	-17.622,68
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.214,53	36.455,38	4.655,38	18.832,70	-17.622,68	17.622,68
999940403 Beschaffungen -40- (Grundschulen)	-113.313,95	-175.387,79	-25.587,79	-103.927,99	71.459,80	-55.181,11
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	113.313,95	175.387,79	25.587,79	103.927,99	-71.459,80	55.181,11
999940405 Beschaffungen -40- (Hauptschulen)	-7.462,03	-13.151,00	-3.451,00	-7.059,10	6.091,90	-4.618,39
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.462,03	13.151,00	3.451,00	7.059,10	-6.091,90	4.618,39
999940407 Beschaffungen -40- (Realschulen)	-84.365,42	-101.442,30	-32.642,30	-83.958,08	17.484,22	-16.777,18
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	84.365,42	101.442,30	32.642,30	83.958,08	-17.484,22	16.777,18
999940409 Beschaffungen -40- (Gymnasien)	-120.128,77	-162.782,95	-52.582,95	-148.452,74	14.330,21	-4.242,35
19 + Veräußerung von Sachanlagen	820,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	120.948,77	162.782,95	52.582,95	148.452,74	-14.330,21	4.242,35
999940411 Beschaffungen -40- (Förderschulen)	-5.700,00	-5.700,00		-4.378,19	1.321,81	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.700,00	5.700,00		4.378,19	-1.321,81	
999940413 Beschaffungen -40- (Gesamtschulen)	-68.747,25	-73.349,81	-4.549,81	-39.852,00	33.497,81	-21.431,31
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.747,25	73.349,81	4.549,81	39.852,00	-33.497,81	21.431,31
999940414 Beschaffung -40- (Weiterbildungskolleg)				-9.417,89	-9.417,89	-582,11
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				9.417,89	9.417,89	582,11
999940419 Beschaffungen -40- (Schulmensen)	-32.165,20	-117.010,04	-44.410,04	-48.980,48	68.029,56	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.165,20	117.010,04	44.410,04	48.980,48	-68.029,56	
999940420 Beschaffungen -40- (OGS-Gruppen)	-124.083,18	-159.437,89	-34.737,89	-68.594,10	90.843,79	-84.362,06
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	124.083,18	159.437,89	34.737,89	68.594,10	-90.843,79	84.362,06
999940421 Beschaffungen -Schulen- (Grundschulen)	-49.378,82	-8.580,13	-8.580,13	-20.631,46	-12.051,33	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.378,82	8.580,13	8.580,13	20.631,46	12.051,33	
999940422 Beschaffungen -Schulen- (Hauptschulen)	-3.480,72	-2.000,00	-2.000,00	-621,01	1.378,99	-1.313,76
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.480,72	2.000,00	2.000,00	621,01	-1.378,99	1.313,76
999940423 Beschaffungen -Schulen- (Realschulen)	-45.763,08	-17.814,15	-17.814,15	-18.903,07	-1.088,92	-26,57
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.763,08	17.814,15	17.814,15	18.903,07	1.088,92	26,57
999940424 Beschaffungen -Schulen- (Gymnasien)	-47.667,46	-33.965,32	-33.965,32	-34.794,09	-828,77	-11.687,82
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.667,46	33.965,32	33.965,32	34.794,09	828,77	11.687,82
999940425 Beschaffungen -Schulen- (Förderschulen)	-3.600,26			-552,34	-552,34	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.600,26			552,34	552,34	
999940426 Beschaffungen -Schulen- (Gesamtschulen)	-86.338,14	-26.089,85	-26.089,85	-28.954,96	-2.865,11	-13.432,72
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.338,14	26.089,85	26.089,85	28.954,96	2.865,11	13.432,72
999940427 Beschaffungen -Schulen- (Weiterbildungskolleg)	-7.642,52	-150,00	-150,00	-511,90	-361,90	-1.179,92
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.642,52	150,00	150,00	511,90	361,90	1.179,92
999940440 Beschaffungen Lernstatt (Grundschulen)	-107.454,58	-270.177,80	-168.677,80	-11.607,99	258.569,81	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.735,93	445.500,00		752.032,85	306.532,85	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	211.137,81	715.677,80	168.677,80	763.640,84	47.963,04	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	25.052,70					
999940441 Beschaffungen Lernstatt (Hauptschulen)	3.350,20	-14.500,00	-10.000,00	3.277,10	17.777,10	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.640,40	11.700,00		81.432,14	69.732,14	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.290,20	26.200,00	10.000,00	78.155,04	51.955,04	
999940442 Beschaffungen Lernstatt (Realschulen)	-77.108,39	-236.400,00	-162.500,00	-5.647,24	230.752,76	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen				Produktgruppe 0301		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.670,58	274.500,00		263.146,77	-11.353,23	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	94.247,27	510.900,00	162.500,00	268.794,01	-242.105,99	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	10.531,70					
999940443 Beschaffungen Lernstatt (Gymnasien)	62.855,79	-282.446,30	-195.546,30	-55.050,06	227.396,24	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.476,10	342.000,00		491.846,80	149.846,80	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.620,31	624.446,30	195.546,30	546.896,86	-77.549,44	
999940444 Beschaffungen Lernstatt (Gesamtschulen)	555,69	-169.300,00	-95.400,00	-85.309,92	83.990,08	-16.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.249,67	274.500,00		246.870,60	-27.629,40	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.392,82	443.800,00	95.400,00	332.180,52	-111.619,48	16.500,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	1.301,16					
999940445 Beschaffungen Lernstatt (Förderschulen)	-2.685,95	-4.500,00		-2.648,37	1.851,63	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.627,79	12.600,00		36.411,09	23.811,09	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.313,74	17.100,00		39.059,46	21.959,46	
999940450 Beschaffungen Inklusion (Grundschulen)	-12.395,33	-18.400,00	-5.000,00	-13.002,06	5.397,94	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.395,33	18.400,00	5.000,00	13.002,06	-5.397,94	
999940452 Beschaffungen Inklusion (Realschulen)	-8.710,85	-6.910,92	-2.110,92	-2.193,19	4.717,73	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		13.500,00			-13.500,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.710,85	20.410,92	2.110,92	2.193,19	-18.217,73	
999940453 Beschaffungen Inklusion (Gymnasien)				-410,55	-410,55	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				410,55	410,55	
999940454 Beschaffungen Inklusion (Gesamtschulen)	-8.562,03	-18.500,00	-5.200,00	-14.650,73	3.849,27	-14.957,90
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.562,03	18.500,00	5.200,00	14.650,73	-3.849,27	14.957,90
999940455 Beschaffungen Inklusion (Förderschulen)	-4.166,34	-8.400,00		-5.913,11	2.486,89	-2.946,44
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.166,34	8.400,00		5.913,11	-2.486,89	2.946,44
999967206 Beschaffung Spielgeräte, Bänke etc. (Schulen)	-33.022,68	-35.000,00		-2.511,26	32.488,74	-22.095,76
25 - Baumaßnahmen	33.022,68	35.000,00		2.511,26	-32.488,74	22.095,76
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.736.037,53	-5.622.989,06	-1.217.489,06	-3.152.855,34	2.470.133,72	-572.435,61
Gesamtsumme Einzahlungen	933.284,45	1.374.300,00		1.871.740,25	497.440,25	
Gesamtsumme	-1.802.753,08	-4.248.689,06	-1.217.489,06	-1.281.115,09	2.967.573,97	-572.435,61

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Betrieb und Bereitstellung von Sportanlagen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	507.286,58	556.200,00		495.749,78	-60.450,22	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	366.125,67	412.100,00		430.507,56	18.407,56	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.760,62	8.700,00		1.550,00	-7.150,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.563,00	1.500,00		8.633,75	7.133,75	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.027,47					
10	= Ordentliche Erträge	882.763,34	978.500,00		936.441,09	-42.058,91	
11	- Personalaufwendungen	355.851,99	344.900,00		367.673,65	22.773,65	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	453.381,84	503.800,00		393.350,82	-110.449,18	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	888.378,09	915.400,00		885.609,95	-29.790,05	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	258.177,83	129.388,59	1.288,59	261.317,04	131.928,45	1.081,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.955.789,75	1.893.488,59	1.288,59	1.907.951,46	14.462,87	1.081,86
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.073.026,41	-914.988,59	-1.288,59	-971.510,37	-56.521,78	-1.081,86
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.033,08	4.100,00		7.981,23	3.881,23	
21	= Finanzergebnis	-4.033,08	-4.100,00		-7.981,23	-3.881,23	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.077.059,49	-919.088,59	-1.288,59	-979.491,60	-60.403,01	-1.081,86
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-1.077.059,49	-919.088,59	-1.288,59	-979.491,60	-60.403,01	-1.081,86
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	980.445,70	1.070.500,00		944.093,77	-126.406,23	
29	= Teilergebnis	-2.057.505,19	-1.989.588,59	-1.288,59	-1.923.585,37	66.003,22	-1.081,86
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.057.505,19	-1.989.588,59	-1.288,59	-1.923.585,37	66.003,22	-1.081,86
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-110,17			-25,00	-25,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	12.070,43			7,00	7,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	12.180,60			32,00	32,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Betrieb und Bereitstellung von Sportanlagen					Produktgruppe 0801		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	725,00					
06	= Summe Investive Einzahlungen	725,00					
08	- Baumaßnahmen	318.989,83	664.000,00	24.000,00	176.552,17	-487.447,83	40.000,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.980,15	33.483,99	4.483,99	30.311,53	-3.172,46	8.823,52
11	- Aktivierbare Zuwendungen	1.396,99					
13	= Summe Investive Auszahlungen	377.366,97	697.483,99	28.483,99	206.863,70	-490.620,29	48.823,52
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-376.641,97	-697.483,99	-28.483,99	-206.863,70	490.620,29	-48.823,52

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Betrieb und Bereitstellung von Sportanlagen				Produktgruppe 0801		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
220767101 Verlegung Basketballplatz Lippesee 25 - Baumaßnahmen	-11.201,39 11.201,39					
230452401 Beschaffung SportBox 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.960,70 8.960,70					
230752101 Beleuchtung Laufpfad Nesthauser See 25 - Baumaßnahmen	-50.034,06 50.034,06					
230852401 Beschaffung Linienroboter 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-32.600,00 32.600,00					
239967401 Beschaffung Mähroboter 25 - Baumaßnahmen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-24.000,00 24.000,00	-24.000,00 24.000,00	-19.900,00 19.900,00	4.100,00 -24.000,00 19.900,00	
240367101 Sportplatz Elsen (Zuwegung Funktionsgebäude) 25 - Baumaßnahmen		-40.000,00 40.000,00			40.000,00 -40.000,00	-40.000,00 40.000,00
240967101 Sportplatz Wewer (Bewässerungsanlage) 25 - Baumaßnahmen		-130.000,00 130.000,00			130.000,00 -130.000,00	
999952401 Beschaffungen -52- (Sportfreianlagen) 19 + Veräußerung von Sachanlagen 25 - Baumaßnahmen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 28 - Aktivierbare Zuwendungen	-9.846,72 725,00 9.174,73 1.396,99	-11.000,00 11.000,00	-3.000,00 3.000,00	-6.221,20 2.372,50 3.848,70	4.778,80 2.372,50 -7.151,30	
999952403 Beschaffungen -52- (SpZtr. Maspelnplatz) 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.414,26 5.414,26	-8.000,00 8.000,00			8.000,00 -8.000,00	-7.706,45 7.706,45
999952405 Beschaffungen -52- (Sporthallen) 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-830,46 830,46	-14.483,99 14.483,99	-1.483,99 1.483,99	-3.537,08 3.537,08	10.946,91 -10.946,91	-1.117,07 1.117,07
999967107 Belagserneuerung Kunstrasen- und Kleinspielfelder 25 - Baumaßnahmen	-254.643,56 254.643,56	-450.000,00 450.000,00		-162.220,19 162.220,19	287.779,81 -287.779,81	
999967204 Erneuerung Grünflächen Sportanlagen 25 - Baumaßnahmen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.110,82 3.110,82	-20.000,00 20.000,00		-14.985,23 11.959,48 3.025,75	5.014,77 -8.040,52 3.025,75	
Gesamtsumme Auszahlungen	-377.366,97	-697.483,99	-28.483,99	-206.863,70	490.620,29	-48.823,52
Gesamtsumme Einzahlungen	725,00					
Gesamtsumme	-376.641,97	-697.483,99	-28.483,99	-206.863,70	490.620,29	-48.823,52

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.400,00			-1.400,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.500,00			6.244,46	6.244,46	
10	= Ordentliche Erträge	3.500,00	1.400,00		6.244,46	4.844,46	
11	- Personalaufwendungen	348.242,37	384.700,00		358.184,67	-26.515,33	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.714,35	378.800,00		370.735,39	-8.064,61	
15	- Transferaufwendungen	771.862,19	774.100,00		764.661,59	-9.438,41	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.102,48	189.200,00		89.293,85	-99.906,15	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.554.921,39	1.726.800,00		1.582.875,50	-143.924,50	
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.551.421,39	-1.725.400,00		-1.576.631,04	148.768,96	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.551.421,39	-1.725.400,00		-1.576.631,04	148.768,96	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-1.551.421,39	-1.725.400,00		-1.576.631,04	148.768,96	
29	= Teilergebnis	-1.551.421,39	-1.725.400,00		-1.576.631,04	148.768,96	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.551.421,39	-1.725.400,00		-1.576.631,04	148.768,96	

Dezernat IV
Stadtbibliothek

Produktbereich

04 KULTUR

Produktgruppe

0406 Stadtbibliothek

Produkte

040601 Medien und Information

040602 Öffentlichkeitsarbeit

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0406 Stadtbibliothek

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	456.776,65	63.100,00		99.936,29	36.836,29	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.439,82	150.000,00		147.445,00	-2.555,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.431,23	18.000,00		23.364,19	5.364,19	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,00	3.600,00		3.600,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.301,05	20.000,00		273.176,87	253.176,87	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	-10.200,34					
10	= Ordentliche Erträge	623.348,41	254.700,00		547.522,35	292.822,35	
11	- Personalaufwendungen	1.928.895,54	2.102.700,00		1.954.078,19	-148.621,81	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.041,56	159.900,00		168.818,90	8.918,90	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.089,91	2.300,00		3.673,30	1.373,30	
15	- Transferaufwendungen	9.511,00	10.000,00		9.511,00	-489,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	667.984,43	249.500,00	9.000,00	595.423,32	345.923,32	443,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.778.522,44	2.524.400,00	9.000,00	2.731.504,71	207.104,71	443,87
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.155.174,03	-2.269.700,00	-9.000,00	-2.183.982,36	85.717,64	-443,87
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.155.174,03	-2.269.700,00	-9.000,00	-2.183.982,36	85.717,64	-443,87
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-2.155.174,03	-2.269.700,00	-9.000,00	-2.183.982,36	85.717,64	-443,87
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	386.173,16	566.200,00		489.969,62	-76.230,38	
29	= Teilergebnis	-2.541.347,19	-2.835.900,00	-9.000,00	-2.673.951,98	161.948,02	-443,87
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.541.347,19	-2.835.900,00	-9.000,00	-2.673.951,98	161.948,02	-443,87
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	2.314,39			-7.332,27	-7.332,27	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2.314,39			1,00	1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				7.333,27	7.333,27	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Stadtbibliothek					Produktgruppe 0406		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	391.278,65			106.574,71	106.574,71	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	1.467,52	20.000,00		7.254,83	-12.745,17	
06	= Summe Investive Einzahlungen	392.746,17	20.000,00		113.829,54	93.829,54	
08	- Baumaßnahmen	283.953,74	6.572,65	6.572,65	6.501,57	-71,08	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	593.960,56	185.535,06	34.435,06	192.909,90	7.374,84	5.708,43
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen				4.755,24	4.755,24	
13	= Summe Investive Auszahlungen	877.914,30	192.107,71	41.007,71	204.166,71	12.059,00	5.708,43
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-485.168,13	-172.107,71	-41.007,71	-90.337,17	81.770,54	-5.708,43

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Stadtbibliothek				Produktgruppe 0406		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
219942401 Einr. Adam- und Eva-Haus incl. Open Library - ISEK	-99.652,41	-9.000,00	-9.000,00	71.798,12	80.798,12	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.439,00			80.041,50	80.041,50	
25 - Baumaßnahmen	-1.843,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	191.934,41	9.000,00	9.000,00	8.243,38	-756,62	
220467101 Lesegarten	-81.796,74	-6.572,65	-6.572,65	-6.501,57	71,08	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	204.000,00					
25 - Baumaßnahmen	285.796,74	6.572,65	6.572,65	6.501,57	-71,08	
249942401 Lastenrad						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				6.341,68	6.341,68	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				6.341,68	6.341,68	
999942401 Beschaffung Inventar -42-	-68.705,38	-35.135,06	-25.435,06	-46.913,07	-11.778,01	-5.708,43
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.596,85			167,65	167,65	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	20,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	111.322,23	35.135,06	25.435,06	47.080,72	11.945,66	5.708,43
999942402 Beschaffung Hard- u. Software -42-	-32.340,51	-8.400,00		5.955,72	14.355,72	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.650,00			19.122,09	19.122,09	
19 + Veräußerung von Sachanlagen				60,00	60,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.990,51	8.400,00		8.471,13	71,13	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				4.755,24	4.755,24	
999942403 Beschaffung Medien -42-	-202.673,09	-113.000,00		-114.676,37	-1.676,37	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.592,80			901,79	901,79	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	1.447,52	20.000,00		7.194,83	-12.805,17	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	239.713,41	133.000,00		122.772,99	-10.227,01	
Gesamtsumme Auszahlungen	-877.914,30	-192.107,71	-41.007,71	-204.166,71	-12.059,00	-5.708,43
Gesamtsumme Einzahlungen	392.746,17	20.000,00		113.829,54	93.829,54	
Gesamtsumme	-485.168,13	-172.107,71	-41.007,71	-90.337,17	81.770,54	-5.708,43

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Volkshochschule

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	648.819,17	630.000,00		619.731,74	-10.268,26	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	586.060,28	550.000,00		684.637,66	134.637,66	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	473.457,83	295.700,00		483.336,13	187.636,13	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	450,00					
10	= Ordentliche Erträge	1.708.787,28	1.475.700,00		1.787.705,53	312.005,53	
11	- Personalaufwendungen	990.129,63	1.082.300,00		1.110.363,88	28.063,88	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	731.957,71	702.400,00		826.952,82	124.552,82	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	133,56	900,00		133,57	-766,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.515,16	88.400,00		82.088,69	-6.311,31	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.794.736,06	1.874.000,00		2.019.538,96	145.538,96	
18	= Ordentliches Ergebnis	-85.948,78	-398.300,00		-231.833,43	166.466,57	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-85.948,78	-398.300,00		-231.833,43	166.466,57	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-85.948,78	-398.300,00		-231.833,43	166.466,57	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.290,42	219.700,00		282.716,33	63.016,33	
29	= Tellergebnis	-270.239,20	-618.000,00		-514.549,76	103.450,24	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-270.239,20	-618.000,00		-514.549,76	103.450,24	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	1.910,00			-3,00	-3,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.910,00					
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				3,00	3,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Volkshochschule					Produktgruppe 0404		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	1.910,00					
06	= Summe Investive Einzahlungen	1.910,00					
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.877,75	22.000,00		22.350,24	350,24	
13	= Summe Investive Auszahlungen	13.877,75	22.000,00		22.350,24	350,24	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-11.967,75	-22.000,00		-22.350,24	-350,24	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Volkshochschule				Produktgruppe 0404		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999943401 Beschaffung -43- (Inventar/ Hard- u. Software)	-11.967,75	-22.000,00		-22.350,24	-350,24	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	1.910,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.877,75	22.000,00		22.350,24	350,24	
Gesamtsumme Auszahlungen	-13.877,75	-22.000,00		-22.350,24	-350,24	
Gesamtsumme Einzahlungen	1.910,00					
Gesamtsumme	-11.967,75	-22.000,00		-22.350,24	-350,24	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0501 Integrative Maßnahmen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.862,54	116.300,00		128.685,48	12.385,48	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.487,00	4.000,00		28,00	-3.972,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.016,00	301.900,00		295.790,00	-6.110,00	
10	= Ordentliche Erträge	187.365,54	422.200,00		424.503,48	2.303,48	
11	- Personalaufwendungen	1.380.826,31	1.580.000,00		1.424.404,47	-155.595,53	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.045,62	111.400,00		47.188,94	-64.211,06	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.686,61	1.100,00		2.967,41	1.867,41	
15	- Transferaufwendungen	155.575,29	144.100,00		179.906,31	35.806,31	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.076,39	155.000,00		80.402,28	-74.597,72	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.781.210,22	1.991.600,00		1.734.869,41	-256.730,59	
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.593.844,68	-1.569.400,00		-1.310.365,93	259.034,07	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.593.844,68	-1.569.400,00		-1.310.365,93	259.034,07	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.593.844,68	-1.569.400,00		-1.310.365,93	259.034,07	
29	= Teilergebnis	-1.593.844,68	-1.569.400,00		-1.310.365,93	259.034,07	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.593.844,68	-1.569.400,00		-1.310.365,93	259.034,07	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-2,00	-2,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				5,00	5,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				7,00	7,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Integrative Maßnahmen					Produktgruppe 0501		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	119.436,00	60.000,00		94.362,00	34.362,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen	119.436,00	60.000,00		94.362,00	34.362,00	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.141,29	5.000,00		1.320,90	-3.679,10	
11	- Aktivierbare Zuwendungen	1.102,39	84.217,85	29.217,85	14.274,00	-69.943,85	57.753,25
13	= Summe Investive Auszahlungen	11.243,68	89.217,85	29.217,85	15.594,90	-73.622,95	57.753,25
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	108.192,32	-29.217,85	-29.217,85	78.767,10	107.984,95	-57.753,25

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Integrative Maßnahmen				Produktgruppe 0501		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999950501 Schwerbehindertenausgleichsabgabe	108.192,32	-29.217,85	-29.217,85	78.767,10	107.984,95	-57.753,25
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	119.436,00	60.000,00		94.362,00	34.362,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.141,29	5.000,00		1.320,90	-3.679,10	
28 - Aktivierbare Zuwendungen	1.102,39	84.217,85	29.217,85	14.274,00	-69.943,85	57.753,25
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.243,68	-89.217,85	-29.217,85	-15.594,90	73.622,95	-57.753,25
Gesamtsumme Einzahlungen	119.436,00	60.000,00		94.362,00	34.362,00	
Gesamtsumme	108.192,32	-29.217,85	-29.217,85	78.767,10	107.984,95	-57.753,25

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0502 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.072.124,75	2.425.000,00		3.496.211,77	1.071.211,77	
03	+ Sonstige Transfererträge	2.424.682,09	1.231.000,00		2.037.552,80	806.552,80	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.461.241,93	5.761.000,00		5.918.163,59	157.163,59	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	497.537,67			66.105,40	66.105,40	
10	= Ordentliche Erträge	11.455.586,44	9.417.000,00		11.518.033,56	2.101.033,56	
11	- Personalaufwendungen	4.594.704,09	5.224.900,00		4.975.433,73	-249.466,27	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.764.695,37	2.327.800,00		2.256.138,04	-71.661,96	
15	- Transferaufwendungen	9.855.941,92	10.024.600,00		9.559.245,70	-465.354,30	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	744.175,93	44.900,00		731.437,21	686.537,21	
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.959.517,31	17.622.200,00		17.522.254,68	-99.945,32	
18	= Ordentliches Ergebnis	-5.503.930,87	-8.205.200,00		-6.004.221,12	2.200.978,88	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.503.930,87	-8.205.200,00		-6.004.221,12	2.200.978,88	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-5.503.930,87	-8.205.200,00		-6.004.221,12	2.200.978,88	
29	= Teilergebnis	-5.503.930,87	-8.205.200,00		-6.004.221,12	2.200.978,88	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.503.930,87	-8.205.200,00		-6.004.221,12	2.200.978,88	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-2,00	-2,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				2,00	2,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen					Produktgruppe 0502		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
10	- Erwerb von Finanzanlagen	211.197,22	195.600,00		184.174,97	-11.425,03	
13	= Summe Investive Auszahlungen	211.197,22	195.600,00		184.174,97	-11.425,03	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-211.197,22	-195.600,00		-184.174,97	11.425,03	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen				Produktgruppe 0502		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999911403 Versorgungskassenbeiträge Jobcenter	-211.197,22	-195.600,00		-184.174,97	11.425,03	
27 - Erwerb von Finanzanlagen	211.197,22	195.600,00		184.174,97	-11.425,03	
Gesamtsumme Auszahlungen	-211.197,22	-195.600,00		-184.174,97	11.425,03	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-211.197,22	-195.600,00		-184.174,97	11.425,03	

Dezernat IV

Sozialamt

Produktbereich

05 SOZIALE LEISTUNGEN

Produktgruppe

0503 Übergangsheime

Produkte

050301 Übergangsheime für Aussiedler und ausländische Flüchtlinge

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Übergangsheime

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	607.468,50	1.063.400,00		945.793,94	-117.606,06	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.130.555,29	1.200.000,00		951.873,72	-248.126,28	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-891,00					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.521,00					
10	= Ordentliche Erträge	1.738.653,79	2.263.400,00		1.897.667,66	-365.732,34	
11	- Personalaufwendungen	433.966,66	437.100,00		467.604,80	30.504,80	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.267.153,82	1.184.800,00		1.057.092,19	-127.707,81	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	576,26	400,00		555,09	155,09	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.579,53	641.100,00		557.782,24	-83.317,76	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.735.276,27	2.263.400,00		2.083.034,32	-180.365,68	
18	= Ordentliches Ergebnis	3.377,52			-185.366,66	-185.366,66	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.377,52			-185.366,66	-185.366,66	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	3.377,52			-185.366,66	-185.366,66	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.425.558,00	2.102.200,00		1.826.197,20	-276.002,80	
29	= Tellergebnis	-2.422.180,48	-2.102.200,00		-2.011.563,86	90.636,14	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.422.180,48	-2.102.200,00		-2.011.563,86	90.636,14	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-16,00	-16,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				3,00	3,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				19,00	19,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Übergangsheime					Produktgruppe 0503		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.692,92	3.000,00			-3.000,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen	1.692,92	3.000,00			-3.000,00	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.692,92	-3.000,00			3.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Übergangsheime				Produktgruppe 0503		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999950401 Beschaffungen -50- (Übergangsheime)	-1.692,92	-3.000,00			3.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.692,92	3.000,00			-3.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.692,92	-3.000,00			3.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-1.692,92	-3.000,00			3.000,00	

Dezernat IV

Sozialamt

Produktbereich

10 BAUEN UND WOHNEN

Produktgruppe

1005 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

Produkte

100501 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1005 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	123,50	1.000,00			-1.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	123,50	1.000,00			-1.000,00	
11	- Personalaufwendungen	714.474,40	798.100,00		857.959,44	59.859,44	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	509,96	400,00			-400,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.576,03	5.500,00		3.145,23	-2.354,77	
17	= Ordentliche Aufwendungen	719.560,39	804.000,00		861.104,67	57.104,67	
18	= Ordentliches Ergebnis	-719.436,89	-803.000,00		-861.104,67	-58.104,67	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-719.436,89	-803.000,00		-861.104,67	-58.104,67	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-719.436,89	-803.000,00		-861.104,67	-58.104,67	
29	= Teilergebnis	-719.436,89	-803.000,00		-861.104,67	-58.104,67	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-719.436,89	-803.000,00		-861.104,67	-58.104,67	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.219.848,59	48.293.300,00		51.310.372,52	3.017.072,52	
03	+ Sonstige Transfererträge	707.754,77	745.000,00		676.363,75	-68.636,25	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.594.355,44	4.700.000,00		4.691.298,66	-8.701,34	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.396.079,50	1.723.500,00		1.652.055,50	-71.444,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.142,68	84.400,00		77.648,92	-6.751,08	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.663,43			51.033,07	51.033,07	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.883,59					
10	= Ordentliche Erträge	53.075.728,00	55.546.200,00		58.458.772,42	2.912.572,42	
11	- Personalaufwendungen	33.114.560,99	36.568.900,00		36.403.465,63	-165.434,37	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.493.134,26	1.658.300,00		1.452.268,68	-206.031,32	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.266,46	5.500,00		5.426,82	-73,18	
15	- Transferaufwendungen	45.545.448,65	50.643.400,00		48.431.894,58	-2.211.505,42	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.671.703,26	3.242.736,52	87.036,52	2.198.872,72	-1.043.863,80	107.490,69
17	= Ordentliche Aufwendungen	82.831.113,62	92.118.836,52	87.036,52	88.491.928,43	-3.626.908,09	107.490,69
18	= Ordentliches Ergebnis	-29.755.385,62	-36.572.636,52	-87.036,52	-30.033.156,01	6.539.480,51	-107.490,69
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.755.385,62	-36.572.636,52	-87.036,52	-30.033.156,01	6.539.480,51	-107.490,69
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-29.755.385,62	-36.572.636,52	-87.036,52	-30.033.156,01	6.539.480,51	-107.490,69
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.168.074,30	2.829.400,00		2.361.268,92	-468.131,08	
29	= Teilergebnis	-31.923.459,92	-39.402.036,52	-87.036,52	-32.394.424,93	7.007.611,59	-107.490,69
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-31.923.459,92	-39.402.036,52	-87.036,52	-32.394.424,93	7.007.611,59	-107.490,69
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	205,00			-28,00	-28,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	205,00					
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				28,00	28,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Förderung von Kindern in Tagesbetreuung					Produktgruppe 0601		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.528.641,43	2.962.400,00		372.849,50	-2.589.550,50	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	705,00					
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.759,00					
06	= Summe Investive Einzahlungen	2.535.105,43	2.962.400,00		372.849,50	-2.589.550,50	
08	- Baumaßnahmen	45.850,81	250.000,00		39.093,22	-210.906,78	210.000,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	223.284,95	900.636,52	87.036,52	469.600,17	-431.036,35	107.490,69
11	- Aktivierbare Zuwendungen	2.848.518,31	2.779.000,00		176.948,59	-2.602.051,41	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.420,80					
13	= Summe Investive Auszahlungen	3.120.074,87	3.929.636,52	87.036,52	685.641,98	-3.243.994,54	317.490,69
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-584.969,44	-967.236,52	-87.036,52	-312.792,48	654.444,04	-317.490,69

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Förderung von Kindern in Tagesbetreuung				Produktgruppe 0601		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
240267201 KiTa Dahl (Neugest. Außengelände) 25 - Baumaßnahmen		-170.000,00 170.000,00			170.000,00 -170.000,00	-170.000,00 170.000,00
240767102 KiTa Weisgutstr. (Ern. Spiellandschaft) 25 - Baumaßnahmen		-40.000,00 40.000,00			40.000,00 -40.000,00	-40.000,00 40.000,00
999951402 Beschaffungen -51- (KiTa) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Veräußerung von Sachanlagen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-244.583,71 -22.003,76 705,00 223.284,95	-431.736,52 468.900,00 900.636,52	-87.036,52 87.036,52	-268.000,17 201.600,00 469.600,17	163.736,35 -267.300,00 -431.036,35	-107.490,69 107.490,69
999951502 Weiterleitung Zuwendungen Ausbau Kitas Dritte U3 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 - Aktivierbare Zuwendungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-300.293,92 2.550.645,19 2.848.518,31 2.420,80	-285.500,00 2.493.500,00 2.779.000,00 		-5.699,09 171.249,50 176.948,59 	279.800,91 -2.322.250,50 -2.602.051,41 	
999951503 Weiterleitung Zuwendungen Ausbau Kitas Dritte U3 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	5.759,00 5.759,00					
999967208 Beschaffung Spielgeräte, Bänke etc. (Kindergärten) 25 - Baumaßnahmen	-45.850,81 45.850,81	-40.000,00 40.000,00		-39.093,22 39.093,22	906,78 -906,78	
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.120.074,87	-3.929.636,52	-87.036,52	-685.641,98	3.243.994,54	-317.490,69
Gesamtsumme Einzahlungen	2.535.105,43	2.962.400,00		372.849,50	-2.589.550,50	
Gesamtsumme	-584.969,44	-967.236,52	-87.036,52	-312.792,48	654.444,04	-317.490,69

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0602 Kinder-, Jugend- und Familienarbeit

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	691.863,65	622.300,00		745.960,10	123.660,10	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.130,04	29.500,00		12.553,35	-16.946,65	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,00			701,92	701,92	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.978,07			2.315,25	2.315,25	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	39.004,72			-0,01	-0,01	
10	= Ordentliche Erträge	747.156,48	651.800,00		761.530,61	109.730,61	
11	- Personalaufwendungen	2.094.512,81	1.970.500,00		2.400.008,23	429.508,23	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	452.344,62	469.000,00		443.363,35	-25.636,65	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	264.840,87	284.800,00		276.414,43	-8.385,57	
15	- Transferaufwendungen	2.486.591,03	2.854.100,00		2.631.818,00	-222.282,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	208.309,22	189.300,00		156.351,04	-32.948,96	
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.506.598,55	5.767.700,00		5.907.955,05	140.255,05	
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.759.442,07	-5.115.900,00		-5.146.424,44	-30.524,44	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.759.442,07	-5.115.900,00		-5.146.424,44	-30.524,44	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.759.442,07	-5.115.900,00		-5.146.424,44	-30.524,44	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	607.060,80	792.300,00		661.155,30	-131.144,70	
29	= Teilergebnis	-5.366.502,87	-5.908.200,00		-5.807.579,74	100.620,26	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.366.502,87	-5.908.200,00		-5.807.579,74	100.620,26	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	75,84			-13,00	-13,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.784,35			5,00	5,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3.708,51			18,00	18,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Kinder-, Jugend- und Familienarbeit					Produktgruppe 0602		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	535,00					
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	7.350,00					
06	= Summe Investive Einzahlungen	7.885,00					
08	- Baumaßnahmen	236.104,68	698.081,55	308.081,55	390.084,49	-307.997,06	90.000,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.623,98	95.600,00		18.182,16	-77.417,84	70.000,00
13	= Summe Investive Auszahlungen	257.728,66	793.681,55	308.081,55	408.266,65	-385.414,90	160.000,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-249.843,66	-793.681,55	-308.081,55	-408.266,65	385.414,90	-160.000,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Kinder-, Jugend- und Familienarbeit				Produktgruppe 0602		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
210867205 Villa Schloß Neuhaus (Umgestaltung Innenhof)		-60.000,00	-60.000,00	-63.551,07	-3.551,07	
25 - Baumaßnahmen		60.000,00	60.000,00	63.551,07	3.551,07	
220467204 KSP Damaschkestraße	-18.410,49					
25 - Baumaßnahmen	18.410,49					
220867203 KSP Merschweg SLG	-49.781,13					
25 - Baumaßnahmen	49.781,13					
230467103 KSP Julius-Leber-Straße		-49.081,55	-49.081,55	-48.099,92	981,63	
25 - Baumaßnahmen		49.081,55	49.081,55	48.099,92	-981,63	
230467202 KSP Samtfeld		-70.000,00			70.000,00	-70.000,00
25 - Baumaßnahmen		70.000,00			-70.000,00	70.000,00
230467209 KSP Fischteiche	-34.170,26					
25 - Baumaßnahmen	34.170,26					
230867201 KSP Kuhlenkampshof	-20.087,20					
25 - Baumaßnahmen	20.087,20					
230867202 KSP LGS Merschweg	-6.540,24	-4.000,00	-4.000,00	-3.784,32	215,68	
25 - Baumaßnahmen	6.540,24	4.000,00	4.000,00	3.784,32	-215,68	
240467201 KSP Adam und Eva Haus		-20.000,00			20.000,00	-20.000,00
25 - Baumaßnahmen		20.000,00			-20.000,00	20.000,00
240467204 KSP Peter-Hille-Weg (Ern. Schaukel)		-5.000,00		-5.000,00		
25 - Baumaßnahmen		5.000,00		5.000,00		
240867102 KSP Lerchenweg (Erneuerung)		-40.000,00		-37.534,98	2.465,02	
25 - Baumaßnahmen		40.000,00		37.534,98	-2.465,02	
240967201 KSP Winkelsgarten (Schaukel)		-5.000,00		-3.402,45	1.597,55	
25 - Baumaßnahmen		5.000,00		3.402,45	-1.597,55	
999951401 Beschaffungen -51- (Offene Jugendarbeit)	-19.788,98	-95.600,00		-18.182,16	77.417,84	-70.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	535,00					
19 + Veräußerung von Sachanlagen	1.300,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.623,98	95.600,00		18.182,16	-77.417,84	70.000,00
999967101 Neubau Kinderspielplätze	-70.295,44	-395.000,00	-195.000,00	-193.028,25	201.971,75	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	6.050,00					
25 - Baumaßnahmen	76.345,44	395.000,00	195.000,00	193.028,25	-201.971,75	
999967207 Beschaff. Spielgeräte, Bänke etc. (Kinderspielplät	-30.769,92	-50.000,00		-35.683,50	14.316,50	
25 - Baumaßnahmen	30.769,92	50.000,00		35.683,50	-14.316,50	
Gesamtsumme Auszahlungen	-257.728,66	-793.681,55	-308.081,55	-408.266,65	385.414,90	-160.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	7.885,00					
Gesamtsumme	-249.843,66	-793.681,55	-308.081,55	-408.266,65	385.414,90	-160.000,00

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0603 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	925.698,52	727.700,00		724.411,51	-3.288,49	
03	+ Sonstige Transfererträge	1.208.500,71	960.000,00		1.151.356,66	191.356,66	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.200,00			-1.200,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.958.311,42	8.095.700,00		8.661.905,65	566.205,65	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.405,75			220.811,94	220.811,94	
10	= Ordentliche Erträge	7.102.916,40	9.784.600,00		10.758.485,76	973.885,76	
11	- Personalaufwendungen	7.868.277,97	9.075.300,00		8.638.279,90	-437.020,10	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.643.120,21	1.608.300,00		1.794.416,78	186.116,78	
15	- Transferaufwendungen	38.401.807,90	44.657.100,00		45.282.542,53	625.442,53	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	705.699,60	165.772,28	14.672,28	854.296,46	688.524,18	
17	= Ordentliche Aufwendungen	48.618.905,68	55.506.472,28	14.672,28	56.569.535,67	1.063.063,39	
18	= Ordentliches Ergebnis	-41.515.989,28	-45.721.872,28	-14.672,28	-45.811.049,91	-89.177,63	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-41.515.989,28	-45.721.872,28	-14.672,28	-45.811.049,91	-89.177,63	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-41.515.989,28	-45.721.872,28	-14.672,28	-45.811.049,91	-89.177,63	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.630,63	150.900,00		125.934,35	-24.965,65	
29	= Tellergebnis	-41.631.619,91	-45.872.772,28	-14.672,28	-45.936.984,26	-64.211,98	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-41.631.619,91	-45.872.772,28	-14.672,28	-45.936.984,26	-64.211,98	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Hilfen für junge Menschen und ihre Familien					Produktgruppe 0603		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.555,15	48.600,00	30.000,00	15.713,00	-32.887,00	15.327,72
13	= Summe Investive Auszahlungen	7.555,15	48.600,00	30.000,00	15.713,00	-32.887,00	15.327,72
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.555,15	-48.600,00	-30.000,00	-15.713,00	32.887,00	-15.327,72

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Hilfen für junge Menschen und ihre Familien				Produktgruppe 0603		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
239951401 Ersteinrichtung Brückenlösung UMA 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-30.000,00 30.000,00	-30.000,00 30.000,00	-14.672,28 14.672,28	15.327,72 -15.327,72	-15.327,72 15.327,72
999951407 Bundesinitiative Netzwerke Frühe Hilfen u. Famheb 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.555,15 7.555,15	-18.600,00 18.600,00		-1.040,72 1.040,72	17.559,28 -17.559,28	
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.555,15	-48.600,00	-30.000,00	-15.713,00	32.887,00	-15.327,72
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-7.555,15	-48.600,00	-30.000,00	-15.713,00	32.887,00	-15.327,72

Dezernat IV

Jugendamt

Produktbereich

06 KINDER-, JUGEND- UND FAMILIENHILFE

Produktgruppe

0604 Sonstige Betreuungsangebote

Produkte

060401 Betreuung von Erwachsenen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0604 Sonstige Betreuungsangebote

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.572,28	2.700,00		2.584,07	-115,93	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	585,94					
10	= Ordentliche Erträge	2.158,22	2.700,00		2.584,07	-115,93	
11	- Personalaufwendungen	539.365,92	445.600,00		744.195,29	298.595,29	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295,98	3.100,00		710,01	-2.389,99	
15	- Transferaufwendungen	53.219,00	29.000,00		31.629,71	2.629,71	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.876,04	16.800,00		9.852,91	-6.947,09	
17	= Ordentliche Aufwendungen	601.756,94	494.500,00		786.387,92	291.887,92	
18	= Ordentliches Ergebnis	-599.598,72	-491.800,00		-783.803,85	-292.003,85	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-599.598,72	-491.800,00		-783.803,85	-292.003,85	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-599.598,72	-491.800,00		-783.803,85	-292.003,85	
29	= Teilergebnis	-599.598,72	-491.800,00		-783.803,85	-292.003,85	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-599.598,72	-491.800,00		-783.803,85	-292.003,85	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	775.283,88	794.900,00		679.296,36	-115.603,64	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.148,26	58.100,00		44.116,52	-13.983,48	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.170,87	95.000,00		103.379,32	8.379,32	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	603.513,53	597.800,00		837.299,30	239.499,30	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	95.042,88	20.500,00		18.154,85	-2.345,15	
10	= Ordentliche Erträge	1.603.159,42	1.566.300,00		1.682.246,35	115.946,35	
11	- Personalaufwendungen	11.818.343,38	12.320.300,00		12.265.023,74	-55.276,26	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	715.015,58	775.300,00		764.009,36	-11.290,64	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.097.990,90	1.305.200,00		1.208.791,91	-96.408,09	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.063.377,35	1.145.688,45	89.088,45	874.732,66	-270.955,79	101.284,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.694.727,21	15.546.488,45	89.088,45	15.112.557,67	-433.930,78	101.284,11
18	= Ordentliches Ergebnis	-13.091.567,79	-13.980.188,45	-89.088,45	-13.430.311,32	549.877,13	-101.284,11
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.091.567,79	-13.980.188,45	-89.088,45	-13.430.311,32	549.877,13	-101.284,11
23	+ Außerordentliche Erträge	250.050,32					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	249.208,44					
25	= Außerordentliches Ergebnis	841,88					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-13.090.725,91	-13.980.188,45	-89.088,45	-13.430.311,32	549.877,13	-101.284,11
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	804.669,00	736.500,00		723.037,40	-13.462,60	
29	= Teilergebnis	-13.895.394,91	-14.716.688,45	-89.088,45	-14.153.348,72	563.339,73	-101.284,11
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.895.394,91	-14.716.688,45	-89.088,45	-14.153.348,72	563.339,73	-101.284,11
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				19.627,07	19.627,07	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				20.003,00	20.003,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				375,93	375,93	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Gefahrenabwehr					Produktgruppe 0208		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	462.662,30	585.000,00		407.328,65	-177.671,35	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen				20.000,00	20.000,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen	462.662,30	585.000,00		427.328,65	-157.671,35	
08	- Baumaßnahmen	24.342,07	117.657,93	117.657,93	39.253,52	-78.404,41	68.000,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.475.726,42	5.736.383,45	2.318.483,45	2.395.649,18	-3.340.734,27	2.845.303,11
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	19.376,07	23.000,00	12.000,00	27.837,79	4.837,79	
13	= Summe Investive Auszahlungen	2.519.444,56	5.877.041,38	2.448.141,38	2.462.740,49	-3.414.300,89	2.913.303,11
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.056.782,26	-5.292.041,38	-2.448.141,38	-2.035.411,84	3.256.629,54	-2.913.303,11

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Gefahrenabwehr				Produktgruppe 0208		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
149937403 Ausbau Warnsysteme		-92.940,00	-92.940,00		92.940,00	-92.940,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	125.860,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	125.860,00	92.940,00	92.940,00		-92.940,00	92.940,00
179937401 Beschaffung Telekommunikationsanlage (Anteil BS)				-59.835,71	-59.835,71	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				59.835,71	59.835,71	
180437401 Umstellung Einsatzleitstellensoftware (Feuerschutz)		-12.000,00	-12.000,00	-10.535,19	1.464,81	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		12.000,00	12.000,00	10.535,19	-1.464,81	
219937401 EDV-Infrastruktur Bürocontainer Wache Süd	-2.265,28					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	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	-3.440,04	-36.000,00		-13.186,73	22.813,27	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.440,04	35.000,00		13.186,73	-21.813,27	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		1.000,00			-1.000,00	
230367201 Erneuerung Entwässerung FW Elsen		-10.000,00	-10.000,00	-7.368,26	2.631,74	
25 - Baumaßnahmen		10.000,00	10.000,00	7.368,26	-2.631,74	
230467201 Erneuerung Entwässerungsrinnen FW Süd	-24.342,07	-39.657,93	-39.657,93	-31.885,26	7.772,67	
25 - Baumaßnahmen	24.342,07	39.657,93	39.657,93	31.885,26	-7.772,67	
239937401 Notwasserbrunnen (unab. Stromvers., Verteilsystem)	-9.613,09	-167.000,00	-167.000,00	-183.413,88	-16.413,88	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.613,09	167.000,00	167.000,00	183.413,88	16.413,88	
239937701 Klimaschutzfonds 2023 E-LKW		-481.000,00	-620.000,00	-472.882,20	8.117,80	-240.779,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		239.000,00			-239.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		720.000,00	620.000,00	472.882,20	-247.117,80	240.779,00
999937401 Beschaffung Fahrzeuge -37- (Feuerschutz)	-1.517.382,61	-3.321.055,00	-1.256.055,00	-680.176,82	2.640.878,18	-2.245.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	336.802,30	330.000,00		407.328,65	77.328,65	
19 + Veräußerung von Sachanlagen				20.000,00	20.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.854.184,91	3.651.055,00	1.256.055,00	1.107.505,47	-2.543.549,53	2.245.000,00
999937402 Beschaffung Geräte -37- (Feuerschutz)	-207.162,31	-737.800,00	-93.400,00	-305.558,49	432.241,51	-199.800,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		16.000,00			-16.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	187.786,24	743.800,00	93.400,00	288.255,89	-455.544,11	199.800,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	19.376,07	10.000,00		17.302,60	7.302,60	
999937404 Ausrüstung Feuerschutz	-292.576,86	-326.588,45	-89.088,45	-270.569,30	56.019,15	-66.784,11
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	292.576,86	326.588,45	89.088,45	270.569,30	-56.019,15	66.784,11
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.519.444,56	-5.877.041,38	-2.448.141,38	-2.462.740,49	3.414.300,89	-2.913.303,11
Gesamtsumme Einzahlungen	462.662,30	585.000,00		427.328,65	-157.671,35	
Gesamtsumme	-2.056.782,26	-5.292.041,38	-2.448.141,38	-2.035.411,84	3.256.629,54	-2.913.303,11

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.152,45	100,00		51.213,77	51.113,77	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.566.846,97	25.000.000,00		28.410.585,52	3.410.585,52	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.845,93	151.200,00		490.499,88	339.299,88	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	318.045,71	12.000,00		26.506,45	14.506,45	
10	= Ordentliche Erträge	23.159.891,06	25.163.300,00		28.978.805,62	3.815.505,62	
11	- Personalaufwendungen	8.437.093,19	9.354.800,00		8.785.515,87	-569.284,13	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.515.788,18	4.281.500,00		3.792.405,90	-489.094,10	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	632.998,23	685.700,00		698.660,92	12.960,92	
15	- Transferaufwendungen	1.600,00	1.600,00		1.600,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.275.204,67	960.112,22	235.812,22	2.281.068,75	1.320.956,53	75.227,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.862.684,27	15.283.712,22	235.812,22	15.559.251,44	275.539,22	75.227,58
18	= Ordentliches Ergebnis	8.297.206,79	9.879.587,78	-235.812,22	13.419.554,18	3.539.966,40	-75.227,58
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.297.206,79	9.879.587,78	-235.812,22	13.419.554,18	3.539.966,40	-75.227,58
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	8.297.206,79	9.879.587,78	-235.812,22	13.419.554,18	3.539.966,40	-75.227,58
29	= Teilergebnis	8.297.206,79	9.879.587,78	-235.812,22	13.419.554,18	3.539.966,40	-75.227,58
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	8.297.206,79	9.879.587,78	-235.812,22	13.419.554,18	3.539.966,40	-75.227,58
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	48.048,00			-31,00	-31,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	48.050,00					
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2,00			31,00	31,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Rettungsdienst					Produktgruppe 0210		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.000,00			31.500,00	31.500,00	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	30.350,00			17.700,00	17.700,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen	110.350,00			49.200,00	49.200,00	
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	965.653,51	2.919.078,22	1.417.878,22	1.320.797,68	-1.598.280,54	1.287.195,73
10	- Erwerb von Finanzanlagen	1.675.004,00	1.260.000,00		1.260.000,00		
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	67.953,61	131.779,89	86.779,89	16.413,79	-115.366,10	100.311,74
13	= Summe Investive Auszahlungen	2.708.611,12	4.310.858,11	1.504.658,11	2.597.211,47	-1.713.646,64	1.387.507,47
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.598.261,12	-4.310.858,11	-1.504.658,11	-2.548.011,47	1.762.846,64	-1.387.507,47

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Rettungsdienst				Produktgruppe 0210		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
179937402 Beschaffung Telekommunikationsanlage (Anteil RD)				-59.835,72	-59.835,72	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				59.835,72	59.835,72	
180437402 Umstellung Einsatzleitstellensoftware (Rettungsdienst)		-12.000,00	-12.000,00	-10.535,19	1.464,81	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		12.000,00	12.000,00	10.535,19	-1.464,81	
180437403 Mobile Datenerfassung (Rett.dienst)	-10.613,13	-104.079,89	-74.779,89		104.079,89	-92.179,89
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.878,13					23.368,15
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	7.735,00	104.079,89	74.779,89		-104.079,89	68.811,74
219937402 EDV-Infrastruktur Bürocontainer Wache Süd	-2.265,29					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.265,29					
229937402 Implementierung Telenotarzt	-664.166,35	-220.000,00	-120.000,00	-115.174,91	104.825,09	-50.617,81
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	664.166,35	220.000,00	120.000,00	115.174,91	-104.825,09	29.117,81
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen						21.500,00
999911402 Versorgungskassenbeiträge Feuerwehrbeamte	-1.675.004,00	-1.260.000,00		-1.260.000,00		
27 - Erwerb von Finanzanlagen	1.675.004,00	1.260.000,00		1.260.000,00		
999937405 Beschaffung Fahrzeuge -37- (Rettungsdienst)		-1.455.000,00	-886.000,00	-262.425,18	1.192.574,82	-1.042.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				1.500,00	1.500,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.455.000,00	886.000,00	263.925,18	-1.191.074,82	1.042.500,00
999937406 Beschaffung Geräte -37- (Rettungsdienst)	-197.727,58	-1.018.916,00	-310.016,00	-632.493,99	386.422,01	-173.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.000,00			30.000,00	30.000,00	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	30.350,00			17.700,00	17.700,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	247.858,97	1.003.216,00	310.016,00	674.315,39	-328.900,61	163.500,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	60.218,61	15.700,00		5.878,60	-9.821,40	10.000,00
999937408 Ausrüstung Rettungsdienst	-48.484,77	-240.862,22	-101.862,22	-207.546,48	33.315,74	-28.709,77
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.484,77	240.862,22	101.862,22	207.546,48	-33.315,74	28.709,77
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.708.611,12	-4.310.858,11	-1.504.658,11	-2.597.211,47	1.713.646,64	-1.387.507,47
Gesamtsumme Einzahlungen	110.350,00			49.200,00	49.200,00	
Gesamtsumme	-2.598.261,12	-4.310.858,11	-1.504.658,11	-2.548.011,47	1.762.846,64	-1.387.507,47

Dezernat V

Zentrale Vergabestelle / Referat für Städtebauförderung

Produktbereich

01 INNERE VERWALTUNG

Produktgruppe

0115 Vergabewesen

Produkte

011501 Vergabewesen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Vergabewesen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22,50					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.411,39	17.400,00		40.587,71	23.187,71	
10	= Ordentliche Erträge	21.433,89	17.400,00		40.587,71	23.187,71	
11	- Personalaufwendungen	206.247,39	294.900,00		175.228,58	-119.671,42	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.263,68	22.000,00		15.786,97	-6.213,03	
17	= Ordentliche Aufwendungen	225.511,07	316.900,00		191.015,55	-125.884,45	
18	= Ordentliches Ergebnis	-204.077,18	-299.500,00		-150.427,84	149.072,16	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-204.077,18	-299.500,00		-150.427,84	149.072,16	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-204.077,18	-299.500,00		-150.427,84	149.072,16	
29	= Teilergebnis	-204.077,18	-299.500,00		-150.427,84	149.072,16	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-204.077,18	-299.500,00		-150.427,84	149.072,16	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-1,00	-1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0905 Förderprogramm "Smart Cities made in Germany"

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	422.637,35	2.218.000,00	0,00	5.231,91	-2.212.768,09	0,00
10	= Ordentliche Erträge	422.637,35	2.218.000,00	0,00	5.231,91	-2.212.768,09	0,00
11	- Personalaufwendungen	441.778,53	656.800,00	0,00	564.425,74	-92.374,26	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.053,57	1.328.300,00	0,00	138.634,57	-1.189.665,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.696,80	178.500,00	0,00	9.515,97	-168.984,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	83.594,15	168.400,00	0,00	0,00	-168.400,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.896,27	520.000,00	0,00	14.176,26	-505.823,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	748.019,32	2.852.000,00	0,00	726.752,54	-2.125.247,46	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-325.381,97	-634.000,00	0,00	-721.520,63	-87.520,63	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-325.381,97	-634.000,00	0,00	-721.520,63	-87.520,63	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-325.381,97	-634.000,00	0,00	-721.520,63	-87.520,63	0,00
29	= Teilergebnis	-325.381,97	-634.000,00	0,00	-721.520,63	-87.520,63	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-325.381,97	-634.000,00	0,00	-721.520,63	-87.520,63	0,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Förderprogramm "Smart Cities made in Germany"					Produktgruppe 0905		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.743,87	513.500,00	0,00	0,00	-513.500,00	0,00
06	= Summe Investive Einzahlungen	9.743,87	513.500,00	0,00	0,00	-513.500,00	0,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.666,96	190.000,00	0,00	2.898,00	-187.102,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	600.000,00	0,00	0,00	-600.000,00	0,00
13	= Summe Investive Auszahlungen	15.666,96	790.000,00	0,00	2.898,00	-787.102,00	0,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.923,09	-276.500,00	0,00	-2.898,00	273.602,00	0,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Förderprogramm "Smart Cities made in Germany"				Produktgruppe 0905		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
219961401 Arbeitspaket 2: City Information Model	-1.129,75	-35.000,00			35.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.098,12	65.000,00			-65.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.227,87					
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		100.000,00			-100.000,00	
219961402 Arbeitspaket 3: Umsetzung City Information Model	-1.129,76	-87.500,00			87.500,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.098,13	162.500,00			-162.500,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.227,89					
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		250.000,00			-250.000,00	
219962401 Arbeitspaket 1: Urban Data Platform	-3.885,21	-66.500,00		-2.898,00	63.602,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.098,12	123.500,00			-123.500,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.983,33	190.000,00		2.898,00	-187.102,00	
219966401 Arbeitspaket 5: Mobility Data Platform	221,63	-87.500,00			87.500,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.449,50	162.500,00			-162.500,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.227,87					
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		250.000,00			-250.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-15.666,96	-790.000,00		-2.898,00	787.102,00	
Gesamtsumme Einzahlungen	9.743,87	513.500,00			-513.500,00	
Gesamtsumme	-5.923,09	-276.500,00		-2.898,00	273.602,00	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.308,13	59.200,00		31.175,96	-28.024,04	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.115,45	86.300,00		30.619,99	-55.680,01	
10	= Ordentliche Erträge	64.807,32	145.500,00		61.795,95	-83.704,05	
11	- Personalaufwendungen	1.942.268,50	2.705.600,00		2.173.425,72	-532.174,28	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.408,08	449.900,00		201.955,29	-247.944,71	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	73,61			176,66	176,66	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	394.855,04	286.100,00		208.424,15	-77.675,85	
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.620.605,23	3.441.600,00		2.583.981,82	-857.618,18	
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.555.797,91	-3.296.100,00		-2.522.185,87	773.914,13	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.555.797,91	-3.296.100,00		-2.522.185,87	773.914,13	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-2.555.797,91	-3.296.100,00		-2.522.185,87	773.914,13	
29	= Teilergebnis	-2.555.797,91	-3.296.100,00		-2.522.185,87	773.914,13	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.555.797,91	-3.296.100,00		-2.522.185,87	773.914,13	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-8,00	-8,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				8,00	8,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Räumliche Planung und Entwicklung					Produktgruppe 0901		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		140.000,00			-140.000,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen		140.000,00			-140.000,00	
07	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	91.929,67	1.946.533,68	1.221.533,68	6.273,71	-1.940.259,97	1.038.600,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.039,20					
11	- Aktivierbare Zuwendungen		53.000,00	53.000,00		-53.000,00	24.000,00
13	= Summe Investive Auszahlungen	92.968,87	1.999.533,68	1.274.533,68	6.273,71	-1.993.259,97	1.062.600,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-92.968,87	-1.859.533,68	-1.274.533,68	-6.273,71	1.853.259,97	-1.062.600,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Räumliche Planung und Entwicklung				Produktgruppe 0901		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
199960504 Verfügungsfonds - ISEK 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-53.000,00 53.000,00	-53.000,00 53.000,00		53.000,00 -53.000,00	-24.000,00 24.000,00
209961601 Konversion, Beratungsleistungen (aktivierbar) 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-194.700,00 194.700,00	-104.700,00 104.700,00		194.700,00 -194.700,00	
220861601 Konversion, Waldkamp 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-77.864,76 77.864,76	-536.135,24 140.000,00 676.135,24	-361.135,24 361.135,24		536.135,24 -140.000,00 -676.135,24	-311.600,00 311.600,00
229961601 Konversion Zukunftsquartier 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.064,91 14.064,91	-1.075.698,44 1.075.698,44	-755.698,44 755.698,44	-6.273,71 6.273,71	1.069.424,73 -1.069.424,73	-727.000,00 727.000,00
239961401 Beschaffung Webcam Alanbrooke Quartier 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.039,20 1.039,20					
Gesamtsumme Auszahlungen	-92.968,87	-1.999.533,68	-1.274.533,68	-6.273,71	1.993.259,97	-1.062.600,00
Gesamtsumme Einzahlungen		140.000,00			-140.000,00	
Gesamtsumme	-92.968,87	-1.859.533,68	-1.274.533,68	-6.273,71	1.853.259,97	-1.062.600,00

Dezernat V
Stadtplanungsamt

Produktbereich

10 BAUEN UND WOHNEN

Produktgruppe

1002 Baubehördliche Beratung und Information

Produkte

100201 Bauberatung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1002 Baubehördliche Beratung und Information

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
11	- Personalaufwendungen	324.936,79	329.600,00		362.206,02	32.606,02	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130,26			14,30	14,30	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.070,92	3.900,00		2.133,97	-1.766,03	
17	= Ordentliche Aufwendungen	328.137,97	333.500,00		364.354,29	30.854,29	
18	= Ordentliches Ergebnis	-328.137,97	-333.500,00		-364.354,29	-30.854,29	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-328.137,97	-333.500,00		-364.354,29	-30.854,29	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-328.137,97	-333.500,00		-364.354,29	-30.854,29	
29	= Teilergebnis	-328.137,97	-333.500,00		-364.354,29	-30.854,29	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-328.137,97	-333.500,00		-364.354,29	-30.854,29	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-4,00	-4,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				4,00	4,00	

Dezernat V
Stadtplanungsamt

Produktbereich

10 BAUEN UND WOHNEN

Produktgruppe

1003 Denkmalschutz und -pflege

Produkte

100301 Denkmalschutz und -pflege

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	15.000,00		15.000,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.224,32	3.000,00		1.831,07	-1.168,93	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	578,04					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				4,00	4,00	
10	= Ordentliche Erträge	22.802,36	18.000,00		16.835,07	-1.164,93	
11	- Personalaufwendungen	254.165,13	283.300,00		289.705,73	6.405,73	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.587,52	78.400,00		60.866,98	-17.533,02	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.741,08	1.700,00		1.741,20	41,20	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.041,32	39.500,00		30.176,22	-9.323,78	
17	= Ordentliche Aufwendungen	312.535,05	402.900,00		382.490,13	-20.409,87	
18	= Ordentliches Ergebnis	-289.732,69	-384.900,00		-365.655,06	19.244,94	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-289.732,69	-384.900,00		-365.655,06	19.244,94	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-289.732,69	-384.900,00		-365.655,06	19.244,94	
29	= Teilergebnis	-289.732,69	-384.900,00		-365.655,06	19.244,94	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-289.732,69	-384.900,00		-365.655,06	19.244,94	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-9,00	-9,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				9,00	9,00	

Dezernat V
Stadtplanungsamt

Produktbereich

12 VERKEHRSFLÄCHEN UND -ANLAGEN

Produktgruppe

1203 Verkehrliche Planung

Produkte

120301 Verkehrliche Planung

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1203 Verkehrliche Planung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		228.000,00			-228.000,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				40,00	40,00	
10	= Ordentliche Erträge		228.000,00		40,00	-227.960,00	
11	- Personalaufwendungen	228.594,68	269.300,00		306.691,71	37.391,71	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.074,06	458.200,00		154.192,24	-304.007,76	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.959,59	20.000,00		11.440,37	-8.559,63	
17	= Ordentliche Aufwendungen	377.628,33	747.500,00		472.324,32	-275.175,68	
18	= Ordentliches Ergebnis	-377.628,33	-519.500,00		-472.284,32	47.215,68	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-377.628,33	-519.500,00		-472.284,32	47.215,68	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-377.628,33	-519.500,00		-472.284,32	47.215,68	
29	= Teilergebnis	-377.628,33	-519.500,00		-472.284,32	47.215,68	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-377.628,33	-519.500,00		-472.284,32	47.215,68	

Dezernat V
Stadtplanungsamt

Produktbereich

12 VERKEHRSFLÄCHEN UND -ANLAGEN

Produktgruppe

1205 ÖPNV

Produkte

120501 ÖPNV

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV							
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.517.765,19	1.855.200,00		4.462.033,00	2.606.833,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.141,80					
10	= Ordentliche Erträge	4.551.906,99	1.855.200,00		4.462.033,00	2.606.833,00	
11	- Personalaufwendungen	69.993,33	88.200,00		94.273,08	6.073,08	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.225,70	115.500,00		443.981,69	328.481,69	
15	- Transferaufwendungen	4.297.900,61	1.699.700,00		4.306.558,38	2.606.858,38	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	964,84	2.800,00		960,23	-1.839,77	
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.450.084,48	1.906.200,00		4.845.773,38	2.939.573,38	
18	= Ordentliches Ergebnis	101.822,51	-51.000,00		-383.740,38	-332.740,38	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	101.822,51	-51.000,00		-383.740,38	-332.740,38	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	101.822,51	-51.000,00		-383.740,38	-332.740,38	
29	= Teilergebnis	101.822,51	-51.000,00		-383.740,38	-332.740,38	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	101.822,51	-51.000,00		-383.740,38	-332.740,38	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0902 Vermessung, Bereitstellung und Abgabe von Geoinformationen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.293,52	20.100,00		25.453,00	5.353,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.060,76	800,00		520,00	-280,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	458,90	300,00		6.277,87	5.977,87	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.193,99	52.000,00		78.588,01	26.588,01	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	109,25					
10	= Ordentliche Erträge	107.116,42	73.200,00		110.838,88	37.638,88	
11	- Personalaufwendungen	2.082.663,35	2.059.800,00		2.073.708,29	13.908,29	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.581,73	342.400,00		150.371,92	-192.028,08	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	48.328,46	35.800,00		31.927,18	-3.872,82	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.309,41	23.400,00		9.750,46	-13.649,54	
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.327.882,95	2.461.400,00		2.265.757,85	-195.642,15	
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.220.766,53	-2.388.200,00		-2.154.918,97	233.281,03	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.220.766,53	-2.388.200,00		-2.154.918,97	233.281,03	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-2.220.766,53	-2.388.200,00		-2.154.918,97	233.281,03	
29	= Teilergebnis	-2.220.766,53	-2.388.200,00		-2.154.918,97	233.281,03	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.220.766,53	-2.388.200,00		-2.154.918,97	233.281,03	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-19,00	-19,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				20,00	20,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Vermessung, Bereitstellung und Abgabe von Geoinformationen					Produktgruppe 0902		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.873,00	201.000,00	62.000,00	120.748,39	-80.251,61	69.848,37
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen		6.000,00			-6.000,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen	19.873,00	207.000,00	62.000,00	120.748,39	-86.251,61	69.848,37
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-19.873,00	-207.000,00	-62.000,00	-120.748,39	86.251,61	-69.848,37

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Vermessung, Bereitstellung und Abgabe von Geoinformationen				Produktgruppe 0902		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999962402 Beschaffung Inventar -62- 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.873,00 19.873,00	-59.000,00 59.000,00		-48.596,76 48.596,76	10.403,24 -10.403,24	
999962405 Neu- und Ersatzb. v. Fahrzeugen u. Geräten -62- 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-142.000,00 142.000,00	-62.000,00 62.000,00	-72.151,63 72.151,63	69.848,37 -69.848,37	-69.848,37 69.848,37
999962406 Softwareerweiterung 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		-6.000,00 6.000,00			6.000,00 -6.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-19.873,00	-207.000,00	-62.000,00	-120.748,39	86.251,61	-69.848,37
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-19.873,00	-207.000,00	-62.000,00	-120.748,39	86.251,61	-69.848,37

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0903 Grundstücksneuordnung / Immobilienmarktbeobachtung

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.757,65			7,65	7,65	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.666,70	115.000,00		126.107,35	11.107,35	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				67,49	67,49	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	335.549,52	1.400.000,00		1.198.232,00	-201.768,00	
10	= Ordentliche Erträge	583.973,87	1.515.000,00		1.324.414,49	-190.585,51	
11	- Personalaufwendungen	512.639,19	693.800,00		639.505,71	-54.294,29	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.805,62	3.200,00		2.965,12	-234,88	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.228,34	42.100,00		25.508,29	-16.591,71	
17	= Ordentliche Aufwendungen	633.673,15	739.100,00		667.979,12	-71.120,88	
18	= Ordentliches Ergebnis	-49.699,28	775.900,00		656.435,37	-119.464,63	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-49.699,28	775.900,00		656.435,37	-119.464,63	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-49.699,28	775.900,00		656.435,37	-119.464,63	
29	= Teilergebnis	-49.699,28	775.900,00		656.435,37	-119.464,63	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-49.699,28	775.900,00		656.435,37	-119.464,63	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-1,00	-1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Grundstücksneuordnung / Immobilienmarktbeobachtung					Produktgruppe 0903		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		600.000,00			-600.000,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen		600.000,00			-600.000,00	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit		600.000,00			-600.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Grundstücksneuordnung / Immobilienmarktbeobachtung				Produktgruppe 0903		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
189962001 Bodenordnungsverfahren Barkhauser Str. Ausgleich 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		600.000,00 600.000,00			-600.000,00 -600.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen						
Gesamtsumme Einzahlungen		600.000,00			-600.000,00	
Gesamtsumme		600.000,00			-600.000,00	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.025.771,18	1.577.500,00		2.147.354,45	569.854,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.356,69	15.500,00		20.350,00	4.850,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.085.127,87	1.593.000,00		2.167.704,45	574.704,45	
11	- Personalaufwendungen	1.713.097,38	1.964.600,00		1.870.521,86	-94.078,14	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	621,78	6.800,00			-6.800,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen		100,00			-100,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.960,96	28.200,00		11.668,97	-16.531,03	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.723.680,12	1.999.700,00		1.882.190,83	-117.509,17	
18	= Ordentliches Ergebnis	361.447,75	-406.700,00		285.513,62	692.213,62	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	361.447,75	-406.700,00		285.513,62	692.213,62	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	361.447,75	-406.700,00		285.513,62	692.213,62	
29	= Teilergebnis	361.447,75	-406.700,00		285.513,62	692.213,62	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	361.447,75	-406.700,00		285.513,62	692.213,62	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-8,00	-8,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				8,00	8,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Maßnahmen der Bauaufsicht				Produktgruppe 1001			
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.300,00			-1.300,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen		1.300,00			-1.300,00	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit		-1.300,00			1.300,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Maßnahmen der Bauaufsicht				Produktgruppe 1001		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999963401 Beschaffungen -63- 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		-1.300,00 1.300,00			1.300,00 -1.300,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		-1.300,00			1.300,00	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		-1.300,00			1.300,00	

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen							
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.266.120,96	5.247.600,00		4.918.670,56	-328.929,44	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.943.482,72	10.480.600,00		11.065.078,96	584.478,96	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.857,90	100.000,00		124.079,16	24.079,16	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	442.459,57	148.000,00		127.692,68	-20.307,32	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	703.966,24	274.800,00		959.432,18	684.632,18	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.514.847,49	1.621.100,00		793.857,09	-827.242,91	
10	= Ordentliche Erträge	18.975.734,88	17.872.100,00		17.988.810,63	116.710,63	
11	- Personalaufwendungen	5.465.627,29	5.817.800,00		5.507.365,36	-310.434,64	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.209.132,87	11.120.700,00		16.810.586,53	5.689.886,53	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.701.341,26	11.911.600,00		11.587.453,99	-324.146,01	
15	- Transferaufwendungen	59.692,02	61.000,00		52.556,46	-8.443,54	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	975.446,76	1.529.924,85	255.324,85	499.998,89	-1.029.925,96	135.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.411.240,20	30.441.024,85	255.324,85	34.457.961,23	4.016.936,38	135.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-10.435.505,32	-12.568.924,85	-255.324,85	-16.469.150,60	-3.900.225,75	-135.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		10.000,00		9.828,47	-171,53	
21	= Finanzergebnis		-10.000,00		-9.828,47	171,53	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.435.505,32	-12.578.924,85	-255.324,85	-16.478.979,07	-3.900.054,22	-135.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	76.075,12	240.100,00			-240.100,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	60.997,63	266.800,00			-266.800,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis	15.077,49	-26.700,00			26.700,00	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-10.420.427,83	-12.605.624,85	-255.324,85	-16.478.979,07	-3.873.354,22	-135.000,00
29	= Teilergebnis	-10.420.427,83	-12.605.624,85	-255.324,85	-16.478.979,07	-3.873.354,22	-135.000,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.420.427,83	-12.605.624,85	-255.324,85	-16.478.979,07	-3.873.354,22	-135.000,00
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-454.171,53			42.937,68	42.937,68	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	572.962,56			589.620,45	589.620,45	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.027.134,09			546.682,77	546.682,77	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Öffentliche Verkehrsflächen					Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.936.294,27	6.232.500,00		3.911.757,62	-2.320.742,38	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	44.024,00					
04	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	1.212.762,58	2.492.700,00		2.693.205,05	200.505,05	
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	20.477,89					
06	= Summe Investive Einzahlungen	14.213.558,74	8.725.200,00		6.604.962,67	-2.120.237,33	
07	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		50.000,00			-50.000,00	
08	- Baumaßnahmen	19.542.957,51	42.745.000,46	14.442.800,46	10.554.882,57	-32.190.117,89	25.851.359,09
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	212.185,38	3.589.895,75	1.263.595,75	497.535,34	-3.092.360,41	2.428.992,89
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	61.352,24	155.000,00			-155.000,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen	19.816.495,13	46.539.896,21	15.706.396,21	11.052.417,91	-35.487.478,30	28.280.351,98
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.602.936,39	-37.814.696,21	-15.706.396,21	-4.447.455,24	33.367.240,97	-28.280.351,98

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
070466119 Halberstädter Str. (BauGB), Umfahrung bei HsNr. 87				-178.505,48	-178.505,48	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				-178.505,48	-178.505,48	
070466131 Bökendorfer Weg				573,76	573,76	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				573,76	573,76	
070466154 Bahnhofstr, Bahnquerung Frankf. Weg bis Almweg	-235.696,19	-2.205.284,86	-2.145.384,86	-430.938,69	1.774.346,17	-344.916,41
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.855.150,04	90.100,00		402.800,00	312.700,00	
25 - Baumaßnahmen	2.090.846,23	2.295.384,86	2.145.384,86	833.738,69	-1.461.646,17	344.916,41
070466243 Umgestaltung des Bahnhofsbereiches	-61.352,24					
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	61.352,24					
070866120 Marienloherstraße (Stichstraße) BauGB	-48.000,00	-123.300,00	-123.300,00	-83.959,93	39.340,07	-39.340,07
25 - Baumaßnahmen	48.000,00	123.300,00	123.300,00	83.959,93	-39.340,07	39.340,07
070966115 Pamplonastraße	-1.222.927,42	348.227,42	-424.772,58	-357.186,72	-705.414,14	-171.901,77
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		773.000,00			-773.000,00	
25 - Baumaßnahmen	1.222.927,42	424.772,58	424.772,58	357.186,72	-67.585,86	171.901,77
070966116 Navarrastraße 1.BA		-500.000,00		-193.000,00	307.000,00	-549.060,00
25 - Baumaßnahmen		500.000,00		193.000,00	-307.000,00	549.060,00
080166201 In der Drift (KAG)	1.827,78			1.827,78	1.827,78	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	1.827,78			1.827,78	1.827,78	
080466131 Rhederweg (BauGB)	461,68					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	461,68					
080466155 Gronowskistraße	603,91					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	603,91					
080466156 Stadtlanfert	-431.800,00	-259.481,74	-259.481,74	-300.816,19	-41.334,45	
25 - Baumaßnahmen	431.800,00	259.481,74	259.481,74	300.816,19	41.334,45	
090466120 Balhorer Feld Stichweg	-33.043,65					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	-33.043,65					
090966202 Alter Hellweg OD				453.850,13	453.850,13	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				453.850,13	453.850,13	
100466151 Frankenweg	2.346,53			1.200,00	1.200,00	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	2.346,53			1.200,00	1.200,00	
100466205 Breslauer Straße	130.248,10			35.050,11	35.050,11	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	130.248,10			35.050,11	35.050,11	
100466208 Dom-/Marktplatz (Referat 601)	47.652,35					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	47.652,35					
100466223 Umgestaltung / Revitalisierung der Königsplätze	631.498,34			50.147,34	50.147,34	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	644.313,72			50.147,34	50.147,34	
25 - Baumaßnahmen	12.815,38					
100466243 Busdorfmauer zwischen Kassler Str. u Pürting	18.764,84					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	18.764,84					
109966802 Neubeschaffung LKW (ZulnvG)	6.950,00					
19 + Veräußerung von Sachanlagen	6.950,00					
110266101 Auf dem Kampe, D 278		-150.000,00		-1.591,03	148.408,97	-134.900,00
25 - Baumaßnahmen		150.000,00		1.591,03	-148.408,97	134.900,00
110466115 Rolandsweg, BPlan 217, Sander-Wietfeld-Ring	779,81					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	779,81					
110466142 Benediktiner Straße, Fußweg	-8.697,57	-12.391,79	-12.391,79	2.564,02	14.955,81	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.100,00			12.900,00	12.900,00	
25 - Baumaßnahmen	38.797,57	12.391,79	12.391,79	10.335,98	-2.055,81	
110466205 Borchener Str.	-1.812,20			-261,16	-261,16	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	-1.812,20			-261,16	-261,16	
110466207 Rotheweg	-94.069,63	1.266.277,63	-66.722,37	866.577,25	-399.700,38	-66.722,37
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		641.000,00			-641.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		692.000,00		866.577,25	174.577,25	
25 - Baumaßnahmen	94.069,63	66.722,37	66.722,37		-66.722,37	66.722,37
110466210 Paderstr.	-49.873,00	-805.127,00	-805.127,00	-651.302,30	153.824,70	-258.824,70
25 - Baumaßnahmen	49.873,00	805.127,00	805.127,00	651.302,30	-153.824,70	258.824,70
110466211 Kreuzung Fürstenweg/Löffelmannweg	-197.275,07					
25 - Baumaßnahmen	197.275,07					
110466213 Am Hilligenbusch	6.606,60			2.200,00	2.200,00	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	6.606,60			2.200,00	2.200,00	
110866104 Am Wilhelmsberg Stichweg	-44.378,97	-42.427,91	-42.427,91	-42.427,91		
25 - Baumaßnahmen	44.378,97	42.427,91	42.427,91	42.427,91		
110866201 Kaiser-Heinrich-Str.	17.181,70			8.283,99	8.283,99	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	17.181,70			8.283,99	8.283,99	
110966101 Barkhauser Straße Süd, BPlan W 181	-125.217,85	-23.977,04	-23.977,04	-32.871,45	-8.894,41	-300.000,00
25 - Baumaßnahmen	125.217,85	23.977,04	23.977,04	32.871,45	8.894,41	300.000,00
120266301 Klünersweg	421,20			421,20	421,20	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	421,20			421,20	421,20	
120366103 Bernhard-Sinne-Str.	30,45			11.130,25	11.130,25	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	30,45			11.130,25	11.130,25	
120466212 Gustav Schultze Str.	8.123,25			3.914,03	3.914,03	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	8.123,25			3.914,03	3.914,03	
120566102 Klusheideweg einschließlich Kluswiese				-39.712,06	-39.712,06	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				-39.712,06	-39.712,06	
120666103 Godefriedstraße	-97.422,00	-8.728,00	-8.728,00	-31.393,57	-22.665,57	
25 - Baumaßnahmen	97.422,00	8.728,00	8.728,00	31.393,57	22.665,57	
120766101 Rosmarinstr., Verlängerung, Baustr.	-6.087,86	69.000,00		63.722,78	-5.277,22	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		69.000,00		63.722,78	-5.277,22	
25 - Baumaßnahmen	6.087,86					
120866110 Rahmenplan Almepark Nord, Baustraße	-266.219,96	-88.386,32	-88.386,32	-128.150,71	-39.764,39	
25 - Baumaßnahmen	266.219,96	88.386,32	88.386,32	128.150,71	39.764,39	
130266101 Lülingsberg	-190.128,58	-6.000,00	-6.000,00	-5.090,80	909,20	
25 - Baumaßnahmen	190.128,58	6.000,00	6.000,00	5.090,80	-909,20	
130466204 Salierstr.		548.000,00		320.362,50	-227.637,50	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		548.000,00		320.362,50	-227.637,50	
130466205 Michaelstrasse (ISEK)	-425.653,07	-164.854,13	-247.654,13	-86.280,38	78.573,75	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	987.200,00	82.800,00		102.840,00	20.040,00	
25 - Baumaßnahmen	1.412.853,07	247.654,13	247.654,13	189.120,38	-58.533,75	
130566102 Im Vogtland	-42.497,16	-12.502,84	-12.502,84	18.958,55	31.461,39	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				30.450,38	30.450,38	
25 - Baumaßnahmen	42.497,16	12.502,84	12.502,84	11.491,83	-1.011,01	
139970102 Mobilitätshub (alt: Parkhaus Bahnhofstraße (MwSt))	-604.237,41	-11.956.059,69	-2.806.059,69	-361.477,63	11.594.582,06	-11.594.582,06
25 - Baumaßnahmen	604.237,41	11.956.059,69	2.806.059,69	361.477,63	-11.594.582,06	11.594.582,06
140466122 Buswarteflächen Bahnhofstraße	-11.412,10	-140.000,00		-109.992,36	30.007,64	-100.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		420.000,00			-420.000,00	
25 - Baumaßnahmen	11.412,10	560.000,00		109.992,36	-450.007,64	100.000,00
140866101 Teutoburger Str., Bielefelder Str. Autobahn		-100.000,00		-7.335,24	92.664,76	-316.000,00
25 - Baumaßnahmen		100.000,00		7.335,24	-92.664,76	316.000,00
140866102 Achsensmiede	-40.737,28	-20.262,72	-20.262,72		20.262,72	
25 - Baumaßnahmen	40.737,28	20.262,72	20.262,72		-20.262,72	
140866111 Wagenbreths Kamp	201.680,99			4.189,00	4.189,00	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	201.680,99			4.189,00	4.189,00	
150466106 Bruktererweg. BPlan 242		-150.000,00			150.000,00	-150.000,00
25 - Baumaßnahmen		150.000,00			-150.000,00	150.000,00
150466113 Österreicher Weg, Stichstr.Nr.19 BPlan VII/Rotheb.		-63.000,00	-63.000,00	-41.705,91	21.294,09	-18.294,09

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
25 - Baumaßnahmen		63.000,00	63.000,00	41.705,91	-21.294,09	18.294,09
150966201 Dorfstraße	-6.111,99	-77.128,48	-77.128,48	-79.005,09	-1.876,61	
25 - Baumaßnahmen	6.111,99	77.128,48	77.128,48	79.005,09	1.876,61	
160366207 Am Schlengerbusch	-239.793,07	-540.780,43	-440.780,43	-416.648,82	124.131,61	-109.528,59
25 - Baumaßnahmen	239.793,07	540.780,43	440.780,43	416.648,82	-124.131,61	109.528,59
160466102 Fahrradabstellanlagen Hauptbahnhof		-150.300,00	-42.500,00	-11.182,47	139.117,53	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		42.200,00			-42.200,00	
25 - Baumaßnahmen		192.500,00	42.500,00	11.182,47	-181.317,53	
160466205 Königsplätze, Verlegung Andienung / Anlieferung	-125.951,75	-74.000,00	-74.000,00	-68.280,61	5.719,39	
25 - Baumaßnahmen	125.951,75	74.000,00	74.000,00	68.280,61	-5.719,39	
160566101 Flößgraben	72.276,51					
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	72.276,51					
170466101 Heidturmweg ab Therese-Pöhler Weg	-116.871,04					
25 - Baumaßnahmen	116.871,04					
170466102 ZOH Westernmauer	2.697.051,42	-1.394.373,96	-1.294.373,96	638.601,85	2.032.975,81	-1.727.875,81
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.963.600,00	900.000,00		1.205.100,00	305.100,00	
25 - Baumaßnahmen	1.266.548,58	2.294.373,96	1.294.373,96	566.498,15	-1.727.875,81	1.727.875,81
170466205 Rothebrücke Fürstenweg, BW 38	-11.570,14					
25 - Baumaßnahmen	11.570,14					
170466206 Paderbrücke Fürstenweg, BW 16	-9.337,50					
25 - Baumaßnahmen	9.337,50					
170466211 Barrierefreie Innenstadt 2017 (IHK-I)	-30.499,36					
25 - Baumaßnahmen	30.499,36					
170466308 Padersteinweg, Erweiterung	241.461,81	-847.103,21	-847.103,21	61.582,87	908.686,08	-218.886,08
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.802.400,00			649.800,00	649.800,00	
25 - Baumaßnahmen	1.560.938,19	847.103,21	847.103,21	588.217,13	-258.886,08	218.886,08
170866202 Thunebrücke Bielefelder Str., BW 434		-106.000,00			106.000,00	-106.000,00
25 - Baumaßnahmen		106.000,00			-106.000,00	106.000,00
180166201 Teichweg (KAG)		-12.700,00	-12.700,00		12.700,00	-16.000,00
25 - Baumaßnahmen		12.700,00	12.700,00		-12.700,00	16.000,00
180366102 Am Richterbusch (BauGB)	-29.349,67	146.951,49	-4.048,51	-2.757,76	-149.709,25	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		151.000,00			-151.000,00	
25 - Baumaßnahmen	29.349,67	4.048,51	4.048,51	2.757,76	-1.290,75	
180366201 Nesthauser Straße		-540.000,00	-40.000,00		540.000,00	-590.000,00
25 - Baumaßnahmen		540.000,00	40.000,00		-540.000,00	590.000,00
180466107 Driburger Str., Radweg, südl. Seite (Springbach H.	-46.802,77	-21.092,66	-21.092,66	-21.092,66		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	220.800,00					
25 - Baumaßnahmen	267.602,77	21.092,66	21.092,66	21.092,66		
180466133 Technologiepark, nördl. Ringschließung	-670,57					
25 - Baumaßnahmen	670,57					
180466136 Ottilienquelle (BauGB)	-9.553,16	-32.355,90	-32.355,90	75.906,14	108.262,04	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				75.906,14	75.906,14	
25 - Baumaßnahmen	9.553,16	32.355,90	32.355,90		-32.355,90	
180466212 Bahnhofstraße, von Almeweg bis Pontanusstraße	-143.607,58	-1.059.079,42	-1.059.079,42	-262.416,43	796.662,99	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.800,00			32.500,00	32.500,00	
25 - Baumaßnahmen	145.407,58	1.059.079,42	1.059.079,42	294.916,43	-764.162,99	
190466213 Königsquartier II; Königstraße (I. BA) - ISEK	-154.501,54	-132.440,37	-132.440,37	-44.980,00	87.460,37	-87.440,37
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	533.000,00			20,00	20,00	
25 - Baumaßnahmen	687.501,54	132.440,37	132.440,37	45.000,00	-87.440,37	87.440,37
190466214 Königsquartier II; Brückengasse/Westernmauer (II.	-645.660,30	-3.284.859,69	-662.159,69	-1.559.378,10	1.725.481,59	-1.521.014,79
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.148.800,00	209.500,00		115.900,00	-93.600,00	
25 - Baumaßnahmen	1.794.460,30	3.494.359,69	662.159,69	1.675.278,10	-1.819.081,59	1.521.014,79
190466215 Königsquartier II; Alte Torgasse (III. BA) - ISEK	-772.694,07	-591.341,89	-5.041,89	-500.156,44	91.185,45	-3.725,72

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.150.400,00	63.700,00			-63.700,00	
25 - Baumaßnahmen	1.923.094,07	655.041,89	5.041,89	500.156,44	-154.885,45	3.725,72
190466217 Brücke Marienstraße - ISEK	-14.925,24	-11.858,26	-11.858,26	-976,04	10.882,22	
25 - Baumaßnahmen	14.925,24	11.858,26	11.858,26	976,04	-10.882,22	
190466936 Stollbergalle, Aufpflasterungen	-41.371,36					
25 - Baumaßnahmen	41.371,36					
199960505 Barrierefreie Innenstadt - ISEK	43.700,00	-82.000,00	-82.000,00	-28.700,00	53.300,00	-7.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.700,00			46.300,00	46.300,00	
25 - Baumaßnahmen		82.000,00	82.000,00	75.000,00	-7.000,00	7.000,00
199970201 Erneuerung Parkleitsystem	-29.624,75	-364.036,75	-364.036,75	-241.741,00	122.295,75	-65.000,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.624,75	364.036,75	364.036,75	241.741,00	-122.295,75	65.000,00
199970301 Zweite Ein- und Ausfahrt Tiefgarage Königsplatz	-2.858,20					
25 - Baumaßnahmen	2.858,20					
200166202 Brunnenstraße	-361.441,61	-60.580,50	-60.580,50	-16.298,86	44.281,64	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	20.477,89					
25 - Baumaßnahmen	381.919,50	60.580,50	60.580,50	16.298,86	-44.281,64	
200366103 Gunnestr. (BauGB)	-195.764,38	-4.235,62	-4.235,62	-5.844,16	-1.608,54	
25 - Baumaßnahmen	195.764,38	4.235,62	4.235,62	5.844,16	1.608,54	
200466108 Auenweg (BauGB)		-500.000,00			500.000,00	-327.000,00
25 - Baumaßnahmen		500.000,00			-500.000,00	327.000,00
200466123 Fußwegverbindung Technologiepark / Südring	9.742,53					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.100,00					
25 - Baumaßnahmen	7.357,47					
200466124 Ahornallee, Geh- / Radweg	-17.936,78					
25 - Baumaßnahmen	17.936,78					
200466140 Therese-Pöhler-Weg Endausbau (BauGB)	-15.124,30			-2.975,52	-2.975,52	
25 - Baumaßnahmen	15.124,30			2.975,52	2.975,52	
200467102 Stadthausneubau (Freiflächen, Plätze) / ISEK	-9.540,49	-107.200,00		-64.491,12	42.708,88	
25 - Baumaßnahmen	9.540,49	107.200,00		64.491,12	-42.708,88	
200566101 Engelbert-Meyer-Weg (BauGB)	-3.479,30	8.000,00			-8.000,00	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		8.000,00			-8.000,00	
25 - Baumaßnahmen	3.479,30					
200566102 Alte Ziegelei	-17.850,00	9.000,00		60.394,69	51.394,69	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		9.000,00		61.910,51	52.910,51	
25 - Baumaßnahmen	17.850,00			1.515,82	1.515,82	
200566903 Erneuerung Sinkkasten (Waldweg)	-1.616,85					
25 - Baumaßnahmen	1.616,85					
200666103 Wiebach, Stichweg	-135.736,83	-23.338,41	-23.338,41		23.338,41	-23.338,41
25 - Baumaßnahmen	135.736,83	23.338,41	23.338,41		-23.338,41	23.338,41
200666104 Reher Weg (BauGB)	94.299,01			4.570,26	4.570,26	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	94.299,01			4.570,26	4.570,26	
200866113 Waldkamp (ehem. Dempsey Kaserne)		-200.000,00			200.000,00	
25 - Baumaßnahmen		200.000,00			-200.000,00	
209970401 Erweiterung Parkleitsystem		-50.000,00			50.000,00	
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		50.000,00			-50.000,00	
209970402 E-Mobilität/Ladeinfrastruktur Stadtgebiet (MwSt)	-4.007,75	-100.000,00			100.000,00	
25 - Baumaßnahmen	4.007,75	100.000,00			-100.000,00	
210266101 Lülingsfeld	-3.586,78	-4.000,00	-4.000,00	-1.725,50	2.274,50	
25 - Baumaßnahmen	3.586,78	4.000,00	4.000,00	1.725,50	-2.274,50	
210366104 Am Schlengerbusch, Durchlass (Rest)	-359.130,65	-103.869,35	-3.869,35	-10.000,00	93.869,35	-57.669,35
25 - Baumaßnahmen	359.130,65	103.869,35	3.869,35	10.000,00	-93.869,35	57.669,35
210466127 Umlandstraße, Bishops Park School		-50.000,00			50.000,00	
25 - Baumaßnahmen		50.000,00			-50.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
210466222 Michaelstraße 2. BA (ISEK)	-362.498,03	-98.050,28	-98.050,28	-26.552,48	71.497,80	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	122.900,00			68.300,00	68.300,00	
25 - Baumaßnahmen	485.398,03	98.050,28	98.050,28	94.852,48	-3.197,80	
210466223 Krumme Grund Ludwigsf. Ring, F.-/Radweg West BW 47	-131.564,37	-168.375,97	-168.375,97	11.030,35	179.406,32	-24.606,32
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.000,00			164.800,00	164.800,00	
25 - Baumaßnahmen	149.564,37	168.375,97	168.375,97	153.769,65	-14.606,32	24.606,32
210466224 Krumme Grund Ludwigsf. Ring, F.-/Radweg Ost, BW 48	-110.843,84	-188.538,24	-188.538,24	-4.022,72	184.515,52	-21.015,52
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.300,00			173.500,00	173.500,00	
25 - Baumaßnahmen	131.143,84	188.538,24	188.538,24	177.522,72	-11.015,52	21.015,52
210466225 Thienhauser Weg, Beileitung Goldgrund, BW 124	-27.304,40	-66.000,00		15.081,65	81.081,65	-426.281,65
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		384.000,00		38.800,00	-345.200,00	
25 - Baumaßnahmen	27.304,40	450.000,00		23.718,35	-426.281,65	426.281,65
210466326 Stolbergallee, Radweg	-331.021,76	-83.978,24	-83.978,24		83.978,24	-148.378,24
25 - Baumaßnahmen	331.021,76	83.978,24	83.978,24		-83.978,24	148.378,24
210466903 Gehwege Halberstädter Straße				-122.408,93	-122.408,93	
25 - Baumaßnahmen				122.408,93	122.408,93	
210666202 Bekebrücke Grundschule-Bukhove, Holzbrücke, BW 707		-200.000,00			200.000,00	-100.000,00
25 - Baumaßnahmen		200.000,00			-200.000,00	100.000,00
210866103 Münsterstr., Almeradweg		-100.000,00	-100.000,00	-9.213,99	90.786,01	-15.000,00
25 - Baumaßnahmen		100.000,00	100.000,00	9.213,99	-90.786,01	15.000,00
220166202 Eggestr, Bahnunterführung, Begleitende Maßnahme DB	-12.809,62	-125.000,00			125.000,00	-125.000,00
25 - Baumaßnahmen	12.809,62	125.000,00			-125.000,00	125.000,00
220466124 Fürstenallee, Fußweg zum Rochusweg		-10.400,00		-16.931,31	-6.531,31	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		67.200,00		47.000,00	-20.200,00	
25 - Baumaßnahmen		77.600,00		63.931,31	-13.668,69	
220466128 Driburger Str., Querungshilfe George-Marshall- Ring	-62.902,31			50.500,00	50.500,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	117.800,00			50.500,00	50.500,00	
25 - Baumaßnahmen	180.702,31					
220466925 Husener Straße, FGÜ				-62.143,75	-62.143,75	
25 - Baumaßnahmen				62.143,75	62.143,75	
220866107 Lise-Meitner-Str., Stichstr. zum Trainingszentrum		-90.000,00			90.000,00	-80.600,00
25 - Baumaßnahmen		90.000,00			-90.000,00	80.600,00
220866108 Hedwig-Dransfeld-Straße	-384,00	-90.000,00			90.000,00	
25 - Baumaßnahmen	384,00	90.000,00			-90.000,00	
220966104 Auf dem Meere (BauGB)		-77.000,00	-77.000,00	-66.594,19	10.405,81	
25 - Baumaßnahmen		77.000,00	77.000,00	66.594,19	-10.405,81	
220966105 Elisabeth-Flören-Winkel, Fußweg zum Lesteweg		-2.300,00		11.200,00	13.500,00	-15.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		12.000,00		11.200,00	-800,00	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		700,00			-700,00	
25 - Baumaßnahmen		15.000,00			-15.000,00	15.000,00
220966106 Stemberg, Fußweg zw. Stemberg und Stapelstraße		-6.000,00		-7.609,91	-1.609,91	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		30.900,00		21.600,00	-9.300,00	
25 - Baumaßnahmen		36.900,00		29.209,91	-7.690,09	
220966203 Melkweg, Erweiterung	-415.472,26	-289.527,74	-289.527,74	-174.210,16	115.317,58	
25 - Baumaßnahmen	415.472,26	289.527,74	289.527,74	174.210,16	-115.317,58	
220966207 Wasserburg	-3.735,47	-46.264,53	-46.264,53		46.264,53	-65.264,53
25 - Baumaßnahmen	3.735,47	46.264,53	46.264,53		-46.264,53	65.264,53
220966209 Alter Hellweg, OD, 4. BA	-54.710,09	-25.289,91	-25.289,91		25.289,91	
25 - Baumaßnahmen	54.710,09	25.289,91	25.289,91		-25.289,91	
229967804 Tornado Emmelinde, Straßenbegleitgrün	-43.388,15	-295.424,85	-255.324,85	8.025,13	303.449,98	-135.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		360.900,00		104.783,62	-256.116,38	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
25 - Baumaßnahmen	43.388,15	656.324,85	255.324,85	96.758,49	-559.566,36	135.000,00
229970101 Königsplätze, Umbau Andienung	-327.308,84	-10.000,00	-10.000,00		10.000,00	
25 - Baumaßnahmen	327.308,84	10.000,00	10.000,00		-10.000,00	
229970701 Klimaschutzfonds 2022 Photovol.PH Neuh.Str. (MwSt)	-50.420,17	-1.749.500,00	-749.500,00	-58.882,11	1.690.617,89	-1.690.617,89
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.420,17	1.749.500,00	749.500,00	58.882,11	-1.690.617,89	1.690.617,89
230366104 Von-Ketteler-Str. Höhe Gesselner Str. Querungshilf	15.600,00	-24.200,00		104.700,00	128.900,00	-175.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.600,00	171.800,00		104.700,00	-67.100,00	
25 - Baumaßnahmen		196.000,00			-196.000,00	175.000,00
230466108 Alan-Brooke-Weg (BauGB)		-5.000,00			5.000,00	
25 - Baumaßnahmen		5.000,00			-5.000,00	
230466109 Dr.-Margit-Naamann-Straße (BauGB)		-5.000,00			5.000,00	
25 - Baumaßnahmen		5.000,00			-5.000,00	
230466110 Helene-Lange-Straße (BauGB)		-5.000,00			5.000,00	
25 - Baumaßnahmen		5.000,00			-5.000,00	
230466111 Dr.-Marie-Elisabeth-Lüders-Straße (BauGB)		-5.000,00			5.000,00	
25 - Baumaßnahmen		5.000,00			-5.000,00	
230466115 Böckstiegel-Straße (BauGB)		-300.000,00		388.192,57	688.192,57	-283.500,00
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				388.192,57	388.192,57	
25 - Baumaßnahmen		300.000,00			-300.000,00	283.500,00
230466118 Hans-Ortner-Weg (BauGB)		-80.000,00		117.012,31	197.012,31	-80.000,00
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				117.012,31	117.012,31	
25 - Baumaßnahmen		80.000,00			-80.000,00	80.000,00
230466119 Walter-Schrader-Weg (BauGB)		-180.000,00			180.000,00	-180.000,00
25 - Baumaßnahmen		180.000,00			-180.000,00	180.000,00
230466120 Christel-Poll-Weg (BauGB)		-75.000,00		119.787,45	194.787,45	-75.000,00
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				119.787,45	119.787,45	
25 - Baumaßnahmen		75.000,00			-75.000,00	75.000,00
230466121 Josef-Rikus-Weg (BauGB)		-75.000,00		114.067,48	189.067,48	-75.000,00
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				114.067,48	114.067,48	
25 - Baumaßnahmen		75.000,00			-75.000,00	75.000,00
230466122 Jacob-Pins-Weg (BauGB)		-180.000,00			180.000,00	-180.000,00
25 - Baumaßnahmen		180.000,00			-180.000,00	180.000,00
230466123 Kurt-Matern-Weg (BauGB)		-80.000,00		108.914,61	188.914,61	-80.000,00
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				108.914,61	108.914,61	
25 - Baumaßnahmen		80.000,00			-80.000,00	80.000,00
230466226 Reumontstraße		-200.000,00	-50.000,00	-126.000,00	74.000,00	-74.000,00
25 - Baumaßnahmen		200.000,00	50.000,00	126.000,00	-74.000,00	74.000,00
230466227 Rosentor, Umgestaltung (Endausbau)		-1.204.600,00	-104.600,00	-14.355,23	1.190.244,77	-1.190.244,77
25 - Baumaßnahmen		1.204.600,00	104.600,00	14.355,23	-1.190.244,77	1.190.244,77
230466229 Tornado Emmelinde, Paderbrücke Börnepader BW 2.1		-50.000,00		-1.428,00	48.572,00	-48.572,00
25 - Baumaßnahmen		50.000,00		1.428,00	-48.572,00	48.572,00
230466230 Tornado Emmelinde, Paderbrücke Börnepader BW 3		-50.000,00		-1.190,00	48.810,00	-48.810,00
25 - Baumaßnahmen		50.000,00		1.190,00	-48.810,00	48.810,00
230466231 Tornado Emmelinde, Paderbrücke Börnep. Steg BW 327		-110.000,00		-1.785,00	108.215,00	-108.215,00
25 - Baumaßnahmen		110.000,00		1.785,00	-108.215,00	108.215,00
230466828 Tornado Emmelinde Michaelstr./Am Rothoborn Geländer		-17.015,55	-17.015,55	-1.701,55	15.314,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				15.314,00	15.314,00	
25 - Baumaßnahmen		17.015,55	17.015,55	17.015,55		
230466833 Tornado Emmelinde, Riemekestraße Gehweg		-88.000,00			88.000,00	-880.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		747.000,00			-747.000,00	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		45.000,00			-45.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
25 - Baumaßnahmen		880.000,00			-880.000,00	880.000,00
230566106 Winkelland		-200.000,00			200.000,00	
25 - Baumaßnahmen		200.000,00			-200.000,00	
230766103 Sennelagerstr./Münsterstr., Fuß- u. Ragwegeführung		-37.500,00		4.700,00	42.200,00	-78.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		212.500,00		4.700,00	-207.800,00	
25 - Baumaßnahmen		250.000,00			-250.000,00	78.000,00
230866108 Mackensenweg, Stichweg		-90.000,00	-10.000,00	-16.941,88	73.058,12	-78.058,12
25 - Baumaßnahmen		90.000,00	10.000,00	16.941,88	-73.058,12	78.058,12
230966101 Wasserburg, Fahrradrastplatz		-180.000,00	-100.000,00	-158.009,83	21.990,17	-5.000,00
25 - Baumaßnahmen		180.000,00	100.000,00	158.009,83	-21.990,17	5.000,00
239970101 Erweiterung Sozialräume Parkstätten (MwSt)		-100.000,00			100.000,00	
25 - Baumaßnahmen		100.000,00			-100.000,00	
239970701 Klimaschutzf. 2023 Energ. San. TG Königspl. (MwSt)		-68.000,00			68.000,00	
25 - Baumaßnahmen		68.000,00			-68.000,00	
240466108 Bruktererweg Brücke		-50.000,00		-11.019,19	38.980,81	
25 - Baumaßnahmen		50.000,00		11.019,19	-38.980,81	
240466217 Riemekestr., Erneuerung Fahrbahn						-550.000,00
25 - Baumaßnahmen						550.000,00
240467116 Zukunftsquartier Regenwassermanagement		-50.000,00			50.000,00	
25 - Baumaßnahmen		50.000,00			-50.000,00	
240666201 Hildesheimer Hellweg		-450.000,00			450.000,00	-350.000,00
25 - Baumaßnahmen		450.000,00			-450.000,00	350.000,00
240866205 Schatenweg, Erneuerung		-320.000,00		-325.575,99	-5.575,99	-15.300,00
25 - Baumaßnahmen		320.000,00		325.575,99	5.575,99	15.300,00
249970101 TG Königsplatz Grundwasserableitung (MwSt)		-150.000,00			150.000,00	-150.000,00
25 - Baumaßnahmen		150.000,00			-150.000,00	150.000,00
999963101 Ablösebeträge Parkeinrichtungen	265.240,00	180.000,00		33.000,00	-147.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	265.240,00	335.000,00		33.000,00	-302.000,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		155.000,00			-155.000,00	
999966001 Beiträge aus Vorjahren				67.421,92	67.421,92	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte				67.421,92	67.421,92	
999966101 Fahrradabstellanlagen	-1.649,81	-20.000,00		-18.478,31	1.521,69	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	2.700,00					
25 - Baumaßnahmen	1.977,45	20.000,00		18.478,31	-1.521,69	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.372,36					
999966108 Verschiedene Maßnahmen nach BauGB	-14.552,53	-132.000,00	-9.000,00	-14.072,93	117.927,07	-17.000,00
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		132.000,00			-132.000,00	
25 - Baumaßnahmen	14.552,53	264.000,00	9.000,00	14.072,93	-249.927,07	17.000,00
999966109 Sinkkästen, Erneuerung	-2.945,15			-6.464,45	-6.464,45	
25 - Baumaßnahmen	2.945,15			6.464,45	6.464,45	
999966110 Wartehäuschen		-15.000,00			15.000,00	
25 - Baumaßnahmen		15.000,00			-15.000,00	
999966202 Verschiedene Maßnahmen nach KAG	-12.442,11	-2.077.300,00		-5.685,79	2.071.614,21	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte		65.000,00			-65.000,00	
25 - Baumaßnahmen	12.442,11	2.142.300,00		5.685,79	-2.136.614,21	
999966217 Baugrunduntersuchungen KAG		-35.700,00	-15.700,00		35.700,00	
25 - Baumaßnahmen		35.700,00	15.700,00		-35.700,00	
999966219 Ingenieurbauwerke, Ersatzneubauten	-317.184,46	-173.644,57	-123.644,57	-87.091,09	86.553,48	-40.000,00
25 - Baumaßnahmen	317.184,46	173.644,57	123.644,57	87.091,09	-86.553,48	40.000,00
999966225 Bushaltestellenprogramm	120.059,61	-740.224,93	-579.624,93	-247.072,42	493.152,51	-1.000.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	622.404,23	1.439.400,00		505.400,00	-934.000,00	
25 - Baumaßnahmen	502.344,62	2.179.624,93	579.624,93	752.472,42	-1.427.152,51	1.000.000,00
999966226 Verschiedene Maßnahmen nach KAG / Förderung		-27.500,00			27.500,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliche Verkehrsflächen				Produktgruppe 1201		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
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	
999966267 Pumpstationen		-80.000,00		-82.113,67	-2.113,67	
25 - Baumaßnahmen		80.000,00		82.113,67	2.113,67	
999966401 Neu- und Ersatzbeschaf. Fahrzeuge u. Geräte -66-14	-39.948,36	-713.059,00	-150.059,00	-195.327,15	517.731,85	-343.375,00
19 + Veräußerung von Sachanlagen	28.844,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.792,36	713.059,00	150.059,00	195.327,15	-517.731,85	343.375,00
999966402 Beschaffung BuG 66-14	5.530,00	-5.000,00		-1.585,08	3.414,92	
19 + Veräußerung von Sachanlagen	5.530,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.000,00		1.585,08	-3.414,92	
999970101 Neu- und Ersatzbeschaffung Parkscheinautomaten	-69.073,55	-95.000,00			95.000,00	-93.492,35
25 - Baumaßnahmen	63.504,35	95.000,00			-95.000,00	93.492,35
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.569,20					
999970102 Neu- und Ersatzbeschaffung Parkhaustechnik (MwSt)	-55.406,54	-758.300,00			758.300,00	-330.000,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.406,54	758.300,00			-758.300,00	330.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-19.816.495,13	-46.539.896,21	-15.706.396,21	-11.052.417,91	35.487.478,30	-28.280.351,98
Gesamtsumme Einzahlungen	14.213.558,74	8.725.200,00		6.604.962,67	-2.120.237,33	
Gesamtsumme	-5.602.936,39	-37.814.696,21	-15.706.396,21	-4.447.455,24	33.367.240,97	-28.280.351,98

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1202 Verkehrsanlagen

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	939.674,06	1.721.600,00		873.884,49	-847.715,51	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	562,54	190.000,00			-190.000,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00			120,00	120,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.391,72	146.000,00		141.999,65	-4.000,35	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	79.430,76	115.000,00		102.630,66	-12.369,34	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	198.870,29	56.900,00		145.339,54	88.439,54	
10	= Ordentliche Erträge	1.325.949,37	2.229.500,00		1.263.974,34	-965.525,66	
11	- Personalaufwendungen	1.477.229,30	1.631.200,00		1.626.641,39	-4.558,61	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.042.052,89	3.072.500,00		2.244.676,98	-827.823,02	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	336.262,35	409.400,00		328.189,30	-81.210,70	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	665.589,58	1.767.475,40	23.975,40	581.800,62	-1.185.674,78	319.472,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.521.134,12	6.880.575,40	23.975,40	4.781.308,29	-2.099.267,11	319.472,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.195.184,75	-4.651.075,40	-23.975,40	-3.517.333,95	1.133.741,45	-319.472,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.195.184,75	-4.651.075,40	-23.975,40	-3.517.333,95	1.133.741,45	-319.472,00
23	+ Außerordentliche Erträge	95.446,24					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	53.370,32					
25	= Außerordentliches Ergebnis	42.075,92					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-3.153.108,83	-4.651.075,40	-23.975,40	-3.517.333,95	1.133.741,45	-319.472,00
29	= Teilergebnis	-3.153.108,83	-4.651.075,40	-23.975,40	-3.517.333,95	1.133.741,45	-319.472,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.153.108,83	-4.651.075,40	-23.975,40	-3.517.333,95	1.133.741,45	-319.472,00
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-2,00			-15,00	-15,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1,00			3,00	3,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3,00			18,00	18,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Verkehrsanlagen					Produktgruppe 1202		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.333,74			115.578,85	115.578,85	
04	+ Beiträge und ähnliche Entgelte		190.000,00			-190.000,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen	11.333,74	190.000,00		115.578,85	-74.421,15	
08	- Baumaßnahmen	774.509,56	2.498.475,40	245.475,40	863.837,56	-1.634.637,84	446.472,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.846,06	115.500,00	8.500,00	11.789,62	-103.710,38	120.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen				947,68	947,68	
13	= Summe Investive Auszahlungen	844.355,62	2.613.975,40	253.975,40	876.574,86	-1.737.400,54	566.472,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-833.021,88	-2.423.975,40	-253.975,40	-760.996,01	1.662.979,39	-566.472,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Verkehrsanlagen				Produktgruppe 1202		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
199966431 Verkehrsmanagementsystem 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				-947,68 947,68	-947,68 947,68	
220466229 Ersatz Straßenbeleuchtung, Tornado Tief Emmelinde 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-1.259,30 11.333,74 12.593,04					
230466125 Friedrichstraße, Neubau zweier LSA 25 - Baumaßnahmen		-255.000,00 255.000,00	-60.000,00 60.000,00	-202.385,97 202.385,97	52.614,03 -52.614,03	-30.000,00 30.000,00
239966213 Straßenbeleuchtung, LED Leuchtkörperaustausch 25 - Baumaßnahmen	-270.304,85 270.304,85	-1.100.000,00 1.100.000,00	-100.000,00 100.000,00	-191.526,14 191.526,14	908.473,86 -908.473,86	
999966201 Ergänzung Festwert Beschilderung 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte 25 - Baumaßnahmen	-61.310,57 90.000,00 61.310,57	-8.450,00 90.000,00 98.450,00	-8.450,00 8.450,00	-56.868,72 56.868,72	-48.418,72 -90.000,00 -41.581,28	
999966203 Erweiterung / Ersatz von Straßenbeleuchtung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Beiträge und ähnliche Entgelte 25 - Baumaßnahmen	-197.297,51 115.578,85 -100.000,00 197.297,51	-415.525,40 100.000,00 515.525,40	-15.525,40 15.525,40	-107.793,28 223.372,13	307.732,12 115.578,85 -100.000,00 -292.153,27	-254.472,00 254.472,00
999966211 Erneuerung Steuerkabel 25 - Baumaßnahmen	-36.406,02 36.406,02	-50.000,00 50.000,00		-50.538,32 50.538,32	-538,32 538,32	
999966212 Erneuerung LSA 25 - Baumaßnahmen	-82.599,76 82.599,76	-354.000,00 354.000,00	-54.000,00 54.000,00	-130.595,17 130.595,17	223.404,83 -223.404,83	-80.000,00 80.000,00
999966213 Verkehrszählgeräte 25 - Baumaßnahmen 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.463,52 4.463,52	-12.500,00 4.000,00 8.500,00	-8.500,00 8.500,00		12.500,00 -4.000,00 -8.500,00	-8.500,00 8.500,00
999966220 Austausch von Schranken- und autom. Polleranlagen 25 - Baumaßnahmen	-230,12 230,12	-17.500,00 17.500,00	-7.500,00 7.500,00	-5.357,38 5.357,38	12.142,62 -12.142,62	-8.500,00 8.500,00
999966221 Dialogdisplays 25 - Baumaßnahmen	-2.567,52 2.567,52	-4.000,00 4.000,00			4.000,00 -4.000,00	
999966222 Beleuchtungsinitiative Rad- und Fußwege 25 - Baumaßnahmen	-111.200,17 111.200,17	-100.000,00 100.000,00		-3.193,73 3.193,73	96.806,27 -96.806,27	-65.000,00 65.000,00
999966403 Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge, Geräte -66-15 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-62.158,46 62.158,46	-100.000,00 100.000,00		-5.093,20 5.093,20	94.906,80 -94.906,80	-120.000,00 120.000,00
999966404 Beschaffung BuG / GWG 66-5 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.224,08 3.224,08	-7.000,00 7.000,00		-6.696,42 6.696,42	303,58 -303,58	
Gesamtsumme Auszahlungen	-844.355,62	-2.613.975,40	-253.975,40	-876.574,86	1.737.400,54	-566.472,00
Gesamtsumme Einzahlungen	11.333,74	190.000,00		115.578,85	-74.421,15	
Gesamtsumme	-833.021,88	-2.423.975,40	-253.975,40	-760.996,01	1.662.979,39	-566.472,00

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.092.498,26	1.242.100,00		901.005,83	-341.094,17	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.762,01	117.600,00		15.535,00	-102.065,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.496,42	144.500,00		135.378,39	-9.121,61	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.256,14	7.700,00		8.459,24	759,24	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	84.521,70	42.800,00		69.972,18	27.172,18	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.644,00	258.200,00			-258.200,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.384.178,53	1.812.900,00		1.130.350,64	-682.549,36	
11	- Personalaufwendungen	2.215.707,17	2.560.100,00		2.540.640,57	-19.459,43	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.084.142,79	2.541.100,00		2.310.587,12	-230.512,88	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	849.371,57	1.342.400,00		864.528,93	-477.871,07	
15	- Transferaufwendungen				914,68	914,68	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	660.396,84	911.054,47	86.854,47	275.185,41	-635.869,06	181.920,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.809.618,37	7.354.654,47	86.854,47	5.991.856,71	-1.362.797,76	181.920,54
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.425.439,84	-5.541.754,47	-86.854,47	-4.861.506,07	680.248,40	-181.920,54
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.425.439,84	-5.541.754,47	-86.854,47	-4.861.506,07	680.248,40	-181.920,54
23	+ Außerordentliche Erträge	100.025,48			23.264,31	23.264,31	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	125.060,90					
25	= Außerordentliches Ergebnis	-25.035,42			23.264,31	23.264,31	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.450.475,26	-5.541.754,47	-86.854,47	-4.838.241,76	703.512,71	-181.920,54
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.156,31	6.000,00		4.079,92	-1.920,08	
29	= Teilergebnis	-4.454.631,57	-5.547.754,47	-86.854,47	-4.842.321,68	705.432,79	-181.920,54
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.454.631,57	-5.547.754,47	-86.854,47	-4.842.321,68	705.432,79	-181.920,54
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	18.997,83			-29.520,95	-29.520,95	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	24.419,44			6.607,00	6.607,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	5.421,61			36.127,95	36.127,95	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Öffentliches Grün					Produktgruppe 1301		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	905.568,76	1.287.000,00		510.570,23	-776.429,77	
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	25.208,00					
04	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	6.800,00			16.800,00	16.800,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen	937.576,76	1.287.000,00		527.370,23	-759.629,77	
08	- Baumaßnahmen	2.792.867,46	7.163.789,29	2.178.789,29	1.449.608,10	-5.714.181,19	2.697.716,47
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	87.268,03	772.552,01	195.552,01	359.209,92	-413.342,09	272.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	22.000,00					
13	= Summe Investive Auszahlungen	2.902.135,49	7.936.341,30	2.374.341,30	1.808.818,02	-6.127.523,28	2.969.716,47
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.964.558,73	-6.649.341,30	-2.374.341,30	-1.281.447,79	5.367.893,51	-2.969.716,47

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliches Grün				Produktgruppe 1301		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
100367101 Rundwanderweg Nesthauser See 25 - Baumaßnahmen		-37.071,20 37.071,20	-37.071,20 37.071,20		37.071,20 -37.071,20	
140467101 Umsetzungsmaßn f. Entwicklungsk. Paderquellgebiet 25 - Baumaßnahmen	-1.309,00 1.309,00					
160967101 Bebauungsplan Barkhauser Straße, Erdarbeiten 25 - Baumaßnahmen	-82.639,59 82.639,59	-782.360,41 782.360,41	-112.360,41 112.360,41	-15.461,09 15.461,09	766.899,32 -766.899,32	-766.899,32 766.899,32
170467107 Grünflächen Baugebiete, Springbach Höfe 25 - Baumaßnahmen	-13.897,09 13.897,09	-81.335,62 81.335,62	-31.335,62 31.335,62	-18.482,92 18.482,92	62.852,70 -62.852,70	-33.165,22 33.165,22
180467103 Baugebiet Rothebach 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-20.000,00 20.000,00					
190467101 Baugebiet Brukterer Weg 25 - Baumaßnahmen	-2.933,35 2.933,35					
190467104 Alanbrooke Kaserne Erstellung Freianlagen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-85.215,07 196.837,90 282.052,97	-1.000.000,00 1.000.000,00		-3.570,00 3.570,00	996.430,00 -996.430,00	
190867204 SLG Gelände 25 - Baumaßnahmen	-485.002,08 485.002,08	-432.264,57 432.264,57	-132.264,57 132.264,57	-119.729,53 119.729,53	312.535,04 -312.535,04	-166.000,00 166.000,00
200467103 Baugebiet Dr.-Rörig-Damm, I. BA 25 - Baumaßnahmen	-184.668,54 184.668,54	-155.331,46 155.331,46	-155.331,46 155.331,46		155.331,46 -155.331,46	-19.388,18 19.388,18
200467207 Paderauenpark (ISEK) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-36.479,26 12.400,00 48.879,26	-1.301.720,74 480.000,00 1.781.720,74	-981.720,74 981.720,74	-471.876,34 165.300,00 637.176,34	829.844,40 -314.700,00 -1.144.544,40	-1.144.544,40 1.144.544,40
210867201 Wilhelmsberg (Ern. Wege, Bolzpl., Mobiliar) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	21.428,74 448.050,66 426.621,92					
219967103 Lichtenturmweg 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-554.950,56 149.994,38 704.944,94					
220367201 Ortskern Elsen (Stärkungskonzept) 25 - Baumaßnahmen	-4.630,53 4.630,53	-250.000,00 250.000,00			250.000,00 -250.000,00	
220467212 Grüne Neubelebung Anlieferhof PaderHalle 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-11.118,56 11.118,56	-373.881,44 297.000,00 670.881,44	-318.881,44 318.881,44	8.556,35 11.948,21 3.391,86	382.437,79 -285.051,79 -667.489,58	-8.000,00 8.000,00
220467801 Tornado Emmelinde, Riemekepark 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-107.859,38 107.859,38	-182.140,62 182.140,62	-182.140,62 182.140,62	-41.065,42 88.688,98 129.754,40	141.075,20 88.688,98 -52.386,22	-35.387,26 35.387,26
220467802 Tornado Emmelinde, Geißelscher Garten 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-77.889,30 77.889,30	-52.110,70 180.000,00 232.110,70	-32.110,70 32.110,70	28.554,11 75.661,02 47.106,91	80.664,81 -104.338,98 -185.003,79	-185.003,79 185.003,79
220467803 Tornado Emmelinde, Gartendenkmal Paderquellgebiet 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen		-30.000,00 270.000,00 300.000,00		-66.841,61 168.972,02 235.813,63	-36.841,61 -101.027,98 -64.186,37	-5.000,00 5.000,00
220567101 Neubau Picknick-Platz 25 - Baumaßnahmen		-25.000,00 25.000,00	-25.000,00 25.000,00	-26.817,61 26.817,61	-1.817,61 1.817,61	
230467102 Paderleitsystem 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Baumaßnahmen	-12.542,60 12.542,60	-40.000,00 60.000,00 100.000,00		-11.757,20 11.757,20	28.242,80 -60.000,00 -88.242,80	-88.242,80 88.242,80
230467205 Grünstreifen Barker Kaserne/Berl. Ring 25 - Baumaßnahmen		-21.000,00 21.000,00	-21.000,00 21.000,00	-31.371,91 31.371,91	-10.371,91 10.371,91	
230467207 Haxthausengarten 25 - Baumaßnahmen	-13.039,81 13.039,81	-173.000,00 173.000,00		-61.056,04 61.056,04	111.943,96 -111.943,96	-6.000,00 6.000,00
230667101 Baugebiet Wiebach West		-17.000,00	-17.000,00		17.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Öffentliches Grün				Produktgruppe 1301		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
25 - Baumaßnahmen		17.000,00	17.000,00		-17.000,00	
240467109 Liethpark (Veranstaltungsinfrastruktur)		-40.000,00			40.000,00	-40.000,00
25 - Baumaßnahmen		40.000,00			-40.000,00	40.000,00
240467115 Zukunftsquartier Freianlagen		-80.000,00			80.000,00	
25 - Baumaßnahmen		80.000,00			-80.000,00	
240867201 Kleingarten Diebesweg (Schaukel)		-5.000,00		-4.294,59	705,41	
25 - Baumaßnahmen		5.000,00		4.294,59	-705,41	
249967101 Europäisches Kulturerbesiegel (Lernorte)		-80.000,00			80.000,00	
25 - Baumaßnahmen		80.000,00			-80.000,00	
999967102 Grünflächen in verschiedenen Bebauungsplänen		-52.000,00	-22.000,00	-29.651,25	22.348,75	
25 - Baumaßnahmen		52.000,00	22.000,00	29.651,25	-22.348,75	
999967103 Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen allgemein	-26.850,51	-159.685,50	-54.685,50	-1.990,00	157.695,50	-54.685,50
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.916,10					
25 - Baumaßnahmen	31.472,77	159.685,50	54.685,50		-159.685,50	54.685,50
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	293,84			1.990,00	1.990,00	
999967201 Anschaffung von Bänken		-9.500,00	-4.500,00	-4.499,39	5.000,61	
25 - Baumaßnahmen		9.500,00	4.500,00	4.499,39	-5.000,61	
999967205 Erneuerung Grünflächen Park- u. Gartenanlagen	-36.812,97	-43.187,03	-3.187,03	-4.895,17	38.291,86	
25 - Baumaßnahmen	36.812,97	43.187,03	3.187,03	4.895,17	-38.291,86	
999967211 Fußwege in Parkanlagen u. Naherholungsg.		-60.000,00	-30.000,00		60.000,00	-30.000,00
25 - Baumaßnahmen		60.000,00	30.000,00		-60.000,00	30.000,00
999967214 Anschaffung Bäume/Instandhaltung Baumstandorte	-79.559,55	-80.000,00		16.730,45	96.730,45	
21 + Beiträge und ähnliche Entgelte	6.800,00			16.800,00	16.800,00	
25 - Baumaßnahmen	86.359,55	80.000,00		69,55	-79.930,45	
999967215 1.000 Bäume-Programm	-86.823,53	-295.000,00		-64.708,71	230.291,29	-115.400,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	93.369,72					
25 - Baumaßnahmen	178.193,25	295.000,00		64.708,71	-230.291,29	115.400,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000,00					
999967401 Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge und Geräte - 67-	-61.766,19	-772.552,01	-195.552,01	-334.702,74	437.849,27	-272.000,00
19 + Veräußerung von Sachanlagen	25.208,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.974,19	772.552,01	195.552,01	334.702,74	-437.849,27	272.000,00
999967418 Beschaffung Geräte -67- (Öffentliches Grün)		-18.200,00	-18.200,00	-22.517,18	-4.317,18	
25 - Baumaßnahmen		18.200,00	18.200,00		-18.200,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				22.517,18	22.517,18	
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.902.135,49	-7.936.341,30	-2.374.341,30	-1.808.818,02	6.127.523,28	-2.969.716,47
Gesamtsumme Einzahlungen	937.576,76	1.287.000,00		527.370,23	-759.629,77	
Gesamtsumme	-1.964.558,73	-6.649.341,30	-2.374.341,30	-1.281.447,79	5.367.893,51	-2.969.716,47

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1302 Natur und Landschaft

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				491,40	491,40	
10	= Ordentliche Erträge				491,40	491,40	
11	- Personalaufwendungen	915.562,46	909.700,00		963.913,90	54.213,90	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.135,56	270.000,00		18.244,35	-251.755,65	
14	- Bilanzielle Abschreibungen		8.900,00		1.647,87	-7.252,13	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	185,78	130.200,00	30.000,00	24.047,09	-106.152,91	62.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	960.883,80	1.318.800,00	30.000,00	1.007.853,21	-310.946,79	62.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-960.883,80	-1.318.800,00	-30.000,00	-1.007.361,81	311.438,19	-62.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-960.883,80	-1.318.800,00	-30.000,00	-1.007.361,81	311.438,19	-62.000,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-960.883,80	-1.318.800,00	-30.000,00	-1.007.361,81	311.438,19	-62.000,00
29	= Teilergebnis	-960.883,80	-1.318.800,00	-30.000,00	-1.007.361,81	311.438,19	-62.000,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-960.883,80	-1.318.800,00	-30.000,00	-1.007.361,81	311.438,19	-62.000,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Natur und Landschaft					Produktgruppe 1302		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
08	- Baumaßnahmen		295.000,00	108.000,00	80.511,94	-214.488,06	169.950,00
13	= Summe Investive Auszahlungen		295.000,00	108.000,00	80.511,94	-214.488,06	169.950,00
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit		-295.000,00	-108.000,00	-80.511,94	214.488,06	-169.950,00

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Natur und Landschaft				Produktgruppe 1302		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
239967101 Heckenland 25 - Baumaßnahmen		-175.000,00 175.000,00	-40.000,00 40.000,00	-38.073,94 38.073,94	136.926,06 -136.926,06	-135.000,00 135.000,00
239967102 Neubau Extensivflächen 25 - Baumaßnahmen		-25.000,00 25.000,00			25.000,00 -25.000,00	
239967104 Zaunbau Extensivflächen 25 - Baumaßnahmen		-95.000,00 95.000,00	-68.000,00 68.000,00	-42.438,00 42.438,00	52.562,00 -52.562,00	-34.950,00 34.950,00
Gesamtsumme Auszahlungen		-295.000,00	-108.000,00	-80.511,94	214.488,06	-169.950,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		-295.000,00	-108.000,00	-80.511,94	214.488,06	-169.950,00

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.417,08	119.900,00		61.669,91	-58.230,09	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67,50	30.000,00			-30.000,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	307.594,41	304.000,00		122.244,24	-181.755,76	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00			300,00	300,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	615,65			616,65	616,65	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		11.600,00		2.427,01	-9.172,99	
10	= Ordentliche Erträge	419.994,64	465.500,00		187.257,81	-278.242,19	
11	- Personalaufwendungen	72.092,28	89.400,00		73.689,89	-15.710,11	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375.052,84	468.300,00		291.897,51	-176.402,49	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.245,64	8.700,00		27.863,52	19.163,52	
15	- Transferaufwendungen	132.502,64	120.000,00		162.347,41	42.347,41	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.117,97	38.600,00		10.182,03	-28.417,97	
17	= Ordentliche Aufwendungen	603.011,37	725.000,00		565.980,36	-159.019,64	
18	= Ordentliches Ergebnis	-183.016,73	-259.500,00		-378.722,55	-119.222,55	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-183.016,73	-259.500,00		-378.722,55	-119.222,55	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-183.016,73	-259.500,00		-378.722,55	-119.222,55	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	958,85	900,00		1.005,44	105,44	
29	= Teilergebnis	-183.975,58	-260.400,00		-379.727,99	-119.327,99	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-183.975,58	-260.400,00		-379.727,99	-119.327,99	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-16,00			-15,00	-15,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2,00					
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	18,00			15,00	15,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Wald, Forst- und Landwirtschaft				Produktgruppe 1303			
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
08	- Baumaßnahmen		55.000,00			-55.000,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen		55.000,00			-55.000,00	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit		-55.000,00			55.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Wald, Forst- und Landwirtschaft				Produktgruppe 1303		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
999967105 Neuanlage von Wegen in Waldgebieten (MwSt)		-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	
Gesamtsumme Auszahlungen		-55.000,00			55.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		-55.000,00			55.000,00	

Dezernat V

Amt für Umweltschutz und Grünflächen

Produktbereich

13 NATUR- UND LANDSCHAFTSPFLEGE

Produktgruppe

1304 Wasser und Wasserbau

Produkte

130401 Gewässer

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1304 Wasser und Wasserbau

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.986,71	170.400,00		108.648,00	-61.752,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	2.500,00		2.500,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.166,02			8.087,18	8.087,18	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.427,84	2.400,00		2.427,84	27,84	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		79.200,00		16.501,61	-62.698,39	
10	= Ordentliche Erträge	135.080,57	254.500,00		138.164,63	-116.335,37	
11	- Personalaufwendungen	222.717,49	333.000,00		143.369,60	-189.630,40	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312.083,35	322.200,00		167.878,67	-154.321,33	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	170.689,00	238.800,00		170.475,39	-68.324,61	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.319,42	32.000,00		25.290,21	-6.709,79	
17	= Ordentliche Aufwendungen	727.809,26	926.000,00		507.013,87	-418.986,13	
18	= Ordentliches Ergebnis	-592.728,69	-671.500,00		-368.849,24	302.650,76	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37.800,00					
21	= Finanzergebnis	-37.800,00					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-630.528,69	-671.500,00		-368.849,24	302.650,76	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-630.528,69	-671.500,00		-368.849,24	302.650,76	
29	= Teilergebnis	-630.528,69	-671.500,00		-368.849,24	302.650,76	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-630.528,69	-671.500,00		-368.849,24	302.650,76	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-50,00					
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1,00			1,00	1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	51,00			1,00	1,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Wasser und Wasserbau					Produktgruppe 1304		
Stadt Paderborn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	608.554,38	355.000,00		355.342,00	342,00	
06	= Summe Investive Einzahlungen	608.554,38	355.000,00		355.342,00	342,00	
08	- Baumaßnahmen	691.460,31	1.722.720,36	800.220,36	715.716,99	-1.007.003,37	206.974,46
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		4.000,00			-4.000,00	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen				2.055,08	2.055,08	
13	= Summe Investive Auszahlungen	691.460,31	1.726.720,36	800.220,36	717.772,07	-1.008.948,29	206.974,46
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-82.905,93	-1.371.720,36	-800.220,36	-362.430,07	1.009.290,29	-206.974,46

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Wasser und Wasserbau				Produktgruppe 1304		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
080667101 Renaturierung Beke - Hochwasserschutz (II. BA)	34.769,62	-578.112,59	-733.112,59	-350.692,96	227.419,63	-186.774,46
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	598.554,38	355.000,00		355.342,00	342,00	
25 - Baumaßnahmen	563.784,76	933.112,59	733.112,59	706.034,96	-227.077,63	186.774,46
140867101 Paderseeumgehung	-5.881,36					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00					
25 - Baumaßnahmen	15.881,36					
170267101 Renaturierung Ellerbach		-7.500,00			7.500,00	
25 - Baumaßnahmen		7.500,00			-7.500,00	
190367201 Jothe, Renaturierung	-17.504,92	-135.658,93	-15.658,93	-6.898,38	128.760,55	
25 - Baumaßnahmen	17.504,92	135.658,93	15.658,93	4.843,30	-130.815,63	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				2.055,08	2.055,08	
190867101 Dubelohgraben, Renaturierung	-78.091,16	-376.448,84	-21.448,84	-4.838,73	371.610,11	
25 - Baumaßnahmen	78.091,16	376.448,84	21.448,84	4.838,73	-371.610,11	
210967102 Verrohrung Winkelsgarten	-16.198,11					
25 - Baumaßnahmen	16.198,11					
220467104 Flusslandschaft Pader		-150.000,00			150.000,00	
25 - Baumaßnahmen		150.000,00			-150.000,00	
230467101 Philosophenweg		-30.000,00	-30.000,00		30.000,00	
25 - Baumaßnahmen		30.000,00	30.000,00		-30.000,00	
230467105 Renaturierung Springbach		-40.000,00			40.000,00	
25 - Baumaßnahmen		40.000,00			-40.000,00	
999967108 Gewässerrenaturierungen		-50.000,00			50.000,00	-20.200,00
25 - Baumaßnahmen		50.000,00			-50.000,00	20.200,00
999967416 Beschaffung Geräte (Gewässer)		-4.000,00			4.000,00	
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		4.000,00			-4.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-691.460,31	-1.726.720,36	-800.220,36	-717.772,07	1.008.948,29	-206.974,46
Gesamtsumme Einzahlungen	608.554,38	355.000,00		355.342,00	342,00	
Gesamtsumme	-82.905,93	-1.371.720,36	-800.220,36	-362.430,07	1.009.290,29	-206.974,46

Dezernat V

Amt für Umweltschutz und Grünflächen

Produktbereich

13 NATUR- UND LANDSCHAFTSPFLEGE

Produktgruppe

1305 Friedhöfe

Produkte

130501 Bestattungswesen

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1305 Friedhöfe

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.842,99	40.600,00		27.291,40	-13.308,60	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.048.872,43	3.439.500,00		2.055.764,78	-1.383.735,22	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,33	100,00		207,00	107,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	511,21	300,00		904,45	604,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.657,53	39.800,00		45.265,55	5.465,55	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	10.475,64	19.400,00		4.045,02	-15.354,98	
10	= Ordentliche Erträge	2.139.400,13	3.539.700,00		2.133.478,20	-1.406.221,80	
11	- Personalaufwendungen	1.467.677,32	1.652.900,00		1.530.513,57	-122.386,43	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.121.002,15	1.007.700,00		951.949,78	-55.750,22	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	315.683,62	312.300,00		320.219,04	7.919,04	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.232,32	20.300,00		53.864,66	33.564,66	
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.957.595,41	2.993.200,00		2.856.547,05	-136.652,95	
18	= Ordentliches Ergebnis	-818.195,28	546.500,00		-723.068,85	-1.269.568,85	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-818.195,28	546.500,00		-723.068,85	-1.269.568,85	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-818.195,28	546.500,00		-723.068,85	-1.269.568,85	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	145.799,99	239.500,00		108.566,12	-130.933,88	
29	= Teilergebnis	-963.995,27	307.000,00		-831.634,97	-1.138.634,97	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-963.995,27	307.000,00		-831.634,97	-1.138.634,97	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	18.547,00			-30,00	-30,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	18.547,00					
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				30,00	30,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

**Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis
Friedhöfe**

Produktgruppe 1305

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
01	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.990,90					
02	+ Veräußerung von Sachanlagen	32.150,00					
06	= Summe Investive Einzahlungen	35.140,90					
08	- Baumaßnahmen	9.416,00	161.935,26	21.935,26	43.849,31	-118.085,95	20.000,00
09	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	243.580,27	232.000,00	74.000,00	73.030,30	-158.969,70	64.920,37
13	= Summe Investive Auszahlungen	252.996,27	393.935,26	95.935,26	116.879,61	-277.055,65	84.920,37
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-217.855,37	-393.935,26	-95.935,26	-116.879,61	277.055,65	-84.920,37

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Friedhöfe				Produktgruppe 1305		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
229967701 Klimaschutzfonds 2022 E-Fahrzeuge/-Geräte Friedh.	2.990,90					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.990,90					
999967302 Ausbau Friedhofsanlagen	-15.268,64	-161.935,26	-21.935,26	-43.849,31	118.085,95	-20.000,00
25 - Baumaßnahmen	9.416,00	161.935,26	21.935,26	43.849,31	-118.085,95	20.000,00
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.852,64					
999967402 Neu- und Ersatzbeschaf. Geräte -67- (Bestattungsw.)	-1.771,11					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.771,11					
999967403 Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge und Geräte - 67-	-203.806,52	-232.000,00	-74.000,00	-73.030,30	158.969,70	-64.920,37
19 + Veräußerung von Sachanlagen	32.150,00					
26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	235.956,52	232.000,00	74.000,00	73.030,30	-158.969,70	64.920,37
Gesamtsumme Auszahlungen	-252.996,27	-393.935,26	-95.935,26	-116.879,61	277.055,65	-84.920,37
Gesamtsumme Einzahlungen	35.140,90					
Gesamtsumme	-217.855,37	-393.935,26	-95.935,26	-116.879,61	277.055,65	-84.920,37

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 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1306 Grünflächen städtischer Ämter

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.851,75	9.000,00		24.479,40	15.479,40	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.846,95	30.000,00		1,00	-29.999,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		129.700,00		26.997,91	-102.702,09	
10	= Ordentliche Erträge	17.698,70	168.700,00		51.478,31	-117.221,69	
11	- Personalaufwendungen	2.586.749,29	2.824.000,00		2.737.874,26	-86.125,74	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.820,25	80.600,00		26.749,67	-53.850,33	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.470,15	25.500,00		35.265,58	9.765,58	
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.648.039,69	2.930.100,00		2.799.889,51	-130.210,49	
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.630.340,99	-2.761.400,00		-2.748.411,20	12.988,80	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.630.340,99	-2.761.400,00		-2.748.411,20	12.988,80	
23	+ Außerordentliche Erträge	14.715,32					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	8.785,63					
25	= Außerordentliches Ergebnis	5.929,69					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.624.411,30	-2.761.400,00		-2.748.411,20	12.988,80	
29	= Teilergebnis	-2.624.411,30	-2.761.400,00		-2.748.411,20	12.988,80	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.624.411,30	-2.761.400,00		-2.748.411,20	12.988,80	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-1,00	-1,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				1,00	1,00	

Dezernat V

Amt für Umweltschutz und Grünflächen

Produktbereich

14 UMWELTSCHUTZ

Produktgruppe

1401 Umweltschutz

Produkte

140101 Umweltschutz

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1401 Umweltschutz

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.267,61			46.256,98	46.256,98	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				24.034,37	24.034,37	
10	= Ordentliche Erträge	210.267,61			70.291,35	70.291,35	
11	- Personalaufwendungen	200.099,36	283.300,00		423.190,95	139.890,95	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275.972,42	716.000,00		64.868,11	-651.131,89	
15	- Transferaufwendungen		250.000,00		49.413,15	-200.586,85	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.572,56	28.300,00		1.109,86	-27.190,14	
17	= Ordentliche Aufwendungen	478.644,34	1.277.600,00		538.582,07	-739.017,93	
18	= Ordentliches Ergebnis	-268.376,73	-1.277.600,00		-468.290,72	809.309,28	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-268.376,73	-1.277.600,00		-468.290,72	809.309,28	
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung Interner Leistungsbeziehungen	-268.376,73	-1.277.600,00		-468.290,72	809.309,28	
29	= Teilergebnis	-268.376,73	-1.277.600,00		-468.290,72	809.309,28	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-268.376,73	-1.277.600,00		-468.290,72	809.309,28	
	nachrichtlich: Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage				-3,00	-3,00	
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				3,00	3,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

**Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis
Umweltschutz**

Produktgruppe 1401

Stadt Paderborn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste aus 2023	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste nach 2025
11	- Aktivierbare Zuwendungen		358.000,00	35.000,00		-358.000,00	
13	= Summe Investive Auszahlungen		358.000,00	35.000,00		-358.000,00	
14	= Saldo aus der Investitionstätigkeit		-358.000,00	-35.000,00		358.000,00	

Teilrechnungen für den Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung B. Investitionsmaßnahmen Umweltschutz				Produktgruppe 1401		
Stadt Paderborn						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Haushaltsreste 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Haushaltsreste 2025
239967701 Klimaschutzfonds 2023 Städt. Förderprogramm 28 - Aktivierbare Zuwendungen		-358.000,00 358.000,00	-35.000,00 35.000,00		358.000,00 -358.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		-358.000,00	-35.000,00		358.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme		-358.000,00	-35.000,00		358.000,00	

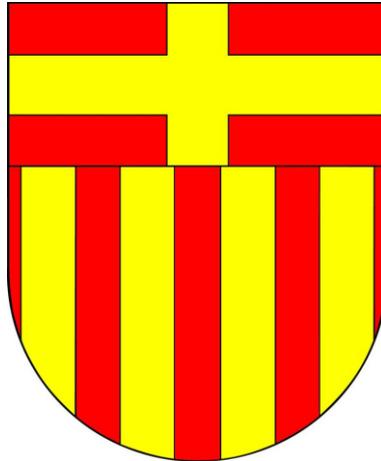
Anhang

zum Jahresabschluss 2024

Stadt Paderborn

Anhang zum Jahresabschluss

2024





Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeine Angaben	2
2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung	2
3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	3
3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva	3
3.1.1 Anlagevermögen	4
3.1.2 Umlaufvermögen	14
3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung	17
3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva	18
3.2.1 Eigenkapital	18
3.2.2 Sonderposten	21
3.2.3 Rückstellungen	23
3.2.4 Verbindlichkeiten	26
3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	31
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	31
4.1 Ordentliche Erträge	32
4.2 Ordentliche Aufwendungen	35
4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	36
4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37
4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen	38
4.2.4 Transferaufwendungen	38
4.2.5 Sonstige ordentlichen Aufwendungen	39
4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit	39
4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	40
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung	40
6 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW	43



1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 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 01.01.2024 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 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.

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.

Die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wird, sofern gebildet, an der entsprechenden Stelle erläutert.

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 in dem Anlagespiegel als Anlage zum Jahresabschluss beizufügen.

Die Entwicklung der Forderungen im Umlaufvermögen ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW 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 durch den Ukrainekrieg verursachten außerordentlichen Haushaltsbelastungen, welche durch eine Verringerung der kommunalen Erträge oder durch Mehraufwendungen verursacht werden. Für die Jahre 2020 bis 2023 ist die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge oder Mehraufwendungen zu ermitteln gewesen. 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.

Nach den Aktivierungen der Bilanzierungshilfe in den Jahren 2020 und 2021 wurden im Jahresabschluss 2023 keine Haushaltsmehrbelastungen aufgrund der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-



krieges festgestellt, so dass die Position unverändert blieb. Für das Jahr 2024 sind keine Mindererträge oder Mehrbelastungen zu ermitteln, so dass die Bilanzposition 0 auch in 2024 unverändert bleibt.

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 2026 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, 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 Beleginventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

	2023	2024	Veränderung
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	2.437.998	2.164.469	-273.530

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.

Das Sachanlagevermögen des Hauptamtes sowie der Stadtbibliothek wurden in 2024 durch körperliche Inventuren überprüft. Für die Bereiche Fahrzeuge, EDV-Hardware, Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler und den Medienbestand der Stadtbibliothek sind Beleginventuren durchgeführt worden.

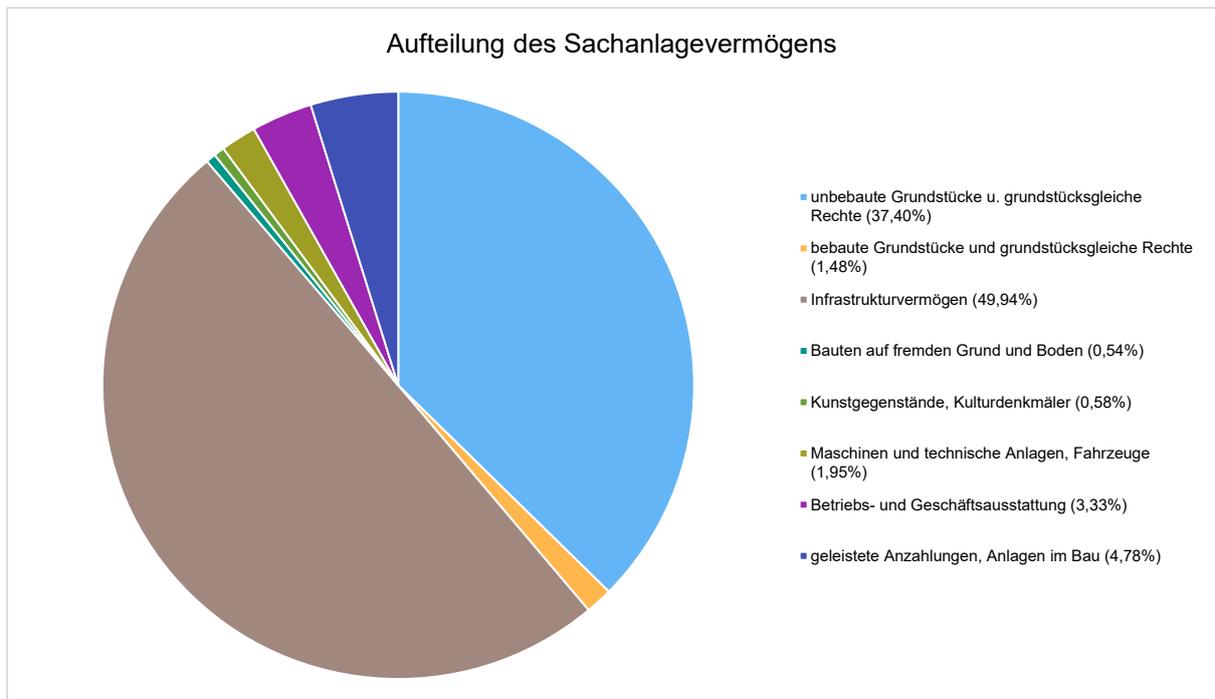


Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

Anhand der Inventurergebnisse wurden die Festwerte EDV Hardware Stadtbibliothek, Festwert Medien Stadtbibliothek, Festwert Mobiliar/ Einrichtung Stadtbibliothek und der Festwert EDV Hardware Hauptamt angepasst.

Per Saldo ist im Jahresabschluss 2024 ein Anstieg des Sachanlagevermögens zu verzeichnen.

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung
1.2 - Sachanlagen	716.231.177	721.456.116	5.224.939
1.2.1 - unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	268.620.631	269.791.902	1.171.271
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.082.126	10.680.143	598.017
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	361.501.305	360.288.839	-1.212.465
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	4.054.058	3.887.312	-166.746
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.115.592	4.189.742	74.150
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.220.451	14.082.424	-138.027
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.473.158	24.055.306	582.148
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.163.856	34.480.448	4.316.592





3.1.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

Sonstige unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

	2023	2024	Veränderung
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	268.620.631	269.791.902	1.171.271
1.2.1.1 - Grünflächen	218.658.497	218.718.474	59.977
1.2.1.2 - Ackerland	16.198.774	17.097.211	898.437
1.2.1.3 - Wald, Forsten	12.717.217	12.695.099	-22.119
1.2.1.4 - sonstige unbebaute Grundstücke	21.046.143	21.281.119	234.976

Die Wertzunahme der unbebauten Grundstücke resultiert im Wesentlichen aus den Zugängen beim Ackerland, sonstigen unbebauten Grundstücken und den Grünflächen.

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

	2023	2024	Veränderung
1.2.2 - Bebaute Grundstücke	10.082.126	10.680.143	598.017
1.2.2.3 - Wohnbauten	374.799	204.113	-170.686
1.2.2.4 - sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.707.327	10.476.030	768.703

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2024 zeigt die Anlagenübersicht.

Im Haushaltsjahr 2024 sind entsprechend Ratsbeschluss 0346/23 vom 14.12.2023, welcher eine Dauerermächtigung zur Übertragung von Grundstücken und Gebäuden an das GMP beinhaltet, folgende Gebäude und Grundstücke an das GMP übertragen worden, da diese dauerhaft durch das GMP bewirtschaftet werden:

- Nachträgliche Anschaffungskosten Arndstraße 2-4
- Marienplatz 4
- Bishop Park School
- Kita Tallewiesen



- Schattenweg 17
- Kita Krabbelstube Bursfelder Weg

Der Wertezuwachs bei den sonstigen Dienst-, Geschäfts-, und Betriebsgebäuden resultiert zum einen aus der Fertigstellung des neuen Sitzungsraumes des Zentralen Bau- und Betriebshofes sowie aus Umgliederungen von Grundstücken aus dem Umlaufvermögen ins Anlagevermögen. Im Jahr 2024 wurden die Grundstücke im Umlaufvermögen aufgrund des strengen Niederstwertprinzips überprüft. Bei dieser Prüfung sind Grundstücke aufgefallen, die an den ASP verpachtet und damit dauerhaft genutzt werden. Dementsprechend sind die betroffenen Grundstücke vom Umlauf- ins Anlagevermögen umgliedert worden.

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

	2023	2024	Veränderung
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	361.501.305	360.288.839	-1.212.465
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	136.374.983	135.890.445	-484.537
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	48.381.332	48.759.565	378.233
1.2.3.3 - Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen	179.275	171.673	-7.602
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	174.011.280	172.933.818	-1.077.462
1.2.3.6 - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.554.434	2.533.337	-21.097

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 zeigt die Anlagensübersicht.

Die wertmäßig größte Abnahme ist im Bereich der Straßen und Verkehrsanlagen zu verzeichnen. Den Abgängen durch planmäßige Abschreibungen in Höhe von 9.890.833,10 € stehen Zugänge durch fertiggestellte Anlagen in Höhe von 8.902.154,82 € gegenüber. Die Zugänge beinhalten die Aktivierungen diverser fertiggestellter Straßenbaumaßnahmen, insbesondere Padersteinweg (T€ 2.136), Paderstraße (T€ 782), Am Schlengerbusch (T€ 697), Melkweg (T€ 551), Lichtenturmweg (T€ 666), von den Anlagen im Bau ins Infrastrukturvermögen. Zu berücksichtigen ist bei der Betrachtung des Werteverzehrs des Infrastrukturvermögens auch die Bilanzposition „Anlagen im Bau“. Bei einem Großteil der dort bilanzierten 34,5 Mio. Euro, handelt es sich um Investitionen in das Infrastrukturvermögen, die nach ihrer Fertigstellung als Zugänge des Infrastrukturvermögens bilanziert werden.



Ein Zuwachs ist bei den Brücken und Tunneln zu verzeichnen. Fertiggestellt wurde der Durchlass Gunnebrücke am Schlengerbusch (T€ 406) und es erfolgten Nachaktivierungen zu Brücke an der Michaelstraße, die durch das Sturmtief Emmelinde beschädigt war, sowie zur Bahnquerung Bahnhofstraße.

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

	2023	2024	Veränderung
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	4.054.058	3.887.312	-166.746

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

	2023	2024	Veränderung
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.115.592	4.189.742	74.150

Die Erhöhung der Bilanzposition Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler resultiert insbesondere aus der Anschaffung zweier Konvolute von Friedhelm Hahn und Ingrid Moll-Horstmann, sowie des Buches „Ferdinand von Fürstenberg 1672“.

Für den Bereich der Kulturdenkmäler ist in 2024 eine Beleginventur erfolgt.

3.1.1.2.6 Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position sind neben den Fahrzeugen bewegliche und komplexe Geräte auszuweisen. Weniger komplexe Anlagen 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

	2023	2024	Veränderung
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.220.451	14.082.424	-138.027

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

Die planmäßigen Abschreibungen 2024 übersteigen die Anschaffungskosten, so dass es zu einem Werteverlust kommt.

Die Zugänge bei den Fahrzeugen resultieren insbesondere aus Anschaffungen von Fahrzeugen für das Straßen- und Brückenbauamt (T€ 155), die Feuerwehr und den Rettungsdienst (T€ 296) und für den Bereich Friedhofswesen- und Grünunterhaltung (T€ 408).

3.1.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierunter sind weniger komplexe Anlagen zu bilanzieren. 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

	2023	2024	Veränderung
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.473.158	24.055.306	582.148

Die Zugänge beinhalten die Anpassung der Festwerte Mobiliar Stadtbibliothek (T€ 245) und EDV Hardware (T€ 123). Es wurde im Haushaltsjahr 2024 eine Summe von (T€ 54) in die Digitalisierung des Ordnungsamtes investiert. Im Bereich Feuerwehr und Rettungsdienst wurden ebenfalls zahlreiche Anschaffungen (T€ 842) getätigt.

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

	2023	2024	Veränderung
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.163.856	34.480.448	4.316.592

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

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

Geleistete Anzahlungen/ Anlagen im Bau	31.12.2023	31.12.2024
	€	€
Geleistete Anzahlungen auf Anlagevermögen	1.646.692	3.211.690
Anlagen im Bau (Hochbau)	1.247.681	1.727.431
Anlagen im Bau (Tiefbau)	24.210.268	25.023.606
Anlagen im Bau (sonstige Anlagen)	3.059.216	4.517.721
	30.163.856	34.480.448

Die höchsten wertmäßigen Bewegungen sind im Bereich der geleisteten Anzahlungen auf Anlagevermögen und sonstige Anlagen im Bau zu erkennen. Im Jahr 2024 sind wertmäßig mehr begonnene Baumaßnahmen hinzugekommen als bautechnisch fertig gestellt werden konnten. Der Bilanzausweis bei den Anlagen im Bau hat sich somit erhöht. Unter den begonnenen Baumaßnahmen ist wertmäßig die Sanierung des Schulhofes der Grundschule Benhausen (T€ 121) zu nennen.

Auch im Bereich der geleisteten Anzahlungen auf Anlagevermögen ist ein massiver Anstieg zu verzeichnen. Dieser Anstieg zeichnet sich insbesondere durch die Investition in Photovoltaikanlagen des Zentralen Bau- und Betriebshofes (T€ 387) sowie die Anschaffung einer Drehleiter der Feuerwehr und eines E-LKW (T€ 1.668) aus.

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.

	2023	2024	Veränderung
1.3 - Finanzanlagen	686.819.114	698.271.000	11.451.886
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	4.253.920	4.219.131	-34.788
1.3.2 - Beteiligungen	1.318.882	586.951	-731.931
1.3.3 - Sondervermögen	574.005.232	577.165.223	3.159.991
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	34.986.724	37.146.900	2.160.175
1.3.5 - Ausleihungen	72.254.355	79.152.795	6.898.440



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

	2023	2024	Veränderung
Anteile an verbundenen Unternehmen	4.253.919	4.219.131	-34.788
Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	1.933.791	1.933.791	0,00
Paderborner Stadthallen-Betriebsgesellschaft mbH	1.183.459	1.183.459	0,00
Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	812.787	812.787	0,00
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	272.890	238.102	-34.788
Wasserwerke Paderborn GmbH	25.991	25.991	0
Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele GmbH	1,00	1,00	0
Abfallentsorgungsgesellschaft Paderborn mbH	25.000	25.000	0

Zum Jahresabschluss 2024 ist eine Abwertung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn in Höhe 34.788 € vorgenommen worden. Der Beteiligungsbuchwert der übrigen Gesellschaften ist gegenüber dem Vorjahr unverändert.

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.

	2023	2024	Veränderung
Beteiligungen	1.318.882	586.951	-731.931
GKD Paderborn	1.314.629	0	-1.314.629
Deutscher Jugendwandertag 2020 GmbH	1,00	0	-1
Verbundgesellschaft Paderborn / Höxter mbH	3.250	3.250	0
Sparkassenzweckverband	1	1	0
Zweckverband WPL	1	1	0
d-NRW AöR	1.000	1.000	0
OWL IT	0	582.699	582.699



Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

Zum 01.01.2024 ist die GKD gemeinsam mit dem KRZ Minden Ravensberg und der OWL IT in dem neuen Zweckverband OWL IT aufgegangen. Da die GKD damit zum 01.01.2024 untergegangen ist, ist der Beteiligungsbuchwert der GKD im Jahresabschluss 2024 in voller Höhe abzuwerten. Zu prüfen war der daraus entstehende Beteiligungsbuchwert der OWL IT: Unter Einbeziehung der Jahresabschlüsse 2023 von GKD, KRZ und OWL IT, des Wirtschaftsplanes der OWL IT 2024 sowie der neuen Stimmrechtsverteilung nach Zusammenschluss der Rechenzentren, ergibt sich zum 31.12.2024 ein Beteiligungsbuchwert in Höhe von 582.699 €. Dieser liegt deutlich unter dem bisherigen Wert der GKD, so dass es im Jahresabschluss 2024 zu einem Wertverlust der Beteiligungen kommt.

Die Deutsche Jugendwandertag 2020 GmbH wurde in 2024 liquidiert. Die Löschung der GmbH erfolgte im September 2024, so dass die Beteiligung im Wert von 1 € im Jahresabschluss 2024 ausgebucht wurde.

Die Höhe der übrigen Beteiligungen ist im Haushaltsjahr 2024 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:

	2023	2024	Veränderung
Sondervermögen	--	--	--
Gebäudemanagement Paderborn (GMP)	255.715.029	258.875.020	3.159.991
Stadtentwässerungsbetrieb Paderborn (STEB)	169.060.950	169.060.950	0
Bäderbetrieb der Stadt Paderborn (BSP)	142.588.000	142.588.000	0
Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb Paderborn (ASP)	6.641.253	6.641.253	0
Summe Sondervermögen	574.005.232	577.165.223	3.159.991

Die Veränderung des Beteiligungswertes am Gebäudemanagement Paderborn (GMP) ergibt sich durch Sachvermögeinlagen, die das Eigenkapital entsprechend erhöhen (3.159.991 €).

Im Haushaltsjahr 2024 sind entsprechend des Ratsbeschlusses 0346/23 vom 14.12.2023, welcher die Ermächtigung für eine jährliche Übertragung von Grundstücken und Gebäuden enthält, die folgenden Gebäude und Grundstücke an das GMP übertragen worden, da diese dauerhaft durch das GMP bewirtschaftet werden:

- Arndstraße 2-4 (nachträgliche Anschaffungskosten)
- Marienplatz 4
- Bishop Park School
- Am Abdinghof



- Kita Tallewiesen
- Schattenweg 17
- Kita Krabbelstube Bursfelder Weg

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

Der Wert der übrigen Eigenbetriebe bleibt im Jahr 2024 unverändert.

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 sie dauernd der Gemeinde dienen sollen. Die Laufzeit beträgt in der Regel mehr als ein Jahr.

	2023	2024	Veränderung
Wertpapiere des Anlagevermögens	--	--	--
Versorgungsfonds Versorgungskasse Westfalen-Lippe	34.986.724	37.146.899	2.160.175

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.

	2023	2024	Veränderung
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	--	--	--
Ausleihung an die Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	12.265.436	10.974.324	-1.291.112
Ausleihung an die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	383.469	383.469	0
Ausleihung an die Padersprinter GmbH	5.875.000	6.975.000	1.100.000,00
Ausleihung die Paderborner Wärmeservice GmbH	2.500.000	2.400.000	-100.000
Ausleihung an die Wasserwerke Paderborn GmbH	0	3.648.000	3.648.000
Summe Ausleihungen an verbundene Unternehmen	21.023.905	24.380.793	3.356.888



Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

	2023	2024	Veränderung
Ausleihungen an Sondervermögen	--	--	--
Ausleihungen an das Gebäudemanagement Paderborn	49.491.214	53.146.433	3.655.219

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 2024 resultiert aus planmäßigen Tilgungsleistungen.

Zur bereits bestehenden Ausleihung an die Padersprinter GmbH wurde im Jahr 2024 eine Ausleihung an die Padersprinter GmbH zur Anschaffung neuer Busse in Höhe von 2.000.000 € gewährt.

Hinzugekommen im Jahr 2024 ist eine Ausleihung von 3.800.000 € an die Wasserwerke Paderborn GmbH zur Abrechnung von Investitionsmaßnahmen des Jahres 2023 und für Investitionen 2024.

Zu den bestehenden Ausleihungen an das GMP kommen in 2024 zur Finanzierung großer Baumaßnahmen Darlehen in Höhe von 6.150.000 € hinzu. Der Ansatz erfolgt mit ihrem Nennwert. Tilgungsleistungen des GMP wurden in 2024 in Höhe von 2.494.781 € erbracht.

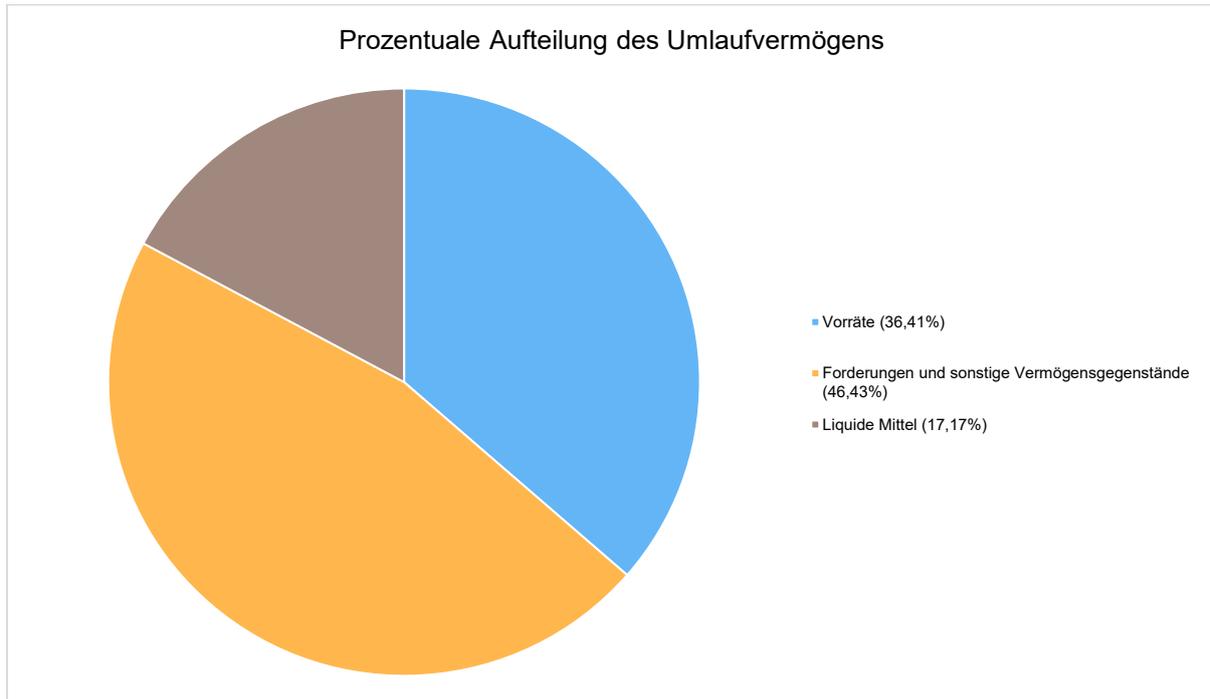
Die sonstigen Ausleihungen werden mit dem Nennwert angesetzt. Genossenschaftsanteile werden mit dem Geschäftsguthaben erfasst.

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:

	2023	2024	Veränderung
2. - Umlaufvermögen	132.224.233	186.800.092	54.575.858
2.1 - Vorräte	32.414.261	68.009.597	35.595.336
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	76.671.351	86.725.546	10.054.195
2.4 - Liquide Mittel	23.138.622	32.064.949	8.926.327



3.1.2.1 Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die im Regelfall zum kurzfristigen Verbrauch oder zur Weiterveräußerung bestimmt sind. Zu den Vorräten der Kommune zählen auch zum Verkauf stehende Bau- und Gewerbegrundstücke sowie geleistete Anzahlungen auf Vorräte.

	2023	2024	Veränderung
2.1 - Vorräte	32.414.261	68.009.597	35.595.336
2.1.2 - Geleistete Anzahlungen	1.967.337	1.778.472	-188.865
2.1.3 - Zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen	30.446.924	66.231.125	35.784.201

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 2023, welcher geringere Anschaffungskosten 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 2024 waren per Saldo Zugänge von Grundstücken in Höhe von 35.784.201 € zu verzeichnen. Zugängen in Höhe von 41.388.064 € stehen Abgänge von 5.603.862 € gegenüber.

Bei den Zugängen handelt es sich auch im Haushaltsjahr 2024 vorwiegend um Anschaffungskosten des Konversionsgeländes „Zukunftsquartier“. Daneben sind Anschaffungskosten des Baugebietes Wiebach enthalten und in 2024 erfolgten Umbuchungen vom Anlagevermögen ins Umlaufvermögen.

Durch den Ankauf des Zukunftsquartiers hat sich die Bilanzposition „Grund und Boden des Umlaufvermögens“ mehr als verdoppelt.

Ein Großteil der Abgänge resultiert aus Verkäufen des Alanbrooke Geländes.

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.

	2023	2024	Veränderung
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	76.671.351	86.725.546	10.054.195
2.2.1 - öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	66.197.386	69.512.262	3.314.876
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	8.718.247	15.401.149	6.682.902
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	1.755.718	1.812.134	56.417

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

Wesentliche Änderungen waren bei folgenden Forderungsarten zu verzeichnen:

Steuerforderungen

Die bis Anfang März 2025 (neu) festgesetzten Gewerbesteuererträge für 2024 oder Vorjahre wurden bilanziell noch dem Haushaltsjahr 2024 zugeordnet.

Forderungen aus Transferleistungen

Der bei dieser Forderungsart bilanzierte Betrag beinhaltet insbesondere Forderungen aus dem Landesprogramm "Gute Schule". Zum 31.12.2024 werden hier Ansprüche auf Tilgungsleistungen in Höhe von insgesamt 11.548.716 € bilanziert. Diesen Forderungen stehen zum 31.12.2024 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten in Höhe von 7.150.720 € und Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten in Höhe von 4.397.996 € gegenüber.



Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

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

Entsprechend des Runderlasses vom 31.12.2021 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG) sind im Jahresabschluss 2024 die von der Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) übermittelten Barwerte der Abfindungsbeträge zur Bewertung der Forderungen und Verbindlichkeiten zugrunde gelegt worden.

Privatrechtliche Forderungen

Die Bilanzposition „Privatrechtliche Forderungen“ ist gegenüber dem Vorjahr um 6,7 Mio. € angestiegen. Die Position beinhaltet erstmals in 2024 auch Forderungen aus Liquiditätskrediten an Sondervermögen und verbundene Unternehmen. Unter anderem wurden Liquiditätskredite an das GMP in Höhe von 4,0 Mio. € und an die Wärmeservice Paderborn GmbH in Höhe von 0,5 Mio. € vergeben.

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.

	2023	2024	Veränderung
2.4 - Liquide Mittel	23.138.622	32.064.949	8.926.327

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.

	2023	2024	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	27.872.020	29.250.721	1.378.702



Wie im Vorjahr ist auch in 2024 die Aktivierung der geleisteten Zuschüsse für den Glasfaserausbau (1,5 Mio. €) für den Anstieg der Bilanzposition verantwortlich.

3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 4 KomHVO NRW in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

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

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

3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital auf der Passivseite zeigt als Differenz zwischen Vermögen auf der Aktiva und den Schulden auf der Passiva 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 Aktiva als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.

In Summe setzt sich das Eigenkapital aus folgenden Positionen zusammen:

	2023	2024	Veränderung
1. - Eigenkapital	676.704.603	665.153.149	-18.333.847
1.1 - Allgemeine Rücklage	640.509.254	639.956.729	-552.525
1.3 - Ausgleichsrücklage	30.720.105	36.195.349	5.475.244
1.4 – Bilanzieller Verlustvortrag	0	0	0
1.5 - Jahresergebnis	5.475.244	-10.998.929	-16.474.173

Die allgemeine Rücklage stellt den Ausweis der Differenz zwischen Aktiva und Passiva unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse sowie der Ausgleichsrücklage dar.

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 innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

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



Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage hat sich im Berichtszeitraum wie folgt geändert:

Allgemeine Rücklage	€
Stand 01.01.2024	640.509.254
Korrekturansatz	5.354
Verrechnung gem. § 44 III KomHVO	-557.879
Stand 31.12.2024	639.956.729

Der Korrekturansatz ergibt sich aus folgenden Sachverhalten:

- Differenz zwischen dem pauschalen Ansatz von erhaltenen Anzahlungen aus Beitragsvorausleistungen in der Eröffnungsbilanz zu den im Jahresabschluss 2024 tatsächlichen Endabrechnungsbeträgen.

Gemäß den Vorschriften des § 44 Abs. 3 KomHVO NRW 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.

Der Saldo in Höhe von 557.879 € setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge / Aufwendungen	€
Aufwendungen/ Erträge aus Wertveränderungen bei Finanzanlagen	-766.718
Erträge aus dem Abgang von Sachanlagen	809.420
Aufwendungen aus dem Abgang von Sachanlagen	-600.581
	<u>-557.879</u>

Die Aufwendungen aus Wertveränderungen bei den Finanzanlagen ergeben sich aus der Abwertung im Zusammenhang des Zusammenschlusses von GKD, KRZ Minden und OWL IT zum Zweckverband OWL IT (731.931 €) sowie der Abwertung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH (34.788 €).

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

Erträge	€
Verkauf von Grundstücken und Aufbauten des Anlagevermögens	658.289
Verkauf von Fahrzeugen	42.471
Verkauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung/ Software	0
Abgang von Sonderposten aus Zuwendungen	108.660
	<u>809.420</u>

Aufwendungen	€
Abgang von Infrastrukturvermögen	-460.584
Abgang sonstiges unbewegliches Vermögen	-130.163
Abgang immaterielles Vermögen	-7.803
Abgang bewegliches Vermögen	-2.031
	<u>-600.581</u>



Den verrechneten Erträgen liegen folgende Sachverhalte zugrunde:

- Erlöse aus dem Verkauf von städtischem Infrastrukturvermögen
- 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:

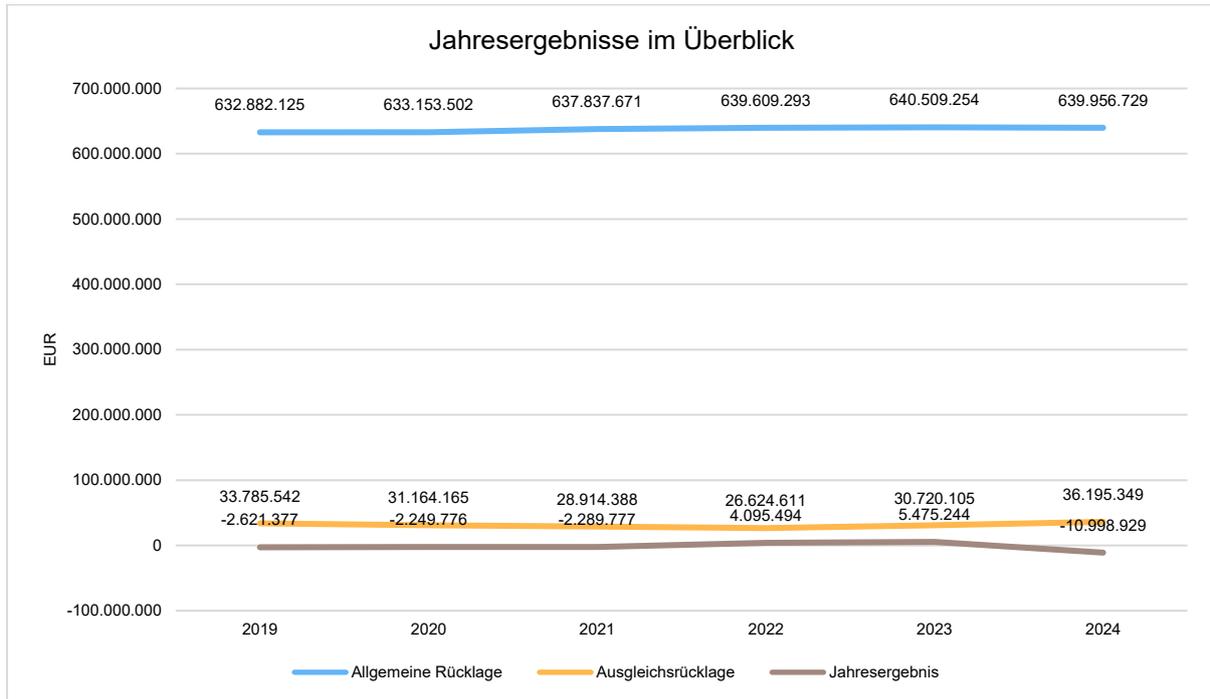
Ausgleichsrücklage	€
Stand 01.01.2024	30.720.105
Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2023	+5.475.244
Stand 31.12.2024	36.195.349

Die Stadt Paderborn schloss das Haushaltsjahr 2023 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 5.475.244 € ab.

Dieser Überschuss wurde gemäß Beschluss des Rates vom 19.12.2024 der Ausgleichsrücklage zugeführt.



Anhang zum Jahresabschluss Paderborn



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:

	2023	2024	Veränderung
2 - Sonderposten	296.233.839	296.692.783	458.944
2.1 - für Zuwendungen	145.939.024	147.912.890	1.973.866
2.2 - für Beiträge	139.554.239	137.002.418	-2.551.821
2.3 - für den Gebührenaussgleich	1.418.283	2.667.031	1.248.748
2.4 - Sonstige Sonderposten	9.322.293	9.110.445	-211.849

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 31.12.2024 beträgt 147.912.890 €.



Bei den Sonderposten ist insgesamt ein Zugang zu verzeichnen. In 2024 wurden diverse Projekte wie z.B. der Durchlass Am Schlengerbusch, der Sportplatz in Dahl, die Rothebrücke am Fürstenweg und diverse andere Projekte fertiggestellt, so dass diesen entsprechend Zuwendungen als Sonderposten zugeordnet werden konnten. 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).

3.2.2.2 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 31.12.2024 beträgt 137.002.418 €.

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 31.12.2024 beträgt 2.667.031 €.

Im Haushaltsjahr 2024 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 der Sonderposten zu erhöhen war.

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

Kostenunter- und überdeckungen kostenrechnende Einrichtungen	31.12.2024
Rettungsdienst	2.667.031
Bestattungswesen	-69.607
Jahr- und Wochenmärkte	-237.154

Die endgültigen gebührenrechtlichen Ergebnisse liegen erst nach der Erstellung der Betriebsabrechnungen auf der Basis des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2024 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 31.12.2024 beträgt 9.110.445 €.

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. 2024 hat die Gemeinde folgende Rückstellungen gebildet:

Rückstellungen

	2023	2024	Veränderung
3 - Rückstellungen	298.530.038	295.650.511	-2.879.527
3.1 - Pensionsrückstellungen	239.085.744	256.514.947	17.429.203
3.2 - Rückstellungen für Depo- nien und Altlasten	3.288.315	2.910.135	-378.180
3.3 - Instandhaltungsrückstel- lungen	6.102.958	7.717.581	1.614.623
3.4 - Sonstige Rückstellungen	50.053.021	28.507.848	-21.545.173

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 21,15 % 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 Auflösungen bei den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte sind erforderlich, da Personen im Jahr 2024 den Dienstherrn gewechselt haben oder ganz aus dem öffentlichen Dienst ausgeschieden sind (616.359 €).

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 Besoldung, 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 dürfen 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.

Der Zugang in Höhe von 25.000 € resultiert aus den Kosten für eine alte Hausmülldeponie in Benhausen. Komplette in Anspruch genommen wurde die Rückstellung für die Altlasten im Bereich Nordbahnhof. Auch mit der Altlastenentsorgung im Baugebiet Springbachhöfe wurde 2024 begonnen.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW sind Rückstellungen 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.

Der Zugang bei den Instandhaltungsrückstellungen für Parkstätten resultiert aus den im Haushaltsjahr unterlassenen Instandhaltungsarbeiten an der Beleuchtung sowie der Substanz des Parkhauses Neuhäuser Tor. Dort ist eine umfassende Betonsanierung erforderlich geworden.

Weiterhin konnten umfangreiche zur Verkehrssicherheit notwendige Deckensanierungen an Straßen, sowie Instandhaltungsarbeiten verschiedener Brückenbauwerke und von Geh- und Radwegen im Jahr 2024 nicht durchgeführt werden. Es standen entweder personelle Kapazitäten nicht zur Verfügung oder es gab Verzögerungen durch die Witterungslage. Darüber hinaus verzögerten sich Vergabe und Ausführung durch volle Auftragsbücher der Baufirmen. Ein weiterer Grund für die Verzögerung von Instandhaltungsmaßnahmen liegt in der Abstimmung der Baumaßnahmen mit den Versorgungsunternehmen begründet. Die Nachholung der unterlassenen Instandhaltungen ist in den Jahren 2025 - 2027 geplant.

Die Inanspruchnahmen 2024 resultieren aus den nachgeholten Instandhaltungsmaßnahmen.

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 nicht genommener Urlaub

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



Rückstellung Altersteilzeit

In der Rückstellung Altersteilzeit werden Verpflichtungen, die im Zusammenhang mit der Gewährung von Altersteilzeit stehen, angesetzt. Aufgrund des Auslaufens der Altersteilzeitregelungen war bei dieser Rückstellung in 2024 ein erhöhter Rückgang zu verzeichnen.

Rückstellung für Erstattungsverpflichtungen bei Dienstherrnwechsel

Die Erstattungsverpflichtungen bei Dienstherrnwechsel resultieren aus dem Wechsel des Dienstherrn von ehemaligen Beamten*innen der Stadt Paderborn. Hier war die Bewertungssystematik bereits im Jahresabschluss 2022 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, vertraglichen vereinbarten Kaufpreis angesetzt.

Rückstellung freiwillige Zuschüsse zum Trägeranteil Kitas

In der Rückstellung „freiwillige Zuschüsse“ werden nach Abschluss des Kindergartenjahres fällig werdende Nachzahlungen von Betriebskosten an frei 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.

Rückstellungen 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 2024 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 Inanspruchnahme in Höhe von rd. 7,8 Mio. € erfolgte in 2024.

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 2024 erst auf die Umlagen 2025/2026 aus. Im Jahresabschluss 2024 wurde von dieser Möglichkeit Abstand genommen, da die Steuereinzahlungen nicht ungewöhnlich hoch waren.

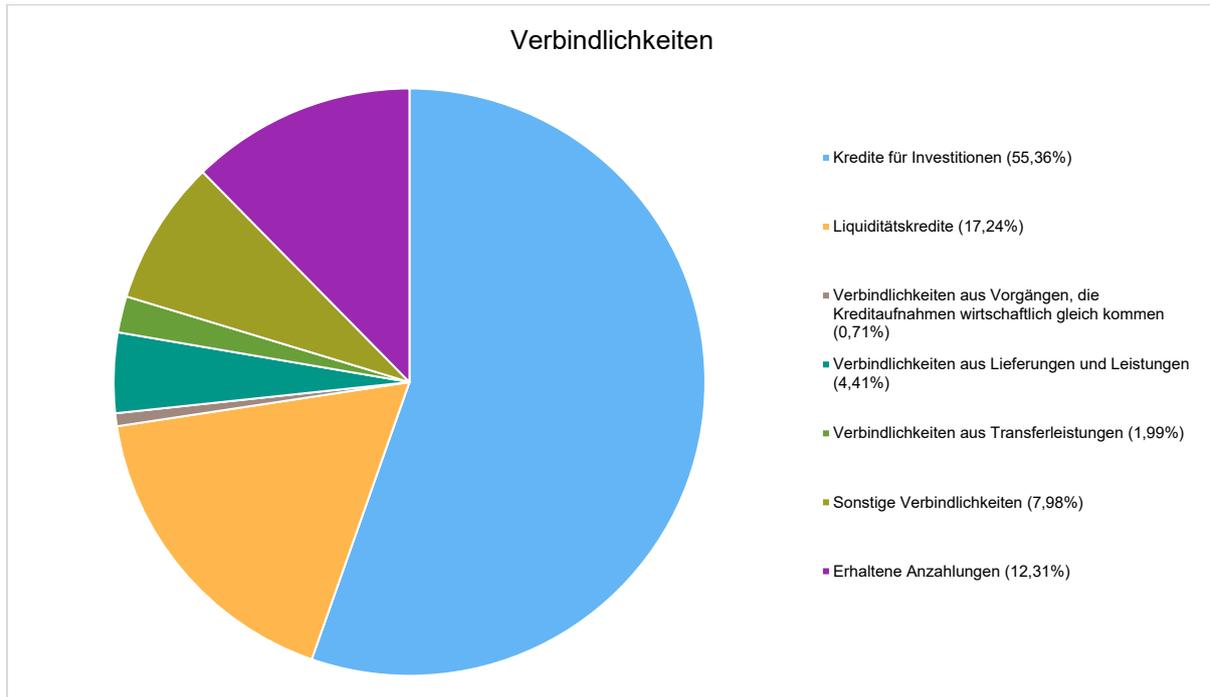
In 2024 erfolgte lediglich die Inanspruchnahme der Rückstellung aus dem Jahr 2022/2023 - wie geplant - in Höhe von 12.750.000 €. Zum 31.12.2024 verbleibt ein Betrag in Höhe von 8,85 Mio. €.

Für eine detaillierte Übersicht hinsichtlich der Rückstellungsentwicklung wird auf die Anlage Rückstellungsspiegel 2024 verwiesen.

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.

	2023	2024	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	259.899.259	344.519.896	84.620.637
4.2 - Kredite für Investitionen	143.874.135	190.718.305	46.844.171
4.3 - Liquiditätskredite	34.705.066	59.397.996	24.692.930
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	2.651.621	2.440.449	-211.172
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.876.564	15.200.192	3.323.628
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.230.581	6.870.236	-360.345
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	19.818.275	27.485.065	7.666.790
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	39.743.019	42.407.653	2.664.635



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

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Investitionskredite	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Investitionskredite "Gute Schule 2020"	7.150.720	7.619.090
Sonstige Investitionskredite von Kreditinstituten	183.567.585	136.255.044
	190.718.305	143.874.134

Im Laufe des Jahres 2024 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 noch einmal stark gestiegen. Der außergewöhnlich hohe Anstieg resultiert insbesondere aus der Aufnahme eines Kredites in Höhe von 46,3 Mio. € für die Finanzierung des Ankaufs des sog. Zukunftsquartiers.

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:

Liquiditätskredite	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Liquiditätskredite "Gute Schule 2020"	4.397.996	4.705.065
Liquiditätskredite Ausweis gem. § 5 Abs. 6 NKF CUIG	6.938.965	6.938.965
Sonstige Liquiditätskredite	48.061.035	23.061.035
	<u>59.397.996</u>	<u>34.705.065</u>

§ 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 2024 ausgeschlossen werden. Dementsprechend wird im Jahresabschluss 2024 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 2024.

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 der zum Jahresende noch bestehenden zwei Liquiditätskredite bei Kreditinstituten von 55.000.000 € und der Bilanzierungshilfe zur Isolation der pandemie- und kriegsbedingten finanziellen Haushaltsbelastung von 6.938.964,57 €.

Kreditähnliche Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Leibrentenverträgen werden im Berichtsjahr mit dem Barwert unter Berücksichtigung eines Rechnungszinses von 2,0 % (2023: 1,75 %) angesetzt.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Position „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ ist im Jahr 2024 um 3,3 Mio. € auf 15,2 Mio. € angestiegen. Der Anstieg resultiert hauptsächlich aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich.

Sonstige Verbindlichkeiten

Hier werden offene Verbindlichkeiten aus bis Anfang März 2025 festgesetzter Steuererstattungen für 2024 und Vorjahre (10.425.702,40 €) ausgewiesen.

Des Weiteren beinhaltet die Position Verbindlichkeiten gegenüber dem GMP in Höhe des Verlustausgleiches für die für die Wirtschaftsjahre 2018 bis 2024 (10.485.297 €).

Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen

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

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:



Anhang zum Jahresabschluss
Paderborn

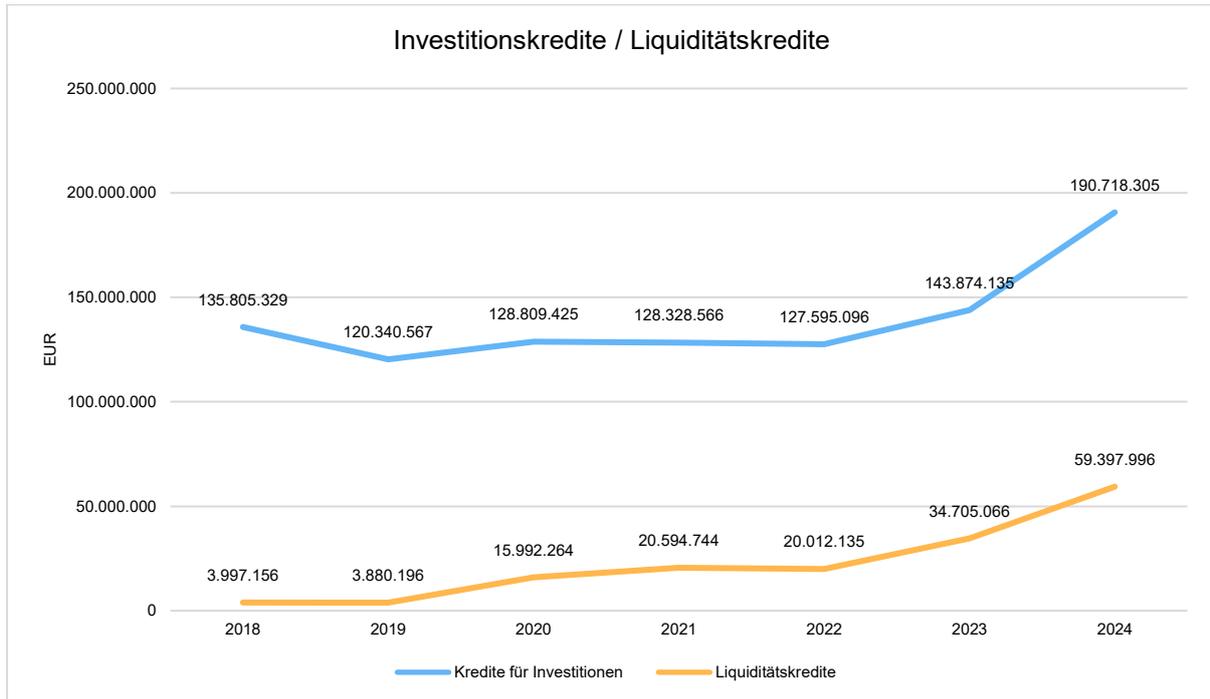
Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (konsumtiv)	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Erhaltene Anzahlungen vom Bund	135.691	135.691
Erhaltene Anzahlungen vom Land	4.287.652	7.072.026
Erhaltene Anzahlungen von Gemeinden/GV	1.020	1.680
Erhaltene Anzahlungen von privaten Unternehmen	36.508	104.000
Erhaltene Anzahlungen von übrigen Bereichen	832.616	873.057
Sonst. Verbindlichkeiten aus erh. Anzahlungen (konsumtiv)	284.185	276.192
	<u>5.577.672</u>	<u>8.462.646</u>

Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (investiv)	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Erhaltene Anzahlungen vom Bund	5.249.297	5.778.179
Erhaltene Anzahlungen vom Land	11.816.997	9.918.994
Erhaltene Anzahlungen von Gemeinden, Gemeindeverbänden	2.495.253	29.218
Erhaltene Anzahlungen von Zweckverbänden	55.078	55.078
Erhaltene Anzahlungen von verb. Unternehmen, Teilig., Sondervermögen	3.660.633	3.314.803
Erhaltene Anzahlungen von privaten Unternehmen	925.919	182.589
Erhaltene Anzahlungen von übrigen Bereichen	2.924.643	2.959.684
Erhaltene Anzahlungen Erschließungsbeiträge	9.702.160	9.041.828
	<u>36.829.981</u>	<u>31.280.373</u>

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.

	2023	2024	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	41.155.767	42.865.023	-1.709.256

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.



Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

	2023	2024	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	275.672.623	268.522.460	-7.150.163
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.074.812	185.595.327	3.520.515
3 - Sonstige Transfererträge	4.340.938	3.865.273	-475.664
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.955.495	56.432.363	6.476.868
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.303.252	7.785.463	482.211
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	18.203.319	22.507.633	4.304.314
7 - Sonstige ordentliche Erträge	18.761.418	21.460.764	2.699.345
8 - Aktivierte Eigenleistungen	1.874.046	1.044.837	-829.209
10 - Ordentliche Erträge	558.185.903	567.214.120	9.028.217
11 - Personalaufwendungen	138.553.303	153.253.043	14.699.740
12 - Versorgungsaufwendungen	9.661.672	15.603.392	5.941.720
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.584.611	104.735.251	9.150.640
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.583.142	17.759.546	176.404
15 - Transferaufwendungen	254.134.361	257.805.104	3.670.743
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.265.054	37.401.893	-7.863.161
17 - Ordentliche Aufwendungen	560.782.142	586.558.229	25.776.087
18 - Ordentliches Ergebnis	-2.596.240	-19.344.109	-16.747.870
19 - Finanzerträge	10.978.940	12.551.401	1.572.461
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.946.151	4.229.935	1.283.783
21 - Finanzergebnis	8.032.788	8.321.466	288.678
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.436.549	-11.022.643	-16.459.192
23 – Außerordentliche Erträge	751.133	470.792	-280.341
24 – Außerordentliche Aufwendungen	712.438	447.078	-265.360
25 – Außerordentliches Ergebnis	38.696	23.714	-14.981
26 – Jahresergebnis	5.475.244	-10.998.929	-16.474.173
28 – Jahresergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	5.475.244	-10.998.929	-16.474.173

16.747

4.1 Ordentliche Erträge

Die Erträge sind insbesondere durch die konjunkturelle Lage und dem guten Verlauf der Gewerbesteuer sowie der Gemeindeanteile an der Umsatz- und Einkommenssteuer gekennzeichnet. Zwar ist die Einnahme von Gewerbesteuern gegenüber dem Vorjahr stark gesunken, liegt aber dennoch über den geplanten Erträgen.

Die Erträge sind gegenüber dem Vorjahr deutlich gesteigert worden.

Steuern und ähnliche Abgaben

	2023 in €	P'2024	2024 in €	Planabweichung	Veränderung in €
Grundsteuer A	176.076	182.600	182.649	49	6.573
Grundsteuer B	27.909.068	29.156.100	30.018.196	862.096	2.109.128



Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

	2023 in €	P'2024	2024 in €	Planabweichung	Veränderung in €
Gewerbesteuer	141.716.154	109.300.000	124.932.100	15.632.100	-16.784.054
Anteil Einkommensteuer	77.258.877	85.703.500	84.821.583	-881.917	7.562.706
Anteil Umsatzsteuer	17.277.388	17.697.000	17.329.918	-367.082	52.530
Vergnügungssteuer	1.697.786	1.411.200	1.778.809	367.609	81.022
Hundesteuer	593.416	613.900	618.023	4.123	24.607
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	246.998	259.800	253.573	-6.227	6.575
Ausgleichsleistungen	8.796.859	8.587.600	8.587.609	9	-209.250
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	275.672.623	252.911.700	268.522.460	15.610.760	-7.150.163

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	2023 in €	P' 2024	2024 in €	Planabweichung	Veränderung in €
Schlüsselzuweisungen vom Land	92.007.656	93.113.000	93.120.873	7.873	1.113.217
Allgemeine Zuweisungen vom Land	0		0	0	0
Zuweisungen vom Bund	5.087.822	5.335.600	1.448.366	-3.887.234	-3.639.456
Zuweisungen vom Land	70.484.977	69.084.300	75.680.481	6.596.181	5.195.504
Zuweisungen vom Land (Kultur u. Schule)	38.759	0	56.336	56.336	17.577
Zuweisungen v. Gemeinden, Gemeindeverbänden	1.147.884	844.800	1.271.689	426.889	123.805
Zuschüsse von privaten Unternehmen	7.580	1.510.000	183.599	-1.326.401	176.019
Zuschüsse von übrigen Bereichen	118.816	10.000	27.334	17.334	-91.482
Sponsoring (steuerpflichtig)	94.197	67.800	73.848	6.048	-20.349
Sponsoring (steuerfrei)	0		20.000		20.000
Zuwendungen für Festwerte	4.933.605	5.561.500	3.704.708	-1.856.792	-1.228.897
Zuwendungen f. Festwerte (Sachspenden)	28.978		23.595	23.595	-5.383
Zuwendungen f. Festwerte (EDV)	0	2.576.800	1.528.377	-1.048.423	1.528.377
Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	7.145.349	7.369.500	7.405.376	35.876	260.027
Auflösung Passive Rechnungsabgrenzung aus Zuwendungen	979.189	2.209.000	1.050.744	-1.158.973	71.556
Summe Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.074.812	187.682.300	185.595.327	-2.086.973	3.520.515



Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

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

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	2023 in €	P'2024	2024 in €	Planabweichung	Veränderung in €
Verwaltungsgebühren	5.207.173	4.614.300	5.653.228	1.038.928	446.055
Benutzungsgebühren	39.830.924	43.853.400	46.174.209	2.320.809	6.343.285
Erträge aus Auflösung SoPo für Beiträge/Gebührenaussgleich	4.917.398	4.898.600	4.604.926	-293.674	-312.472
Summe:	49.955.495	53.366.300	56.432.363	3.066.063	6.476.868

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind sowohl Verwaltungs- als auch Benutzungsgebühren stark angestiegen. Auch die Planwerte werden in beiden Bereichen übertroffen.

Insbesondere in den Bereichen Bürgerservice, Verkehrssicherung und Bauordnung wurden die Planwerte für die Verwaltungsgebühren deutlich übertroffen. Im Bereich der Benutzungsgebühren konnte der Bereich Rettungsdienst deutlich höhere Gebühren einnehmen als für 2024 geplant.

Privatrechtlichen Leistungsentgelte

	2023 in €	P'2024	2024 in €	Planabweichung	Veränderung in €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.573.888	6.505.700	6.143.407	-362.293	569.519
Mieten und Pachten	1.258.132	1.250.700	1.323.553	72.853	65.421
Erträge aus Verkauf von Vorräten	471.232	436.800	318.503	-118.297	-152.729
Summe	7.303.252	8.193.200	7.785.463	-407.737	482.211

Insgesamt konnten die privatrechtlichen Leistungsentgelte gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden. Der Planwert 2024 wurde allerdings nicht erreicht. Die Abnahme der Erträge aus Verkauf von Vorräten resultiert in erster Linie aus geringeren Holzverkäufen als geplant. Die Bereiche VHS, Grundstücksmanagement, Zentraler Bau- und Betriebshof, Kulturwerkstatt und öffentliche Verkehrsflächen konnten haben mehr Erträge als geplant erzielt und damit zu einer Steigerung der „sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte“ beigetragen.

Übrige ordentliche Erträge

	2023 in €	P'2024	2024 in €	Planabweichung	Veränderung in €
Sonstige Transfererträge	4.340.938	2.936.000	3.865.273	929.273	-475.664



Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

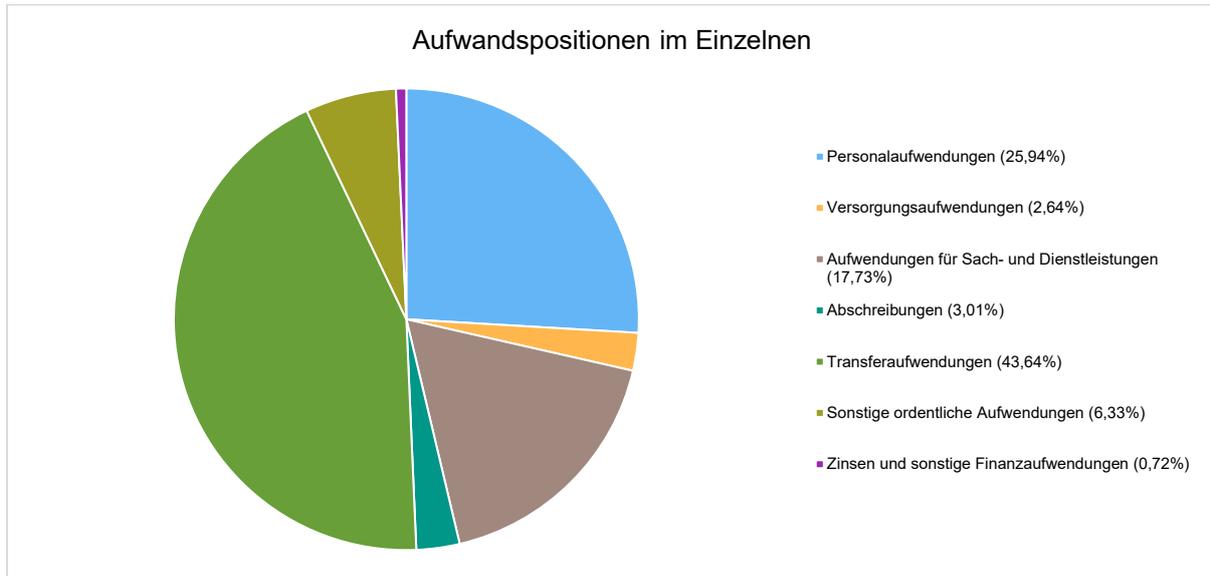
	2023 in €	P'2024	2024 in €	Planabweichung	Veränderung in €
Sonstige ordentliche Erträge	18.761.418	19.355.500	21.460.764	2.105.264	2.699.345
Kostenerstattungen und Kostenumlagen, Leistungsbeiträge	18.203.319	20.318.700	22.507.633	2.188.933	4.304.314
Aktivierete Eigenleistungen	1.874.046	2.178.100	1.044.837	-1.133.263	-829.209
Summe	43.179.721	44.788.300	48.878.507	4.090.207	5.698.786

Die sonstigen ordentlichen Erträge konnten gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden. Auch die Planwerte wurden übertroffen.

4.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen zuzüglich Zins- und andere Finanzaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 597.570.557 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um +33.842.263 € bzw. um 6,00 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 607.641.965 € um -10.071.408 € ab, dies entspricht -1,69 Prozent.

	2023	2024	Veränderung
Personalaufwendungen	138.553.303	153.253.043	14.699.740
Versorgungsaufwendungen	9.661.672	15.603.392	5.941.720
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.584.611	104.735.251	9.150.640
Abschreibungen	17.583.142	17.759.546	176.404
Transferaufwendungen	254.134.361	257.805.104	3.670.743
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.265.054	37.401.893	-7.863.161
Ordentliche Aufwendungen	560.782.142	586.558.229	25.776.087
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.946.151	4.229.935	1.283.783
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit	563.728.294	590.788.164	27.059.870



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 Sach- und Dienstleistungsaufwendungen die größte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst.

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Dienstaufwendungen Beamte	30.120.822	30.507.800	29.836.002	-671.798	-284.821
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	76.003.494	82.513.000	81.449.474	-1.063.526	5.445.980
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	--	5.000	--	-5.000	--
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	5.526.519	6.140.900	6.166.612	25.712	640.093
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	14.364.614	16.671.500	16.094.375	-577.125	1.729.761
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.613.059	1.633.400	1.854.958	221.558	241.899
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	10.924.794	16.888.400	17.851.622	963.222	6.926.827



Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Personalaufwendungen	138.553.303	154.360.000	153.253.043	-1.106.957	14.699.740
Versorgungsaufwendungen	9.661.672	17.316.200	15.603.392	-1.712.808	5.941.720
Personal- und Versorgungsaufwand	148.214.975	171.676.200	168.856.435	-2.819.765	20.641.460

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 168.856.435 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 20.641.460 € bzw. um 13,93 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 171.676.200 € um -2.819.765,43 € ab, dies entspricht -1,64 Prozent.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind damit geringer ausgefallen als geplant.

4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen. Sie sind neben den Personalaufwendungen die größte Aufwandsposition.

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	8.282.137	10.455.400	11.149.993	694.593	2.867.856
Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.964.019	3.152.900	2.930.958	-221.942	-33.061
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	63.713.631	72.063.300	71.693.408	-360.892	7.979.777
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	20.624.824	25.141.246	18.960.892	-6.180.354	-1.663.932
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.584.611	110.812.846	104.735.251	-6.077.595	9.150.640

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 104.735.251 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 9.150.640 € bzw. um 9,57 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 110.812.846 Euro um -6.077.595 € ab, dies entspricht -5,48 Prozent.

Die Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird dominiert durch die Erstattungen des städtischen Haushaltes an das GMP (42.513.404 €). Diese beinhalten die Transferleistungen, Personalkostenerstattungen und weitergeleitete Zuwendungen.



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'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	17.583.142	18.897.300	17.556.719	-1.340.581	-26.423
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	--	--	202.827	202.827	202.827
Abschreibungen gesamt	17.583.142	18.897.300	17.759.546	-1.137.754	176.404

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 17.759.546 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 176.403,72 € bzw. um 1,00 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 18.897.300 € um -1.137.753,80 € ab, dies entspricht -6,02 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 (insbesondere Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage), Sozialtransfers und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Umlagen an Gemeindeverbände	114.507.879	111.772.000	111.771.985	-15	-2.735.894
Sozialtransferaufwendungen	48.579.986	54.845.000	55.487.882	642.882	6.907.896
Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit	10.669.920	9.152.000	10.073.583	921.583	-596.338
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	80.239.065	83.254.700	80.210.213	-3.044.487	-28.852
Sonstige Transferaufwendungen	137.511	220.100	261.442	41.342	123.931
Summe	254.134.361	259.243.800	257.805.104	-1.438.696	3.670.743

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 257.805.104 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 3.670.743 € bzw. um 1,44 Prozent. Das Ergebnis



weicht vom dem Planansatz in Höhe von 259.243.800 € um -1.438.695,74 € ab, dies entspricht -0,55 Prozent.

4.2.5 Sonstige ordentlichen 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'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.835.239	2.009.703	1.643.479	-366.225	-191.760
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.767.075	3.629.791	3.716.825	87.033	-50.251
Geschäftsaufwendungen	3.374.317	4.008.600	3.577.442	-431.158	203.124
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.440.926	2.723.700	3.784.608	1.060.908	1.343.682
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	13.598.479	410.300	6.982.315	6.752.015	-6.616.164
Besondere ordentliche Aufwendungen	13.544.883	14.750.100	10.770.927	-3.979.173	-2.773.956
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.704.135	12.595.824	6.926.299	-5.669.525	222.164
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	45.265.054	40.128.019	37.401.893	-2.726.126	-7.863.161

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 37.401.893,29 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -7.863.160,83 € bzw. um -17,37 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 40.128.019 € um -2.726.126 € ab, dies entspricht -6,79 Prozent.

Die Planabweichungen bei den „Wertveränderungen“ resultieren insbesondere aus Pauschalwertberichtigungen in Höhe von insgesamt 2.611.252 € und einer Einstellung den Sonderposten für Gebührenaussgleich „Rettungsdienst“ in Höhe von 1.248.748 €.

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 Anlagevermö-



gens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 12.551.401 €. Es ergibt sich ein Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 1.572.461,36 € bzw. um 14,32 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 15.298.700 € um -2.747.299 € ab, dies entspricht -17,96 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 2024 auf 4.229.935 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.283.783 € bzw. um 43,57 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 6.883.800 € um -2.653.865,23 € ab, dies entspricht -38,55 Prozent.

Das Finanzergebnis weist insgesamt für das Haushaltsjahr 2024 einen Überschuss in Höhe von 8.321.466 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 288.678 € bzw. um 3,59 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 8.414.900 € um -93.434 € ab, dies entspricht -1,11 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 2024 auf 470.792 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -280.341 €.

Sämtliche außerordentlichen Erträge sind bedingt durch das Sturmtief Emmelinde 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 2024 auf 447.078 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -265.360 €. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 266.800 € um 180.278 € ab.

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich um Kosten für die Aufarbeitung der Schäden, die aufgrund des Tornados (Sturmtief Emmelinde) am 20.05.2022 entstanden sind.

Das außerordentliche Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf 23.714 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -14.981 €. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von -26.700 € um 50.414 € ab.

5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:



Anhang zum Jahresabschluss Paderborn

- 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 Lagebericht dargestellt, weshalb an dieser Stelle lediglich die Salden aus Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit dargestellt werden.

	2023	2024	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	266.371.585	262.892.635	-3.478.950
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.329.247	164.135.340	-3.193.908
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	3.601.662	2.876.023	-725.638
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.107.695	52.940.441	8.832.746
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.182.295	7.599.919	417.624
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.212.145	18.577.579	2.365.434
7 - Sonstige Einzahlungen	18.222.658	16.945.755	-1.276.903
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.957.582	12.492.302	1.534.720
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.984.870	538.459.994	4.475.124
10 - Personalauszahlungen	127.420.215	136.446.860	9.026.645
11 - Versorgungsauszahlungen	12.466.133	15.038.146	2.572.014
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.610.082	99.168.763	-3.441.318
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	2.771.845	4.309.483	1.537.638
14 - Transferauszahlungen	248.740.546	269.417.206	20.676.661
15 - Sonstige Auszahlungen	27.666.517	28.242.536	576.019
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.675.338	552.622.996	30.947.658
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.309.532	-14.163.002	-26.472.534
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.542.305	22.772.423	-11.769.882
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	996.517	174.390	-822.127
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.219.563	2.710.005	1.490.442
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	4.348.598	13.988.825	9.640.227
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.106.982	39.645.643	-1.461.339
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.183.502	43.541.748	40.358.246
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.086.397	15.004.209	-11.082.188
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.698.568	10.056.492	1.357.924
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	12.386.201	1.444.175	-10.942.026
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.435.950	2.239.088	-3.196.862
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	10.802.365	12.112.601	1.310.235
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.592.983	84.398.312	17.805.328



Anhang zum Jahresabschluss
Paderborn

	2023	2024	Veränderung
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.486.001	-44.752.669	-19.266.668
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-13.176.469	-58.915.671	-45.739.202
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	44.138.214	68.300.000	24.161.786
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	333.000.000	381.300.000	48.300.000
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	27.431.181	25.471.919	-1.959.263
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	318.000.000	356.300.000	38.300.000
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	31.707.033	67.828.081	36.121.048
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	18.530.564	8.912.410	-9.618.154
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.110.580	23.138.622	19.028.042
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	497.479	13.917	-483.562
41 - Liquide Mittel	23.138.622	32.064.949	8.926.327

Wie in den Vorjahren wurden die veranschlagten investiven Auszahlungen nicht ausgeschöpft. Gleichwohl ist hier gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 ein erheblicher Anstieg von 66,6 Mio. € auf 84,4 Mio. € zu verzeichnen. Dies resultiert insbesondere aus den „Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken“, insbesondere das „Zukunftsquartier“.

In 2024 ergibt sich sowohl ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als auch aus Investitionstätigkeit. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit decken in 2024 – im Gegensatz zu 2023 – nicht die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Hinzu kommt zu wenige investive Einzahlungen, um die investiven Auszahlungen zu decken. Es sind per Saldo mehr Finanzierungseinzahlungen notwendig, um die Liquidität sicherzustellen.

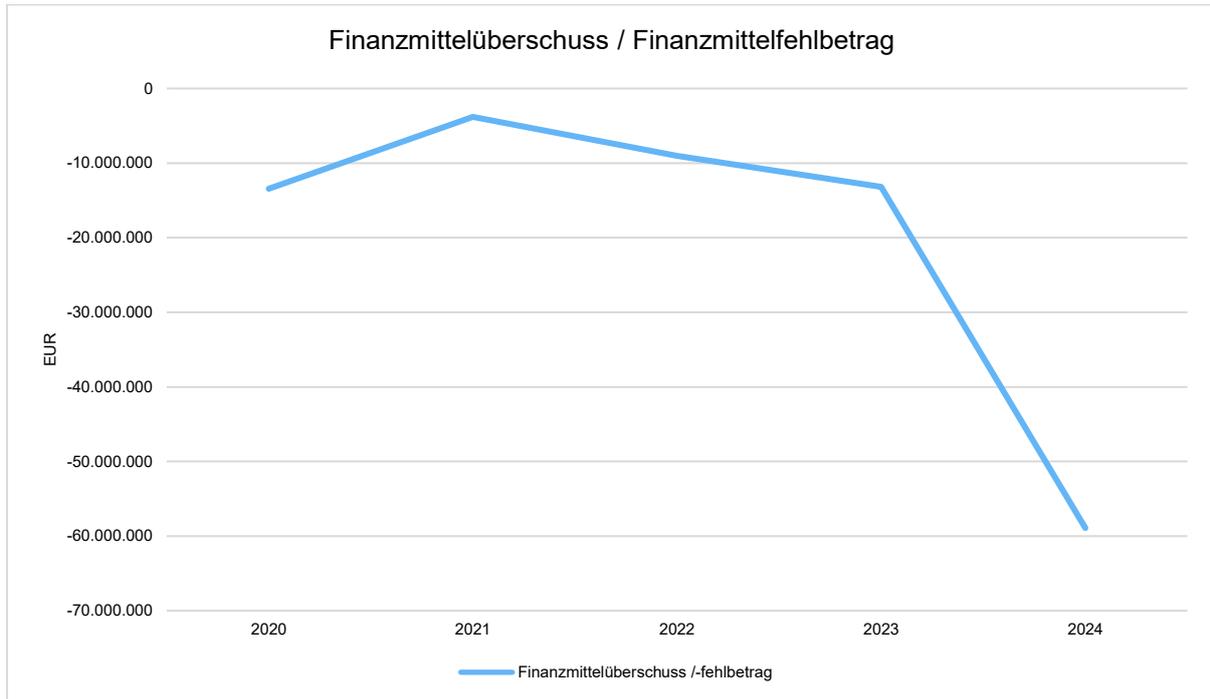
Die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten sind gegenüber dem Vorjahr erheblich gestiegen. Dies ist insbesondere auf die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 46,3 Mio. € für die Finanzierung des Ankaufs des „Zukunftsquartiers“ zurückzuführen.

Aus den Ein- und Auszahlungen aus der Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten des Jahres 2024 ergibt sich ein Saldo in Höhe von + 25,0 Mio. €. Dies korrespondiert mit dem Anstieg der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von 30,0 Mio. € (Stand 31.12.2023) auf 55,0 Mio. € zum 31.12.2024.

Die Entwicklung des Finanzmittelüberschusses/ Finanzmittelfehlbedarfs über die letzten 5 Jahren zeigt die nachstehende Abbildung.



Anhang zum Jahresabschluss Paderborn



6 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Anhang werden wie bereits erwähnt nur jene Angaben gemacht, die keine Negativangaben sind. Die aufzuführenden Angaben können im Gesetzestext unter § 45 Abs. 2 KomHVO NRW nachgelesen werden.

Bei der Stadt Paderborn haben sich beim Jahresabschluss 2024 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 Verkehrslenkungsanlagen,
- Betriebs- und Geschäftsausstattung: Inventar der Dienststellen und Schulen, EDV-Ausstattung, Medienbestand Stadtbibliothek, Instrumente Musikschule



Für folgende Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind:

Im Haushaltsjahr sind Instandhaltungsrückstellungen gebildet worden. An dieser Stelle sei auf die Ausführungen unter 3.3 sowie die Anlage 5 (Rückstellungsspiegel 2024) zum Anhang 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 31.12.2024 liegen noch nicht erhobene Straßenbaubeiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen in Höhe von 4.797.422 € vor.

Die Summe ist gegenüber dem Vorjahr (2023: T€ 6.922) deutlich gesunken, enthält aber weiterhin noch große Baumaßnahmen wie z.B.

- Pamplonastraße
- Am Schlengerbusch
- Paderstraße
- Melkweg
- Schattenweg, Erneuerung.
-

Die Stadt Paderborn hat folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen:

Es bestehen finanzielle Verpflichtungen aus Leasinggeschäften zum 31.12.2024 in Höhe von 83.792 €.

Bei den geleasten Vermögensgegenständen handelt es sich hauptsächlich um Personen- und Nutzfahrzeuge. Die Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Darüber hinaus liegen keine wesentlichen Verpflichtungen aus Leasinggeschäften vor, insbesondere keine Verpflichtungen aus Sale- und 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:



Anhang zum Jahresabschluss
Paderborn

An folgenden Organisationen/Unternehmen hält die Stadt Paderborn Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs:

Name und Sitz	Höhe Anteil Kapital/ Beteiligungsquote in %	Eigenkapital T€	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres T€
Anteile an verb. Unternehmen			
Schlosspark und Lippesee Gesellschaft mbH/ Paderborn	92,00	1.878	-717
Paderborner Stadthallen-Betriebsgesellschaft mbH/ Paderborn	100,00	1.360	-1.784
Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH/ Paderborn	100,00	1.098	-189
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn bmH/ Paderborn	100,00	381	-1.141
Wasserwerke Paderborn GmbH/ Paderborn	77,67	21.486	894
Theater Paderborn - Westfälische Kammer-spiele GmbH/Paderborn	44,00	441	-6.181
Abfallentsorgungsgesellschaft Paderborn mbH	100,00	28,380	+3
Beteiligungen			
GKD Paderborn/ Paderborn	0	0	0
Deutscher Jugendwandertag 2020 gGmbH/ Paderborn	0	0	0
Verbundgesellschaft Paderborn/ Höxter mbH (VPH)/ Paderborn	36,13	371	44
OWL IT	4,30	13.547	-1.448
Sondervermögen			
Gebäudemanagement (GMP)/ Paderborn	100,00	232.433	-4.353
Stadtentwässerungs Paderborn (STEB)/ Paderborn	100,00	174.926	15.781
Bäderbetrieb der Stadt Paderborn (BSP)/ Paderborn	100,00	81.755	-1.520
Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbe-trieb Paderborn (ASP)/ Paderborn	100,00	13.001	511

Mitgliedschaft in der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe

Die Stadt Paderborn ist Mitglied der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe. Die hierüber versicherten Mitarbeiter*innen 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 Versorgungskasse 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.



Die weitere Entwicklung des Umlagesatzes wird derzeit mittelfristig noch ohne Steigerung prognostiziert. Tendenziell ist aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

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**

Eine Erläuterung der mit hoher Wahrscheinlichkeit erwarteten Transaktionen, die in Bewertungseinheiten einbezogen wurden, soweit die Angaben nicht im Lagebericht gemacht werden: **keine**

Für die Stadt Paderborn liegt ein Gleichstellungsplan im Sinne der genannten Vorschriften für den Zeitraum 2023-2027 vor.

Erläutert werden 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:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten bestehen nicht.

Die Stadt Paderborn beschäftigte im Haushaltsjahr 2024:

5 Wahlbeamtinnen und -beamte

597 Beamte/innen,

2.378 Tarifbeschäftigte,

201 Nachwuchskräfte und

36 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 beigefügt.



Weitere Unterlagen/ anlagen:

- § 95 Abs. 4 GO NRW/ § 22 Abs. 4 KomHVO NRW: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen

Anlage 1: Anlagenspiegel
zum Anhang 2024

Anlagenpiegel für das Haushaltsjahr 2024

	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		am 31.12. des Haushaltsjahres					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
Posten des Anlagevermögens	7.579.189,28		114.286,69		-306.277,21		0,00		7.787.200,76		380.015,69		-298.474,47		5.622.732,26		2.164.468,50		2.437.998,24	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände																				
2. Sachanlagen																				
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																				
2.1.1 Grünflächen	241.678.788,69	1.186.425,88	-354.511,65	1.189.286,50	243.699.969,42															
2.1.2 Ackerland	16.339.074,25	1.349.960,05	-75.502,08	-376.020,93	17.237.511,29															
2.1.3 Wald, Forsten	12.992.941,81	0,00	-10.430,50	-1.908,02	12.980.603,29															
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	21.079.970,81	3.315,10	-25.183,74	483.498,45	21.314.946,52															
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																				
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
2.2.3 Wohnbauten	439.326,92	0,00	-172.683,36	0,00	266.643,56															
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäftsbau- und Betriebsgebäude	18.671.251,02	988.654,62	0,00	327.306,45	19.967.112,09															
2.3 Infrastrukturvermögen																				
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	136.757.057,87	50.733,87	-145.913,21	-389.071,96	136.272.806,57															
2.3.2 Brücken und Tunnel	59.273.579,21	0,00	-131.843,50	1.615.447,74	60.757.183,45															
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausstattung und Sicherheitsanlagen	489.814,43	0,00	0,00	0,00	489.814,43															
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbehandlungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsleitsystemen	345.674.950,13	1,00	-982.039,39	8.902.154,82	353.595.066,56															
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.334.328,03	88.203,65	-2.306,99	18.510,26	3.439.734,95															
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	12.240.715,36	0,00	0,00	0,00	12.240.715,36															
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.115.633,67	83.452,00	-9.302,10	0,00	4.189.783,57															
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	33.421.668,61	984.789,48	-916.433,63	963.897,29	34.453.921,75															
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.307.592,98	1.701.588,34	-3.718.095,36	0,00	33.291.085,96															
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.163.856,32	17.050.692,54	0,00	-12.734.100,60	34.480.448,26															
	97.980.530,11	23.467.716,53	-6.770.899,61	0,00	98.677.347,03															
3. Finanzanlagen																				
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.093.468,51	0,00	0,00	0,00	7.093.468,51															
3.2 Beteiligungen	1.330.981,45	0,00	-12.100,00	0,00	1.318.881,45															
3.3 Sondervermögen	594.416.709,28	3.159.990,87	0,00	0,00	597.576.700,15															
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	34.986.724,47	2.160.175,13	0,00	0,00	37.146.899,60															
3.5 Ausleihungen																				
3.5.1 an verbundene Unternehmen	21.023.904,91	5.800.000,00	-2.443.112,00	0,00	24.380.792,91															
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
3.5.3 an Sondervermögen	49.491.214,19	6.150.000,00	-2.494.780,68	0,00	53.146.433,51															
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.749.036,50	0,00	-113.667,81	0,00	1.635.368,69															
	710.092.039,31	17.270.166,00	-5.063.660,49	0,00	722.298.544,82															
	1.690.051.758,70	40.852.171,22	-12.140.837,31	0,00	1.718.763.092,61															

Anlage 2: Forderungsspiegel
zum Anhang 2024

Forderungsspiegel zum Jahresabschluss 2024

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2024	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2023
	EUR	bis zu einem Jahr	von einem bis fünf Jahre	von mehr als fünf Jahren	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	69.512.262,17	57.527.583,60	2.526.459,45	9.458.219,12	66.197.386,24
1.1 Gebühren	11.763.121,07	11.741.093,26	21.772,81	255,00	11.714.061,14
1.2 Beiträge	1.474.041,92	729.822,60	611.972,93	132.246,39	1.069.534,41
1.3 Steuern	31.691.674,77	31.691.571,88	102,89	0,00	31.683.901,47
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	21.914.415,38	10.858.778,55	1.878.151,59	9.177.485,24	19.241.949,23
davon:					
zur Finanzierung von investiven Maßnahmen im Projekt "Gute Schule 2020"	7.185.547,77	502.988,34	1.868.242,42	4.814.317,01	7.653.918,25
zur Finanzierung von konsumtiven Maßnahmen im Projekt "Gute Schule 2020"	4.363.168,23	0,00	0,00	4.363.168,23	4.670.237,75
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.669.009,03	2.506.317,31	14.459,23	148.232,49	2.487.939,99
2. Privatrechtliche Forderungen	15.401.149,09	15.102.117,41	15.411,23	283.620,45	8.718.246,66
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	8.831.090,58	8.532.058,90	15.411,23	283.620,45	6.395.944,63
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	253.971,01	253.971,01	0,00	0,00	412.764,99
2.3 gegen verbundene Unternehmen	557.407,22	557.407,22	0,00	0,00	72.342,41
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	5.758.680,28	5.758.680,28	0,00	0,00	1.837.194,63
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.812.134,41	1.812.134,41	0,00	0,00	1.755.717,65
Summe aller Forderungen	86.725.545,67	74.441.835,42	2.541.870,68	9.741.839,57	76.671.350,55

Anlage 3: Eigenkapitalspiegel
zum Anhang 2024

Eigenkapitalpiegel zum 31.12.2024

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2023	Verrechnung bilanzieller Verlustvorräte mit Jahresüberschüs- sen oder der allgemeinen Rücklage nach § 95 Abs. 2 Satz 3 GO NRW	Verwendung des Vorjahresergeb- nisses zum 01.01.2024	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonder- rücklagen (auch aus § 44 Absatz 4 KomHVO NRW im Haushaltsjahr)	Bestand zum 31.12.2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	640.509.254,22	-	-	-552.525,25	-	639.956.728,97
1.2 Sonderrücklagen	-	-	-	-	-	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	30.720.104,90	-	5.475.244,16	-	-	36.195.349,06
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	-	0	-	-	0,00
1.5 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	5.475.244,16	-	-5.475.244,16	-	-	-10.998.928,88
Summe Eigenkapital	676.704.603,28	-	-	-	-	665.153.149,15
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-	-	-	-

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2021	2022	2023	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	4.684.168,81	1.771.622,55	899.960,90	7.355.752,26
Ausgleichsrücklage (+/-)	-2.289.776,93	4.095.493,76	5.475.244,16	7.280.960,99
Summe	2.394.391,88	5.867.116,31	6.375.205,06	14.636.713,25

Anlage 4: Verbindlichkeitspiegel
zum Anhang 2024

Verbindlichkeitspiegel zum Jahresabschluss 2024

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2024			mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	bis zu einem Jahr	von einem bis fünf Jahre	von mehr als fünf Jahren	EUR
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00				0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	190.718.305,08	13.253.936,90	50.720.005,70			126.744.362,48	143.874.134,50
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	190.718.305,08	13.253.936,90	50.720.005,70			126.744.362,48	143.874.134,50
davon: zur Finanzierung von investiven Maßnahmen im Projekt "Gute Schule 2020"	7.150.719,68	468.370,48	1.873.481,92			4.808.867,28	7.619.090,16
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	59.397.996,32	55.307.069,52	1.228.278,08			2.862.648,72	34.705.065,84
davon: zur Finanzierung von konsumtiven Maßnahmen im Projekt "Gute Schule 2020"	4.397.996,32	307.069,52	1.228.278,08			2.862.648,72	4.705.065,84
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.440.449,03	309.996,31	1.084.714,27			1.045.738,45	2.651.621,26
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.200.191,57	13.918.728,22	0,00			1.281.463,35	11.876.563,57
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.870.235,62	6.870.235,62	0,00			0,00	7.230.580,58
7. Sonstige Verbindlichkeiten	27.485.064,88	27.485.064,88	0,00			0,00	19.818.274,61
8. Erhaltene Anzahlungen	42.407.653,42	42.407.653,42	0,00			0,00	39.743.018,73
Summe aller Verbindlichkeiten	344.519.895,92	159.552.684,87	53.032.998,05			131.934.213,00	259.899.259,09
<u>Nachrichtlich:</u>							
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Bürgschaften	20.019.582,88						22.226.695,78

Anlage 5: Rückstellungsspiegel
zum Anhang 2024

Rückstellungspegel zum Jahresabschluss 2024 Pensions- und Beihilferückstellungen

	Stand 01.01.2024	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Stand 31.12.2024
	€	€	€	€	€	€
Zusammensetzung und Entwicklung nach Sachkonten:						
251111 Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	116.469.596,00	12.633.484,00	734.154,00	616.359,00	-9.109.018,00	118.643.549,00
251121 Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	85.679.166,00		1.146.499,00	0,00	8.551.935,00	93.084.602,00
251211 Beihilferückstellungen für Beschäftigte	21.292.264,00	5.315.970,00	0,00	0,00	-1.510.861,00	25.097.373,00
251221 Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	15.644.718,00	2.533.844,00	0,00	0,00	1.510.861,00	19.689.423,00
	239.085.744,00	20.483.298,00	1.880.653,00	616.359,00	-557.083,00	256.514.947,00

Rückstellungen für Deponien und Altlasten

	Stand 01.01.2024	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Stand 31.12.2024
	€	€	€	€	€	€
Zusammensetzung und Entwicklung nach Sachkonten:						
261100 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	3.288.314,70	25.000,00	403.179,66	0,00	0,00	2.910.135,04
	3.288.314,70	25.000,00	403.179,66	0,00	0,00	2.910.135,04

Instandhaltungsrückstellungen

	Stand 01.01.2024	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Stand 31.12.2024
	€	€	€	€	€	€
Zusammensetzung und Entwicklung nach Sachkonten:						
271100 Parkhäuser und Tiefgaragen	899.686,49	1.000.000,00	146.029,49	45.489,52	0,00	1.708.167,48
271100 Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
271100 Straßen, Wege, Plätze	2.624.511,95	0,00	351.343,65	176.498,86	0,00	2.096.669,44
271100 Ingenieurbauwerke	1.553.144,53	2.310.000,00	838.342,99	318.857,60	0,00	2.705.943,94
271100 Geh- und Radwege	102.5614,96	397000	237782,21	26032,75	0,00	1.158.800,00
271100 Grünanlagen	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00
	6.102.957,93	3.755.000,00	1.573.498,34	566.878,73	0,00	7.717.580,86

Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW

	Stand 01.01.2024	Zugang	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Stand 31.12.2024
	€	€	€	€	€	€
Zusammensetzung und Entwicklung nach Sachkonten:						
289100 Sonst. Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	3.026.521,40	363.192,85	0,00	0,00	0,00	3.389.714,25
289100 Sonst. Rückstellung für geleistete Überstunden	1.565.815,53	130.267,87	0,00	0,00	0,00	1.696.083,40
289100 Inanspruchnahme v. Altersteilzeit	1.161.941,82	0,00	591.293,20	29,76	0,00	570.618,86
289100 Erstattung Pensionsverpflichtung Dienstherrnwechsel	1.498.079,00	0,00	14.291,00	269.300,00	557.083,00	1.771.571,00
289100 Kaufpreireduzierung Erbbaurechte	1.792.000,00	0,00	0,00	119.000,00	0,00	1.673.000,00
289100 freiw. Zuschüsse zum Trägeranteil Kitas	2.417.848,85	1.748.200,00	1.479.500,00	0,00	0,00	2.686.548,85
289100 Betriebskostenzuschüsse für nichtstädtische Kitas	1.108.677,40	500.000,00	170.513,07	0,00	0,00	1.438.164,33
289100 Rückzahlung Gewerbesteuer u. Verzinsung	1.221.177,61	16.336,43	0,00	0,00	0,00	1.237.514,04
289100 Erhöhte Kreisumlage in Folgejahren	21.600.000,00	0,00	12.750.000,00	0,00	0,00	8.850.000,00
289100 Rückzahlung Gewerbesteuer	7.845.220,00	0,00	7.845.220,00	0,00	0,00	0,00
289100 Andere sonstige Rückstellungen < 1.000 T €	6.815.739,58	778.778,21	1.966.134,61	433.749,65	0,00	5.194.633,53
	50.053.021,19	3.536.775,36	24.816.951,88	822.079,41	557.083,00	28.507.848,26

Rückstellungen gesamt

	Stand 01.01.2024	Zugang	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Stand 31.12.2024
	€	€	€	€	€	€
	298.530.037,82	27.800.073,36	28.674.282,88	2.005.317,14	0,00	295.650.511,16

Anlage 6: Ermächtigungsübertragungen
zum Anhang 2024

Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2025 - Aufwendungen -

Produktgruppe	StA / Ref.	Bezeichnung	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	zu übertragen in das Jahr 2025	Erläuterung
0103	I/G	Gleichstellung von Frau und Mann	541210	Aus- und Fortbildung	9.975,00	Das Mentoring-Programm für weibliche Beschäftigte sollte ursprünglich im Jahr 2024 beginnen. Der Beginn hat sich aus organisatorischen und personellen Gründen verzögert. Das Programm wird nun im Jahr 2025 starten. Der Auftrag für die externe Begleitung wurde Ende 2024 erteilt.
1503	20	Wirtschaft und Tourismus	531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	80.000,00	Hierbei handelt es sich um auf Grundlage des Eckpunktepapiers für das Jahr 2024 bewilligte Zuschüsse an Ditte.
0205	32	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	90.790,23	Der Förderzeitraum für die digitale Ausländerbehörde wurde verlängert. Die in 2024 noch nicht verwandten Mittel sind zu übertragen.
0301	40	Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen	527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	103.253,57	Einsparungen der Schulen bei der Durchführung der Lernmittelfreiheit (1/2-Anteil, der den Schulen zur Verfügung gestellt wird)
0301	40	Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen	528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	19.329,76	Ersparnisse der Schulen innerhalb der Schulbudgets
0301	40	Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen	541210	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	95.426,54	Fortbildungsbudget der öffentlichen Schulen für hauptamtliche Lehrkräfte
0301	40	Neubau, Betrieb und Bereitstellung schulischer Einrichtungen	542900	Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchn. von Rechten/Diensten	6.989,29	Restmittel des NRW-Landesprogramms "Kultur und Schule"
Gesamtsumme					405.764,39	

Grundsätzliche Hinweise:

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 2025
- Festwerte -

Produktgruppe	StA / Ref.	Bezeichnung der Investition	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	zu übertragen in das Jahr 2025	Eräuterung
		verschiedene	549925	Aufwendungen für Festwerte	569.565,92	
		verschiedene	549927	Aufwendungen für Festwerte EDV	319.920,63	
		verschiedene	549930	Aufwendungen für Festwert Aufwuchs	378.920,54	
		verschiedene	549940	Aufwendungen für Festwert Beschilderung / Beleuchtung / Kabel	319.472,00	
Gesamtsumme					1.587.879,09	

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: Büromöbiliar, Hardware, Schulinventar, Aufwuchs.

Derartige Vermögensgegenstände unterliegen nicht der Abschreibung sondern sind in dem Jahr der Umsetzung der Investitionsmaßnahme ergebniswirksam.

**Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2025
- Finanzplan Finanzierungstätigkeit -**

Produktgruppe	StA / Ref.	Bezeichnung	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	zu übertragen in das Jahr 2025	Eräuterung
1602	20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	692730	Einzahlungen Kredite Laufzeit > 5 Jahre (Kreditinstitute)	56.840.900,00	Restbetrag Kreditermächtigung 2024
1602	20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	793710	Tilgung von Krediten von Kreditinstituten < 1 Jahr	55.000.000,00	Rückzahlung zum Ende des Jahres 2024 aufgenommener Kassenkredite

Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2025

- Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2024	Anpassung * Ansatz 2024	Auszahlungen 2024	noch verfügbare Mittel 2024 (Stand: 31.12. 2024)	zu übertragen nach 2025	davon Bestellungen
070466154	Bahnofstr, Bahnquerung Frankf. Weg u. Pontanusstr	601	150.000,00	2.145.384,86	833.738,69	1.461.646,17	344.916,41	0,00
070866120	Marienloherstraße (Stichstraße) BauGB	66	0,00	123.300,00	83.959,93	39.340,07	39.340,07	39.340,07
070966115	Pamplonastraße	66	0,00	424.772,58	357.186,72	67.585,86	171.901,77	156.901,77
070966116	Navarrastraße 1.BA	66	500.000,00	0,00	193.000,00	307.000,00	549.060,00	549.060,00
080667101	Renaturierung Beke - Hochwasserschutz	67	200.000,00	733.112,59	706.034,96	227.077,63	186.774,46	186.774,46
110266101	Auf dem Kampe, D 278	66	150.000,00	0,00	1.591,03	148.408,97	134.900,00	134.900,00
110466207	Rotheweg	66	0,00	1.396.722,37	0,00	1.396.722,37	66.722,37	66.722,37
110466210	Paderstr.	66	0,00	805.127,00	661.302,30	153.824,70	258.824,70	258.824,70
110966101	Barkhauser Straße Süd, BPlan W 181	66	0,00	23.977,04	32.871,45	-8.894,41	300.000,00	0,00
139940401	Ausstattung von Sporthallen	40	22.000,00	4.585,47	17.708,43	8.877,04	8.184,27	2.763,07
139970102	Mobilitätshub (alt: Parkhaus Bahnhofstraße (MwSt))	ASP	9.150.000,00	2.806.059,69	361.477,63	11.594.582,06	11.594.582,06	20.694,58
139970301	Ausbau Verwaltungsgebäude	ASP	310.000,00	232.500,00	325.116,85	217.383,15	217.383,15	0,00
140466122	Buswarteflächen Bahnhofstraße	601	560.000,00	-11.412,10	109.992,36	438.595,54	100.000,00	58.000,00
140866101	Teutoburger Str., Bielefelder Str. Autobahn	66	100.000,00	0,00	7.335,24	92.664,76	316.000,00	316.000,00
149937403	Ausbau Warnsysteme	37	0,00	92.940,00	0,00	92.940,00	92.940,00	92.940,00
150466106	Brukererweg, BPlan 242	66	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
150466113	Österreicher Weg, Stichstr.Nr. 19 BPlan VII/Rotheb.	66	0,00	63.000,00	41.705,91	21.294,09	18.294,09	18.294,09
160366207	Am Schlengerbusch	66	100.000,00	440.780,43	416.648,82	124.131,61	109.528,59	109.528,59
160967101	Bebauungsplan Barkhauser Straße, Erdarbeiten	67	670.000,00	112.360,41	15.461,09	766.899,32	766.899,32	17.819,79
170466102	ZOH Westermauer	601	1.000.000,00	1.294.373,96	566.498,15	1.727.875,81	1.727.875,81	792.084,52
170466308	Padersteinweg, Erweiterung	601	0,00	847.103,21	588.217,13	258.886,08	218.886,08	218.886,08
170467107	Grünflächen Baugebiete, Springbach Höfe	67	50.000,00	31.335,62	18.170,40	63.165,22	33.165,22	13.165,22
170866202	Thunebrücke Bielefelder Str., BW 434	66	106.000,00	0,00	0,00	106.000,00	106.000,00	0,00
180166201	Teichweg (KAG)	66	0,00	12.700,00	0,00	12.700,00	16.000,00	16.000,00
180366201	Nesthauser Straße	66	500.000,00	40.000,00	0,00	540.000,00	590.000,00	590.000,00
180437403	Mobile Datenerfassung (Rett.dienst)	37	29.300,00	74.779,89	0,00	104.079,89	92.179,89	92.179,89
190440402	Ausstattung/Einrichtung GS Stephanus	40	40.000,00	0,00	10.166,36	29.833,64	1.818,02	1.527,75
190466213	Königsplätze II; Königstraße (I. BA) - ISEK	601	0,00	132.440,37	45.000,00	87.440,37	87.440,37	0,00
190466214	Königsplätze II; Brückengasse / Westermauer (II.	601	2.832.200,00	497.283,46	1.676.068,67	1.653.414,79	1.521.014,79	676.936,12
190466215	Königsquartier II; Alte Torgasse (III. BA) - ISEK	601	650.000,00	169.918,12	500.156,44	319.761,68	3.725,72	1.387,69

* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2025

- Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2024	Anpassung * Ansatz 2024	Auszahlungen 2024	noch verfügbare Mittel 2024 (Stand: 31.12. 2024)	zu übertragen nach 2025	davon Bestellungen
190867204	SLG Gelände	67	300.000,00	124.339,90	119.729,53	304.610,37	166.000,00	166.000,00
199901502	Förderprojekt Glasfaser Außenbereich/Schulen	105	10.737.000,00	0,00	1.509.335,79	9.227.664,21	9.227.664,21	0,00
199923001	Alanbrooke Kaserne, Abbruch / Baufeldfreimachung (23	0,00	12.000,00	3.265,09	8.734,91	8.734,91	0,00
199960504	Verfügungsfonds - ISEK	601	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00	24.000,00	24.000,00
199960505	Barrierefreie Innenstadt - ISEK	601	0,00	82.000,00	75.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
199970201	Erneuerung Parkleitsystem	ASP	0,00	364.036,75	241.741,00	122.295,75	65.000,00	0,00
199970401	Umsetzung E-Mobilität / Ladeinfrastruktur ZBB	ASP	110.000,00	0,00	3.045,79	106.954,21	63.763,02	63.763,02
200466108	Auenweg (BauGB)	66	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	327.000,00	327.000,00
200467103	Dr.-Rörig-Damm, I. BA	67	0,00	155.331,46	0,00	155.331,46	19.388,18	3.550,00
200467207	Paderauenpark	601	800.000,00	981.720,74	637.176,34	1.144.544,40	1.144.544,40	558.591,18
200666103	Wiebach, Stichweg	66	0,00	23.338,41	0,00	23.338,41	23.338,41	23.338,41
210366104	Am Schlengerbusch, Durchlass (Rest)	66	100.000,00	3.869,35	10.000,00	93.869,35	57.669,35	38.869,35
210466223	Krumme Grund Ludwigsf. Ring, F.-/Radweg West BW 47	601	0,00	178.375,97	153.769,65	24.606,32	24.606,32	21.930,90
210466224	Krumme Grund Ludwigsf. Ring, F.-/Radweg Ost, BW 48	601	0,00	198.538,24	177.522,72	21.015,52	21.015,52	14.713,77
210466225	Thienhauser Weg, Beileitung Goldgrund, BW 124	601	450.000,00	0,00	23.718,35	426.281,65	426.281,65	29.572,20
210466326	Stolbergallee, Radweg	66	0,00	148.378,24	0,00	148.378,24	148.378,24	83.978,24
210666202	Bekebrücke Grundschule-Bukhove, Holzbrücke, BW 707	66	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	100.000,00	0,00
210866103	Münsterstr., Almeradweg	66	0,00	35.600,00	9.213,99	26.386,01	15.000,00	15.000,00
219915001	Förderprojekt Glasfaser Gewerbegebiete	105	1.840.000,00	0,00	0,00	1.840.000,00	1.693.210,00	0,00
219970701	Klimaschutzfonds 2021 Zentraler Bau- und Betriebshof	ASP	0,00	448.588,16	387.414,91	61.173,25	56.273,25	56.273,25
220166202	Eggestr, Bahnunterführung, Begleitende Maßnahme DB	66	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
220467206	Feuerwache Nord (Pflasterung/Hofsan.)	67	0,00	68.000,00	0,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
220467209	GS Elisabeth (Umgestaltung Schulhof)	67	20.000,00	46.417,32	0,00	66.417,32	30.000,00	30.000,00
220467212	Grüne Neubelebung Anlieferhof PaderHalle	67	352.000,00	318.881,44	3.391,86	667.489,58	8.000,00	8.000,00
220467801	Tornado Emmelinde, Riemekepark	67	0,00	182.140,62	132.258,40	49.882,22	35.387,26	35.387,26
220467802	Tornado Emmelinde, Geißelscher Garten	67	200.000,00	32.110,70	47.106,91	185.003,79	185.003,79	169.162,54
220467803	Tornado Emmelinde, Gartendenkmal Paderquellgebiet	67	300.000,00	0,00	235.813,63	64.186,37	5.000,00	5.000,00
220861601	Konversion, Waldkamp	61	315.000,00	361.135,24	0,00	676.135,24	311.600,00	0,00
220866107	Lise-Meitner-Str., Stichstr. zum Trainingszentrum	66	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	80.600,00	80.600,00
220966105	Elisabeth-Fibren-Winkel, Fußweg zum Lesteweg	601	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

** - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2025

- Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2024	Anpassung * Ansatz 2024	Auszahlungen 2024	noch verfügbare Mittel 2024 (Stand: 31.12. 2024)	zu übertragen nach 2025	davon Bestellungen
220966207	Wasserburg	66	0,00	65.264,53	0,00	65.264,53	65.264,53	65.264,53
229937402	Implementierung Telenotarzt	37	100.000,00	120.000,00	115.174,91	104.825,09	50.617,81	50.617,81
229961601	Konversion Zukunftsquartier	61	320.000,00	743.698,44	6.273,71	1.057.424,73	727.000,00	10.436,91
229967702	Klimaschutzfonds 2022 Bäderbetriebe	67	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00
229967804	Tornado Emmelinde, Straßenbegleitgrün	67	401.000,00	255.324,85	96.758,49	559.566,36	135.000,00	135.000,00
229970701	Klimaschutzfonds 2022 Photovoltaik PH Neuh. Straße	ASP	1.000.000,00	749.500,00	58.882,11	1.690.617,89	1.690.617,89	0,00
230167201	GS Benhausen (Schulhofsanierung)	67	92.000,00	101.484,35	121.669,06	71.815,29	71.815,29	71.815,29
230366104	Von-Ketteler-Str. Höhe Gesseler Str. Querungshilf	601	196.000,00	0,00	0,00	196.000,00	175.000,00	166.000,00
230466115	Böckstiegl-Straße (BauGB)	66	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	283.500,00	283.500,00
230466118	Hans-Ortner-Weg (BauGB)	66	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
230466119	Walter-Schrader-Weg (BauGB)	66	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
230466120	Christel-Poll-Weg (BauGB)	66	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
230466121	Josef-Rikus-Weg (BauGB)	66	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
230466122	Jacob-Pins-Weg (BauGB)	66	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
230466123	Kurt-Matern-Weg (BauGB)	66	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
230466125	Friedrichstraße, Neubau zweier LSA	66	195.000,00	60.000,00	202.385,97	52.614,03	30.000,00	0,00
230466226	Reumontstraße	66	150.000,00	50.000,00	126.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
230466227	Rosentor, Umgestaltung (Endausbau) (nur Vorplanung)	61	1.100.000,00	104.600,00	14.355,23	1.190.244,77	1.190.244,77	49.644,77
230466229	Paderbrücke Börnepader An der Wasserkunst, BW 2.1	66	50.000,00	490.145,82	1.428,00	538.717,82	48.572,00	38.000,00
230466230	Paderbrücke Börnepader An der Wasserkunst, BW 3	66	50.000,00	0,00	1.190,00	48.810,00	48.810,00	38.000,00
230466231	Paderbrücke Quellgebiet Börnepader Steg, BW 327	66	110.000,00	0,00	1.785,00	108.215,00	108.215,00	80.200,00
230466833	Tornado Emmelinde, Riemekestraße Gehweg	66	880.000,00	0,00	0,00	880.000,00	880.000,00	880.000,00
230467102	Paderleitsystem	67	100.000,00	0,00	11.757,20	88.242,80	88.242,80	67.746,40
230467202	KSP Samtfeld	67	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
230467207	Haxhausengarten	67	173.000,00	0,00	96.658,91	76.341,09	6.000,00	6.000,00
230766103	Sennelagerstr./Münsterstr., Fuß- u. Ragwegeführung	601	250.000,00	-20.000,00	0,00	230.000,00	78.000,00	76.800,00
230866108	Mackensenweg, Stichweg	66	80.000,00	10.000,00	16.941,88	73.058,12	78.058,12	78.058,12
230966101	Wasserburg, Fahrradrasplatz	66	80.000,00	100.000,00	158.009,83	21.990,17	5.000,00	5.000,00
239937701	Klimaschutzfonds 2023 E-LKW	37	100.000,00	620.000,00	472.882,20	247.117,80	240.779,00	240.779,00
239951401	Ersteinrichtung Brückenlösung UMA	51	0,00	30.000,00	14.672,28	15.327,72	15.327,72	0,00

* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2025

- Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2024	Anpassung * Ansatz 2024	Auszahlungen 2024	noch verfügbare Mittel 2024 (Stand: 31.12. 2024)	zu übertragen nach 2025	davon Bestellungen
239967101	Heckenland	67	135.000,00	40.000,00	38.073,94	136.926,06	135.000,00	73.000,00
239967104	Zaunbau Extensivflächen	67	27.000,00	68.000,00	42.438,00	52.562,00	34.950,00	34.950,00
239967703	Klimaschutzfonds 2023 STEB (Optimi. Flockenfilter)	67	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00	225.000,00	0,00
240267201	KiTa Dahl (Neugest. Außengelände)	67	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00
240367101	Sportplatz Eisen (Zuwegung Funktionsgebäude)	67	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
240466217	Riemekstr., Erneuerung Fahrbahn	66	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
240467103	GE Friedrich Spee (Spiel- und Bewegungsgeräte)	67	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	73.000,00	73.000,00
240467109	Liethpark (Veranstaltungsinfrastruktur)	67	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
240467201	KSP Adam und Eva Haus	67	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
240467202	GS Riemeke (Spiel- und Bewegungsgeräte)	67	35.000,00	0,00	29.538,53	5.461,47	5.460,26	5.460,26
240640401	OGS Behn.-Neuenbeken - Beschaffung Spülmaschine	40	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
240666201	Hildesheimer Hellweg	66	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	350.000,00	240.000,00
240767101	GS Sande (teilw. Umgestaltung Schulhof)	67	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
240767102	KiTa Weisgutstr. (Ern. Spielandschaft)	67	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
240866205	Schattenweg, Erneuerung	66	320.000,00	0,00	325.575,99	-5.575,99	15.300,00	0,00
249913102	Liboriberg, Stromverteilung	13	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
249932401	Digitalisierung Ausländerbehörde	32	287.400,00	0,00	56.526,07	230.873,93	224.604,71	0,00
249940401	Möbiliarbeschaffung / Ausstat. zusätzl. Klassen	40	30.000,00	0,00	11.800,31	18.199,69	18.199,69	18.199,69
249967701	Klimaschutzfonds 2024 Bäderbetriebe	67	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	20.000,00	0,00
249970101	TG Königsplatz Grundwasserableitung	ASP	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
999910401	Beschaffung Inventar -10-	10.1	181.000,00	58.070,96	159.410,75	79.660,21	52.281,59	52.281,59
999910402	Softwarelizenzen -10-	10.1	210.000,00	50.961,75	108.270,62	152.691,13	78.209,56	78.209,56
999910403	Beschaffung Hardware -10-	10.1	796.000,00	103.225,80	552.564,47	346.661,33	256.902,82	256.902,82
999920005	Ausleihungen an Tochtergesellschaften	20	3.500.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	3.500.000,00	2.500.000,00	0,00
999920401	Neu- und Ersatzbeschaffungen Bau- und Betriebshof	ASP	93.000,00	0,00	51.785,97	41.214,03	6.000,00	0,00
999920405	Beteiligungen, Sonstige	20	0,00	1.750,00	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00
999923401	Grunderwerb -23-	23	75.000.000,00	638.454,53	43.951.590,33	31.686.864,20	18.826.588,27	18.826.588,27
999932405	Kraftfahrzeugkauf -32- (Allgemeine Gefahrenabwehr)	32	102.000,00	0,00	9.103,50	92.896,50	85.000,00	85.000,00
999937401	Beschaffung Fahrzeuge -37- (Feuerschutz)	37	2.395.000,00	1.256.055,00	1.107.505,47	2.543.549,53	2.245.000,00	1.135.000,00
999937402	Beschaffung Geräte -37- (Feuerschutz)	37	660.400,00	76.200,00	284.136,11	452.463,89	199.800,00	193.990,57

* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2025

- Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2024	Anpassung * Ansatz 2024	Auszahlungen 2024	noch verfügbare Mittel 2024 (Stand: 31.12. 2024)	zu übertragen nach 2025	davon Bestellungen
999937404	Ausrüstung Feuerschutz	37	237.500,00	89.088,45	250.823,03	75.765,42	66.784,11	66.784,11
999937405	Beschaffung Fahrzeuge -37- (Rettungsdienst)	37	569.000,00	886.000,00	406.063,97	1.048.936,03	1.042.500,00	1.042.500,00
999937406	Beschaffung Geräte -37- (Rettungsdienst)	37	708.900,00	310.016,00	670.128,23	348.787,77	173.500,00	173.500,00
999937408	Ausrüstung Rettungsdienst	37	139.000,00	101.862,22	206.100,63	34.761,59	28.709,77	28.709,77
999940401	Mobiliaraustausch	40	31.800,00	4.655,38	18.832,70	17.622,68	17.622,68	17.622,68
999940403	Beschaffungen -40- (Grundschulen)	40	149.800,00	20.587,79	102.247,11	68.140,68	55.181,11	55.181,11
999940405	Beschaffungen -40- (Hauptschulen)	40	9.700,00	3.451,00	7.059,10	6.091,90	4.618,39	4.618,39
999940407	Beschaffungen -40- (Realschulen)	40	68.800,00	32.642,30	79.916,48	21.525,82	16.777,18	6.385,04
999940409	Beschaffungen -40- (Gymnasien)	40	110.200,00	47.582,95	148.452,74	9.330,21	4.242,35	4.242,35
999940413	Beschaffungen -40- (Gesamtschulen)	40	68.800,00	4.549,81	39.937,00	33.412,81	21.431,31	21.431,31
999940414	Beschaffung -40- (Weiterbildungskolleg)	40	0,00	10.000,00	9.417,89	582,11	582,11	582,11
999940420	Beschaffungen -40- (OGS-Gruppen)	40	124.700,00	34.737,89	68.594,10	90.843,79	84.362,06	84.362,06
999940422	Beschaffungen -Schulen- (Hauptschulen)	40	0,00	2.000,00	621,01	1.378,99	1.313,76	1.313,76
999940423	Beschaffungen -Schulen- (Realschulen)	40	0,00	17.814,15	16.463,33	1.350,82	26,57	26,57
999940424	Beschaffungen -Schulen- (Gymnasien)	40	0,00	46.709,27	34.548,22	12.161,05	11.687,82	11.687,82
999940426	Beschaffungen -Schulen- (Gesamtschulen)	40	0,00	41.186,38	26.982,07	14.204,31	13.432,72	13.432,72
999940427	Beschaffungen -Schulen- (Weiterbildungskolleg)	40	0,00	1.728,92	511,90	1.217,02	1.179,92	1.179,92
999940444	Beschaffungen Lernstatt (Gesamtschulen)	40	348.400,00	64.400,00	332.180,52	80.619,48	16.500,00	16.500,00
999940454	Beschaffungen Inklusion (Gesamtschulen)	40	13.300,00	5.200,00	14.650,73	3.849,27	14.957,90	14.957,90
999940455	Beschaffungen Inklusion (Förderschulen)	40	8.400,00	0,00	5.913,11	2.486,89	2.946,44	2.946,44
999941402	Beschaffung -41- (Veranstaltungen)	41	6.000,00	3.450,00	7.500,00	1.950,00	1.500,00	0,00
999941404	Beschaffung -41- (Museen und Galerien)	41	10.000,00	0,00	1.056,58	8.943,42	1.550,00	0,00
999942401	Beschaffung Inventar -42-	42	9.700,00	43.102,41	47.080,72	5.721,69	5.708,43	5.708,43
999950501	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	50	60.000,00	29.217,85	15.594,90	73.622,95	57.753,25	3.522,40
999951401	Beschaffungen -51- (Offene Jugendarbeit)	51	95.600,00	0,00	18.182,16	77.417,84	70.000,00	0,00
999951402	Beschaffung -51- (KiTa)	51	813.600,00	87.451,18	472.435,95	428.615,23	107.490,69	81.711,85
999952403	Beschaffungen -52- (SpZtr. Masperrplatz)	40.2	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	7.706,45	7.706,45
999952405	Beschaffungen -52- (Sporthallen)	40.2	13.000,00	1.288,59	3.537,08	10.751,51	1.117,07	1.117,07
999962405	Neu- und Ersatzb. v. Fahrzeugen u. Geräten -62-	ASP	80.000,00	62.000,00	72.151,63	69.848,37	69.848,37	69.848,37
999966108	Verschiedene Maßnahmen nach BauGB	66	255.000,00	4.508,66	14.072,93	245.435,73	17.000,00	17.000,00

* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2025

- Investitionen -

Investition	Bezeichnung	Amt	ursprünglicher Ansatz 2024	Anpassung * Ansatz 2024	Auszahlungen 2024	noch verfügbare Mittel 2024 (Stand: 31.12. 2024)	zu übertragen nach 2025	davon Bestellungen
999966203	Erweiterung / Ersatz von Straßenbeleuchtung	66	500.000,00	15.525,40	223.372,13	292.153,27	254.472,00	254.472,00
999966212	Erneuerung Steuergeräte LSA	66	300.000,00	54.000,00	130.595,17	223.404,83	80.000,00	79.271,58
999966213	Verkehrszählgeräte	66	4.000,00	8.500,00	0,00	12.500,00	8.500,00	8.500,00
999966219	Ingenieurbauwerke, Ersatzneubauten	66	50.000,00	123.644,57	105.091,09	68.553,48	40.000,00	40.000,00
999966220	Austausch von Schranken- und autom. Polleranlagen	66	10.000,00	6.500,00	5.357,38	11.142,62	8.500,00	8.500,00
999966222	Beleuchtungsinitiative Rad- und Fußwege	66	100.000,00	0,00	3.193,73	96.806,27	65.000,00	65.000,00
999966225	Bushaltestellenprogramm	601	1.600.000,00	579.624,93	765.863,70	1.413.761,23	1.000.000,00	722.459,40
999966401	Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge u. Geräte -66-14	ASP	563.000,00	240.059,00	195.327,15	607.731,85	343.375,00	343.375,00
999966403	Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge, Geräte -66-15	ASP	100.000,00	26.000,00	5.093,20	120.906,80	120.000,00	120.000,00
999967103	Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen allgemein	67	105.000,00	54.685,50	1.990,00	157.695,50	54.685,50	54.685,50
999967108	Gewässerrenaturierungen	67	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	20.200,00	10.200,00
999967206	Beschaffung Spielgeräte, Bänke etc. (Schulen)	67	35.000,00	-6.936,03	2.511,26	25.552,71	22.095,76	22.095,76
999967211	Fußwege in Parkanlagen u. Naherholungsg.	67	30.000,00	31.300,00	20.372,99	40.927,01	30.000,00	30.000,00
999967215	1.000 Bäume-Programm	67	295.000,00	-2.447,24	62.188,86	230.363,90	115.400,00	115.400,00
999967302	Ausbau Friedhofsanlagen	67	140.000,00	21.935,26	43.849,31	118.085,95	20.000,00	12.766,41
999967401	Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge und Geräte -67-	ASP	577.000,00	90.732,74	334.702,74	333.030,00	272.000,00	272.000,00
999967403	Neu- und Ersatzbeschaff. Fahrzeuge und Geräte -67-	ASP	158.000,00	62.819,27	73.030,30	147.788,97	64.920,37	64.920,37
999970101	Beschaffung Parkscheinautomaten	ASP	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	93.492,35	93.492,35
999970102	Neu- und Ersatzbeschaffung Parkhaustechnik	ASP	758.300,00	0,00	-1.369,73	759.669,73	330.000,00	0,00
Gesamtsumme			134.726.800,00	31.718.858,14	70.436.282,46	96.009.375,68	72.479.598,94	35.491.623,47

* - Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW (Haushaltsreste)

* - Über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW

Anlage 7: Angaben gem. § 95 Abs. 3 GO
zum Anhang 2024

Mitglieder des Verwaltungsvorstandes der Stadt Paderborn

bezogen auf den Jahresverlauf 2024

Mitglied
Dreier, Michael Bürgermeister
Venherm, Carsten I. Beigeordneter
Tempelmann, Markus Beigeordneter (Kämmerer)
Walter, Wolfgang Beigeordneter
Warnecke, Claudia Technische Beigeordnete

Mitglieder des Rates der Stadt Paderborn im Haushaltsjahr 2024

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	Pleiningner	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	
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	Prof. Dr. Pusch	Rainer	Bündnis 90/Die Grünen	ab 14.03.2024
Ratsherr	Rittmeier	Florian	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsfrau	Scherhans	Catharina	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsfrau	Schröder	Birgitta	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsherr	Dr. Schröder	Klaus	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsfrau	Tebbe	Petra	Bündnis 90/Die Grünen	
Ratsherr	Weickart	Jonathan	Bündnis 90/Die Grünen	bis 13.03.2024

Ratsherr	Büsse	Carsten	SPD	
Ratsfrau	Heinemann	Ulrike	SPD	
Ratsherr	Henze	Franz-Josef	SPD	
Ratsherr	Koch	Ulrich	SPD	
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 (ab 01.05.2024 Die PARTEI)	
Ratsherr	Schelper	Pierre- Marcel	Die FRAKTION (ab 01.05.2024 Die PARTEI)	
Ratsherr	Lummer	Rainer	FÜR PADERBORN	
Ratsherr	Hoppe	Stephan	FÜR PADERBORN	
Ratsherr	Kartum	Verani	fraktionslos (Volt)	
Ratsherr	Hüttemann	Hartmut	fraktionslos (FBI Freie Wähler)	