

Die interaktive Jahresrechnung der Stadt Paderborn

BENUTZERHINWEISE

(Stand: 01.07.2021)

Über die Internetseite der Stadt Paderborn ist es seit dem Jahr 2021 möglich, den aktuellen Jahresabschluss der Stadt in interaktiver Form einzusehen. Der interessierten Öffentlichkeit wird hierdurch die Möglichkeit eröffnet, sich ein differenziertes Bild über die Ergebnis- und Finanzlage, die Vermögens- und Schuldenlage sowie über Investitionsmaßnahmen zu verschaffen.

Durch eine einfache und logische Benutzerführung sowie durch die Verwendung von Tabellen und Grafiken werden die wesentlichen Informationen transparent dargestellt.

Diese Benutzerhinweise sollen die grundlegenden Funktionen der interaktiven Jahresrechnung kurz vorstellen.

Bei Fragen und Anregungen zur Jahresrechnung können Sie sich gerne an das Amt für Finanzen, Herrn Wiemers (Telefon: 05251/88-11945 bzw. E-Mail: j.wiemers@paderborn.de) wenden.

► Wo finde ich die interaktive Jahresrechnung?

Sie erreichen die interaktive Jahresrechnung von der Startseite des Internetauftritts der Stadt Paderborn www.paderborn.de über die Menüpunkt "Rathaus Service" / "Vermischtes" / "Finanzen" / "Interaktive Jahresrechnung":



Interaktive Jahresrechnung

Die Stadt Paderborn hat in Zusammenarbeit mit der Firma Axians IKVS GmbH die Möglichkeit geschaffen, allen Interessierten die wichtigsten Finanzdaten des aktuell verfügbaren Jahresabschlusses über das Internet in einer transparenten und übersichtlichen Form zur Verfügung zu stellen.



Mit der sogenannten interaktiven Jahresrechnung können über unterschiedliche Sichtebenen hinweg Daten tabellarisch und grafisch aufbereitet werden. Alle wesentlichen Informationen sind so auf einen Blick erkennbar; bei Bedarf können durch gezielte Mausclicks weitergehende Details dargestellt werden.

Die Nutzung der interaktiven Jahresrechnung ist weitestgehend selbsterklärend. Als zusätzliche Hilfestellung stehen die grundlegenden Funktionen und Nutzungsmöglichkeiten als Benutzungshinweise zum Download zur Verfügung.

Innerhalb der interaktiven Jahresrechnung kann natürlich auch der vollständige Jahresabschluss mit allen Anlagen (ca. 550 Seiten) als PDF-Dokument abgerufen werden.

Anregungen, Wünsche und Hinweise zum interaktiven Haushalt richten Sie bitte an das Amt für Finanzen, Herrn Wiemers (Telefon: 05251/88-11945 oder E-Mail: j.wiemers@paderborn.de).

Links & Downloads:

- [↗ Interaktive Jahresrechnung](#)
- [↓ Benutzerhinweise Interaktive Jahresrechnung \(PDF-Datei | 2,41 MB\)](#)

Link zur interaktiven Jahresrechnung

Aktuelle Benutzerhinweise zum Download

Rathaus Service

Verschiedenes

Finanzen

Interaktiver Haushaltsplan

Haushaltsplan 2021

1. Nachtragshaushaltsatzung für das Haushaltsjahr 2020

Haushaltsplan 2020

Haushaltsplan 2019

Interaktive Jahresrechnung

Jahresabschlüsse

Gesamtabschlüsse

Über den Link gelangen Sie direkt auf die Startseite der interaktiven Jahresrechnung.

Die jeweils aktuelle Fassung dieser Benutzerhinweise kann ebenfalls über die zuvor genannte Rubrik im Internetauftritt der Stadt Paderborn abgerufen werden.

► Wie navigiere ich in der interaktiven Jahresrechnung?

Die Darstellung in der interaktiven Jahresrechnung ist grundsätzlich zweigeteilt.

Im linken Bereich befindet sich die Menüleiste, über die zwischen dem Gesamthaushalt und weiteren Hierarchieebenen (Produktbereiche, Produktgruppen bzw. Produkte) gewechselt werden kann.

Im größeren rechten Bereich erscheinen untereinander die Tabellen und Grafiken mit den wesentlichen Indikatoren zur Ergebnisrechnung, zur Finanzrechnung, zur Bilanz, zu den Investitionen sowie (falls vorhanden) zu den Kennzahlen; diese beziehen sich dabei immer auf die in der Menüleiste gewählte Ebene.

Sofern zusätzliche PDF-Dateien zum Download für die gewählte Ebene zur Verfügung stehen, werden diese im Kopf des rechten Bereiches angezeigt.

Zusätzliche PDF-Dateien zum Download

Gewählte Hierarchieebene

Auswahl der Hierarchieebenen

	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Abw. zum Plan	Abw. zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	453.345.448,50	458.576.190,00	458.303.495,58	-272.694,42	4.958.047,08
Ordentliche Aufwendungen	484.429.767,22	487.753.874,16	473.152.010,75	-14.601.863,41	8.722.243,53
Ordentliches Ergebnis	-11.084.318,72	29.177.684,16	-14.848.515,17	14.329.168,99	-3.764.196,45
Finanzerträge	11.146.256,83	11.185.500,00	10.172.861,36	-1.012.638,64	-973.395,47
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.683.315,32	2.806.000,00	2.075.200,53	-730.799,47	-608.114,79
Finanzergebnis	8.462.941,51	8.379.500,00	8.097.660,83	-281.839,17	-365.280,68
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-2.621.377,21	-20.798.184,16	-6.750.854,34	14.047.329,82	-4.129.477,13
Außerordentliche Erträge	-	-	4.501.077,89	4.501.077,89	4.501.077,89

Die Menüleiste im linken Bereich kann bei Bedarf ausgeblendet bzw. wieder eingeblendet werden.

Menüleiste ausblenden / einblenden

Neben den Navigationsmöglichkeiten im Bereich der Menüleiste steht Ihnen in der Kopfzeile eine Suchfunktion zur Verfügung. Diese Suche bezieht sich dabei nur auf Bezeichnungen von Produktbereichen, Produktgruppen bzw. Produkten; Sachkonten, Investitionen oder Kennzahlen werden von der Suche an dieser Stelle nicht erfasst.

Eingabe und Vorschlagsliste nach dem gesuchten Schlüsselwort "Verkehr"



Per Mausklick auf eine unterstrichene Position in einer Tabelle lassen sich detailliertere Daten abrufen (z.B. von der Position "Ordentliche Erträge" im Ergebnisplan zu den einzelnen Haushaltszeilen).

Unterstrichene Positionen können weiter aufgeklappt werden

Ergebnisrechnung					
	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Abw. zum Plan	Abw. zum Vorjahr
<u>Ordentliche Erträge</u>	453.345.448,50	458.576.190,00	458.303.495,58	-272.694,42	4.958.047,08
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	464.429.767,22	487.753.874,16	473.152.010,75	-14.601.863,41	8.722.243,53
Ordentliches Ergebnis	-11.084.318,72	-29.177.684,16	-14.848.515,17	14.329.168,99	-3.764.196,45
<u>Finanzerträge</u>	11.146.256,83	11.185.500,00	10.172.861,36	-1.012.638,64	-973.395,47
<u>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</u>	2.683.315,32	2.806.000,00	2.075.200,53	-730.799,47	-608.114,79
Finanzergebnis	8.462.941,51	8.379.500,00	8.097.660,83	-281.839,17	-365.280,68
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-2.621.377,21	-20.798.184,16	-6.750.854,34	14.047.329,82	-4.129.477,13
<u>Außerordentliche Erträge</u>	-	-	4.501.077,89	4.501.077,89	4.501.077,89
Außerordentliches Ergebnis	-	-	4.501.077,89	4.501.077,89	4.501.077,89
Jahresergebnis	-2.621.377,21	-20.798.184,16	-2.249.776,45	18.548.407,71	371.600,76

Kontenhierarchie Ordentliche Erträge					
	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Abw. zum Plan	Abw. zum Vorjahr
> Steuern und ähnliche Abgaben	210.853.806,74	221.429.100,00	203.624.510,56	-17.804.589,44	-7.229.296,18
> Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.956.312,63	142.785.400,00	168.656.718,24	25.871.318,24	26.700.405,61
> Sonstige Transfererträge	3.966.055,12	2.611.000,00	3.334.124,19	723.124,19	-631.930,93
> Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.282.704,45	48.453.200,00	38.038.991,86	-10.414.208,14	-6.243.712,59
> Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.514.367,82	5.768.840,00	4.136.275,66	-1.632.564,34	-1.378.092,16
> Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	18.168.315,02	17.484.750,00	18.508.989,38	1.024.239,38	340.674,36
> Sonstige ordentliche Erträge	27.541.620,05	18.151.700,00	20.889.184,89	2.737.484,89	-6.652.435,16
> Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.062.266,67	1.892.200,00	1.114.700,80	-777.499,20	52.434,13
Ordentliche Erträge	453.345.448,50	458.576.190,00	458.303.495,58	-272.694,42	4.958.047,08

Positionen in Detailansichten mit "offenen Dreiecken" (>) lassen sich weiter aufgliedern (z.B. um die einzelnen Sachkonten anzuzeigen).

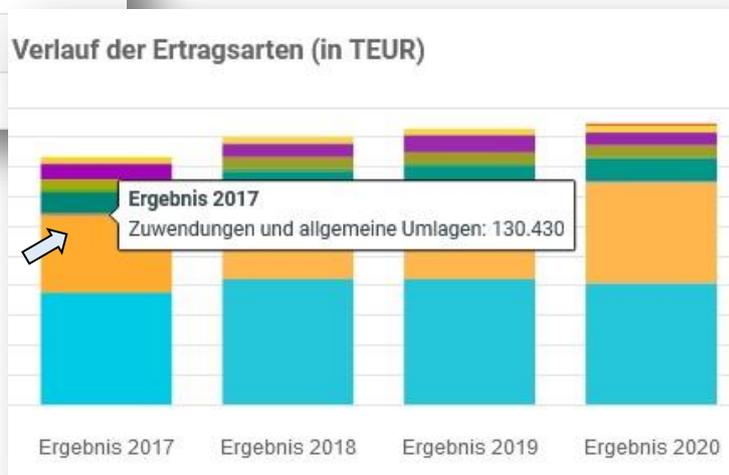
Kontenhierarchie Ordentliche Erträge

	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Abw. zum Plan	Abw. zum Vorjahr
> Steuern und ähnliche Abgaben	210.853.806,74	221.429.100,00	203.624.510,56	-17.804.589,44	-7.229.296,18
> Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.956.312,63	142.785.400,00	168.656.718,24	25.871.318,24	26.700.405,61
> Sonstige Transfererträge	3.966.055,12	2.611.000,00	3.334.124,19	723.124,19	-631.930,93
> Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.282.704,45	48.453.200,00	38.038.991,86	-10.414.208,14	-6.243.712,59
> 441100 - Pachten, Erlöse aus Veräußerung	5.514.367,82	5.768.840,00	4.136.275,66	-1.632.564,34	-1.378.092,16
> 442100 - Erlöse privatrechtliche	1.041.771,44	1.014.500,00	1.076.997,30	62.497,30	35.226,86
> 442100 - Erlöse privatrechtliche	285.239,76	396.840,00	167.095,29	-229.744,71	-118.144,47
> 442100 - Erlöse privatrechtliche	4.187.356,62	4.357.500,00	2.892.183,07	-1.465.316,93	-1.295.173,55
> Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	18.168.315,02	17.484.750,00	18.508.989,38	1.024.239,38	340.674,36
> Sonstige ordentliche Erträge	27.541.620,05	18.151.700,00	20.889.184,89	2.737.484,89	-6.652.435,16
> Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.062.266,67	1.892.200,00	1.114.700,80	-777.499,20	52.434,13
Ordentliche Erträge	453.345.448,50	458.576.190,00	458.303.495,58	-272.694,42	4.958.047,08

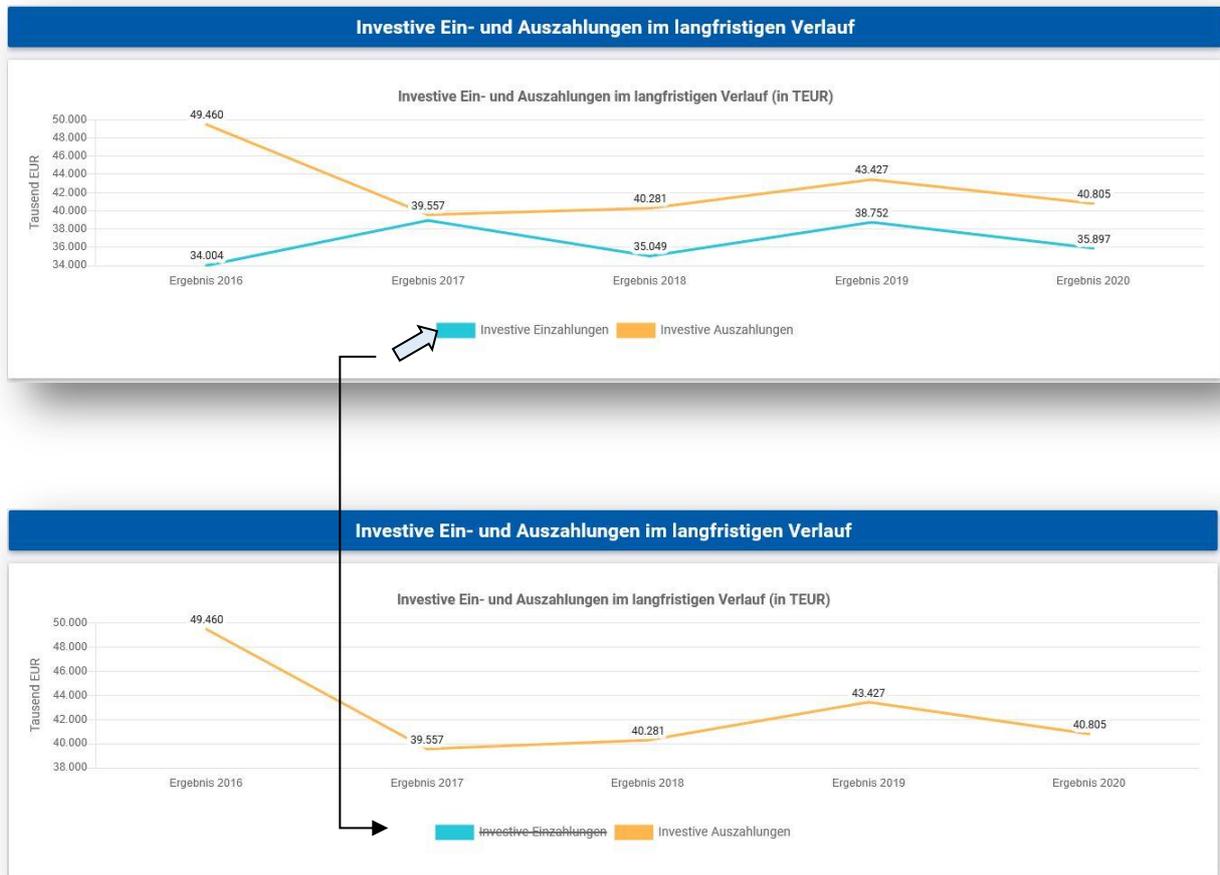
Weitere Detailinformationen können an verschiedenen Stellen des interaktiven Haushalts durch Überfahren mit der Maus angezeigt werden, z.B. bei den Abweichungspfeilen in den Tabellen oder in den Diagrammen.

Ist 2020

203.624.510,56	↓ -17.804.589 (-8,04 %)
168.656.718,24	↗
3.334.124,19	↗
38.038.991,86	↓
4.136.275,66	↓



In vielen Grafiken lassen sich zudem per Mausklick die zur Verfügung stehenden Rubriken aus- bzw. wieder einblenden:



► Welche Bedeutung haben die Abweichungspfeile?

Sofern in einzelnen Tabellenansichten Veränderungspfeile angebracht sind, sollen diese jeweils einen Hinweis auf den wirtschaftlichen Erfolg der Stadt geben. Verglichen werden in der Regel dabei Plan- und Istwerte (für das Rechnungsjahr) bzw. Istwerte mehrerer Jahre (z.B. Rechnungsjahr und Vorjahr).

Kontenhierarchie Ordentliche Erträge

	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	
> Steuern und ähnliche Abgaben	210.853.806,74	221.429.100,00	203.624.510,56	↘
> Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.956.312,63	142.785.400,00	168.656.718,24	↗
> Sonstige Transfererträge	3.966.055,12	2.611.000,00	3.334.124,19	↗
> Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.282.704,45	48.453.200,00	38.038.991,86	↘
> Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.514.367,82	5.768.840,00	4.136.275,66	↘
> Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	18.168.315,02	17.484.750,00	18.508.989,38	↗
> Sonstige ordentliche Erträge	27.541.620,05	18.151.700,00	20.889.184,89	↗
> Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.062.266,67	1.892.200,00	1.114.700,80	↘
Ordentliche Erträge	453.345.448,50	458.576.190,00	458.303.495,58	→

Abweichungspfeile

Farbe und Ausrichtung der Veränderungspfeile ergeben sich einerseits aus der Höhe der Veränderung und andererseits aus der Kontenart, z.B. für den Ergebnisplan wie folgt:

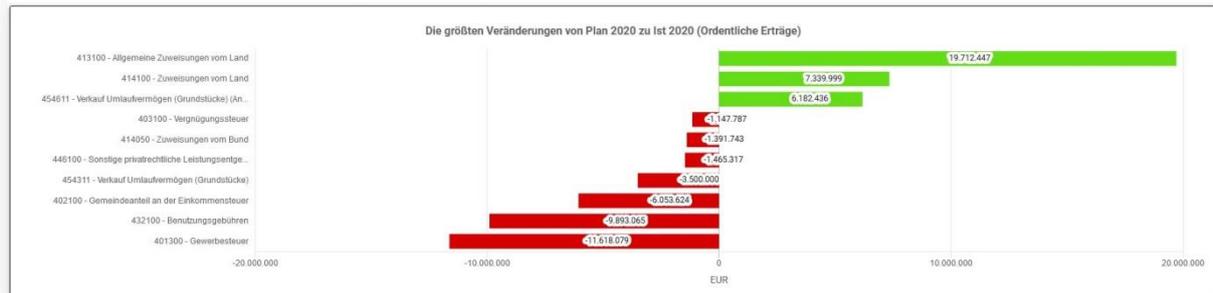
-  steigende Erträge mehr als 5% zum Vergleichswert
-  sinkende Aufwendungen mehr als 5% zum Vergleichswert
-  steigende Aufwendungen mehr als 5% zum Vergleichswert
-  sinkende Erträge mehr als 5% zum Vergleichswert

-  steigende Erträge zwischen 1 und 5% zum Vergleichswert /
steigende Aufwendungen zwischen 1 und 5% zum Vergleichswert
-  sinkende Erträge zwischen 1 und 5% zum Vergleichswert /
sinkende Aufwendungen zwischen 1 und 5% zum Vergleichswert

-  steigende bzw. sinkende Erträge weniger als 1% zum Vergleichswert /
sinkende bzw. steigende Aufwendungen weniger als 1% zum Vergleichswert

Durch Klick auf einen Abweichungspfeil im Bereich der Startseite können die jeweils größten Veränderungen für die gewählte Rubrik als Balkendiagramm abgerufen werden:

Die größten Veränderungen von Plan 2020 zu Ist 2020 (Ordentliche Erträge)



► Welche Informationen finde ich im interaktiven Haushalt?

Die Ergebnisrechnung

Die Darstellung der Ergebnisrechnung besteht im Wesentlichen aus vier Elementen:

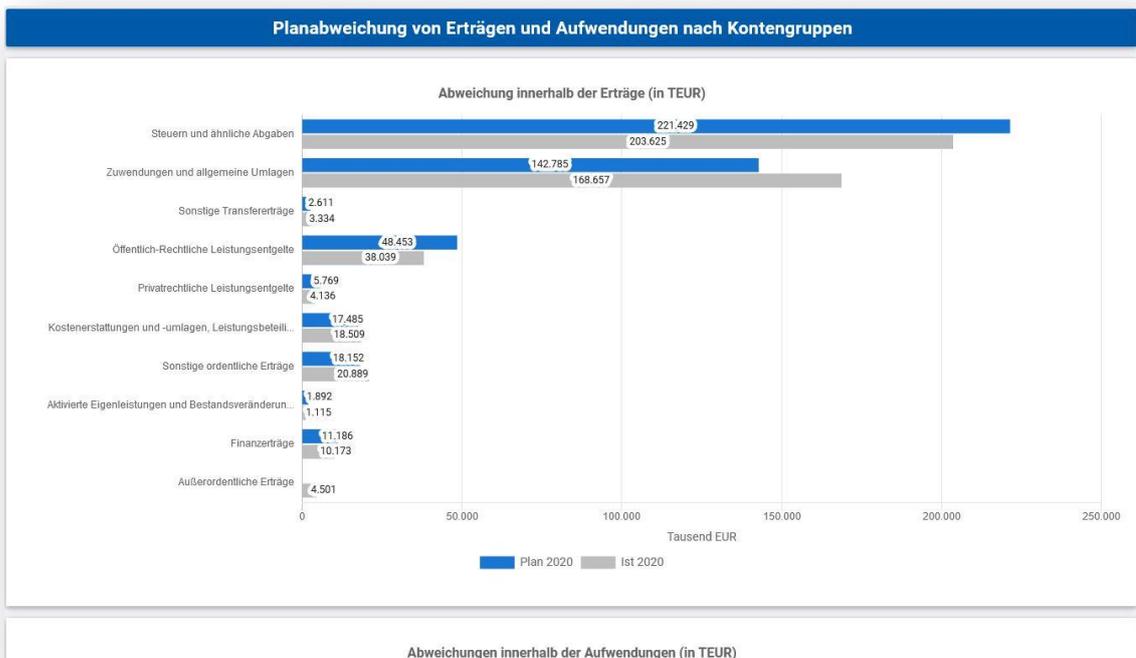
- der tabellarischen Darstellung der geplanten und tatsächlichen Erträge und Aufwendungen für das aktuelle Rechnungsjahr, die tatsächlichen Erträge und Aufwendungen des Vorjahres sowie entsprechende Abweichungen,

Ergebnisrechnung						
Ergebnis im Vergleich zur Planung sowie zum Ergebnis des Vorjahres						
	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Abw. zum Plan	Abw. zum Vorjahr	
Ordentliche Erträge	453.345.448,50	458.576.190,00	458.303.495,58	-272.694,42	4.968.047,08	→ ↗
Ordentliche Aufwendungen	464.429.767,22	487.753.874,16	473.152.010,75	-14.601.863,41	8.722.243,53	→ ↗
Ordentliches Ergebnis	-11.084.318,72	-29.177.684,16	-14.848.515,17	14.329.168,99	3.764.196,45	↗ ↘
Finanzerträge	11.146.256,83	11.185.500,00	10.172.861,36	-1.012.638,64	-973.395,47	↘ ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.683.315,32	2.806.000,00	2.075.200,53	-730.799,47	-608.114,79	↘ ↘
Finanzergebnis	8.462.941,51	8.379.500,00	8.097.660,83	-281.839,17	-365.280,68	↘ ↘
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-2.621.377,21	-20.798.184,16	-6.750.854,34	14.047.329,82	-4.129.477,13	↗ ↘
Außerordentliche Erträge	--	--	4.501.077,89	4.501.077,89	4.501.077,89	↗ ↗
Außerordentliches Ergebnis	--	--	4.501.077,89	4.501.077,89	4.501.077,89	↗ ↗
Jahresergebnis	-2.621.377,21	-20.798.184,16	-2.249.776,45	18.548.407,71	371.600,76	↗ ↗
globaler Minderaufwand	--	-2.000.000,00	--	2.000.000,00	--	↘ ↘
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.621.377,21	-18.798.184,16	-2.249.776,45	16.548.407,71	371.600,76	↗ ↗

- verschiedene Grafiken zur Entwicklung der Erträge und Aufwendungen im Zeitverlauf sowie deren jeweilige Zusammensetzung,



- einem Balkendiagramm mit den Veränderungen innerhalb der Erträge und Aufwendungen gegenüber dem Plan des Rechnungsjahres und



- einem Balkendiagramm mit Ergebnisabweichungen für die nächstgelegene Hierarchieebenen (z.B. Produktbereiche oder Produktgruppen).



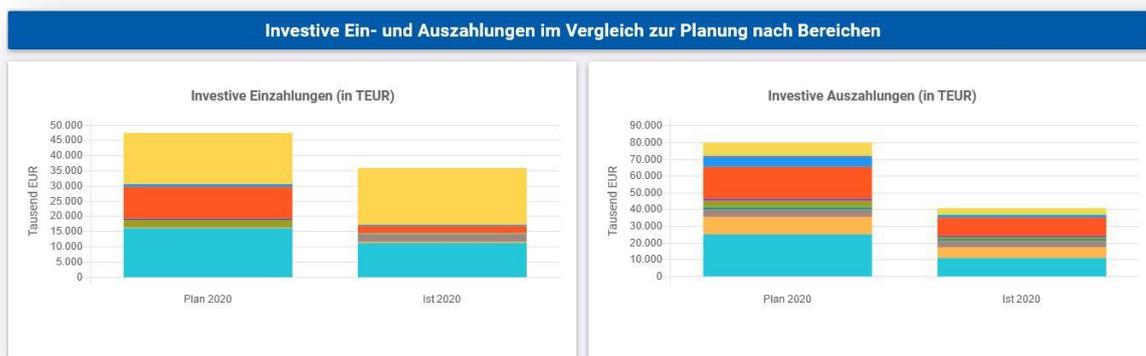
Die Finanzrechnung

Die Darstellung der Finanzrechnung besteht im Wesentlichen aus vier Elementen:

- der geplanten und tatsächlichen Einzahlungen und Auszahlungen für das aktuelle Rechnungsjahr, die tatsächlichen Einzahlungen und Auszahlungen des Vorjahres sowie entsprechende Abweichungen,

Finanzrechnung						
Finanzrechnung im Vergleich zur Planung sowie zum Vorjahr						
	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020		Abw. zum Plan	Abw. zum Vorjahr
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419.136.978,99	440.686.590,00	425.571.085,63	⬇️	-15.115.504,37	⬆️ 6.434.106,64
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	414.161.456,55	459.696.813,42	434.219.491,33	⬇️	-25.477.322,09	⬆️ 20.058.034,78
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.975.522,44	-19.010.223,42	-8.648.405,70	⬆️	10.361.817,72	-13.623.928,14
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.752.129,67	47.523.100,00	35.897.404,49	⬇️	-11.625.695,51	⬆️ -2.854.725,18
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.427.307,26	80.098.573,35	40.805.196,73	⬇️	-39.293.376,62	⬆️ -2.622.110,53
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.675.177,59	-32.575.473,35	-4.907.792,24	⬆️	27.667.681,11	-232.614,65
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	300.344,85	-51.585.696,77	-13.556.197,94	⬆️	38.029.498,83	-13.856.542,79
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	17.788.937,41	85.031.800,00	286.336.574,15	⬆️	201.304.774,15	⬆️ 268.547.636,74
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	33.288.979,83	54.180.600,00	265.314.893,37	⬆️	211.134.293,37	⬆️ 232.025.913,54
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-15.500.042,42	30.851.200,00	21.021.680,78	⬆️	-9.829.519,22	36.521.723,20
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-15.199.697,57	-20.734.496,77	7.465.482,84	⬆️	28.199.979,61	22.665.180,41
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-1.603.097,54	--	62.928,98	⬆️	62.928,98	⬆️ 1.666.026,52
Liquide Mittel	-16.802.795,11	-20.734.496,77	7.528.411,82	⬆️	28.262.908,59	24.331.206,93

- einem Diagramm mit gestapelten Säulen zur Zusammensetzung der investiven Einzahlungen und Auszahlungen im aktuellen Rechnungsjahr und im Vergleich zur Planung,



- einer Grafik zur Entwicklung der investiven Einzahlungen und Auszahlungen im Zeitverlauf,



- einer Übersicht aller Investitionsmaßnahmen, die in mindestens einem Jahr des in der Jahresrechnung dargestellten Zeitraumes einen Wert ausweisen.

Investive Einzelmaßnahmen

Wichtige Investitionen

Investitionen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
> 070166104 - Rickschröders Kamp	--	--	-64.852,20	-64.852,20	--
> 070466119 - Halberstädter Str. (BauGB), Umfahrung bei HaNr. 87	-225.334,83	-90.000	-116.752,11	-26.752,11	-29,72
> 070466131 - Bokendorfer Weg	32.386,96	--	16,80	16,80	--
> 070466141 - Oppelner Straße, Stich (BauGB)	1.100,00	--	241,01	241,01	--
> 070466147 - Nordstraße	--	--	192,35	192,35	--
> 070466154 - Bahnhofstr. Bahnquerung Frankf. Weg u. Pontanusstr	-171.916,58	-200.000	-839.027,93	-639.027,93	-319,51
> 070466155 - Ulanenstraße	-247.493,88	--	1.587,82	1.587,82	--

Die Bilanz

Die Darstellung der Bilanz des Rechnungsjahres besteht im Wesentlichen aus zwei Elementen:

- einer (aufklappbaren) Kontendarstellung von Aktiv- und Passivseite der Bilanz sowie,

Bilanz				
Die Aktiva mit den Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (in Tausend EUR)				
Aktiva	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung	
1. - Anlagevermögen	1.304.121	1.309.120	4.999	→
2. - Umlaufvermögen	82.105	102.113	20.008	↗
3. - Aktive Rechnungsabgrenzung	20.573	20.046	-527	↘
4. - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	→
Summe Aktiva	1.406.799	1.435.780	28.981	↗

Die Passiva mit den Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (in Tausend EUR)				
Passiva	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung	
1. - Eigenkapital	664.046	662.068	-1.978	→
2. - Sonderposten	268.616	275.637	7.021	↗
3. - Rückstellungen	223.034	240.152	17.118	↗
4. - Verbindlichkeiten	209.420	218.160	8.740	↗
5. - Passive Rechnungsabgrenzung	41.683	39.763	-1.920	↘
Summe Passiva	1.406.799	1.435.780	28.981	↗

- einer Grafik zur Entwicklung der Aktiva, des Eigenkapitals und der Schulden im Zeitverlauf,



Kennzahlen

Abschließend wird die Entwicklung der Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW über einen Zeitraum von 5 Jahren dargestellt. Es ermöglicht die Bewertung der Jahresrechnung und der wirtschaftlichen Lage der Stadt nach einheitlichen Kriterien.

NKF-Kennzahlenset						
Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation						
	2016	2017	2018	2019	2020	Veränderung 5 Jahre
Aufwandsdeckungsgrad [%]	100,47	95,62	100,35	97,61	96,86	-3,60
Eigenkapitalquote 1 [%]	48,55	47,33	48,01	47,20	46,11	-2,44
Eigenkapitalquote 2 [%]	67,64	65,81	66,22	65,66	64,70	-2,95
Fehlbetragsquote [%]	-1,32	1,64	-1,47	0,39	0,34	1,66