

***ENTWURF***

**GESAMTABSCHLUSS &**

**BETEILIGUNGSBERICHT 2012**

**der Stadt Paderborn**



# **Gesamtabschluss 2012 der Stadt Paderborn**



# Inhaltsverzeichnis

<b>I. Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk</b>	<b>I. - 1</b>
<b>II. Gesamtergebnisrechnung 2012</b>	<b>II. - 1</b>
<b>III. Gesamtbilanz 2012</b>	<b>III. - 1</b>
<b>IV. Gesamtanhang mit Kapitalflussrechnung</b>	<b>IV. - 1 bis 34</b>
• Anlage 1: Kennziffern zur Beurteilung der Wesentlichkeit von Betrieben für den Gesamtabschluss	IV. - A 1
• Anlage 2: Konsolidierungskreis 2012	IV. - A 2
• Anlage 3: Gesamtverbindlichkeitspiegel 2012	IV. - A 3
• Anlage 4: Gesamtkapitalflussrechnung 2012	IV. - A 4
<b>V. Gesamtlagebericht</b>	<b>V. – 1 bis 16</b>
• Anlage 1: Mitglieder des Verwaltungsvorstandes	V. - A 1
• Anlage 2: Mitglieder des Rates	V. - A 2



# Abkürzungsverzeichnis

ASP	Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb Paderborn
BauGB	Baugesetzbuch
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
BSP	Bäderbetrieb der Stadt Paderborn
DRS	Deutscher Rechnungslegungsstandard
EUR	Euro
GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (in der Fassung <u>vor</u> dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz)
GKD	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung
GMP	Gebäudemanagement Paderborn
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (in der Fassung <u>vor</u> dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz)
HGB	Handelsgesetzbuch
HPB	Herford Paderborner Beteiligungsgesellschaft mbH
i.V.m.	in Verbindung mit
KAG NRW	Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NRW	Nordrhein-Westfalen
KVP	Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH
PB	Paderborn
PKB	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH
PSB	Paderborner Stadthallenbetriebsgesellschaft mbH
SLG	Schlosspark und Lippesee Gesellschaft mbH
STEB	Stadtentwässerungsbetrieb Paderborn
TEUR	Tausend Euro
TPG	TechnologiePark Paderborn GmbH
VPH	Verkehrs-Servicegesellschaft Paderborn / Höxter mbH
VV Muster zur GO und GemHVO	Muster für das doppelte Rechnungswesen und zu Bestimmungen der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung
WFG	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH
WWP	Wasserwerke Paderborn GmbH





**Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk**  
zum Gesamtabschluss 2012



## **I. Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk**

vgl. Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk im Gesamtabchluss zum 31.12.2015



**Gesamtergebnisrechnung**  
zum Gesamtabschluss 2012



## II. Gesamtergebnisrechnung 2012

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis Haushaltsjahr 2012 EUR	Ergebnis Haushaltsjahr 2011 EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	164.808.961,34	147.875.512,63
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.948.156,50	98.482.135,21
3	+ Sonstige Transfererträge	2.172.323,08	2.465.630,28
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.278.626,03	69.796.891,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.827.224,76	17.147.300,96
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.385.676,56	7.672.520,28
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.090.533,41	21.987.417,12
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.443.070,54	1.920.143,82
<b>9</b>	<b>= Ordentliche Gesamterträge</b>	<b>392.954.572,22</b>	<b>367.347.551,30</b>
10	- Personalaufwendungen	95.917.826,70	87.110.233,85
11	- Versorgungsaufwendungen	5.842.592,34	4.640.322,28
12	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.203.847,58	55.864.550,70
13	- Bilanzielle Abschreibungen	42.497.233,12	41.767.496,29
14	- Transferaufwendungen	147.687.974,99	147.742.213,33
15	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.354.681,66	46.686.786,39
<b>16</b>	<b>= Ordentliche Gesamtaufwendungen</b>	<b>386.504.156,39</b>	<b>383.811.602,84</b>
<b>17</b>	<b>= Ordentliches Gesamtergebnis</b>	<b>6.450.415,83</b>	<b>-16.464.051,54</b>
18	+ Finanzerträge	1.181.736,50	1.570.550,21
19	- Finanzaufwendungen	11.054.606,96	9.329.774,51
20	+ Ergebnis aus assoziierten Betrieben	3.059.704,85	3.060.813,64
<b>21</b>	<b>= Gesamtfinanzergebnis</b>	<b>-6.813.165,61</b>	<b>-4.698.410,66</b>
<b>22</b>	<b>= Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-362.749,78</b>	<b>-21.162.462,20</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Gesamtergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Gesamtjahresergebnis</b>	<b>-362.749,78</b>	<b>-21.162.462,20</b>
27	+/- Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	17.281,43	-205.248,89
<b>28</b>	<b>= Gesamtjahresfehlbetrag, Konzernanteil</b>	<b>-345.468,35</b>	<b>-21.367.711,09</b>





## **Gesamtbilanz**

zum Gesamtabschluss 2012



## III. Gesamtbilanz zum 31.12.2012

AKTIVA		Haushaltsjahr 2012 EUR		Haushaltsjahr 2011 EUR		PASSIVA	
Bilanzposition	Haushaltsjahr 2012 EUR	Haushaltsjahr 2011 EUR	Bilanzposition	Haushaltsjahr 2012 EUR	Haushaltsjahr 2011 EUR		
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>1.527.315.347,69</b>	<b>1.527.135.178,11</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>682.403.728,26</b>	<b>683.856.778,19</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.772.394,96	5.409.096,09	1.1 Allgemeine Rücklage	636.312.971,94	648.570.971,56		
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>1.420.209.007,37</b>	<b>1.421.130.827,17</b>	1.2 Ausgleichsrücklage	32.880.232,64	42.750.741,57		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	251.730.894,49	250.560.263,57	1.3 Gesamtergebnisse	-345.468,35	-21.367.711,09		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	434.057.558,01	434.266.340,25	1.4 Ausgleichsposten für die Anteile anderer Gesellschafter	13.555.992,03	13.902.776,15		
1.2.3 Infrastrukturvermögen	642.843.890,39	649.628.540,00					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	130.382.423,55	129.522.973,16	2. Sonderposten	481.059.641,49	486.671.006,57		
1.2.3.2 Bauten des Infrastrukturvermögens	512.461.466,84	520.105.566,84	2.1 Sonderposten für Zuwendungen	280.090.691,90	282.981.239,16		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	13.350.555,04	14.203.206,81	2.2 Sonderposten für Beiträge	179.928.785,59	183.599.716,67		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.101.841,76	3.101.841,76	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	10.096.995,38	8.810.146,85		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	30.938.520,36	23.192.932,82	2.4 Sonstige Sonderposten	10.943.168,62	11.279.903,89		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.852.206,32	20.455.897,98					
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	23.333.541,00	25.721.803,98	3. Rückstellungen	225.944.677,43	210.111.979,88		
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>101.333.945,36</b>	<b>100.595.254,85</b>	3.1 Pensionsrückstellungen	163.899.145,00	140.138.810,00		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.959.249,79	7.009.594,29	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	6.087.823,19	6.090.000,00		
1.3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	74.552.406,74	74.378.941,47	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	23.186.081,49	24.319.107,54		
1.3.3 Übrige Beteiligungen	1.190.366,07	1.190.366,07	3.4 Steuerrückstellungen	1.000.930,37	1.100.930,37		
1.3.4 Sondervermögen	0,00	0,00	3.5 Sonstige Rückstellungen	31.770.697,38	38.463.131,97		
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	10.976.208,23	10.017.692,52					
1.3.6 Ausleihungen	7.655.714,53	7.998.660,50	4. Verbindlichkeiten	273.536.336,01	263.188.278,74		
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>160.623.657,44</b>	<b>137.844.671,60</b>	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	220.370.202,99	211.723.868,57		
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>42.638.708,44</b>	<b>43.333.431,94</b>	4.2 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	4.234.105,36	4.168.506,79		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.144.075,46	940.453,81	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.199.901,73	18.191.257,60		
2.1.1 Verkaufsgüter	41.494.632,98	42.392.978,13	3.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.945.818,79	574.181,37		
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>42.324.295,99</b>	<b>33.906.992,59</b>	3.5 Sonstige Verbindlichkeiten	8.732.367,49	5.531.141,00		
2.2.1 Forderungen	33.207.956,43	22.899.642,17	3.6 Erhaltene Anzahlungen	23.053.939,65	22.999.323,41		
2.2.2 Sonstige Vermögensgegenstände	9.116.339,56	11.007.350,42					
<b>2.3 Liquide Mittel</b>	<b>75.660.653,01</b>	<b>60.604.247,07</b>					
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>20.470.356,51</b>	<b>20.739.577,13</b>	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>45.464.978,45</b>	<b>41.891.383,46</b>		
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.708.409.361,64</b>	<b>1.685.719.426,84</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>1.708.409.361,64</b>	<b>1.685.719.426,84</b>		



**Gesamtanhang mit Kapitalflussrechnung**  
zum Gesamtabschluss 2012



## **IV. Gesamtanhang**

### **1. Gesetzliche Grundlagen und allgemeine Angaben zum Gesamtabschluss**

Die Stadt Paderborn hat nach § 116 Absatz 1 GO NRW in jedem Haushaltsjahr einen Gesamtabschluss für den Abschlussstichtag 31.12. aufzustellen, in den alle verselbständigten Aufgabenbereiche einzubeziehen sind. Die rechtlichen Grundlagen zum Gesamtabschluss finden sich in den Vorschriften der GO NRW, der GemHVO NRW sowie in ergänzenden Vorschriften des HGB; daneben sind die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) und Konzernrechnungslegung (GoK) zu beachten.

Ziel der Aufstellung des Gesamtabchlusses ist es, einen besseren Gesamtüberblick über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt zu vermitteln und insofern ein der tatsächlichen Aufgabenerledigung entsprechendes Bild über die wirtschaftliche Lage und Entwicklung der Kommune abzubilden. Er fasst daher die verselbständigten Aufgabenbereiche mit der Kernverwaltung so zusammen, als handele es sich um eine einzige Organisationseinheit.

Der Gesamtabschluss besteht nach § 49 Absatz 1 GemHVO NRW aus der Gesamtergebnisrechnung, der Gesamtbilanz und dem Gesamtanhang. Ihm sind zudem nach § 49 Absatz 2 GemHVO NRW ein Gesamtlagebericht sowie ein Beteiligungsbericht beizufügen.

Als Pflichtanlage zum Gesamtanhang sieht § 49 Absatz 3 GemHVO NRW lediglich den Verbindlichkeitspiegel vor. Auf die (zusätzliche) Erstellung eines Anlagen- und Forderungsspiegel soll daher im Gesamtabschluss der Stadt Paderborn verzichtet werden.

Nach Artikel 1, § 1 des Gesetzes zur Beschleunigung kommunaler Gesamtabchlüsse (alte Fassung)<sup>1</sup> können der Anzeige des Gesamtabchlusses für das Jahr 2015 die vom Bürgermeister bestätigten Entwurfsfassungen der Gesamtabchlüsse für die Jahre 2011 bis 2014 beigelegt werden. Die Stadt Paderborn macht Gebrauch

---

<sup>1</sup> Das Gesetz zur Beschleunigung kommunaler Gesamtabchlüsse wurde zum 01.01.2019 dahingehend geändert, dass nunmehr der Anzeige des Gesamtabchlusses für das Jahr 2018 die Entwurfsfassungen der Gesamtabchlüsse für die Jahre 2011 bis 2017 beigelegt werden können; die Befristung wurde bis zum 31.12.2021 ausgeweitet.

Die Stadt Paderborn hat entschieden, für die Gesamtabchlüsse 2011 bis 2015 nach der alten und oben beschriebenen Regelung zu verfahren.

von dieser Vereinfachungsregelung, die bis zum 30. Juni 2019 befristet ist; die Anhänge und Lageberichte der Gesamtabschlüsse 2011 bis 2014 beschränken sich auf die Beschreibung wesentlicher Veränderungen im Konzern sowie die Darstellung und Erläuterung der wichtigsten Finanzdaten.

Das Geschäftsjahr für den Konzern entspricht dem Kalenderjahr; alle Beträge werden in EUR ausgewiesen.

Sofern Beträge in TEUR angegeben werden, kann es zu vermeintlichen Rundungsdifferenzen in der Darstellung kommen.

## 2. Angaben zum Konsolidierungskreis

Im Haushaltsjahr 2012 erfolgten im Konzern der Stadt Paderborn folgende wesentliche Änderungen im Hinblick auf die Konzernstruktur:

- Umfirmierung der **Abfallentsorgungsgesellschaft Paderborn mbH** in die **PaderSprinter GmbH**
- Abspaltung des Geschäftsbereiches »PaderSprinter« (einschließlich der Tochtergesellschaften **Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH** und **Verkehrservicegesellschaft Paderborn / Höxter mbH**) von der E.ON Westfalen Weser AG auf die **PaderSprinter GmbH** mit Rückwirkung zum 01.01.2012
- Fusion der Sparkasse Paderborn mit der Sparkasse Detmold und Bildung eines neuen Sparkassenzweckverbandes

Nach der Umfirmierung, ist ab dem Jahr 2012 statt der Abfallentsorgungsgesellschaft Paderborn mbH nunmehr die PaderSprinter GmbH zum Vollkonsolidierungskreis zu zählen. Insbesondere durch die Übernahme von Anlagevermögen von der E.ON Westfalen Weser AG sowie durch hohe ordentliche Erträge und Aufwendungen erlangt sie wesentliche Bedeutung für den Konzern.

Die Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH ist (als 100%tige Tochter der PaderSprinter GmbH) ebenfalls in den Vollkonsolidierungskreis aufzunehmen, da sie die Personalaufwendungen der eingesetzten Busfahrer ausweist und entsprechende Pensionsrückstellungen bilanziert.



Die Verkehrs-Servicegesellschaft Paderborn / Höxter mbH kann hingegen aufgrund ihrer geringen Bilanz- und GuV-Werte als von untergeordneter Bedeutung eingestuft werden.

Ansonsten ergeben sich für den Konsolidierungskreis des Jahres 2012 unter Berücksichtigung des fortgeschriebenen Kennziffernkatalogs zur Beurteilung der Wesentlichkeit (vgl. Anlage 1) keine nennenswerten Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr.

Der Konsolidierungskreis für den Gesamtabchluss 2012 stellt sich im Ergebnis somit wie folgt dar (vgl. auch Anlage 2):

<b>Verbundene Unternehmen (Vollkonsolidierung)</b>	<b>Art der Beteiligung</b>	<b>Beteiligungs- quote</b>
Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb Paderborn (ASP)	direkte Beteiligung	100,00%
Bäderbetrieb der Stadt Paderborn (BSP)	direkte Beteiligung	100,00%
Gebäudemanagement Paderborn (GMP)	direkte Beteiligung	100,00%
Stadtentwässerungsbetrieb Paderborn (STEB)	direkte Beteiligung	100,00%
Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH (KVP)	mittelbare Beteiligung über PaderSprinter	94,50%
Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB)	mittelbare Beteiligung über BSP	94,50%
PaderBäder GmbH	mittelbare Beteiligung über PKB	94,50%
PaderSprinter GmbH	mittelbare Beteiligung über PKB	94,50%
Wasserwerke Paderborn GmbH (WWP)	direkte & mittelbare Beteiligung über PKB	80,99%

<b>Assoziierte Unternehmen (At Equity)</b>	<b>Art der Beteiligung</b>	<b>Beteiligungs- quote</b>
Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung (GKD)	direkte Beteiligung	27,78%
HPB Beteiligungsgesellschaft mbH	mittelbare Beteiligung über PKB	47,25%

Als verselbstständigte Aufgabenbereiche von untergeordneter Bedeutung wurden folgende Beteiligungen eingestuft:

<b>Verbundene Unternehmen (untergeordnete Bedeutung / at cost)</b>	<b>Art der Beteiligung</b>	<b>Beteiligungsquote</b>
Paderborner Stadthallenbetriebsgesellschaft mbH (PSB)	direkte Beteiligung	100,00%
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH (WFG)	direkte Beteiligung	100,00%
Schlosspark und Lippesee Gesellschaft mbH (SLG)	direkte Beteiligung	92,00%
Theater Paderborn – Westfälische Kammerspiele GmbH	direkte Beteiligung	44,00%
TechnologiePark Paderborn GmbH (TPG)	mittelbare Beteiligung über WFG	61,01%
Verkehrs-Servicegesellschaft Paderborn / Höxter mbH (VPH)	mittelbare Beteiligung über KVP	52,45%

<b>Assoziierte Unternehmen (untergeordnete Bedeutung / at cost)</b>	<b>Art der Beteiligung</b>	<b>Beteiligungsquote</b>
Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	direkte Beteiligung	40,00%
Egge-Wasserwerke GmbH	direkte & mittelbare Beteiligung über WWP	26,99%
Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH	direkte & mittelbare Beteiligung über WWP	26,99%

Folgende verselbstständigte Aufgabenbereiche werden als sonstige Beteiligungen im Gesamtabchluss berücksichtigt, da die Stadt Paderborn bei ihnen weder einen beherrschenden noch einen maßgeblichen Einfluss ausübt:

<b>Sonstige Beteiligungen (at cost)</b>	<b>Art der Beteiligung</b>	<b>Beteiligungsquote</b>
E.ON Westfalen Weser AG	direkte & mittelbare Beteiligung über HPB	10,43%
Zukunftsmeile Fürstenallee Projektentwicklungsgesellschaft mbH	direkte Beteiligung	10,00%
Gemeindeforstamtsverband Willebadessen	direkte Beteiligung	9,99%
Landestheater Detmold GmbH	direkte Beteiligung	0,90%

Die folgende Beteiligung der Stadt Paderborn ist nach herrschender Meinung nicht in den Gesamtabchluss einzubeziehen:

<b>unberücksichtigte Beteiligungen</b>	<b>Art der Beteiligung</b>	<b>Beteiligungsquote</b>
Sparkassenzweckverband	direkte Beteiligung	18,42%

### **3. Angaben zu den Konsolidierungsmethoden**

#### **3.1. Konsolidierungsschritte & -methoden im Rahmen der Vollkonsolidierung**

Die Einbeziehung der Abschlüsse der voll zu konsolidierenden Unternehmen erfolgte auf der Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden des kommunalen Haushaltsrechts in Verbindung mit den entsprechenden ergänzenden Vorschriften des HGB. Die dabei durchzuführenden Konsolidierungsschritte erfolgten grundsätzlich nach der gleichen Methodik wie in den Gesamtab schlüssen der Vorjahre.

- **Kommunalbilanz I**

Sofern Gliederungs- und Zuordnungsvorschriften der Unternehmen von denen des Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) signifikant abweichen, wurden entsprechende Umgliederungen vorgenommen und dokumentiert.

- **Kommunalbilanz II**

Folgende wesentliche Anpassungen, die sich zum Teil aus der Fortschreibung von Sachverhalten des Gesamtab schlusses 2010 ergaben, waren im Rahmen der Erstellung der Kommunalbilanz II vorzunehmen:

- Rücknahme von im NKF unzulässigen Rückstellungen (z.B. Sanierungsgeldrückstellung GMP)
- Rücknahme von Rückstellungen mit im NKF unzulässigen Abzinsungen (z.B. Altersteilzeitrückstellung GMP, Rekultivierungsrückstellung Atlas II ASP)

- Vereinheitlichung von Nutzungsdauern für Vermögensgegenstände im Konzern (z.B. Bäder BSP und PaderBäder, Verwaltungsgebäude STEB, Verwaltungsgebäude WWP)

Sämtliche vorgenommene Anpassungen sowie die aus Wesentlichkeitsgründen unterlassenen Anpassungen wurden jeweils einzeln dokumentiert.

- **Kommunalbilanz III**

- Kapitalkonsolidierung

- Im Rahmen der Erstkonsolidierung zum 01.01.2010 erfolgte die Aufdeckung von stillen Reserven und Lasten für die Betriebe, die zum Vollkonsolidierungskreis gehörten. Eine erneute Aufdeckung erfolgt in den folgenden Gesamtabschlüssen diesbezüglich nicht; die stillen Reserven werden planmäßig abgeschrieben, die stillen Lasten weiterhin als passivischer Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung ausgewiesen. Anhaltspunkte dafür, dass die ermittelten stillen Reserven aufgrund von Vermögensabgängen nicht mehr bestehen, waren im Jahr 2012 nicht ersichtlich.

Zum 01.01.2012 tritt die KVP dem Vollkonsolidierungskreis bei. Die hier vorzunehmende Neubewertung erfolgt nach dem Substanzwertverfahren (das alternativ mögliche Ertragswertverfahren ist aufgrund der betrieblichen Aufgabenstellung nicht sinnvoll). Das Sachanlagevermögen der KVP umfasst in erster Linie die Fahrzeuge für den ÖPNV; es ist nicht ersichtlich, dass eine Neubewertung zu höheren Ansätzen an dieser Stelle führen könnte. Da alle übrigen Bilanzpositionen bei einer Neubewertung mit ihrem Buchwert anzusetzen sind, wurden keine (neuen) stillen Reserven im Bereich der KVP aufgedeckt.

Als Sonderfall der Kapitalkonsolidierung war eine Einzahlung der PKB in die Kapitalrücklage des PaderSprinter in Höhe von 7 Mio. EUR zu behandeln. Hier war die daraus resultierende Erhöhung des Beteiligungsbuchwertes bei der PKB bzw. der Kapitalrücklage beim PaderSprinter zurückzunehmen.

- Schuldenkonsolidierung

- Für die Schuldenkonsolidierung wurde die grundsätzliche Erhebungsgrenze in Höhe von 10.000,- EUR je Sachverhalt beibehalten, d.h. dass einerseits

Salden unterhalb dieser Grenze in der Regel nicht konsolidiert wurden und andererseits Abstimmtdifferenzen unterhalb dieser Grenze zu einem Sachverhalt zwischen zwei Betrieben nicht weiter aufgeklärt wurden. In Einzelfällen wurden erneut Sondertoleranzgrenzen festgelegt (insbesondere für die Betriebspaare Stadt / GMP und Stadt / ASP), da eine genauere Abstimmung trotz großer Bemühungen nicht erreicht werden konnte. Die genaue Definition der einzelnen Sondertoleranzgrenzen, deren Anwendung sowie sonstige abweichende Verfahrensweisen (z.B. im Zusammenhang mit der Behandlung Grundbesitzabgaben) wurde entsprechend dokumentiert.

Insgesamt wurde ein Betrag in Höhe von 42.375.005,43 EUR im Rahmen der Schuldenkonsolidierung eliminiert. Differenzen, die nicht geklärt werden konnten, wurden dabei als sonstige Verbindlichkeiten (14.106,98 EUR) bzw. sonstige Vermögensgegenstände (69.608,68 EUR) ausgebucht.

#### Zwischenergebniseliminierung

Da im Geschäftsjahr 2012 lediglich konzerninterne Vermögenstransaktionen aufgedeckt wurden, die im Einzelfall und auch im Gesamtvolumen als unwesentlich einzustufen waren, wurde eine Zwischenergebniseliminierung nicht durchgeführt.

#### Aufwand- und Ertragseliminierung

Für die Aufwands- und Ertragskonsolidierung wurde die grundsätzliche Erhebungsgrenzen in Höhe von 10.000,- EUR je Sachverhalt beibehalten, d.h. dass einerseits Salden unterhalb dieser Grenze in der Regel nicht konsolidiert wurden und andererseits Abstimmtdifferenzen unterhalb dieser Grenze zu einem Sachverhalt zwischen zwei Betrieben nicht weiter aufgeklärt wurden. In Einzelfällen wurden Sondertoleranzgrenzen festgelegt (insbesondere für die Betriebspaare Stadt / GMP und Stadt / ASP), da eine genauere Abstimmung trotz großer Bemühungen nicht erreicht werden konnte. Die genaue Definition der einzelnen Sondertoleranzgrenzen, deren Anwendung sowie sonstige abweichende Verfahrensweisen (z.B. im Zusammenhang mit der Behandlung Grundbesitzabgaben) wurde entsprechend dokumentiert.

Der Kommentierung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) folgend wurde auf eine Eliminierung konzerninterner Aufwendungen und Erträge im Bereich der Grund- und Gewerbesteuer verzichtet.

Insgesamt wurde ein Betrag in Höhe von 46.822.798,12 EUR im Rahmen der Aufwands- und Ertragskonsolidierung eliminiert. Differenzen, die nicht geklärt werden konnten, wurden dabei als sonstige Erträge (53.874,56 EUR) bzw. sonstige Aufwendungen (56.863,33 EUR) ausgebucht.

### **3.2. Konsolidierungsschritte & -methoden im Rahmen der At-Equity-Konsolidierung**

- **Folgekonsolidierung**

Die Folgekonsolidierung zum 31.12.2012 ergab, dass sich das anteilige Eigenkapital der assoziierten Unternehmen wie folgt entwickelt hat:

○ GKD	+ 112.760,30 EUR
○ HPB	+ 41.190,85 EUR

Die Anpassungen der Beteiligungsbuchwerte wurden im Rahmen At-Equity-Konsolidierung entsprechend ertragswirksam vorgenommen.

### **4. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die im Gesamtabchluss 2012 angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen im Wesentlichen denen der Gesamtabschlüsse der Vorjahre; so dass auf eine erneute Darstellung an dieser Stelle verzichtet wird.

### **5. Erläuterungen zur Gesamtbilanz**

Die Gliederung der Gesamtbilanz ergibt sich aus § 49 Absatz 3 GemHVO NRW i.V.m. § 41 Absätze 3 und 4 GemHVO NRW i.V.m. Anlage 27 VV Muster zur GO und GemHVO.

Die im Rahmen der Erstellung der Kommunalbilanz II vorgenommenen Anpassungen von Ansatz und Bewertung wirken sich z.T. auch auf die Positionen der Gesamtbilanz aus (z.B. durch Rücknahme von Rückstellungen, Bildung von Sonderposten etc.). Daneben ist die vorgenommene Eliminierung von konzerninternen Sachverhalten im Bereich der Forderungen und Verbindlichkeiten zu berücksichtigen.

## 5.1. Aktiva

- **Anlagevermögen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.527.315</b>	<b>1.527.135</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.772	5.409
1.2	Sachanlagen	1.420.209	1.421.131
1.3	Finanzanlagen	101.334	100.595

### Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen entgeltlich erworbene Lizenzen, Konzessionen und ähnliche Rechte sowie Anwendersoftware der Stadt Paderborn sowie der Betriebe ASP, GMP, PaderSprinter, STEB und WWP.

Ein Geschäfts- oder Firmenwert aus der Kapitalkonsolidierung wird nicht ausgewiesen.

Sachanlagen

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>1.420.209</b>	<b>1.421.131</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	251.731	250.560
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	434.058	434.266
1.2.3	Infrastrukturvermögen	642.844	649.629
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	13.351	14.203
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.102	3.102
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	30.939	23.193
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.852	20.456
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	23.334	25.722

Die *unbebauten Grundstücke* umfassen in erster Linie städtische Grünanlagen, Ackerland, Wald und Forsten sowie Rohbau- und Bauerwartungsland; zudem beinhaltet diese Position Erbbaurechtsgrundstücke des GMP sowie unbebaute Grundstücke der WWP.

Die Position *bebaute Grundstücke* enthält den Wert des Grund und Bodens sowie der dazugehörigen baulichen Anlagen für kommunalnutzungsorientierte Objekte (Schulen, Kinder- und Jugendeinrichtungen, soziale Einrichtungen, Feuerwehrgebäude, Friedhofsgebäude, Sportstätten, Bäder etc.) und für sonstige Dienst- und Geschäftsgebäude. Fast 89% des Gesamtbilanzwertes entstammt dabei der Bilanz des GMP.

Im Rahmen der Kapitalkonsolidierung wurden zum Erstkonsolidierungstichtag stille Reserven in Höhe von 4.541.390,85 EUR im Bereich der bebauten Grundstücke bei den Betrieben STEB, BSP und PaderBäder gehoben; der zum 31.12.2012 fortgeführte Wert beträgt 4.339.983,87 EUR.

Das *Infrastrukturvermögen* umfasst sämtliche Verkehrs-, Versorgungs- und Entsorgungseinrichtungen. Dazu gehören die städtischen Straßen, Wege, Plätze und Parkflächen mit den dazugehörigen Grundstücken, die Brücken, die



verkehrsleitenden und -regelnden Anlagen sowie die Industriestammgleise. Zusätzlich werden hier die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen des STEB und die Wasserversorgungsanlagen der WWP bilanziert.

Im Rahmen der Kapitalkonsolidierung wurden zum Erstkonsolidierungstichtag stille Reserven in Höhe von 27.586.678,95 EUR im Bereich des Infrastrukturvermögens beim STEB gehoben; der zum 31.12.2012 fortgeführte Wert beträgt 24.653.694,80 EUR.

Bei den *Bauten auf fremden Grund und Boden* handelt es sich um die Tiefgarage Königsplatz (Stadt) sowie um Gebäude auf Erbbaurechtsgrundstücken, Mietereinbauten und das Gymnasium Theodorianum (GMP).

Die Bilanzposition *Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler* enthält ausschließlich entsprechende Gegenstände (Kunstsammlungen, Grafiken, Skulpturen etc.) aus der Bilanz des Kernhaushaltes.

Unter der Bilanzposition *Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge* werden die für die Aufgabenerfüllung notwendigen technischen Geräte des Konzerns erfasst. Hier ist als wesentliche Größe der Fahrzeugbestand der Stadt Paderborn, des ASP, der KVP und der PaderSprinter sowie Maschinen und technische Anlagen der Betriebe GMP, BSP, PaderSprinter, PKB und STEB zu nennen.

Die *Betriebs- und Geschäftsausstattung* umfasst alle Vermögensgegenstände, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb dienen. Hierunter fallen in erster Linie die Büroeinrichtungen der Kernverwaltung und der Betriebe, die Ausstattungs- und Einrichtungsgegenstände von Schulen, Kindertageseinrichtungen und der sonstigen städtischen Bereiche, aber auch die Müllgefäße des ASP.

Im Rahmen der Kapitalkonsolidierung wurden zum Erstkonsolidierungstichtag stille Reserven in Höhe von 11.022,83 EUR im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung beim STEB gehoben; der zum 31.12.2012 fortgeführte Wert beträgt 3.674,28 EUR.

Als *Anlagen im Bau* werden sämtliche Auszahlungen für Baumaßnahmen bilanziert, die zum Abschlussstichtag noch nicht fertiggestellt waren. Anlagen im Bau wurden in erster Linie bei der Kernverwaltung und bei den Betrieben GMP

und STEB, in geringerem Umfang auch bei den Betrieben BSP und WWP bilanziert.

### Finanzanlagen

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>101.334</b>	<b>100.595</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	6.959	7.010
1.3.2	Anteile an assoziierten Unternehmen	74.552	74.379
1.3.3	Übrige Beteiligungen	1.190	1.190
1.3.4	Sondervermögen	0	0
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	10.976	10.018
1.3.6	Ausleihungen	7.656	7.999

Als *Anteile an verbundenen Unternehmen* werden diejenigen Beteiligungen ausgewiesen, auf die die Stadt Paderborn einen beherrschenden Einfluss ausübt, die aber aufgrund ihrer untergeordneten Bedeutung nicht dem Vollkonsolidierungskreis angehören (vgl. auch Ausführungen zu 2). Dies sind im Einzelnen:

- Paderborner Stadthallenbetriebsgesellschaft mbH (PSB)
- Schlosspark und Lippesee Gesellschaft mbH (SLG)
- TechnologiePark Paderborn GmbH (TPG)
- Theater Paderborn – Westfälische Kammerspiele GmbH
- Verkehrs-Servicegesellschaft Paderborn / Höxter mbH (VPH)
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH (WFG)

Als *Anteile an assoziierten Unternehmen* werden diejenigen Beteiligungen ausgewiesen, die direkt oder mittelbar unter einem maßgeblichen Einfluss der Stadt Paderborn stehen. Dies sind im Einzelnen:

- Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH
- Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung (GKD)
- HPB Beteiligungsgesellschaft mbH (über PKB)
- Egge-Wasserwerk GmbH (über Stadt und WWP)
- Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH (über Stadt und WWP)

Die *Übrigen Beteiligungen* umfassen sämtliche verselbständigten Aufgabenbereiche und Beteiligungen, die nicht dem Vollkonsolidierungskreis angehören bzw. die nicht At-Equity in den Gesamtabchluss einbezogen werden. Dies sind im Einzelnen:

- Gemeindeforstverband Willebadessen
- Landestheater Detmold GmbH
- Zukunftsmeile Fürstenallee Projektentwicklungsgesellschaft mbH
- E.ON Westfalen Weser AG (über Stadt, HPB und PaderBäder)

Da sämtliche *Sondervermögen* der Stadt Paderborn (ASP, BSP, GMP und STEB) dem Vollkonsolidierungskreis angehören, werden ihre entsprechenden Beteiligungsbuchwerte in der Gesamtbilanz nicht ausgewiesen.

Die *Wertpapiere des Anlagevermögens* werden in erster Linie durch die Kernverwaltung gehalten und umfassen Anteile am Versorgungsfonds wvk sowie an der E.ON Westfalen Weser AG.

*Ausleihungen* stellen langfristige Finanzforderungen gegenüber Dritten dar, die durch Hingabe von Kapital an diese entstanden sind und dem Geschäftsbetrieb dauerhaft dienen sollen. Ausgewiesen werden Ausleihungen von der Stadt an verbundene Unternehmen (WFG) sowie an sonstige Bereiche (Paderborner Stadiongesellschaft, Bürgerhausverein Schloß Neuhaus, Wohnungsbaudarlehen, Bedienstetendarlehen etc.) und Ausleihungen der WWP an Beteiligungen (Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide).

- **Umlaufvermögen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>160.624</b>	<b>137.845</b>
2.1	Vorräte	42.639	43.333
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	42.324	33.907
2.3	Liquide Mittel	75.661	60.604

### Vorräte

Die Position Vorräte beinhaltet wertmäßig in erster Linie Grundstücke der Stadt, die für die dauerhafte Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden und daher zum Verkauf anstehen. Ansonsten umfasst das Vorratsvermögen die Werte der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie der unfertigen Erzeugnisse bei den einzelnen Betrieben des Vollkonsolidierungskreises (insbesondere Bau- und Kleinteile für die E-Technik beim STEB).

### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Als Forderungen werden zum einen *öffentlich-rechtliche Forderungen* (12.380 TEUR) ausgewiesen, die fast ausschließlich Gebühren- und Betragsforderungen der Kernverwaltung darstellen. Ferner werden *privatrechtliche Forderungen* (20.828 TEUR) bilanziert, die zum Großteil bei der Kernverwaltung gegen den privaten Bereich entstanden sind; daneben stammen größere Beträge aus den Bilanzen der WWP, der PKB und der PaderSprinter. *Sonstige Vermögensgegenstände* (9.116 TEUR) resultieren in erster Linie aus den Bilanzen der PKB (Steuererstattungsansprüche), der Kernverwaltung (debitorische Kreditoren, Vorschüsse etc.) sowie des BSP (Steuererstattungsansprüche). Zusätzlich werden an dieser Stelle die nicht geklärten Differenzen aus der Schuldenkonsolidierung ausgewiesen (70 TEUR).

### Liquide Mittel

Die liquiden Mittel betreffen im Wesentlichen die Bankguthaben und Kassenbestände des Konzerns. Die Bestände finden sich hier maßgeblich bei der Kernverwaltung (22.031 TEUR) sowie den Betrieben PaderSprinter (11.239 TEUR), PaderBäder (10.616 TEUR), STEB (8.801 TEUR), PKB (8.493 TEUR) und ASP (8.147 TEUR).

- **Aktive Rechnungsabgrenzung**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
<b>3</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>20.470</b>	<b>20.740</b>

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden überwiegend bei der Kernverwaltung (Beamtenbesoldung Januar, geleistete Zahlungen im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe etc.) und beim GMP (Nutzungsrechte an Bürger- und Vereinshäusern, Mietvorauszahlungen etc.) gebildet.

## 5.2. Passiva

- **Eigenkapital**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>682.404</b>	<b>683.857</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	636.313	648.571
1.3	Ausgleichsrücklage	32.880	42.751
1.4	Gesamtjahresergebnis	-345	-21.368
1.5	Ausgleichsposten für die Anteile anderer Gesellschafter	13.556	13.903

### Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage spiegelt im Wesentlichen das Eigenkapital des Konzerns Stadt Paderborn wider (allerdings ohne die separat auszuweisenden Positionen). Es beinhaltet neben der Allgemeinen Rücklage aus der Bilanz der Kernverwaltung alle Veränderungen des Eigenkapitals sowie die bilanzierten Ergebnisvorträge der in den Gesamtabschluss einzubeziehenden Betriebe; der passivische Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung wird ebenfalls bei dieser Bilanzposition berücksichtigt.

Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist eine spezielle Unterposition des Eigenkapitals bei der Kernverwaltung und dient dort als Puffer für Schwankungen beim Jahresergebnis des Haushaltsjahres. Im Gesamtabschluss übernimmt sie diese Funktion jedoch nicht, sondern wird lediglich unverändert aus dem Einzelabschluss der Kernverwaltung in die Gesamtbilanz übernommen.

Gesamtjahresergebnis

Das Gesamtjahresergebnis resultiert aus den Jahresergebnissen der Betriebe des Vollkonsolidierungskreises; daneben wirken sich die Eliminierung konzerninterner Gewinnausschüttungen sowie sonstige Konsolidierungsbuchungen (z.B. Abschreibung von aktiven Unterschiedsbeträgen aus der Kapitalkonsolidierung, Anpassungen im Rahmen der Erstellung der Kommunalbilanz II etc.) auf das Gesamtjahresergebnis aus.

Ausgleichsposten für die Anteile anderer Gesellschafter

Für die nicht der Konzernmutter gehörenden Anteile an den in den Gesamtabschluss einbezogenen Unternehmen ist nach § 307 Absatz1 HGB ein entsprechender Ausgleichsposten innerhalb des Eigenkapitals gesondert auszuweisen.

Der Ausgleichsposten zum 31.12.2012 resultiert aus den Minderheitsanteilen bei den Betrieben PKB und WWP.

- **Sonderposten**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>481.060</b>	<b>486.671</b>
2.1	Sonderposten für Zuwendungen	280.091	282.981
2.2	Sonderposten für Beiträge	179.929	183.600
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	10.097	8.810
2.4	Sonstige Sonderposten	10.943	11.280

### Sonderposten für Zuwendungen

Sonderposten für Zuwendungen beinhalten zweckgebundene Investitionszuschüsse, die in der Regel über die Nutzungsdauer der mitfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Der Gesamtbilanzwert stammt im Wesentlichen aus den Bilanzen der Kernverwaltung und des GMP; hier sind auch die pauschalen Zuweisungen des Landes enthalten (Bildungspauschale, Investitionspauschale, Sportpauschale etc.). Sonderposten aus Zuwendungen finden sich zudem bei den Betrieben STEB, WWP, PaderSprinter und KVP.

### Sonderposten für Beiträge

Sonderposten für Beiträge werden überwiegend bei der Kernverwaltung (und im geringeren Umfang beim STEB) gebildet; sie beinhalten die nach KAG bzw. BauGB erhobenen Straßenbau- und Erschließungsbeiträge.

### Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind zu bilden, wenn in Gebührenhaushalten Kostenüberdeckungen entstanden sind. Diese sind in der Bilanz auszuweisen und in den Gebührenkalkulationen der folgenden drei Jahre durch ertragswirksame Auflösung gebührenmindernd zu berücksichtigen. In den Gesamtabschluss wurden derartige Sonderposten aus der Kernverwaltung (Gebührenhaushalt Rettungsdienst), dem ASP (Gebührenhaushalt Abfallentsorgung / Straßenreinigung) sowie dem STEB (Gebührenhaushalt Stadtentwässerung) eingebracht.

### Sonstige Sonderposten

Als sonstige Sonderposten werden alle sonstigen vermögenswirksamen Zuschüsse von Dritten erfasst. Hier wurden entsprechende Sachverhalte ausschließlich bei der Kernverwaltung bilanziert (u.a. für Einzahlungen aus der Stellplatzabgabe, für Ausgleichsflächen sowie Gemeindegliedervermögen, Schenkungen etc.).

- **Rückstellungen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>225.945</b>	<b>210.112</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	163.899	140.139
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	6.088	6.090
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	23.186	24.319
3.4	Steuerrückstellungen	1.001	1.101
3.5	Sonstige Rückstellungen	31.771	38.463

#### Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen werden zur Abdeckung von Verpflichtungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften gebildet; sie werden in erster Linie in der Kernverwaltung, aber auch in den Betrieben PaderSprinter, PKB, STEB, KVP und ASP bilanziert.

#### Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Rückstellungen zur Abdeckung von Stilllegungs- und Nachsorgeverpflichtungen aus dem Betrieb von Deponien wurden bei der Kernverwaltung (u.a. Alme Aue) und beim ASP (Atlas II) gebildet. Im Rahmen der Erstellung der Kommunalbilanz II wurde für die Rückstellung des ASP eine Neubewertung nach haushaltsrechtlichen Vorschriften des NKF vorgenommen.

#### Instandhaltungsrückstellungen

Instandhaltungsrückstellungen wurden überwiegend gebildet im Bereich des GMP für Hochbaumaßnahmen (Schulgebäude, Kindertageseinrichtungen etc.); in geringerem Umfang finden sich Instandhaltungsrückstellungen im Bereich der Kernverwaltung für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen (Tiefgarage, Parkhäuser, Brücken etc.) sowie beim STEB.

#### Steuerrückstellungen

Die Steuerrückstellungen wurden hauptsächlich von den Betrieben PKB und BSP eingestellt.



### Sonstige Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen sind für Verpflichtungen zu bilden, die zum Abschlussstichtag dem Grund und/oder der Höhe nach nicht genau bekannt sind und deren zu leistender Betrag nicht geringfügig ist.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen in erster Linie die Kernverwaltung (18.021 TEUR); hier wurden u.a. Beträge für Wertminderungen bei Erbbaurechten, nicht genommenen Urlaub und Arbeitszeitguthaben, Altersteilzeitverpflichtungen sowie Erstattungsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG zurückstellt. Daneben weist der STEB größere sonstige Rückstellungen aus (6.873 TEUR), mit denen u.a. Verpflichtungen aus ausstehenden Eingangsrechnungen, aus Mehraufwendungen durch das LWG sowie aus Gebührenüberschüssen vergangener Jahre abgedeckt werden sollen.

Im Rahmen der Erstellung der Kommunalbilanz II wurden die nach dem Haushaltsrecht des NKF unzulässigen sonstigen Rückstellungen (z.B. Sanierungsgeldrückstellung beim GMP) zurückgenommen.

#### • Verbindlichkeiten

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
<b>5.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>273.536</b>	<b>263.188</b>
5.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	220.370	211.724
5.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichk.	4.234	4.169
5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.200	18.191
5.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.946	574
5.7	Sonstige Verbindlichkeiten	8.732	5.531
5.8	Erhaltene Anzahlungen	23.054	22.999

Weitere Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten können dem Gesamtverbindlichkeitspiegel (Anlage 3) entnommen werden.

#### Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ergibt sich hauptsächlich aus der Kernverwaltung (110.847 TEUR), dem STEB (88.152 TEUR) und dem GMP (21.371 TEUR).

#### Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen wurden bei der Kernverwaltung für Verpflichtungen aus Leihrentenverträgen und Mietkäufen bilanziert.

#### Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen entstammen dem laufenden Geschäftsbetrieb. Die größten Bilanzwerte finden sich bei der Kernverwaltung (6.140 TEUR) sowie den Betrieben GMP (3.379 TEUR), WWP (2.426 TEUR), PKB (1.304 TEUR) und STEB (930 TEUR).

#### Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen werden ausschließlich bei der Kernverwaltung bilanziert (ausstehende Zahlungen im Sozial-, Jugend- und Sportbereich etc.).

#### Sonstige Verbindlichkeiten

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind im Wesentlichen Positionen der Kernverwaltung enthalten (4.778 TEUR); hierzu zählen z.B. noch nicht weitergeleitete durchlaufende Gelder, abzuführende Lohn- und Kirchensteuern, kreditorsche Debitoren, noch zu zahlende investive Transferleistungen sowie Zinsen). Zusätzlich werden an dieser Stelle die nicht geklärten Differenzen aus der Schuldenkonsolidierung ausgewiesen (14 TEUR).

#### Erhaltene Anzahlungen

Als erhaltene Anzahlungen werden diejenigen Einzahlungen bilanziert, bei denen der Zahlungsempfänger seine Leistungsvorgabe noch nicht erfüllt hat. Bei der Kernverwaltung werden hier insbesondere erhaltene Zuwendungen und Beiträge für noch nicht aktivierte Investitionen bilanziert; auch beim GMP (und in geringem Umfang bei den Betrieben PaderSprinter und STEB) findet sich diesbezüglich eine entsprechende Bilanzposition.

- **Passive Rechnungsabgrenzung**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
<b>5</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>45.465</b>	<b>41.891</b>

Passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden überwiegend bei der Kernverwaltung (Gebühren für die Überlassung von Begräbnisplätzen, erhaltene Zahlungen im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe etc.), beim GMP (Mietvorauszahlungen etc.), beim STEB (erhaltene Niederschlagswassergebühren für mehrere Jahre) und beim PaderSprinter (Vorauszahlungen für PaderTickets) gebildet.

## 6. Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Die Gliederung der Gesamtergebnisrechnung ergibt sich § 49 Absatz 3 GemHVO NRW i.V.m. § 38 Absatz 1 GemHVO NRW i.V.m. Anlage 28 VV Muster zur GO und GemHVO.

Die im Rahmen der Erstellung der Kommunalbilanz II vorgenommenen Anpassungen von Ansatz und Bewertung wirken sich z.T. auch auf die Erträge und Aufwendungen der Gesamtergebnisrechnung aus (z.B. durch Rücknahme von Rückstellungen, Anpassung von Nutzungsdauern etc.).

Daneben ist die vorgenommene Eliminierung von konzerninternen Sachverhalten im Aufwands- und Ertragsbereich zu berücksichtigen.

## 6.1. Ordentliche Erträge

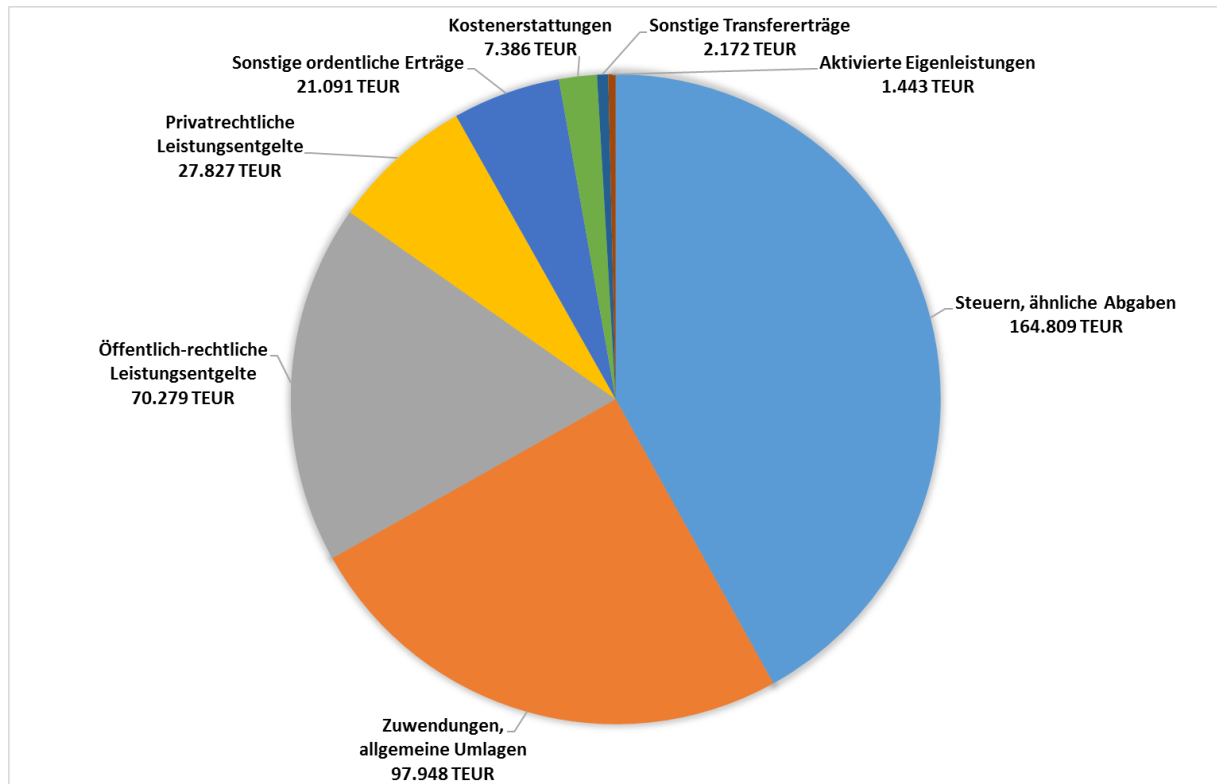


Abbildung 1: Ordentliche Erträge 2012 im Konzern

- **Steuern und ähnliche Abgaben**

		Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012 in TEUR	Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011 In TEUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	164.809	147.876

Steuern und ähnliche Abgaben fallen ausschließlich bei der Kernverwaltung an. Sie umfassen die Realsteuern (Gewerbsteuer, Grundsteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer), die Ausgleichsleistungen (Familienlastenausgleich) sowie die sonstigen Steuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer).

- **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.948	98.482

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen enthalten zum einen Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen und privaten Bereich für laufende Zwecke. Diese finden sich fast ausschließlich in Form von Schlüssel-, Bedarfs- und sonstigen Zuweisungen bei der Stadt Paderborn und dem GMP.

Weiterhin enthält diese Ertragsposition die jährliche Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen; hier ergeben sich entsprechende Beträge bei der Kernverwaltung sowie den Betrieben GMP, WWP und STEB.

- **Sonstige Transfererträge**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
3	Sonstige Transfererträge	2.172	2.466

Die sonstigen Transfererträge resultieren aus dem Ersatz von Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe bei der Kernverwaltung.

- **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.279	69.797

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren; sie werden neben der Kernverwaltung (25.805 TEUR) auch bei den Betrieben STEB (25.805 TEUR für Stadtentwässerung) und ASP (11.256 TEUR für Abfallbeseitigung / Straßenreinigung) erhoben.

Zusätzlich beinhaltet diese Ertragsposition die Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen bei der Kernverwaltung und beim STEB sowie von Sonderposten für den Gebührenaussgleich beim STEB).

- **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.827	17.147

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden auf privatrechtlicher Grundlage für konkrete Gegenleistungen erhoben. Bei der Kernverwaltung umfassen sie Erträge aus Mieten und Pachten, Erträge aus Verkauf sowie sonstige Leistungsentgelte (insbesondere Essensgelder). In den Betrieben werden hier in der Regel Umsatzerlöse ausgewiesen; ein erheblicher Anteil ist dabei dem Pader-Sprinter (10.730 TEUR), WWP (7.783 TEUR), GMP (2.195 TEUR), ASP (1.758 TEUR) und den PaderBädern (960 TEUR) zuzuordnen.

- **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.386	7.673

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen fallen an, wenn Aufwendungen aus der Leistungserbringung für einen Dritten vollständig oder anteilig erstattet werden. Die Position enthält im Wesentlichen Beträge der Kernverwaltung (u.a. Personalkostenerstattungen Jobcenter, Erstattung Jugendhilfekosten).

- **Sonstige ordentliche Erträge**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
7	Sonstige ordentliche Erträge	21.091	21.987

Die sonstigen ordentlichen Erträge stellen Ertragsarten dar, die den zuvor beschriebenen Kategorien nicht zugeordnet werden können. Sie fallen überwiegend bei der Kernverwaltung (Konzessionsabgaben, Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Verzinsung Gewerbesteuer, Auflösung von Rückstellungen etc.) sowie bei den Betrieben PaderSprinter (1.512 TEUR), WWP (1.206 TEUR) und GMP (966 TEUR) an.

Mögliche Differenzen aus der Aufwands- und Ertragseliminierung werden ebenfalls bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ausgewiesen; in 2012 fielen hier insgesamt 54 TEUR an.

- **Aktiviertete Eigenleistungen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
8	Aktiviertete Eigenleistungen	1.443	1.920

Die Position aktiviertete Eigenleistungen beinhaltet den Wert konzerneigener Leistungen, die im Rahmen der Erstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens angefallen sind. Die diesen Erträgen gegenüberstehenden Aufwendungen stellen Herstellungskosten der betroffenen Vermögensgegenstände dar.

Aktiviertete Eigenleistungen wurden bei der Kernverwaltung sowie den Betrieben GMP (467 TEUR), STEB (459 TEUR) und WWP (97 TEUR) erbracht.

## 6.2. Ordentliche Aufwendungen

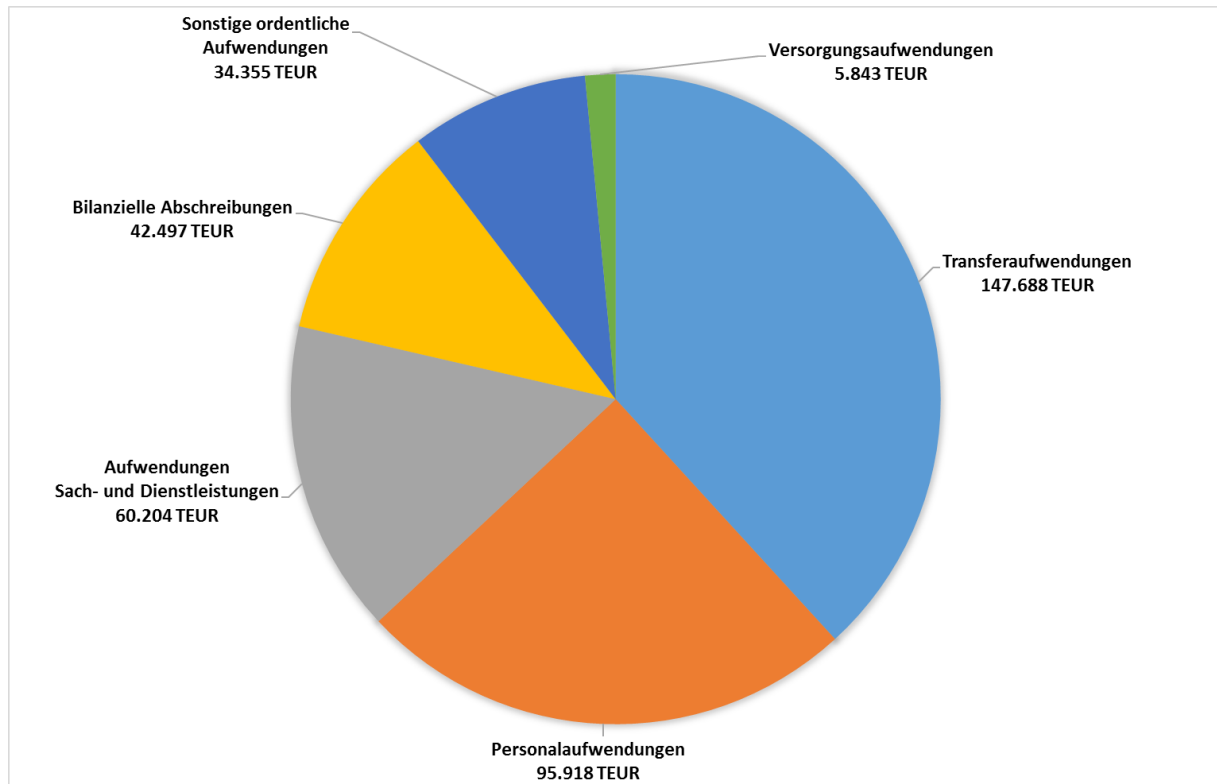


Abbildung 2: Ordentliche Aufwendungen 2012 im Konzern

### • Personal- / Versorgungsaufwendungen

		Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012 in TEUR	Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011 In TEUR
10	Personalaufwendungen	95.918	87.110
11	Versorgungsaufwendungen	5.843	4.640

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen umfassen alle Aufwendungen für die aktiven und ehemaligen Beschäftigten des Konzerns. Dazu zählen neben den Bezügen und Entgelten auch alle Lohnnebenkosten, Sozialversicherungsbeiträge, Beihilfeleistungen, Versorgungsaufwendungen sowie Zuführungen zu bzw. Inanspruchnahmen von personalwirtschaftlichen Rückstellungen. Rund 77% der Personal- und Versorgungsaufwendungen entfallen im Konzern auf die Kernverwaltung (78.416 TEUR); die nächst größeren Anteile weisen die Betriebe KVP (6.635 TEUR), ASP (5.913 TEUR), STEB (4.424 TEUR), GMP (3.118 TEUR) und PaderBäder (1.077 TEUR) aus.



- **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
12	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.204	55.865

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen sämtliche Aufwendungen, die mit dem Handeln der Betriebe des Konzerns bzw. mit deren Umsatz- und Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen. Hierrunter fallen vor allem Aufwendungen für die Erstellung und den Betrieb von Leistungen und Waren, Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser, Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Anlagevermögens, Aufwendungen für Kostenerstattungen sowie Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen in allen Konzernbereichen an, wobei hier die Kernverwaltung (27.399 TEUR) sowie die Betriebe GMP (12.827 TEUR), PaderSprinter (6.594 TEUR), STEB (5.726 TEUR) und WWP (3.967 TEUR) die größten Beträge aufweisen.

- **Bilanzielle Abschreibungen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
13	Bilanzielle Abschreibungen	42.497	41.767

Bilanzielle Abschreibungen erfassen den jährlichen planmäßigen, aber auch außerplanmäßigen Wertverlust bei abnutzbaren Vermögensgegenständen. Darüber hinaus wird die Abschreibung von stillen Reserven bei den bilanziellen Abschreibungen erfasst.

Neben der Kernverwaltung weisen die Betriebe STEB (8.953 TEUR), GMP (8.665 TEUR), WWP (2.712 TEUR) und PaderSprinter (1.574 TEUR) hohe Beträge für diese Aufwandsposition aus.

- **Transferaufwendungen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
14	Transferaufwendungen	147.688	147.742

Transferaufwendungen stellen Leistungen an Dritte dar, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Sie resultieren ausschließlich aus der Kernverwaltung und beinhalten im Wesentlichen die Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage, die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutscher Einheit, soziale Leistungen sowie Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

- **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
15	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.355	46.687

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stellen Aufwandsarten dar, die den zuvor beschriebenen Kategorien bzw. den Finanzaufwendungen nicht zugeordnet werden können. Sie fallen in hohem Umfang bei der Kernverwaltung (Personalnebenaufwendungen, Aufwendungen für Festwerte, Mieten, Versicherungen, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Geschäftsaufwendungen, Wertberichtigungen bei Forderungen etc.) und bei den Betrieben ASP (6.762 TEUR), STEB (3.718 TEUR), PaderSprinter (1.952 TEUR), GMP (1.814 TEUR) und WWP (1.354 TEUR) an.

Mögliche Differenzen aus der Aufwands- und Ertragseliminierung werden ebenfalls bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ausgewiesen; in 2012 fielen hier im gesamten Konzern 57 TEUR an.

### 6.3. Finanzerträge / Finanzaufwendungen

- **Finanzerträge**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
18	Finanzerträge	1.182	1.571

Die Finanzerträge umfassen Zinsen aus gegebenen Darlehen sowie aus Geldanlagen, Dividenden und anderen Gewinnanteilen aus Beteiligungen.

Der größte Anteil der Finanzerträge entfällt dabei auf die Stadt Paderborn (423 TEUR) sowie die Betriebe PaderBäder (183 TEUR) und WWP (173 TEUR).

- **Finanzaufwendungen**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
19	Finanzaufwendungen	11.055	9.330

Die Finanzaufwendungen beinhalten in erster Linie Zinsaufwendungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen. Diese entstanden in erster Linie im Bereich der Kernverwaltung (4.806 TEUR), aber auch in einem erheblichen Umfang bei den Betrieben STEB (3.333 TEUR) und WWP (1.360 TEUR).

- **Ergebnis aus assoziierten Betrieben**

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
20	Ergebnis aus assoziierten Betrieben	3.060	3.061

Das Ergebnis aus assoziierten Betrieben umfasst einerseits mögliche Erträge aus Gewinnausschüttungen assoziierter Unternehmen, andererseits die im Rahmen der At-Equity-Konsolidierung ermittelten Anpassungen des anteiligen Eigenkapitals der assoziierten Unternehmen.

Erträge aus Gewinnausschüttungen ergaben sich im Bereich der PKB von der HPB (2.906 TEUR). Die Anpassung des anteiligen Eigenkapitals führte für die GKD und für die HPB jeweils zu einem Ertrag (113 TEUR bzw. 41 TEUR) (vgl. auch Ausführungen zu 3.3).

#### 6.4. Außerordentliche Erträge / Aufwendungen

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
23	Außerordentliche Erträge	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen stellen Vorgänge dar, die aus Sicht des Betriebes nicht betriebstypisch sind, die selten vorkommen und die für den Betrieb von wesentlicher finanzieller Bedeutung sind.

Im Jahr 2012 fielen im Konzern derartige Erträge oder Aufwendungen nicht an.

#### 6.5. Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
27	Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	17	-205

Das anderen Gesellschaftern zuzurechnende Ergebnis ergibt sich aus den Beteiligungsverhältnissen bei den WWP.

#### 6.6. Gesamtergebnis (Konzernanteil)

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
28	Gesamtjahresfehlbetrag (Konzernanteil)	-345	-21.368

Insgesamt ergibt sich für den Konzern ein Gesamtjahresfehlbetrag in Höhe von 345 TEUR, der wie folgt durch die Betriebe des Vollkonsolidierungskreises verursacht wird:

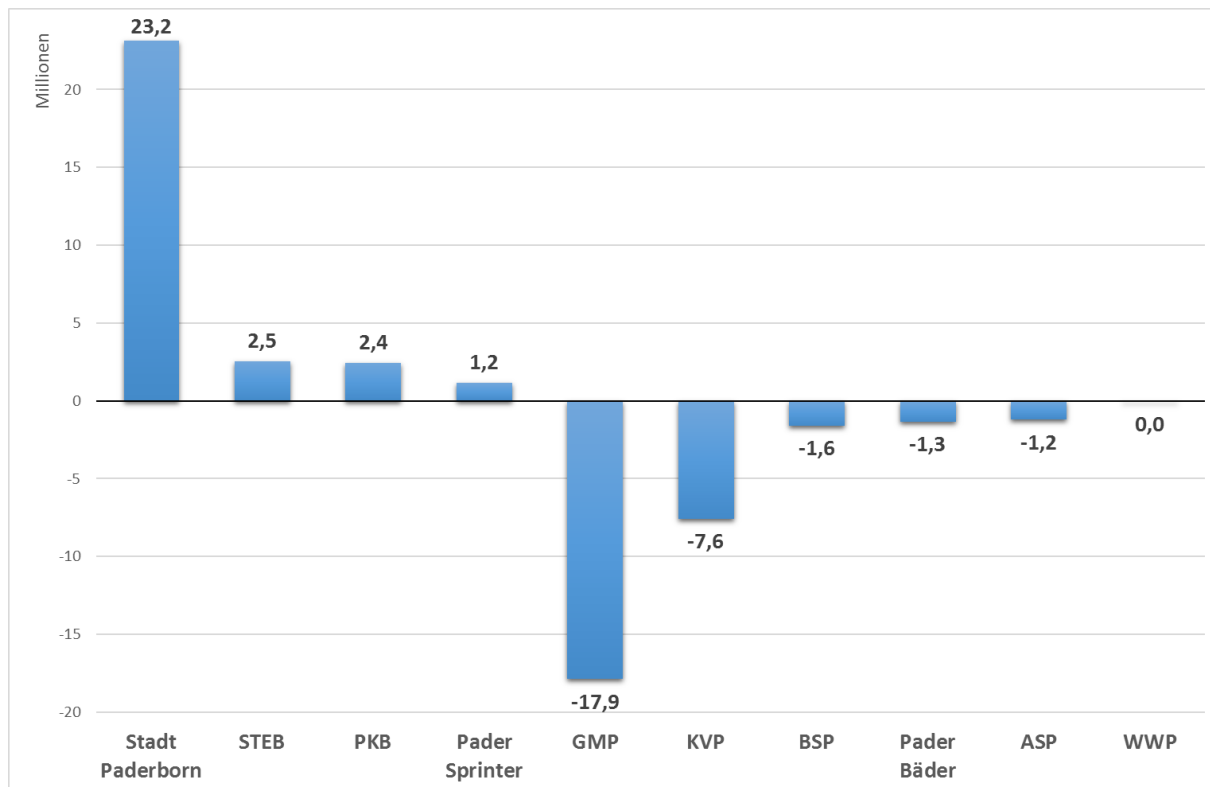


Abbildung 3: Konsolidierte Jahresergebnisse 2012 im Konzern

## 7. Erläuterungen zur Gesamtkapitalflussrechnung

Um die Finanzlage des Konzerns beurteilen zu können, ist nach § 51 Absatz 3 GemHVO NRW dem Gesamtanhang eine Kapitalflussrechnung beizufügen. Diese ist unter Beachtung der in den Deutschen Rechnungslegungsstandards (DRS 2) enthaltenen Mindestgliederung aufzustellen.

In der Gesamtkapitalflussrechnung wird die Herkunft und Veränderung des Finanzmittelbestandes (Finanzmittelfonds) innerhalb eines Jahres dargestellt (Anlage 4); es erfolgt dabei eine Gliederung in die Teilbereiche

- laufende Geschäftstätigkeit
- Investitionstätigkeit und
- Finanzierungstätigkeit.

Die Ermittlung der einzelnen Zahlungsgrößen erfolgte nach der indirekten Methode, d.h. das Jahresergebnis aus der Ergebnisrechnung wurde um zahlungsunwirksame Positionen bereinigt. Konzerninterne Zahlungen waren dabei zu eliminieren.

Der Finanzmittelfonds im Konzern betrug zum 01.01.2012 insgesamt 60.604 TEUR. Er hat sich im Konzern im Jahr 2012 um 15.056 TEUR auf 75.661 TEUR erhöht.

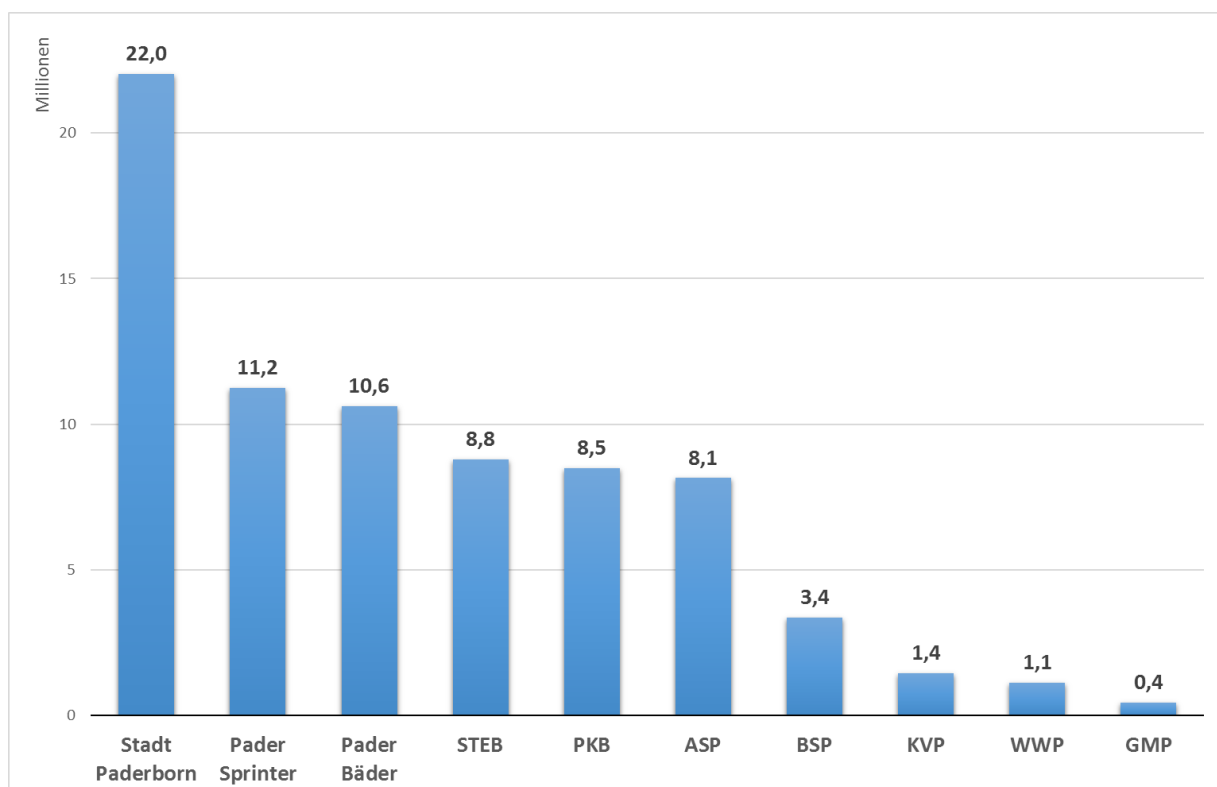


Abbildung 4: Finanzmittelfonds zum 31.12.2012 im Konzern

Die Verringerung des Finanzmittelfonds wird durch die einzelnen Teilbereiche wie folgt verursacht:

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR
15	Cashflow aus der Laufenden Verwaltungstätigkeit	43.931	9.734
30	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-38.081	-55.525
43	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	9.207	3.503

## 8. Sonstige Angaben

### 8.1. Bürgschaften

Bei der Kernverwaltung bestehen zum 31.12.2012 Bürgschaften gegenüber Dritten in Höhe von 4.190 TEUR. Nähere Informationen können dem Einzelabschluss der Stadt Paderborn entnommen werden.

Bei den WWP besteht zum 31.12.2012 eine Gewährleistungsbürgschaft gegenüber dem staatlichen Forstamt Paderborn in Höhe von 4 TEUR.

### 8.2. Miet- und Leasingverträge

Finanziellen Verpflichtungen aus Leasinggeschäften bestehen im Konzern im üblichen Umfang (insbesondere für Kfz, technische Anlagen).

Beim GMP bestehen Verpflichtungen aus langfristig abgeschlossenen Mietverträgen in Höhe von 4.737 TEUR.

### 8.3. Sonstige Verpflichtungen

Der Gesamtbetrag noch nicht erhobener Straßenbaubeiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen beläuft sich auf 4.007 TEUR.

Weitere für den Konzern wesentliche Verpflichtungen bestehen zum 31.12.2012 nicht bzw. lassen sich nicht beziffern.

## 8.4. Beschäftigte

Die Zahl der Beschäftigten im Konzern<sup>2</sup> beläuft sich zum Gesamtabschlussstichtag auf 2.256 (einschließlich Auszubildende).

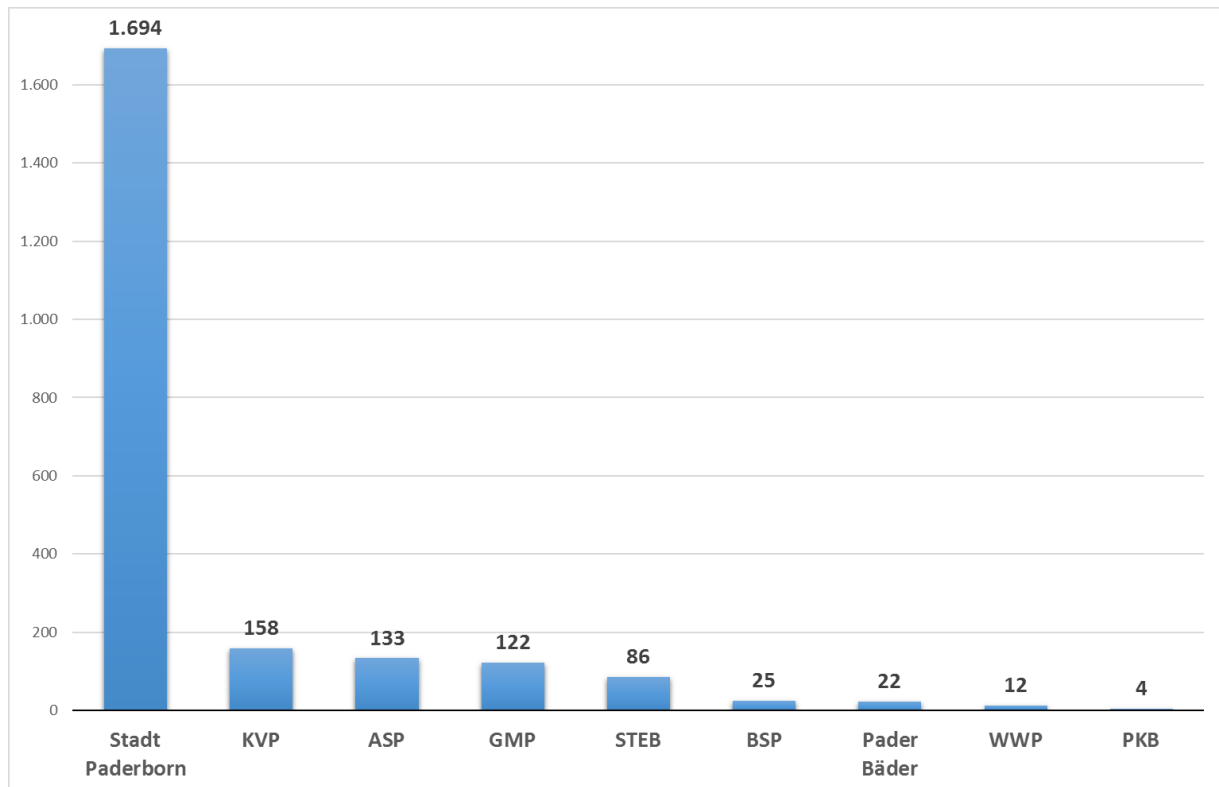


Abbildung 5: Anzahl der Beschäftigten zum 31.12.2012 im Konzern

<sup>2</sup> Die PaderSprinter GmbH beschäftigt kein eigenes Personal.



## Anlage 1 zum Gesamtanhang

## Kennziffern zur Beurteilung der Wesentlichkeit von Betrieben für den Gesamtabchluss

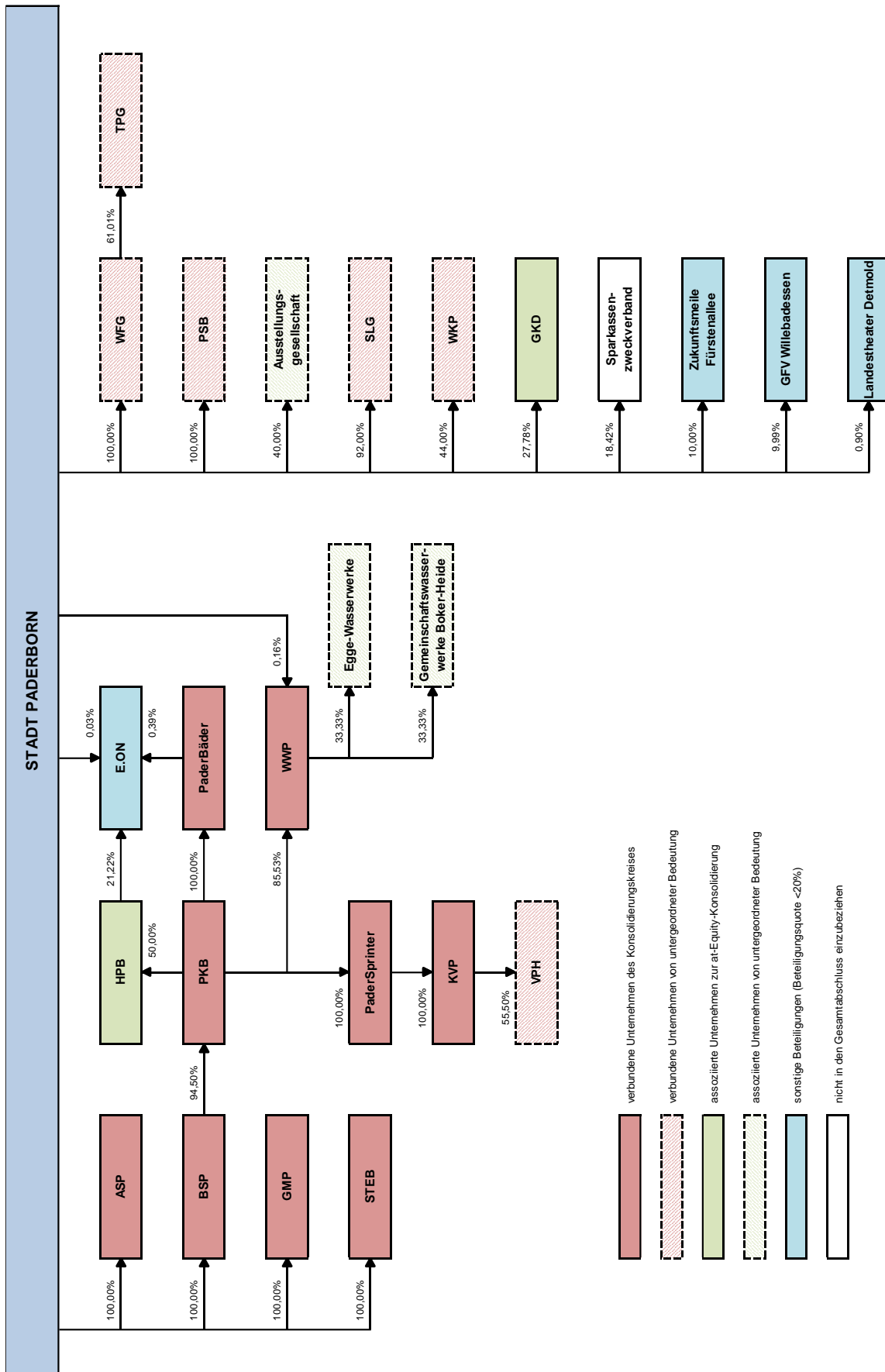
	Bilanzsumme zum 31.12.2012	Anteil	Anlagevermögen zum 31.12.2012	Anteil	Eigenkapital zum 31.12.2012	Anteil	Fremdkapital zum 31.12.2012	Anteil	ordentliche Erträge 2012	Anteil	ordentliche Aufwendungen 2012	Anteil
Stadt Paderborn	1.369.772.478	54,89%	1.252.269.097	55,57%	672.090.860	48,05%	182.229.435	54,25%	320.244.379	68,11%	316.999.878	69,19%
<b>verbundene Unternehmen des Konsolidierungskreises</b>												
• Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb Paderborn (ASP)	13.902.819	0,56%	4.901.558	0,22%	8.841.684	0,63%	1.136.500	0,34%	16.423.169	3,49%	15.684.413	3,42%
• Bäderbetrieb der Stadt Paderborn (BSP)	51.590.804	2,07%	46.252.834	2,05%	48.944.438	3,50%	1.898.779	0,57%	4.201.820	0,89%	3.984.296	0,87%
• Gebäudemanagement Paderborn (GMP)	437.195.052	17,52%	407.874.004	18,10%	242.317.377	17,32%	26.894.386	8,01%	23.556.389	4,97%	28.301.335	6,19%
• Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH (KVP)	2.453.659	0,10%	887.320	0,04%	28.812	0,00%	68.454	0,02%	8.196.414	1,74%	8.088.683	1,77%
• PaderBäder GmbH	17.233.280	0,69%	5.135.765	0,23%	16.566.917	1,18%	487.401	0,15%	3.853.405	0,82%	3.890.062	0,85%
• Paderbomer Kommunalbetriebe GmbH (PKB)	85.585.872	3,43%	70.642.264	3,13%	76.671.959	5,49%	6.224.480	1,85%	6.626.550	1,41%	6.829.538	1,49%
• PaderSpinner GmbH	32.880.343	1,32%	10.937.723	0,49%	11.763.307	0,84%	768.089	0,23%	19.096.763	4,06%	18.244.229	3,98%
• Stadtwasserwerk Paderborn (STEW)	248.007.851	9,94%	237.821.507	10,55%	128.121.833	9,16%	95.264.500	28,36%	30.749.309	6,54%	20.708.003	4,52%
• Wasserwerke Paderborn GmbH (WWP)	42.293.647	1,69%	39.007.416	1,73%	24.104.959	1,72%	6.882.197	2,05%	10.218.847	2,17%	9.682.140	2,12%
		<b>92,20%</b>		<b>92,12%</b>		<b>87,80%</b>		<b>95,82%</b>		<b>94,21%</b>		<b>94,38%</b>
<b>verbundene Unternehmen von untergeordneter Bedeutung</b>												
• Paderbomer Stadthallenbetriebsgesellschaft mbH (PSB) *	2.437.494	0,10%	639.619	0,03%	1.149.755	0,08%	394.278	0,12%	2.535.508	0,54%	3.663.688	0,80%
• Schlosspark und Lippsee Gesellschaft mbH (SLG)	3.046.602	0,12%	2.575.488	0,11%	2.176.208	0,16%	71.569	0,02%	556.490	0,12%	1.143.909	0,25%
• TechnologiePark Paderborn GmbH (TPG)	6.073.230	0,24%	5.037.241	0,22%	-736.558	-0,05%	4.848.540	1,44%	1.149.656	0,24%	1.093.219	0,24%
• Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele GmbH **	898.631	0,04%	354.625	0,02%	51.504	0,00%	293.270	0,09%	2.452.739	0,52%	5.063.754	1,11%
• Verkehrs-Servicegesellschaft Paderborn/Höxter mbH (VPH)	1.298.679	0,05%	13.623	0,00%	73.227	0,01%	1.176.956	0,35%	632.230	0,13%	628.923	0,14%
• Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH (WFG)	1.033.013	0,04%	421.253	0,02%	463.905	0,03%	406.708	0,12%	156.658	0,03%	621.683	0,14%
		<b>0,59%</b>		<b>0,40%</b>		<b>0,23%</b>		<b>2,14%</b>		<b>1,59%</b>		<b>2,67%</b>
<b>Gesamtbetrachtung der verbundenen Unternehmen</b>	<b>2.315.703.454</b>	<b>92,79%</b>	<b>2.084.871.337</b>	<b>92,52%</b>	<b>1.232.630.187</b>	<b>88,12%</b>	<b>329.045.542</b>	<b>97,96%</b>	<b>450.450.326</b>	<b>95,80%</b>	<b>444.647.773</b>	<b>97,05%</b>
<b>assoziierte Unternehmen zur at-Equity-Konsolidierung</b>												
• HPB Beteiligungsgesellschaft mbH	154.579.958	6,19%	152.923.689	6,79%	153.959.227	11,01%	0	0,00%	5.982.273	1,27%	7.838	0,00%
• Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung (GKD)	13.363.437	0,54%	8.071.101	0,36%	6.547.512	0,47%	488.882	0,15%	11.751.735	2,50%	11.569.331	2,53%
		<b>6,73%</b>		<b>7,14%</b>		<b>11,47%</b>		<b>0,15%</b>		<b>3,77%</b>		<b>2,53%</b>
<b>assoziierte Unternehmen von untergeordneter Bedeutung</b>												
• Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	3.632.130	0,15%	13.765	0,00%	2.994.813	0,21%	616.017	0,18%	348.048	0,07%	513.044	0,11%
• Egge-Wasserwerk GmbH	4.325.482	0,17%	4.024.093	0,18%	2.634.000	0,19%	1.689.482	0,50%	668.709	0,14%	600.245	0,13%
• Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH	4.089.007	0,16%	3.607.444	0,16%	26.100	0,00%	4.055.673	1,21%	1.006.061	0,21%	829.120	0,18%
		<b>0,48%</b>		<b>0,34%</b>		<b>0,40%</b>		<b>1,89%</b>		<b>0,43%</b>		<b>0,42%</b>
<b>Gesamtbetrachtung der assoziierten Unternehmen</b>	<b>179.990.014</b>	<b>7,21%</b>	<b>168.640.092</b>	<b>7,48%</b>	<b>166.161.652</b>	<b>11,86%</b>	<b>6.850.054</b>	<b>2,04%</b>	<b>19.756.826</b>	<b>4,20%</b>	<b>13.519.578</b>	<b>2,95%</b>
<b>Gesamtbetrachtung der verbundenen und assoziierten Unternehmen</b>	<b>2.495.693.468</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.253.511.429</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.398.791.839</b>	<b>100,00%</b>	<b>335.895.596</b>	<b>100,00%</b>	<b>470.207.152</b>	<b>100,00%</b>	<b>458.167.351</b>	<b>100,00%</b>
<b>Gesamtbetrachtung aller Unternehmen von untergeordneter Bedeutung</b>												
<b>Sonstige Beteiligungen (Beteiligungsquote &lt; 20%)</b>												
E.ON Westfalen Weser AG		10,43%										
Gemeindeforstamtverband Willebadessen		9,99%										
Landestheater Detmold GmbH		0,90%										
Zukunftsmelle Fürstenallee Projektentwicklungsgesellschaft mbH		10,00%										
<b>nicht in den Gesamtabchluss einbezogene Beteiligungen</b>												
Sparkassenzweckverband		18,42%										
		<b>1,08%</b>		<b>0,74%</b>		<b>0,63%</b>		<b>4,03%</b>		<b>2,02%</b>		<b>3,09%</b>

\* Werte jeweils zum 30.06.2012

\*\* Werte jeweils zum 31.07.2012



**Anlage 2 zum Gesamtanhang**  
**Konsolidierungskreis 2012**





**Anlage 3 zum Gesamtanhang****Gesamtverbindlichkeitspiegel zum 31.12.2012**

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. Haushaltsjahr 2012 EUR		mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. Vorjahr 2011 EUR	
	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	Gesamtbetrag am 31.12. Vorjahr 2011 EUR
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	220.370.202,99	9.987.042,37	40.798.432,27	169.584.728,35	211.723.868,57		
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	4.234.105,36	481.513,25	1.528.924,92	2.223.667,19	4.168.506,79		
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.199.901,73	13.697.265,25	1.209.169,11	293.467,37	18.191.257,60		
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.945.818,79	1.945.818,79	0,00	0,00	574.181,37		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.732.367,49	8.732.367,49	0,00	0,00	5.531.141,00		
8. Erhaltene Anzahlungen	23.053.939,65	23.053.939,65	0,00	0,00	22.999.823,41		
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>273.536.336,01</b>	<b>57.897.946,80</b>	<b>43.536.526,30</b>	<b>172.101.862,91</b>	<b>263.188.778,74</b>		



**Anlage 4 zum Gesamtanhang****Gesamtkapitalflussrechnung (DRS 21) für das Jahr 2012**

Position	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsjahr 2012 EUR	Ergebnis Haushaltsjahr 2011 EUR
01	Periodenergebnis (Konzernjahresfehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter)	-362.749,78	-21.162.462,20
02	+/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	42.324.486,94	40.724.266,01
03	+/- Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	15.832.697,55	-5.942.932,91
04	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge	-18.260.074,76	-18.108.618,08
05	+/- Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-7.472.154,11	2.823.483,32
06	+/- Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	6.496.567,80	5.186.884,71
07	+/- Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-503.285,09	292.286,34
08	+/- Zinsaufwendungen / Zinserträge	8.989.208,96	8.061.094,75
09	- Sonstige Beteiligungserträge	-3.222.943,63	-2.150.952,72
10	+/- Aufwendungen / Erträge aus außerordentlichen Posten	108.750,00	11.310,00
11	+/- Ertragssteueraufwand / -ertrag	830.226,22	-79.485,20
12	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
13	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
14	+/- Ertragssteuerzahlungen	-830.226,22	79.485,20
<b>15</b>	<b>= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>43.930.503,88</b>	<b>9.734.359,22</b>
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	-118.408,10
17	- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-743.637,30	-244.147,16
18	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	503.285,09	-155.290,82
19	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögens	-40.857.314,20	-58.347.430,29
20	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	-18.587,42
21	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-903.705,02	-52.170,67
22	+ Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
25	- Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
27	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
28	+ Erhaltene Zinsen	697.307,37	1.260.104,76
29	+ Erhaltene Dividenden	3.222.943,63	2.150.952,72
<b>30</b>	<b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-38.081.120,43</b>	<b>-55.524.976,98</b>
31	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens	-1.090.300,15	112.720,87
32	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von anderen Gesellschaftern	0,00	0,00
33	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter des Mutterunternehmens	0,00	0,00
34	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an andere Gesellschafter	0,00	0,00
35	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	8.711.932,99	-10.363.796,57
36	- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	0,00	0,00
37	+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen / Zuwendungen	11.271.905,98	23.075.717,48
38	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
39	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
40	- Gezahlte Zinsen	-9.686.516,33	-9.321.199,51
41	- Gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens	0,00	0,00
42	- Gezahlte Dividenden an andere Gesellschafter	0,00	0,00
<b>43</b>	<b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>9.207.022,49</b>	<b>3.503.442,27</b>
<b>44</b>	<b>= Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>15.056.405,94</b>	<b>-42.287.175,49</b>
45	+/- Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	0,00
46	+/- Konsolidierungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	22.193,27
47	+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	60.604.247,07	102.869.229,29
<b>48</b>	<b>= Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>75.660.653,01</b>	<b>60.604.247,07</b>





# **Gesamtlagebericht**

zum Gesamtabschluss 2012



## **V. Gesamtlagebericht**

### **1. Allgemeine Vorbemerkungen**

Dem Gesamtabschluss ist nach § 49 Absatz 2 GemHVO NRW ein Gesamtlagebericht beizufügen. Dieser hat die Aufgabe, das durch den Gesamtabschluss vermittelte Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns zu erläutern und zu analysieren sowie Chancen und Risiken für die zukünftige Gesamtentwicklung aufzuzeigen.

### **2. Angaben zum Geschäftsverlauf**

Die im Konzern anfallenden pflichtigen und freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben wurden im Jahr 2012 überwiegend durch die Stadt Paderborn, zum Teil aber auch durch ihre Beteiligungen wahrgenommen. Als derartige Betätigungsfelder, die durch Betriebe außerhalb der Kernverwaltung abgedeckt werden und denen eine wesentliche Bedeutung für den Konzern beizumessen ist, sind zu nennen:

- Abfallentsorgung und Straßenreinigung
- Gebäudemanagement
- Stadtentwässerung
- Bäder
- Wasserversorgung
- Öffentlicher Personennahverkehr

Besonderheiten sowie Details zum Geschäftsverlauf 2012 können für die Kernverwaltung dem produktorientierten Haushaltsplan und Jahresabschluss sowie für die übrigen Beteiligungen den jeweiligen Wirtschaftsplänen und Jahresabschlüssen entnommen werden.

### 3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

#### 3.1. Vermögenslage

Die Aktivseite der Gesamtbilanz stellt sich zum 31.12.2012 bzw. zum 31.12.2011 wie folgt dar:

		Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012 in TEUR		Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011 In TEUR	
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.527.315</b>	<b>89,4%</b>	<b>1.527.135</b>	<b>90,6%</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.772	0,4%	5.409	0,3%
1.2	Sachanlagen	1.420.209	83,1%	1.421.131	84,3%
1.3	Finanzanlagen	101.334	5,9%	100.595	6,0%
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>160.624</b>	<b>9,4%</b>	<b>137.845</b>	<b>8,2%</b>
2.1	Vorräte	42.639	2,5%	43.333	2,6%
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	42.324	2,5%	33.907	2,0%
2.3	Liquide Mittel	75.661	4,4%	60.604	3,6%
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>20.470</b>	<b>1,2%</b>	<b>20.740</b>	<b>1,2%</b>
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.708.409</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.685.719</b>	<b>100,0%</b>

Die Aktivseite der Gesamtbilanz stellt das Gesamtvermögen des Konzerns dar und wird dominiert vom Anlagevermögen (rund 89% der Bilanzsumme), und hier wiederum vom Sachanlagevermögen (rund 83%); als größte Positionen sind in diesem Bereich das Infrastrukturvermögen (642.844 TEUR), die bebauten Grundstücke (434.058 TEUR) sowie die unbebauten Grundstücke (251.731 TEUR) zu nennen.

Die zweite wesentliche Größe im Bereich der Aktiva ist das Umlaufvermögen, welches im Konzern zu rund 47% aus liquiden Mitteln besteht. Weitere rund 27% entfallen auf Vorräte, die in erster Linie Verkaufsgrundstücke beinhalten.

Das Gesamtvermögen des Konzerns hat sich im Gesamtabschluss zum 31.12.2012 im Vergleich zum 01.12.2011 um 22.690 TEUR erhöht.

Diese Erhöhung ist zum einen auf den Anstieg der liquiden Mittel um 15.056 TEUR im Jahr 2012 zurückzuführen, der im hohen Maße bei der Kernverwaltung sowie beim PaderSprinter (bedingt durch Abspaltung des gleichnamigen Geschäftsbereiches von der E.ON Westfalen Wesen AG) erfolgte. Zum anderen stieg der Bestand der Forderungen im Jahr 2012 um 8.417 TEUR; dieser resultiert aus hohen (einmaligen) privatrechtlichen Forderungen bei der Kernverwaltung.

### 3.2. Schuldenlage

Die Passivseite der Gesamtbilanz stellt sich zum 31.12.2012 bzw. zum 31.12.2011 wie folgt dar:

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR	
1.	<b>Eigenkapital</b>	<b>682.404</b>	<b>39,9%</b>	<b>683.857</b>	<b>40,6%</b>
2.	<b>Sonderposten</b>	<b>481.060</b>	<b>28,2%</b>	<b>486.671</b>	<b>28,9%</b>
3.	<b>Rückstellungen</b>	<b>225.945</b>	<b>13,2%</b>	<b>210.112</b>	<b>12,4%</b>
4.	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>273.536</b>	<b>16,0%</b>	<b>263.188</b>	<b>15,6%</b>
5.	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>45.465</b>	<b>2,7%</b>	<b>41.891</b>	<b>2,5%</b>
	<b>Summe Passiva</b>	<b>1.708.409</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.685.719</b>	<b>100,0%</b>

Größte Position der Passivseite der Gesamtbilanz ist das Eigenkapital (rund 40% der Bilanzsumme); daneben werden als weitere wesentliche Bereiche Sonderposten (rund 28%), Verbindlichkeiten (rund 16%) und Rückstellungen (rund 13%) ausgewiesen.

Analog zur Aktivseite hat sich die Bilanzsumme auf der Passivseite ebenfalls um 22.690 TEUR im Jahr 2012 erhöht.

Die Erhöhung resultiert aus einem Anstieg im Bereich der Rückstellungen in Höhe von 15.833 TEUR (Übernahme der Pensionsrückstellungen im Bereich der PaderSprinter und KVP) sowie im Bereich der Verbindlichkeiten in Höhe

von 10.348 TEUR (zusätzliche Kredite für Investitionen beim GMP). Der Bestand der Sonderposten ist hingegen durch planmäßige Auflösungen um 5.611 TEUR gesunken.

### 3.3. Ertragslage

Das Gesamtergebnis stellt sich für das Jahr 2012 bzw. 2011 wie folgt dar:

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	164.809	41,9%	147.875	40,3%
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.948	24,9%	98.482	26,8%
3	Sonstige Transfererträge	2.172	0,6%	2.466	0,7%
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.279	17,9%	69.797	19,0%
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.827	7,1%	17.147	4,7%
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.386	1,9%	7.673	2,1%
7	Sonstige ordentliche Erträge	21.091	5,4%	21.987	6,0%
8	Aktivierete Eigenleistungen	1.443	0,4%	1.920	0,5%
9	Bestandsveränderungen	0		0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Gesamterträge</b>	<b>392.955</b>	<b>100,0%</b>	<b>367.348</b>	<b>100,0%</b>

		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2012</b> in TEUR		<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 31.12.2011</b> In TEUR	
11	Personalaufwendungen	95.918	24,8%	87.110	22,7%
12	Versorgungsaufwendungen	5.843	1,5%	4.640	1,2%
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.204	15,6%	55.865	14,6%
14	Bilanzielle Abschreibungen	42.497	11,0%	41.767	10,9%
15	Transferaufwendungen	147.688	38,2%	147.742	38,5%
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.355	8,9%	46.687	12,2%
<b>17</b>	<b>Ordentliche Gesamtaufwendungen</b>	<b>386.504</b>	<b>100,0%</b>	<b>383.812</b>	<b>100,0%</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Gesamtergebnis</b>	<b>6.450</b>		<b>-16.464</b>	
19	Gesamtfinanzerträge	1.182		1.571	
20	Gesamtfinanzaufwendungen	11.055		9.330	
21	Ergebnis aus assoziierten Betrieben	3.060		3.061	
<b>22</b>	<b>Gesamtfinanzergebnis</b>	<b>-6.813</b>		<b>-4.698</b>	
<b>23</b>	<b>Gesamtergebnis laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>-362</b>		<b>-21.162</b>	
24	Außerordentliche Gesamterträge	0		0	
25	Außerordentliche Gesamtaufwendungen	0		0	
<b>26</b>	<b>Außerordentliches Gesamtergebnis</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>27</b>	<b>Gesamtjahresergebnis</b>	<b>-362</b>		<b>-21.162</b>	
28	Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	17		-205	
<b>29</b>	<b>Gesamtjahresfehlbetrag, Konzernanteil</b>	<b>-345</b>		<b>-21.368</b>	

Die ordentlichen Gesamterträge werden zu rund 42% durch Steuern und ähnliche Abgaben und zu rund 25% durch Zuwendungen und allgemeine Umlagen bestimmt. Da beide Ertragsarten im Wesentlichen bei der Stadt Paderborn entstehen, trägt sie damit entscheidend zur Ertragskraft des Konzerns bei.

Eine weitere wichtige Ertragsposition stellen mit rund 18% die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte dar, die neben der Kernverwaltung zu großen Teilen auch bei den Betrieben STEB und ASP generiert werden.

Die Bedeutung der privatrechtlichen Leistungsentgelte ist durch die Erweiterung der Geschäftsfelder im Konsolidierungskreis (PaderSprinter) gestiegen.

Im Bereich der ordentlichen Gesamtaufwendungen stellen die Transferaufwendungen (rund 38%), die Personal- und Versorgungsaufwendungen (rund 26%) sowie die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rund 16%) die größten Positionen dar. Letztere fallen überwiegend bei der Stadt Paderborn, z.T. aber auch in nennenswerter Höhe beim GMP an.

Das ordentliche Gesamtergebnis des Konzerns in Höhe von 6.450 TEUR liegt in etwa in der Größenordnung der zusammengefassten (konsolidierten) Ergebnisse der Kernverwaltung und des GMP. Der dominierende Einfluss der Stadt auf die ordentlichen Erträge und Aufwendungen bzw. des GMP auf die ordentlichen Aufwendungen lässt sich letztlich auch hieran ablesen.

Im Vergleich zum Jahr 2011 hat sich das ordentliche Gesamtergebnis des Konzerns um 22.914 TEUR verbessert, was unterm Strich darauf zurückzuführen ist, dass die ordentlichen Erträge stärker als die ordentlichen Aufwendungen angestiegen sind.

### **3.4. Finanzlage**

Einzelheiten zu Veränderungen im Bereich der Finanzmittel können dem Gesamtanhang sowie der Gesamtkapitalflussrechnung (Anlage 4 zum Gesamtanhang) entnommen werden. Es wird zudem auf die entsprechenden NKF-Kennzahlen zur Finanzanlage verwiesen.



#### 4. NKF-Kennzahlenset NRW

Die im Rahmen des NKF zur Verfügung stehenden Haushalts- und Bilanzdaten sollen anhand eines einheitlichen Kennzahlensets zur wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit ausgewertet werden können. Die Erarbeitung dieser Kennzahlen erfolgte unter Beteiligung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW, von Vertretern der Bezirksregierungen sowie der Vereinigung der örtlichen Rechnungsprüfer in NRW.

Da die Erstellung eines Gesamtanlagen- sowie eines Gesamtforderungsspiegels im Gesamtabchluss der Stadt Paderborn nicht vorgesehen ist (vgl. Gesamtanhang), ist die Berechnung einzelner Kennzahlen (Investitionsquote, dynamischer Verschuldungsgrad, Liquidität 2. Grades) nicht möglich.

##### 4.1. Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

###### Aufwandsdeckungsgrad

$$\frac{\text{ordentliche Gesamterträge}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
<b>101,7%</b>

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
<b>95,7%</b>

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Gesamtaufwendungen durch ordentliche Gesamterträge gedeckt werden können. Dieser Ausgleich im operativen Kernbereich konnte im Jahr 2012 im Konzern zu 101,7% erreicht werden, was in absoluten Zahlen einem Überschuss von rund 6,5 Mio. EUR entspricht. Im Vergleich zum Jahr 2011 konnte das ordentliche Ergebnis damit deutlich verbessert werden. Um die dauerhafte Leistungsfähigkeit des Konzerns erhalten zu können, sollte in den kommenden Jahren ein Aufwandsdeckungsgrad von über 100% zur Regel werden.

**Eigenkapitalquote 1**

$$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
<b>39,9%</b>

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
<b>40,6%</b>

**Eigenkapitalquote 2**

$$\frac{\text{Eigenkapital + Sonderposten Zuwendungen / Beträge}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
<b>66,9%</b>

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
<b>68,2%</b>

Die Eigenkapitalquoten stellen den Anteil des Eigenkapitals (Eigenkapitalquote I) bzw. des wirtschaftlichen Eigenkapitals (Eigenkapitalquote II) an der Bilanzsumme dar. Beide Kennzahlen weisen mit 39,9% bzw. 66,9% auf eine grundsätzlich gute Eigenkapitalausstattung des Konzerns hin; der Kennzahlenwert ist allerdings durch den Gesamtjahresfehlbetrag des Jahres 2012 sowie durch die Erhöhung der Rückstellungs- und Verbindlichkeitenbeträge auf der Passivseite (vgl. 3.2) geringfügig gesunken.

**Überschussquote / Fehlbetragsquote**

$$\frac{\text{Jahresfehlbetrag x -1 bzw. Jahresüberschuss}}{\text{Allgemeine Rücklage + Ausgleichsrücklage}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012<sup>1</sup></b>
<b>0,1%</b>

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011<sup>2</sup></b>
<b>3,1%</b>

Die Fehlbetragsquote spiegelt den Anteil des Eigenkapitals wieder, der durch einen Jahresfehlbetrag in Anspruch genommen werden musste. Die Fehlbetragsquote des Jahres 2012 fällt mit 0,1% gering aus und deutet akut nicht auf eine drohende Einschränkung der Handlungsfähigkeit hin, was auch auf die

<sup>1</sup> Fehlbetragsquote

<sup>2</sup> Fehlbetragsquote

gute Eigenkapitalausstattung des Konzerns zurückzuführen ist. Auf Dauer betrachtet sollte eine Fehlbetragsquote nahezu 0% bzw. eine moderate Überschussquote angestrebt werden.

#### 4.2. Kennzahlen zur Vermögenslage

##### Infrastrukturquote

$\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
	<b>37,6%</b>
	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
	<b>38,5%</b>

Die Infrastrukturquote spiegelt den Anteil des in der Infrastruktur gebundenen Vermögens am Gesamtvermögen wieder. Dieser Anteil, der im Jahr 2012 über ein Drittel ausmacht, ist kurzfristig in der Regel nur schwer veränderbar, da die Infrastruktur auf eine langfristige Nutzung ausgelegt ist und regelmäßig nicht in großem Umfang veräußert wird. Die Kennzahl kann Hinweise über laufende und zukünftige Aufwendungen bzw. Investitionen geben, die aus dem Vorhalten von Infrastruktur erwachsen.

##### Abschreibungsintensität

$\frac{\text{bilanzielle Abschreibungen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}} \times 100$	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
	<b>11,0%</b>
	<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
	<b>10,9%</b>

Die Abschreibungsquote zeigt an, in welchem Umfang das Konzernergebnis durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. Der Kennzahlenwert von 11,0% für das Jahr 2012 macht deutlich, dass die ordentlichen Gesamtaufwendungen auch durch Abschreibungen geprägt werden.

**Drittfinanzierungsquote**

$$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{bilanzielle Abschreibungen}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
--

<b>46,0%</b>
--------------

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
--

<b>44,3%</b>
--------------

Die Drittfinanzierungsquote gibt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten an. Dadurch wird deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren und inwieweit der Konzern von dieser Drittfinanzierung abhängig ist. Im Jahr 2012 beträgt der Anteil 46,0%.

**4.3. Kennzahlen zur Finanzlage****Anlagendeckungsgrad 2**

$$\frac{\text{Eigenkapital + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
--

<b>97,2%</b>
--------------

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
--

<b>95,4%</b>
--------------

Der Anlagendeckungsgrad 2 stellt dar, wieviel Prozent des Anlagevermögens durch langfristiges Kapital (Eigenkapital und Sonderposten sowie langfristiges Fremdkapital) finanziert sind. Nach der sogenannten »Goldenen Bilanzregel« sollte das Anlagevermögen möglichst zu 100% durch langfristiges Kapital finanziert sein. Der Kennzahlenwert von 97,2% bedeutet somit, dass im Jahr 2012 das Anlagevermögen zu 2,8% auch durch kurzfristiges Kapital finanziert wurde.

**Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**

$$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

Gesamtabschluss  
Konzern Stadt PB  
2012

3,4%

Gesamtabschluss  
Konzern Stadt PB  
2011

3,0%

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote zeigt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (u.a. erhaltene Anzahlungen, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen) belastet wird. Der relativ geringe Wert von 3,4% für das Jahr 2012 lässt auf eine (aus dieser Sicht) gesicherte wirtschaftliche Stabilität im Konzern schließen.

**Zinslastquote**

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}} \times 100$$

Gesamtabschluss  
Konzern Stadt PB  
2012

2,9%

Gesamtabschluss  
Konzern Stadt PB  
2011

2,4%

Die Zinslastquote gibt Auskunft darüber, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Gesamtaufwendungen besteht. Die Finanzaufwendungen werden dabei durch bestehende und ggf. neu aufgenommene Liquiditäts- und Investitionskredite, aber auch durch das jeweilige Zinsniveau beeinflusst. Der Kennzahlenwert von 2,9% des Jahres 2012 resultiert ausschließlich aus Finanzaufwendungen für Investitionskredite, denen in der Regel langfristige Darlehensverträge zugrunde liegen.

#### 4.4. Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage

##### Netto-Steuerquote

$$\frac{\text{Steuererträge – GewStUmlage – Fonds DE}}{\text{ordentliche Gesamterträge – GewStUmlage – Fonds DE}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
<b>40,1%</b>

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
<b>38,3%</b>

Die Netto-Steuerquote gibt an, wie groß der Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Gesamterträgen ist; die Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit werden dabei in Abzug gebracht. Die Kennzahl ist somit ein Indiz für die eigene Finanzkraft des Konzerns; für das Jahr 2012 beträgt sie 40,1% und unterstreicht damit die große Bedeutung der Steuererträge.

##### Zuwendungsquote

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{ordentliche Gesamterträge}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
<b>24,9%</b>

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
<b>26,8%</b>

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Konzern von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Ihr Wert in Höhe von 24,9% verdeutlicht die große Bedeutung von Zuwendungen für den Konzern.

**Personalintensität**

$$\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
<b>24,8%</b>

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
<b>22,7%</b>

Die Personalintensität zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Gesamtaufwendungen ausmachen. Mit 24,8% wird im Jahr 2012 fast ein Viertel der Aufwendungen durch Personal gebunden, welches in erster Linie (rund 75%) in der Kernverwaltung eingesetzt wird.

**Sach- und Dienstleistungsintensität**

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
<b>15,6%</b>

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
<b>14,6%</b>

Die Sach- und Dienstleistungsintensität weist aus, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Gesamtaufwendungen haben. Sie lässt in gewissem Maße erkennen, in welchem Umfang im Konzern im Rahmen der Aufgabenerfüllung Leistungen Dritter in Anspruch genommen werden. Mit einem Wert von 15,6% liegt das Kennzahlresultat im Jahr 2012 deutlich unter der Personalintensität.

**Transferaufwandsquote**

$$\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}} \times 100$$

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2012</b>
<b>38,2%</b>

<b>Gesamtabschluss Konzern Stadt PB 2011</b>
<b>38,5%</b>

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Gesamtaufwendungen her. Im Jahr 2012 beträgt die Transferaufwandsquote im Konzern 38,2% und stellt damit den deutlich größten Wert im Bereich der Kennzahlen zur Aufwandslage dar.

## **5. Chancen und Risiken für die künftige Gesamtentwicklung**

### **5.1. Entwicklung der Einwohnerzahl**

Die Stadt Paderborn ist, im Gegensatz zum Trend in den meisten anderen Großstädten in NRW, immer noch eine wachsende Stadt. Die Einwohnerzahlen nehmen zwar langsam, aber stetig zu. Auch wenn die Prognosen für die bundesdeutsche Bevölkerung von einem Schrumpfen ausgehen, ist für die Stadt Paderborn auch in den nächsten 20 Jahren ein Einwohnerzuwachs zu erwarten. Eine wachsende Stadt stellt besondere Anforderungen an das Vorhalten von Gewerbeflächen und Flächen für Wohnbauland; diese stehen für Interessierte in ausreichendem Maße bereit. Die Qualität und der Umfang der vorhandenen Infrastruktur ist grundsätzlich als gut bzw. angemessen zu bezeichnen.

### **5.2. Entwicklung des Jahresergebnisses**

Das Jahresergebnis des Kernhaushaltes der Stadt Paderborn beeinflusst das Konzernergebnis maßgeblich. Im Berichtsjahr 2012 entwickelte sich der prognostizierte Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 25,7 Mio. EUR zu einem Jahresüberschuss in Höhe von rund 4,8 Mio. EUR; im Vergleich zum Vorjahr konnte das Ergebnis um rund 14,6 Mio. EUR verbessert werden.

Das durch Kernverwaltung erzielte positive Ergebnis beruht jedoch auch auf einer Reihe von Einmaleffekten; zudem entsteht durch Defizite anderer Betriebe auf Konzernebene nach wie vor ein (geringfügiger) Fehlbetrag. Es sollte deshalb weiterhin ein strikter und weitestgehend kompromissloser Konsolidierungskurs verfolgt werden.



### **5.3. Entwicklung der Gewerbe- und Grundsteuer**

Mit den Hebesätzen bei der Gewerbe- und Grundsteuer liegt die Stadt Paderborn – trotz einer Anhebung der Hebesätze zum 01.01.2012 – nach wie vor relativ niedrig und ist damit für viele Unternehmen attraktiv. Andererseits ergeben sich daraus Möglichkeiten für eine Verbesserung der Ertragssituation, da gegebenenfalls auch eine moderate Erhöhung der Hebesätze noch nicht zwangsläufig dazu führen würde, dass dadurch der Wirtschaftsstandort Paderborn unattraktiv wird.

### **5.4. Kredite und Zinsen**

Das Zinsänderungsrisiko auf dem Kapitalmarkt durch steigende Zinsen ist für die kommenden Haushaltsjahre infolge langfristiger Darlehensverträge als eher niedrig einzustufen. Insbesondere liegen keine risikobehafteten Zinssicherungsgeschäfte und auch keine kurzfristigen Kassenkredite vor, die ein wesentliches Zinsänderungsrisiko in sich bergen.

### **5.5. Investitionsvorhaben**

Bedingt durch zusätzliche Aufgaben und Anforderungen als auch durch steigende Standards und gesetzliche Vorgaben befindet sich die Stadt Paderborn in einer Phase größerer Investitionen. Gleichzeitig gilt es, die Lebensqualität der Stadt kontinuierlich zu verbessern und Spielräume für kommende Herausforderungen (z. B. Abzug der britischen Stationierungskräfte) zu schaffen.

### **5.6. Chancen und Risiken im übrigen Konsolidierungskreis**

#### Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb Paderborn (ASP)

Seit dem Jahr 2005 hat der ASP ein Risikomanagementsystem implementiert, um bestehenden und möglichen Risiken frühzeitig und wirksam begegnen zu können. Im Berichtsjahr 2012 konnten im Rahmen einer Risikoinventur weder sogenannte Top-Risiken (Bruttorisiko > 1 Mio. EUR) noch zukünftige bestandsgefährdende Risiken festgestellt werden.

Um die Zukunftsfähigkeit des ASP sicherzustellen, ist die weitere Umsetzung des Investitionsprogramms erforderlich. Auf Fremdkapital soll dabei nicht zurückgegriffen werden.

#### Gebäudemanagement Paderborn (GMP)

Das GMP sieht sich verstärkt mit zusätzlichen Aufgaben konfrontiert (z.B. gestiegene Anforderungen im Bereich der Gebäudesicherheit, Umsetzung der offenen Ganztagschule, Einrichtung der U3-Betreuung), die mit der bestehenden Organisations- und Personalstruktur nur bedingt abgedeckt werden können. Weitere Risiken birgt der demografische Wandel in sich, der zu veränderten Auslastungen in der vorhandenen Gebäudestruktur führen wird. Zudem wird ein weiterer Anstieg der Energieaufwendungen den Druck zur Durchführung weiterer energetischer Sanierungsmaßnahmen erhöhen.

#### Stadtentwässerungsbetrieb Paderborn (STEB)

Der STEB hat ein Risikomanagement eingeführt und im Berichtsjahr weiter verfeinert, durch das Risiken identifiziert, bewertet und klassifiziert werden. Bestandsgefährdende Risiken bestehen danach nicht. Allgemeine Risiken bestehen in Form von Umweltrisiken.

Insbesondere durch die Modernisierung der Anlagen soll sich der Betrieb die Chancen für die Zukunft erhalten.

#### Sonstige Betriebe des Vollkonsolidierungskreises

Im Bereich des Bäderbetriebes der Stadt Paderborn (BSP) sowie des Teilkonzerns der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB) werden im Berichtszeitraum keine wesentlichen Risiken für die zukünftige Geschäftsentwicklung gesehen.

## **6. Angaben für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates**

Die nach § 116 Absatz 4 GO NRW geforderten zusätzlichen Angaben für die einzelnen Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates können den Anlagen 1 und 2 zum Gesamtlagebericht entnommen werden.



**Anlage 1 zum Gesamtlagebericht****Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70 GO zum 31.12.2012**

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft	Organ / Gremium / Funktion
<b>Paus, Heinz</b> Bürgermeister	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Vorsitzender im Aufsichtsrat
	Technologieparkgesellschaft Paderborn mbH	Vorsitzender der Gesellschafterversammlung
	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn	Verbandsversammlung
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Verwaltungsrat, Risikoausschuss
	Sparkassenzweckverband des Kreises Paderborn und der Städte Paderborn und Marsberg	Vorsitzender der Verbandsversammlung
	Westdeutsche Landesbank AG (WestLB) <i>Nachfolge ab 01.07.2012:</i> Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba)	Beirat Öffentliche Kunden Verwaltungsrat
	Sparkassenverband Westfalen-Lippe	Verbandsversammlung
	Sparkassenverband Westfalen-Lippe	Verbandsverwaltungsrat, Hauptausschuss, Trägerausschuss
	S-Verbund Clearing GmbH	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
	Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele GmbH	Vorsitzender im Aufsichtsrat
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Vorsitzender im Aufsichtsrat
	Städte- und Gemeindebund NRW	Präsidium, Hauptausschuss
	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH	Aufsichtsrat
	E.ON Westfalen Weser AG	stv. Vorsitzender im Aufsichtsrat
	E.ON Vertrieb Deutschland GmbH	Personalausschuss
	NRW. Bank	Beirat
	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Vorsitzender im Aufsichtsrat
	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Vorsitzender des Beirates
	Liboriusgesellschaft Paderborn	Vorsitzender der Gesellschafterversammlung
Heinz-Nixdorf-Institut	Kuratorium	
Bürgerstiftung	Kuratorium	
Image-Initiative "Paderborn überzeugt"	Vorstandsmitglied	
OWL-Marketing GmbH	Fachbeirat Innovation und Wissen	
<b>Venherm, Carsten</b> I. Beigeordneter	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn	Verwaltungsrat
	Landestheater Detmold GmbH	Gesellschafterversammlung
	Landestheater Detmold GmbH	Aufsichtsrat
	Nordwestdeutsche Philharmonie e.V.	Mitgliederversammlung
	Sparkassenstiftung	Vorstand
	Sparkassenzweckverband des Kreises Paderborn und der Städte Paderborn und Marsberg	stv. Mitglied der Zweckverbands- versammlung
	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
	Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele GmbH	Aufsichtsrat
	Westfälisches Landestheater Castrop Rauxel e.V.	Mitgliederversammlung
	Westfälisches Landestheater Castrop Rauxel e.V.	Verwaltungsrat
	Zukunftsmeile Fürstenallee Projektentwicklungsgesellschaft mbH	Gesellschafterversammlung

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft	Organ / Gremium / Funktion
<b>Hartmann, Bernhard</b> Kämmerer	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn	Verbandsversammlung
	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn	Verwaltungsrat
	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Geschäftsführer
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Geschäftsführer
	HPB Beteiligungsgesellschaft mbH	Geschäftsführer
	Egge-Wasserwerke GmbH	Gesellschafterversammlung
	Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH	Gesellschafterversammlung
	Wasserverband Aabach-Talsperre	Vorstandsmitglied
	Paderborner Stadthallen-Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Volksbank Elsen-Wewer-Borchen e.G.	Aufsichtsrat
<b>Walter, Wolfgang</b> Beigeordneter	Pader Bäder GmbH	Geschäftsführer
	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Geschäftsführer
<b>Warnecke, Claudia</b> Technische Beigeordnete	Städte- und Gemeindebund	Arbeitsgruppe Erfahrungsaus- tausch städtebauliche Erneuerung
	Städte- und Gemeindebund	Ausschuss für Städtebau, Bauwesen und Landesplanung
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat



**Anlage 2 zum Gesamtlagebericht****Mitglieder des Rates bezogen auf den Zeitraum 01.01.2012 bis zum 31.12.2012**

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>CDU-Fraktion</b>		
<b>Böger, Claudia</b> Dozentin für Wirtschaftswissenschaften (im Rat bis 30.09.2012)	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (bis 30.09.2012)	Aufsichtsrat
	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder (bis 30.09.2012)	
<b>Budde, Holger</b> Rechtsanwalt	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
	Rechtsanwalts- und Notarverein Paderborn e.V.	stv. Schriftführer
<b>Bürger, Markus</b> Rechtsanwalt	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn	Verbandsversammlung
	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (ab 23.10.2012)	Aufsichtsrat
	Paderborner Stadthallenbetriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	
	Rechtsanwalts- und Notarverein Paderborn e.V.	Schriftführer
<b>Dohms, Wilhelm</b> Selbständiger Landwirt	Gemeindeforstamtsverband Willebadessen	Verbandsversammlung
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	Fischereigenossenschaft	Vorsitzender
	Jagdgenossenschaft	Vorsitzender
<b>Flören, Maria</b> Selbständige Landwirtin	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	Waldbesitzerverband	
<b>Glunz, Wolfgang</b> Kaufmännischer Leiter	Bürgerstiftung Paderborn	Kuratorium
<b>Honervogt, Dietrich</b> stellvertr. Bürgermeister Bäckermeister	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Beirat
	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Gesellschafter- versammlung
	Bürgerstiftung Paderborn	Kuratorium
	E.ON Westfalen-Weser	Aufsichtsrat
	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
	Verkehrsverein Paderborn	Vorsitzender
Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	Vorsitzender	
<b>Hoppe, Stephan</b> Wissenschaftlicher Mitarbeiter	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn GmbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	
	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	
<b>Hüvel, Klaus</b> Diplom-Ingenieur, Architekt	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn	Verbandsversammlung
	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feu- erwehr	
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat



Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>CDU-Fraktion (Fortsetzung)</b>		
<b>Kahmen, Christoph</b> Rechtsanwalt	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
	TC Schloss Neuhaus e. V.	Vorsitzender
<b>Konersmann, Brunhilde</b> Hausfrau	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH <i>(bis 17.08.2012)</i>	Aufsichtsrat
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	
	Deutsch-Amerikanischer Freundeskreis	Beisitzerin
<b>Löhr, Monika</b> Kaufrau	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
	Pfarrrei Maria zur Höhe, Paderborn	Kirchenvorstand
<b>Lohr, Oliver</b> Rechtsanwalt	—	
<b>Lütke-Verspohl, Verena</b> Dipl.-Betriebswirtin (FH), Geschäftsstellenleiterin	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder <i>(ab 28.06.2012)</i>	
<b>Mertens, Markus</b> Geschäftsführer	Bürgerstiftung Paderborn	Kuratorium
	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Verwaltungsrat
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
	Sander Gemeindeforum e.V.	Leitungsteam
<b>Meyer, Michael</b> Polizeibeamter <i>(im Rat ab 01.10.2012)</i>	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder <i>(ab 23.10.2012)</i>	
	1. Kompanie St. Hubertus Elsen	Hauptmann
<b>Naab, Olga</b> Hausfrau	Kaukenberg Gemeinschaft e.V.	
	Monolith e.V.	
<b>Pavlicic, Michael</b> <b>stellvertr. Bürgermeister</b> Stadtarchivar, Standesbeamter	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Beirat
	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Gesellschafter- versammlung
	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
	Orts-, Stadt- u. Kreisheimatpfleger	
	Altertumsverein	Beiratsmitglied
	Heimatverein Schloss Neuhaus	2. Vorsitzender
	Kirche St. Heinrich und Kunigunde	Kirchenvorstand
Schützenverein Schloß Neuhaus	Oberst	
<b>Pleininger, Mechthild</b> Marketingfachkauffrau	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Beirat
	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Gesellschafter- versammlung
	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn	Verbandsversammlung
	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
<b>Schaefer, Bernhard</b> Verwaltungsangestellter	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH <i>(bis 17.08.2012)</i>	Aufsichtsrat
	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	
	DRK Schloss Neuhaus	
	Förderverein Schloss- und Auenpark GmbH	2. Vorsitzender
<b>Schnitz-Vossebein, Heike</b> Lehrerin	Dekanatspastoralrat Paderborn	Vorsitzende
	Herz-Jesu-Gemeinde Paderborn	Pfarrgemeinderat
<b>Schömer, Hildegunde</b> Gastwirtin	—	

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>CDU-Fraktion (Fortsetzung)</b>		
<b>Schröder, Ulrich</b> Angestellter, Controller	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
	Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele GmbH	Aufsichtsrat
	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder (bis 28.06.2012)	
<b>Sieveke, Daniel</b> Sparkassenbetriebswirt, Mitglied des Landtags NRW	Heide-Kompanie des PBSV 1831 e.V.	Verwaltungsrat
	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
<b>Sieveke, Markus</b> Sozialversicherungsfach- angestellter	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	
	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	
<b>Sprenkamp, Kurt Heinrich</b> Dipl.-Ing. (TH), Architekt	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Heimatverein Schloss Neuhaus e. V.	
	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	
<b>Dr. Tegethoff, Heinz Jürgen</b> Diplom-Kaufmann, Geschäftsführer	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele GmbH	Aufsichtsrat
	Kompetenzzentrum für Sport und gesunde Lebensführung OWL e.V.	
	Stiftung für Euronatur	Kuratorium
	Stadtsportverband Paderborn e.V.	
<b>Wefelmeier, Volker</b> Verkaufsleiter	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
	Stadtsportverband Paderborn e.V.	
<b>Wiemann, Claudia</b> Verwaltungs- fachangestellte	—	
<b>Wilmes, Burkhard</b> Lehrer	Sportverein SV Blau-Weiß Benhausen	1. Vorsitzender

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>SPD-Fraktion</b>		
<b>Brand, Johannes</b> Technischer Angestellter	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	
	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	
	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
<b>Büsse, Carsten</b> Mediengestalter / IT-Consultant	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Gesellschafter- versammlung
	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn	Verbandsversammlung
<b>Heinemann, Ulrike</b> Hausfrau	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
<b>Henze, Franz-Josef</b> Diplom-Ingenieur, Sachbearbeiter	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
<b>Koch, Ulrich</b> Fachassistent (im Rat ab 05.06.2012)	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	
	—	

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>SPD-Fraktion (Fortsetzung)</b>		
<b>Krugmann, Manfred</b> Lehrer / Schulleiter	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	DJK Mastbruch	Vorsitzender
	Hans-Böckler-Stiftung	Vertrauensdozent
	Weiterbildungskolleg NRW	Vorstand Lehrer
<b>Meurer, Alfred</b> Pensionär	—	
<b>Nolden, Dieter</b> Rentner	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	
	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
<b>Pantke, Martin</b> stellvertr. Bürgermeister Lehrer	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
<b>Pütter, Helmut</b> Rentner (im Rat bis 04.06.2012)	Sparkasse Paderborn-Detmold	Verwaltungsrat
<b>Steenkolk, Claudia</b> Hausfrau	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele GmbH	Aufsichtsrat
<b>Stracke, Doris</b> Oecotrophologin	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Berufsverband der Meisterinnen und Meister der Hauswirtschaft in NRW	Vorsitzende
	Förderverein Stift Cappel Berufskolleg, Lippstadt	Kassiererin
<b>Wroblewski, Bernd</b> Betriebswirt, kaufm. Angestellter	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn	Verbandsversammlung
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>Fraktion Bündnis '90 / Die Grünen</b>		
<b>Esders, Vera</b> Diplom-Pädagogin, Persönliche Referentin	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	Vorsitzende
	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
<b>Graben, Ulrich</b> Lehrer	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
<b>Molkenthin-Keßler, Andrea</b> Angestellte Diplom- Geografin	Paderborner Flüchtlingsrat	Vorstand
<b>Müller, Markus</b> Angestellter Qualitätssicherung	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
	Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung Paderborn	Verbandsversammlung
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	
<b>Pirsig, Ralf</b> Diplom-Pädagoge, Lehrer, stv. Schulleiter	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Beirat
	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Gesellschafter- versammlung
	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Theater Paderborn – Westfälische Kammerspiele GmbH	Aufsichtsrat
	Bouleclub Käskösäh Paderborn / Delbrück e.V.	Kassenwart
	Tarifkommission ver.di, lokale Ebene	

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>Fraktion Bündnis '90 / Die Grünen (Fortsetzung)</b>		
<b>Dr. Schröder, Klaus</b> Informatiker, Managing Consultant	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Verwaltungsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
<b>Schwan, Stefan</b> EU-Referent	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	
<b>Striegl, Stefan</b> Mensaleiter	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	
<b>Tebbe, Petra</b> Diplom-Volkswirtin, Persönliche Referentin	Internationaler Verband Westfälischer Kinderdörfer e.V.	Kuratorium
<b>Tretow-Hardt, Brigitte</b> Diplom-Psychologin	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Sparkasse Paderborn -Detmold	Zweckverbands- versammlung

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>FDP-Fraktion</b>		
<b>Grabenstroer, Karsten</b> stellvertr. Bürgermeister Studienrat	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH	Gesellschafter- versammlung
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele GmbH	Aufsichtsrat
<b>Gundlach, Dominic</b> Dipl.-Betriebswirt	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
	G & J Logistics UG (haftungsbeschränkt)	Geschäftsführer
	SC Wewer 2000 e.V.	Erweiterter Vorstand
<b>Kiel, Angelika</b> Hausfrau	Pro Schloss Neuhaus, Sande, Sennelager e.V.	1. Vorsitzende
<b>Rörig, Christian</b> Studienrat	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
<b>Senn, Alexander</b> Historiker	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
<b>Sprute, Thomas</b> Rechtsanwalt	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	
	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
<b>Walter, Monika</b> Wirtschaftsinformatikerin	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	
	IHK Paderborn	Prüfungsausschuss- mitglied
	Pro Schloss Neuhaus, Sande, Sennelager e.V.	Stv. Vorsitzende
<b>Zinn, Elke</b> Steuerfachangestellte	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>DIP-Fraktion</b>		
<b>Borgmeier, Reinhard</b> Selbstständiger Trainer / Weiterbildner	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	
	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
	Paderborner Flüchtlingsrat	
<b>Dr. Dick, Stefanie</b> Akademische Rätin	—	
<b>Erhardt, Ilse</b> Hausfrau	Linkes Forum	Kassiererin
	Paderborner Arbeitslosenzentrum e.V.	Geschäftsführerin
<b>Köllner, Roswitha</b> Realschullehrerin	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Gewerkschaft Erziehung und Wissenschaft	
	Schutzgemeinschaft angestellter Lehrerinnen und Lehrer	
<b>Lummer, Rainer</b> Lehrer	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>FBI-Fraktion</b>		
<b>Hüttemann, Hartmut</b> Lehrer	Betriebsausschuss Gebäudemanagement und Bäder	
	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	Aufsichtsrat
	Wasserwerke Paderborn GmbH	Aufsichtsrat
<b>Schnauß, Karin</b> Pensionärin	Schlosspark- und Lippesee Gesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH	Aufsichtsrat
<b>Tegethoff, Hans</b> Diplom-Ingenieur	Betriebsausschuss und Ausschuss für Märkte und Feuerwehr	
	Paderborner Stadthallen Betriebsgesellschaft mbH	Aufsichtsrat
	Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH (bis 17.08.2012)	Aufsichtsrat
	Sparkasse Paderborn-Detmold	Zweckverbands- versammlung
	BDB Bund Deutscher Baumeister, Ingenieure und Architekten e.V., Ortsgruppe Paderborn	1. Vorsitzender

Name, Vorname ausgeübter Beruf	Körperschaft / Ausschuss	Organ / Gremium / Funktion
<b>Fraktionsloses Ratsmitglied</b>		
<b>Nacke, Detlef</b> Elektroinstallateur	Arbeiterwohlfahrt OV Paderborn	Vorstand



# **Beteiligungsbericht 2012 der Stadt Paderborn**

## Inhaltsverzeichnis

1.	Die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde - Rechtsgrundlagen .....	2
2.	Organigramm der Stadt Paderborn zum 31.12.2012.....	4
3.	Eigenbetriebe .....	6
3.1.	Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb Paderborn (ASP).....	6
3.2.	Bäderbetrieb der Stadt Paderborn (BSP) .....	9
3.3.	Gebäudemanagement Paderborn (GMP).....	12
3.4.	Stadtentwässerungsbetrieb Paderborn (STEB).....	15
4.	Eigengesellschaften .....	18
4.1.	Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH .....	18
4.2.	Egge-Wasserwerke GmbH .....	21
4.3.	E.ON Westfalen Weser AG .....	24
4.4.	Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH.....	28
4.5.	HPB Beteiligungsgesellschaft mbH.....	31
4.6.	Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH - KVP - .....	34
4.7.	Landestheater Detmold GmbH.....	37
4.8.	PaderBäder GmbH .....	40
4.9.	Paderborner Kommunalbetriebe GmbH.....	43
4.10.	Paderborner Stadthallen-Betriebsgesellschaft mbH.....	47
4.11.	PaderSprinter GmbH .....	50
4.12.	Schloßpark und Lippesee Gesellschaft mbH.....	54
4.13.	Theater Paderborn – Westfälische Kammerspiele GmbH.....	57
4.14.	TPG TechnologieParkPaderborn GmbH .....	60
4.15.	Verkehrs-Servicegesellschaft Paderborn/Höxter mbH (VPH).....	63
4.16.	Wasserwerke Paderborn GmbH.....	66
4.17.	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH.....	70
4.18.	Zukunftsmeile Fürstenallee Projektentwicklungsgesellschaft mbH .....	73
5.	Zweckverbände.....	76
5.1.	Gemeindeforstamtsverband Willebadessen .....	76
5.2.	GKD Paderborn – Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung .....	79
5.3.	Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn.....	82
6.	Anhang .....	84



# **1. Die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde - Rechtsgrundlagen**

In den §§ 107 ff. der Gemeindeordnung für das Land NRW (GO NRW) sind die rechtlichen Voraussetzungen für die wirtschaftliche Betätigung und privatrechtlichen Beteiligungen von Gemeinden festgelegt.

Voraussetzung nach § 107 Absatz 1 GO NRW für eine wirtschaftliche Betätigung zur Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde ist, dass

1. ein dringender öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert,
2. die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht und
3. bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann.

Unter einer wirtschaftlichen Betätigung ist nach § 107 GO NRW der Betrieb von Unternehmen zu verstehen, die als Hersteller, Anbieter oder Verteiler von Gütern oder Dienstleistungen am Markt tätig werden, sofern die Leistung ihrer Art nach auch von einem Privaten mit der Absicht der Gewinnerzielung erbracht werden könnte.

Vor der Entscheidung über die Gründung von beziehungsweise die unmittelbare oder mittelbare Beteiligung an Unternehmen im Sinne des § 107 Abs. 1 GO NRW ist der Rat auf der Grundlage einer Marktanalyse über die Chancen und Risiken des beabsichtigten wirtschaftlichen Engagements und über die Auswirkungen auf das Handwerk und die mittelständische Wirtschaft zu unterrichten (§ 107 Abs. 5 GO NRW).

Ebenfalls ist die Verpflichtung normiert, den örtlichen Selbstverwaltungsorganisationen von Handwerk, Industrie und Handel und den für die Beschäftigten der jeweiligen Branche handelnden Gewerkschaften Gelegenheit zur Stellungnahme zu den Marktanalysen zu geben.

Der § 108 GO NRW legt fest, dass die Gemeinde Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts nur gründen oder sich daran beteiligen darf, wenn

1. es sich um Unternehmen handelt, bei denen die Voraussetzungen des § 107 GO NW gegeben sind,
2. bei Einrichtungen (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ein wichtiges Interesse der Gemeinde an der Gründung oder Beteiligung vorliegt,
3. eine Rechtsform gewählt wird, bei der die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt wird,
4. die Einzahlungsverpflichtung der Gemeinde in einem angemessenen Verhältnis zu ihrer Leistungsfähigkeit steht,
5. die Gemeinde sich nicht zur Übernahme von Verlusten in unbestimmter oder unangemessener Höhe verpflichtet,
6. die Gemeinde einen angemessenen Einfluss, insbesondere in einem Überwachungsorgan, erhält und dieser durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder in anderer Weise gesichert wird,

7. das Unternehmen oder die Einrichtung durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder sonstiges Organisationsstatut auf den öffentlichen Zweck ausgerichtet wird,
8. bei Unternehmen in Gesellschaftsform gewährleistet ist, dass der Jahresabschluss und der Lagebericht aufgrund des Gesellschaftsvertrages oder der Satzung in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufgestellt und geprüft werden,
9. bei Unternehmen in Gesellschaftsform gewährleistet ist, dass durch Gesellschaftsvertrag oder Satzung sichergestellt ist, dass die für die Tätigkeit im Geschäftsjahr gewährten Gesamtbezüge im Sinne des § 285 Nr. 9 HGB der Mitglieder der Geschäftsführung, des Aufsichtsrates, des Beirates oder einer ähnlichen Einrichtung im Anhang zum Jahresabschluss jeweils für jede Personengruppe sowie zusätzlich unter Namensnennung die Bezüge jedes einzelnen Mitglieds dieser Personengruppe unter Aufgliederung nach Komponenten im Sinne des § 285 Nr. 9 lit. a HGB angegeben werden.

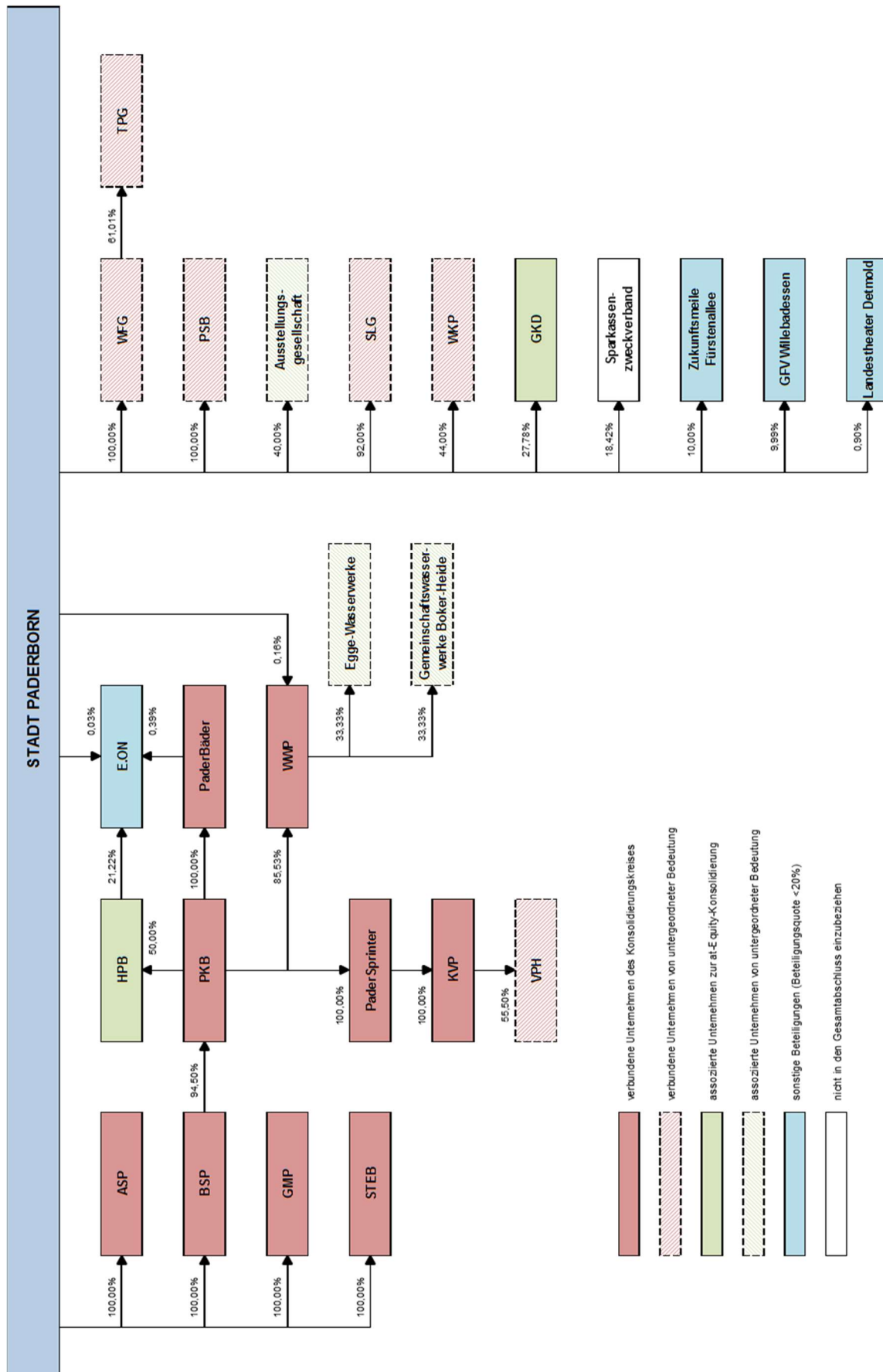
Grundlage für die Erstellung des Beteiligungsberichts ist § 117 GO NRW i.V.m. § 52 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW). Die Gemeinde hat einen Beteiligungsbericht zu erstellen, in dem ihre wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung, unabhängig davon, ob verselbstständigte Aufgabenbereiche dem Konsolidierungskreis des Gesamtabschlusses angehören, zu erläutern ist. Dieser Bericht ist jährlich bezogen auf den Abschlussstichtag des Gesamtabschlusses fortzuschreiben und dem Gesamtabschluss beizufügen. Der vorliegende Beteiligungsbericht basiert auf den Jahresabschlüssen der Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und Zweckverbände zum 31.12.2010 bzw. bei einem abweichenden Geschäftsjahr auf den im Jahr 2010 liegenden Bilanzstichtag.

Neben diesen Vorschriften für die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde finden die maßgeblichen Paragraphen

- der Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO NRW),
- des Gesetzes über die Grundsätze des Haushaltsrechts des Bundes und der Länder (Haushaltsgrundsätzegesetz – HGrG),
- des Handelsgesetzbuches (HGB),
- des Gesetzes für Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG) und
- des Aktiengesetzes (AktG)

Anwendung.

## 2. Organigramm der Stadt Paderborn zum 31.12.2012



## **Umstrukturierungen**

### **PaderSprinter GmbH (ehemals Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH)**

Im Rahmen von Vorbereitungen zur Übernahme des „PaderSprinters“ wurden die Geschäftsanteile der Stadt Paderborn an der Abfallentsorgungsgesellschaft Stadt Paderborn mbH am 28.12.2011 an die Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB) veräußert (s. auch Ratsbeschluss SV-Nr. 0398/11 vom 15.12.2011). Die Paderborner Kommunalbetriebe GmbH hält nunmehr die gesamten Geschäftsanteile in Höhe von 25.000,00 Euro. Der Satzungszweck der Gesellschaft (Abfallentsorgung im Bereich Verpackungsverordnung) soll beibehalten und um den Betrieb des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) ergänzt werden

Im Berichtsjahr hat die Abfallentsorgungsgesellschaft den Geschäftsbereich „PaderSprinter“ von der E.ON Westfalen Weser AG rückwirkend zum 31.12.2012 übernommen und wurde in die PaderSprinter GmbH umfirmiert. Ebenfalls wurde die Unterbeteiligung an der Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH (KVP) und deren Beteiligung an der Verkehrs-Servicegesellschaft Paderborn/Höxter mbH (VPH) übernommen.

### **Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn**

Zum 01.01.2012 wurden die Sparkasse Paderborn und die Sparkasse Detmold gemäß § 27 Abs. 1 Sparkassengesetz NRW zur Sparkasse Paderborn-Detmold vereinigt. Dazu wurde der Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Bartrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn gegründet, der als Träger der neuen Sparkasse fungiert. Die bisherigen Sparkassenzweckverbände der Sparkasse Paderborn und der Sparkasse Detmold wurden aufgelöst.

### **3. Eigenbetriebe**

#### **3.1. Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb Paderborn (ASP)**

##### **Allgemeine Angaben**

ASP Abfallentsorgungs- & Stadtreinigungsbetrieb Paderborn  
An der Talle 21  
33102 Paderborn  
Telefon: 05251/881710

**Gründung:** 01.01.1995

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Stadt Paderborn	1.300.000 EUR	100,00%

##### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Zweck des Eigenbetriebs sind nachstehend aufgeführten Teilbereiche der Stadtverwaltung Paderborn sowie die mit diesen Aufgaben unmittelbar und mittelbar zusammenhängenden Tätigkeiten, die sich aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Regelungen ergeben (originäre Bereiche):

- Abfallentsorgung und Wertstoffrecycling im Aufgabenbereich der Stadt Paderborn sowie die nach § 5 Abs. 6 LAbfG NW übertragenen Bereiche
- Betrieb von Boden- und Bauschuttdeponien
- Stadtreinigung und Winterdienst

Darüber hinaus nimmt der Eigenbetrieb im Wege der Geschäftsbesorgung für die Stadt Paderborn die Durchführung folgender Aufgaben wahr (übertragene Bereiche):

- Parkraumbewirtschaftung einschließlich Planung, Bau und Erhaltung von Parkstätten und Parkleitsystemen
- Planung, Bau, Erhaltung und Bewirtschaftung von Industriestammgleisen
- Verwaltung und Erhaltung des Bau- und Betriebshofes einschließlich des Betriebes zentraler Einrichtungen und Dienste
- Beschaffung und Erhaltung des städtischen Fahrzeug-, Maschinen- und Geräteparks (außer Feuerwehr und Rettungsdienst)
- Stadtbeflaggung mit Ausnahme der Beflaggung öffentlicher Gebäude, Bestuhlung der Innenstadt

##### **Organe der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung**

###### **Betriebsleitung:**

Diplom-Verwaltungswirt Reinhard Nolte (Betriebsleiter)  
Dr.-Ing. Dietmar Regener (Stellv. Betriebsleiter)

## Betriebsausschuss:

Dietrich Honervogt, Bäckermeister (Vorsitzender)	Ratsherr
Rainer Lummer, Lehrer (stellv. Vorsitzender)	Ratsherr
Johannes Brand, Techn. Angestellter	Ratsherr
Markus Bürger, Rechtsanwalt	Ratsherr
Stephan Hoppe, Wissenschaftl. Mitarbeiter	Ratsherr
Klaus Hüvel, Dipl.-Ing., Architekt	Ratsherr
Brunhilde Konersmann, Hausfrau	Ratsfrau
Markus Müller, Angestellter	Ratsherr
Dieter Nolden, Rentner	Ratsherr
Bernhard Schaefer, Verwaltungsangestellter	Ratsherr
Stefan Striegl, Mensaleiter	Ratsherr
Hans Tegethoff, Dipl.-Ing.	Ratsherr
Monika Walter, Wirtschaftsinformatikerin	Ratsfrau

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	43.455	0,3	39.021	0,3
II. Sachanlagen	4.576.522	38,6	4.770.801	36,0	4.862.537	35,0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	4.576.522	38,6	4.814.256	36,4	4.901.558	35,3
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	132.325	1,1	212.025	1,6	184.264	1,3
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	589.188	5,0	454.136	3,4	487.054	3,5
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	6.277.246	53,0	7.462.665	56,4	8.147.434	58,6
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	6.998.759	59,1	8.128.827	61,4	8.818.752	63,4
C. Rechnungsabgrenzungsposten	75.077	0,6	116.801	0,9	110.960	0,8
D. Aktive latente Steuern	191.610	1,6	180.300	1,4	71.550	0,5
<b>Summe Aktiva</b>	<b>11.841.968</b>	<b>100,0</b>	<b>13.240.184</b>	<b>100,0</b>	<b>13.902.819</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	1.300.000	11,0	1.300.000	9,8	1.300.000	9,4
II. Gewinnrücklagen	5.568.084	47,0	5.836.135	44,1	6.793.372	48,9
III. Jahresüberschuss	339.211	2,9	1.036.085	7,8	748.312	5,4
<i>Summe Eigenkapital</i>	7.207.295	60,9	8.172.221	61,7	8.841.684	63,6
B. Rückstellungen	3.156.405	26,7	3.699.306	27,9	3.924.636	28,2
C. Verbindlichkeiten	1.478.268	12,5	1.368.657	10,3	1.136.500	8,2
<b>Summe Passiva</b>	<b>11.841.968</b>	<b>100,0</b>	<b>13.240.184</b>	<b>100,0</b>	<b>13.902.819</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	13.504.727	14.775.010	14.701.856
2. sonstige betriebliche Erträge	1.367.573	1.460.047	1.721.312
3. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	933.575	861.236	981.521
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.354.344	4.364.846	4.636.880
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	1.214.216	1.260.399	1.333.899
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	885.210	1.024.162	1.070.637
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	7.297.449	7.732.097	7.661.475
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	57.512	142.962	143.465
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.092	1.106	0
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>240.926</b>	<b>1.134.172</b>	<b>882.220</b>
10. außerordentliche Erträge	299.154	0	0
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	186.567	84.082	119.421
12. sonstige Steuern	14.302	14.004	14.487
<b>13. Jahresüberschuss</b>	<b>339.211</b>	<b>1.036.085</b>	<b>748.312</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Beamte	4	4	4
Tarifbeschäftigte	123	120	123
	127	124	127
Auszubildende	6	7	6
<b>Gesamt</b>	<b>133</b>	<b>131</b>	<b>133</b>

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Jahr 2012 hat der ASP im Rahmen der Stammkapitalverzinsung einen Betrag in Höhe von 72.800,00 EUR an den Kernhaushalt abgeführt (Ratsbeschluss vom 28.06.2012 zur Ergebnisverwendung 2011).

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Anlagenintensität: 35,3% (Vorjahr: 36,4%)  
Eigenkapitalquote: 63,6% (Vorjahr: 61,7%)

### **3.2. Bäderbetrieb der Stadt Paderborn (BSP)**

#### **Allgemeine Angaben**

Bäderbetrieb der Stadt Paderborn (BSP)  
Technisches Rathaus  
Pontanusstraße 55  
33102 Paderborn  
Telefon: 05251/880

**Gründung:** 01.01.2004

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Stadt Paderborn	500.000 EUR	100,00%

#### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Der Zweck der Einrichtung umfasst die Bereitstellung von Räumlichkeiten und Einrichtungen zur Ausübung des Schwimmsports als aktive Sport- und Freizeitgestaltung einschließlich der Durchführung des Schulschwimmens im Rahmen des lehrplanmäßigen Unterrichtes nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie des Vereinsschwimmens und alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte.

#### **Organe der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung**

##### Betriebsleitung:

Reinhard Rasch (Betriebsleiter; bis 30.04.2012)  
Wolfgang Walter (Betriebsleiter; ab 01.05.2012)  
Dietmar Böddeker (Stellv. Betriebsleiter; bis 30.06.2012)  
Christel Rhode (Stellv. Betriebsleiterin; ab 01.07.2012)

##### Betriebsausschuss:

Vera Esders, Dipl. Pädagogin (Vorsitzende)	Ratsfrau
Dr. Heinz-Jürgen Tegethoff, Dipl.-Kfm. (stellv. Vorsitzender)	Ratsherr
Johannes Brand, Techn. Angestellter	Ratsherr
Franz-Josef Henze, Dipl.-Ingenieur	Ratsherr
Stephan Hoppe, Wissenschaftl. Mitarbeiter	Ratsherr
Verena Lütke-Verspohl, Dipl.-Betriebswirtin	Ratsfrau
Michael Meyer, Polizeibeamter	Ratsherr
Stefan Schwan, EU-Referent	Ratsherr
Markus Sieveke, Sozialversicherungsfachangestellter	Ratsherr
Kurt Heinrich Sprenkamp, Dipl.Ing.	Ratsherr
Thomas Sprute, Rechtsanwalt	Ratsherr
Reinhard Borgmeier, selbständiger Trainer (beratend ohne Stimmrecht)	Ratsherr
Hartmut Hüttemann, Lehrer (beratend ohne Stimmrecht)	Ratsherr



## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Sachanlagen	8.669.141	17,0	8.093.156	15,8	7.558.412	14,7
II. Finanzanlagevermögen	38.694.422	75,8	38.694.422	75,5	38.694.422	75,0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	47.363.562	92,8	46.787.577	91,3	46.252.834	89,7
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	7.542	0,0	7.406	0,0	8.144	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.925.747	3,8	2.618.512	5,1	1.973.404	3,8
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.721.093	3,4	1.834.533	3,6	3.356.421	6,5
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	3.654.382	7,2	4.460.451	8,7	5.337.970	10,3
<b>Summe Aktiva</b>	<b>51.017.945</b>	<b>100,0</b>	<b>51.248.029</b>	<b>100,0</b>	<b>51.590.804</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	500.000	1,0	500.000	1,0	500.000	1,0
II. Kapitalrücklage	33.123.846	64,9	33.123.846	64,6	33.123.846	64,2
III. Gewinnvortrag	14.726.284	28,9	14.869.069	29,0	15.070.704	29,2
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	142.785	0,3	201.634	0,4	249.888	0,5
<i>Summe Eigenkapital</i>	48.492.916	95,1	48.694.550	95,0	48.944.438	94,9
B. Rückstellungen	790.950	1,6	771.350	1,5	747.450	1,4
C. Verbindlichkeiten	1.734.079	3,4	1.782.067	3,5	1.898.779	3,7
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	62	0,0	138	0,0
<b>Summe Passiva</b>	<b>51.017.945</b>	<b>100,0</b>	<b>51.248.029</b>	<b>100,0</b>	<b>51.590.804</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	1.698.445	1.642.174	1.697.488
2. sonstige betriebliche Erträge	109.890	42.370	44.332
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	570.315	565.750	538.100
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	370.994	157.014	58.340
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	816.331	727.374	709.604
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	222.365	208.819	200.682
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	671.011	619.674	611.768
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.898.683	1.855.816	1.875.802
7. Erträge aus Beteiligungen	3.313.800	2.640.000	2.460.000
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.973	12.160	42.870
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>583.408</b>	<b>202.257</b>	<b>250.394</b>
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	440.000	0	0
11. sonstige Steuern	622	622	506
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<b>142.785</b>	<b>201.634</b>	<b>249.888</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Beamte*	3	3	3
Tarifbeschäftigte	30	27	25
	33	30	28
Auszubildende	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>33</b>	<b>30</b>	<b>28</b>

\*Ausweis nur nachrichtlich; die Stellen werden im Stellenplan der Stadt Paderborn geführt.

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Berichtsjahr hat der BSP von der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH eine Ausschüttung in Höhe von 2.460.000,00 EUR (brutto) erhalten.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Anlagenintensität: 89,7% (Vorjahr: 91,3%)

Eigenkapitalquote: 94,9% (Vorjahr: 95,0%)

Subventionsbedarf je Besucher: 6,35 EUR (Vorjahr: 7,61 EUR)

### **3.3. Gebäudemanagement Paderborn (GMP)**

#### **Allgemeine Angaben**

Gebäudemanagement Paderborn (GMP)  
Technisches Rathaus  
Pontanusstraße 55  
33102 Paderborn  
Telefon: 05251/880

**Gründung:** 01.01.2008

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Stadt Paderborn	100.000.000 EUR	100,00%

#### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Der Zweck des Betriebes ist die bedarfsgerechte Versorgung der Organisationseinheiten und Dienstleistungsbereiche der Stadt Paderborn (ohne Sondervermögen und Gesellschaften der Stadt) mit Gebäuden, Räumen und zugehörigen Grundstücken (wirtschaftliche Einheit) unter betriebswirtschaftlich und ökologisch optimierten Bedingungen.

#### **Organe der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung**

##### Betriebsleitung:

Ltd. Städt. Vermessungsdirektor Volker Hermann (Betriebsleiter)  
Städt. Verwaltungsrat Ulrich Wibbeke (Stellv. Betriebsleiter/ Verwaltung und Finanzen)  
Dipl.-Ing. Helga Voß (Stellv. Betriebsleiterin/ Technische Dienste)

##### Betriebsausschuss:

Vera Esders, Dipl. Pädagogin (Vorsitzende)	Ratsfrau
Dr. Heinz-Jürgen Tegethoff, Dipl.-Kfm. (Stellv. Vorsitzender)	Ratsherr
Claudia Böger, Dozentin (bis 22.10.2012)	Ratsfrau
Ulrich Schröder, Angestellter (bis 27.06.2012)	Ratsherr
Johannes Brand, Techn. Angestellter	Ratsherr
Franz-Josef Henze, Dipl.-Ing.	Ratsherr
Stephan Hoppe, Wissenschaftl. Mitarbeiter	Ratsherr
Hartmut Hüttemann, Lehrer	Ratsherr
Reinhard Borgmeier, selbständiger Trainer	Ratsherr
Thomas Sprute, Rechtsanwalt	Ratsherr
Stefan Schwan, EU-Referent (ab 29.09.2010)	Ratsherr
Kurt Heinrich Sprenkamp, Dipl.-Ing.	Ratsherr
Markus Sieveke, Sozialversicherungsfachwirt	Ratsherr
Verena Lütke-Verspohl, Dipl.-Betriebswirtin (ab 28.06.2012)	Ratsfrau
Michael Meyer, Polizeibeamter (ab 23.10.2012)	Ratsherr

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	174.496	0,0	42.544	0,0	49.112	0,0
II. Sachanlagen	384.575.802	88,9	412.560.264	92,8	407.824.893	93,3
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>384.750.298</i>	<i>88,9</i>	<i>412.602.808</i>	<i>92,8</i>	<i>407.874.004</i>	<i>93,3</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	75.435	0,0	79.502	0,0	53.608	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.799.336	7,3	27.065.162	6,1	25.328.716	5,8
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	12.498.339	2,9	1.351.789	0,3	437.464	0,1
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>44.373.110</i>	<i>10,3</i>	<i>28.496.453</i>	<i>6,4</i>	<i>25.819.787</i>	<i>5,9</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.585.061	0,8	3.462.166	0,8	3.501.261	0,8
<b>Summe Aktiva</b>	<b>432.708.469</b>	<b>100,0</b>	<b>444.561.427</b>	<b>100,0</b>	<b>437.195.052</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	100.000.000	23,1	100.000.000	22,5	100.000.000	22,9
II. Rücklagen	148.496.824	34,3	148.496.824	33,4	146.060.667	33,4
III. Gewinnvortrag	9.473.449	2,2	6.996.743	1,6	1.702.000	0,4
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.476.706	-0,6	-5.437.279	-1,2	-5.445.289	-1,2
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>255.493.567</i>	<i>59,0</i>	<i>250.056.288</i>	<i>56,2</i>	<i>242.317.377</i>	<i>55,4</i>
B. Sonderposten für Zuwendungen	132.173.498	30,5	144.985.146	32,6	142.360.084	32,6
C. Rückstellungen	28.993.697	6,7	25.859.585	5,8	25.144.269	5,8
D. Verbindlichkeiten	16.016.526	3,7	23.268.051	5,2	26.894.386	6,2
E. Rechnungsabgrenzungsposten	31.181	0,0	392.358	0,1	478.936	0,1
<b>Summe Passiva</b>	<b>432.708.469</b>	<b>100,0</b>	<b>444.561.427</b>	<b>100,0</b>	<b>437.195.052</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	18.025.069	14.792.603	17.944.132
2. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-191.754	0	-46.717
3. andere aktivierte Eigenleistungen	160.441	743.477	467.034
4. sonstige betriebliche Erträge	5.436.988	7.960.733	4.991.939
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	115.088	162.245	194.578
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.369.313	11.683.046	13.049.706
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.396.679	2.403.502	2.816.770
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	480.384	495.584	920.539
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	8.343.259	8.688.128	8.659.138
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.243.125	5.240.361	2.660.603
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	151.830	113.894	9.413
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	219.433	336.573	471.415
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.584.707</b>	<b>-5.398.734</b>	<b>-5.406.947</b>
12. außerordentliche Erträge	145.800	0	0
13. sonstige Steuern	37.799	38.545	38.342
<b>14. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-2.476.706</b>	<b>-5.437.279</b>	<b>-5.445.289</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Beamte	11	11	12
Tarifbeschäftigte	70	66	110
<b>Gesamt</b>	<b>81</b>	<b>77</b>	<b>122</b>

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Berichtsjahr wurden dem GMP Aufwendungen in Höhe 15.288.975,56 EUR durch die Stadt Paderborn erstattet.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Anlagenintensität: 93,3% (Vorjahr: 92,8%)  
Eigenkapitalquote: 55,4% (Vorjahr: 56,2%)

### **3.4. Stadtentwässerungsbetrieb Paderborn (STEB)**

#### **Allgemeine Angaben**

Stadtentwässerungsbetrieb Paderborn (STEB)  
Bentfelder Straße 12  
33106 Paderborn-Sande  
Telefon: 05251/882800

**Gründung:** 01.01.1998

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Stadt Paderborn	76.000.000 EUR	100,00%

#### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Zweck des Eigenbetriebs ist die Erfüllung der Abwasserbeseitigungsverpflichtung der Stadt Paderborn nach den gesetzlichen Bestimmungen, insbesondere des Landeswassergesetzes (LWG) in der jeweils geltenden Fassung und alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte.

#### **Organe der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung**

##### Betriebsleitung:

Dipl.-Ing., Dipl.-Oec. Raimund Prenger (Betriebsleiter)

##### Betriebsausschuss:

Dietrich Honervogt, Bäckermeister (Vorsitzender)	Ratsherr
Rainer Lummer, Lehrer (Stellv. Vorsitzender)	Ratsherr
Markus Bürger, Rechtsanwalt	Ratsherr
Stephan Hoppe, Wissenschaftl. Mitarbeiter	Ratsherr
Klaus Hüvel, Dipl.-Ing., Architekt	Ratsherr
Brunhilde Konersmann, Hausfrau	Ratsfrau
Bernhard Schaefer, Verwaltungsangestellter	Ratsherr
Johannes Brand, Techn. Angestellter	Ratsherr
Dieter Nolden, Rentner	Ratsherr
Markus Müller, Angestellter	Ratsherr
Stefan Striegl, Mensaleiter	Ratsherr
Monika Walter, Wirtschaftsinformatikerin	Ratsfrau
Hans Tegethoff, Dipl.-Ing.	Ratsherr

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	127.563	0,1	176.140	0,1	145.064	0,1
II. Sachanlagen	238.210.518	93,4	235.019.063	96,2	237.629.916	95,8
III. Finanzanlagen	46.528	0,0	46.528	0,0	46.528	0,0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>238.384.608</i>	<i>93,5</i>	<i>235.241.731</i>	<i>96,3</i>	<i>237.821.507</i>	<i>95,9</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	670.076	0,3	670.076	0,3	670.076	0,3
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	647.446	0,3	582.335	0,2	679.049	0,3
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	15.177.465	6,0	7.835.112	3,2	8.800.732	3,5
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>16.494.987</i>	<i>6,5</i>	<i>9.087.523</i>	<i>3,7</i>	<i>10.149.857</i>	<i>4,1</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	58.106	0,0	26.107	0,0	36.486	0,0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>254.937.702</b>	<b>100,0</b>	<b>244.355.361</b>	<b>100,0</b>	<b>248.007.851</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	76.000.000	29,8	76.000.000	31,1	76.000.000	30,6
II. Rücklagen	47.581.048	18,7	48.825.649	20,0	49.500.384	20,0
III. Bilanzgewinn	2.384.601	0,9	2.674.736	1,1	2.621.449	1,1
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>125.965.649</i>	<i>49,4</i>	<i>127.500.384</i>	<i>52,2</i>	<i>128.121.833</i>	<i>51,7</i>
B. Empfangene Ertragszuschüsse	12.460.621	4,9	14.473.610	5,9	15.434.351	6,2
C. Rückstellungen	18.435.276	7,2	13.366.314	5,5	8.897.043	3,6
D. Verbindlichkeiten	97.770.142	38,4	88.715.280	36,3	95.264.500	38,4
E. Rechnungsabgrenzungsposten	306.013	0,1	299.773	0,1	290.123	0,1
<b>Summe Passiva</b>	<b>254.937.702</b>	<b>100,0</b>	<b>244.355.361</b>	<b>100,0</b>	<b>248.007.851</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	28.381.174	29.177.911	29.864.383
2. andere aktivierte Eigenleistungen	452.085	470.930	459.421
3. sonstige betriebliche Erträge	691.566	598.078	425.506
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.418.237	1.515.936	1.785.169
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.067.173	3.904.741	3.994.799
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.550.099	3.442.007	3.520.544
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	1.290.391	1.127.793	1.008.976
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7.519.587	7.577.474	7.982.360
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.690.665	2.759.308	2.416.156
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	253.340	391.984	45.297
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.054.586	3.832.845	3.662.049
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>6.187.426</b>	<b>6.478.800</b>	<b>6.424.554</b>
11. sonstige Steuern	2.826	4.065	3.105
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<b>6.184.601</b>	<b>6.474.736</b>	<b>6.421.449</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Beamte	3	3	3
Tarifbeschäftigte	85	84	80
	88	87	83
Auszubildende	5	4	3
<b>Gesamt</b>	<b>93</b>	<b>91</b>	<b>86</b>

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Jahr 2012 hat der STEB im Rahmen der Stammkapitalverzinsung einen Betrag in Höhe von 3.800.000,00 EUR an den Kernhaushalt abgeführt. Außerdem wurden 2.000.000,00 EUR des Bilanzgewinns an die Stadt ausgeschüttet (Ratsbeschluss vom 28.06.2012).

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Anlagenintensität: 95,9% (Vorjahr: 96,3%)  
Eigenkapitalquote: 51,7% (Vorjahr: 52,2%)



## **4. Eigengesellschaften**

### **4.1. Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH**

#### **Allgemeine Angaben**

Ausstellungsgesellschaft Paderborn mbH  
Am Abdinghof 11  
33098 Paderborn  
Telefon: 05251/880

**Gründung:** 13.07.2001

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 3905

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Stadt Paderborn	10.400 EUR	40,00%
Erzbistum Paderborn	10.400 EUR	40,00%
Landschaftsverband Westfalen-Lippe	5.200 EUR	20,00%
Gesamt	26.000 EUR	100,00%

#### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der Kunst und Kultur, der Wissenschaft und Forschung, der Bildung und Erziehung sowie der landeskundlichen Forschung.

Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch:

- Abwicklung des Ausstellungsprojektes „Canossa 1077 – Erschütterung der Welt. Geschichte, Kunst und Kultur am Aufgang der Romanik“
- Erarbeitung und Durchführung einer kunst- und kulturhistorischen Ausstellung mit dem Arbeitstitel „Mission und Christianisierung Europas im Mittelalter“ im Jahr 2013
- Konzipierung und Durchführung zeitgenössischer Kunst- und Kulturausstellungen
- Festival „Musica Sacra“

#### **Organe der Gesellschaft**

##### Geschäftsführung:

Wolfgang Walter (Geschäftsführer)  
Prof. Dr. Christoph Stiegemann (Geschäftsführer)  
Carsten Venherm (Geschäftsführer)  
Dr. Martin Kroker (Geschäftsführer)

##### Beirat:

Für das Ausstellungsprojekt „Mission und Christianisierung Europas im Mittelalter“ wurde ein Beirat eingerichtet, der mit 17 Personen aus dem Gesellschafterkreis besetzt wurde.

Daneben wurde ein zweiter Beirat für die Ausstellungsprojekte „Public Art“ und „Musica Sacra“ eingerichtet, der mit 14 Mitgliedern besetzt wurde.

#### Gesellschafterversammlung:

Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung ist der Städt. Oberverwaltungsrat Rudolf Oberließen, Stellvertreterin ist die Ltd. Städt. Verwaltungsdirektorin Cornelia Burmann.

### Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
Sachanlagen	670	0,0	12.875	0,4	13.765	0,4
<i>Summe Anlagevermögen</i>	670	0,0	12.875	0,4	13.765	0,4
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.580	0,8	36.889	1,1	41.117	1,1
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.410.945	99,0	3.328.641	97,9	3.568.045	98,2
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	3.438.525	99,8	3.365.530	99,0	3.609.162	99,4
C. Rechnungsabgrenzungsposten	7.194	0,2	22.532	0,7	9.204	0,3
<b>Summe Aktiva</b>	<b>3.446.389</b>	<b>100,0</b>	<b>3.400.937</b>	<b>100,0</b>	<b>3.632.130</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	26.000	0,8	26.000	0,8	26.000	0,7
II. Kapitalrücklage	5.082.032	147,5	2.933.664	86,3	3.233.664	89,0
III. Verlustvortrag	-2.105.877	-61,1	0	0,0	-184.078	-5,1
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-42.491	-1,2	-184.078	-5,4	-80.773	-2,2
<i>Summe Eigenkapital</i>	2.959.664	85,9	2.775.586	81,6	2.994.813	82,5
B. Rückstellungen	9.600	0,3	12.200	0,4	21.300	0,6
C. Verbindlichkeiten	477.126	13,8	613.152	18,0	616.017	17,0
<b>Summe Passiva</b>	<b>3.446.389</b>	<b>100,0</b>	<b>3.400.937</b>	<b>100,0</b>	<b>3.632.130</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	0	51.448	1.239
2. sonstige betriebliche Erträge	485	153.039	346.810
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.469	267.023	186.381
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	26.032	45.231	155.972
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	8.375	13.283	32.854
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	501	1.042	3.069
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	45.418	134.556	134.768
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	54.819	72.573	84.225
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	3	2
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-42.491</b>	<b>-184.078</b>	<b>-80.773</b>
<b>10. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>-42.491</b>	<b>-184.078</b>	<b>-80.773</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Angestellte	2	2	6
Auszubildende	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>6</b>

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Berichtsjahr erfolgten weder Zahlungen zwischen der Gesellschaft und dem Kernhaushalt noch zwischen der Gesellschaft und den übrigen Konzernunternehmen.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Anteil der Liquidität am Gesamtvermögen: 98,2% (Vorjahr: 97,9%)  
Eigenkapitalquote: 82,5% (Vorjahr: 81,6%)

## **4.2. Egge-Wasserwerke GmbH**

### **Allgemeine Angaben**

Egge-Wasserwerke GmbH  
Rolandsweg 80  
33102 Paderborn  
Telefon: 05251/14870

**Gründung:** 25.08.1978

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 638

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Wasserwerke Paderborn GmbH	878.000 EUR	33,33%
Gemeinde Altenbeken	878,000 EUR	33,33%
Stadtwerke Bad Driburg GmbH	878.000 EUR	33,33%
Gesamt	2.634.000 EUR	100,00%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Die Gesellschaft betreibt im westlichen Egge-Gebirge Anlagen zur Gewinnung, Aufbereitung, Speicherung, Förderung und zum Transport von Trink- und Betriebswasser mit dem Ziel, die Belieferung der Gesellschafter und gegebenenfalls anderer Bezugsberechtigter so wirtschaftlich wie möglich zu gestalten.

Die Gesellschaft kann weitere Wasservorkommen insbesondere im Raum westliches Egge-Gebirge erschließen und planmäßig den Auf- und Ausbau der zur optimalen Nutzung des Wasservorkommens erforderlichen Anlagen entsprechend dem Bedarf der Gesellschafter und gegebenenfalls anderer Bezugsberechtigter durchführen.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Dipl.-Ing. Michael Bernemann (Geschäftsführer)

#### Gesellschafterversammlung:

Jeder Gesellschafter hat das Recht, drei Mitglieder in die Gesellschafterversammlung zu entsenden.

Der Gesellschafterversammlung gehören seitens der Gemeinde Altenbeken der Bürgermeister, seitens der Stadtwerke Bad Driburg GmbH und der Wasserwerke Paderborn GmbH deren Geschäftsführer an.

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	7.585	0,2	3.708	0,1	7.803	0,2
II. Sachanlagen	4.108.690	93,1	3.857.604	87,3	4.016.290	92,9
<i>Summe Anlagevermögen</i>	4.116.275	93,3	3.861.312	87,4	4.024.093	93,0
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	677	0,0	611	0,0	626	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	58.574	1,3	7.860	0,2	90.888	2,1
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	236.691	5,4	546.764	12,4	209.875	4,9
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	295.943	6,7	555.234	12,6	301.389	7,0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>4.412.218</b>	<b>100,0</b>	<b>4.416.546</b>	<b>100,0</b>	<b>4.325.482</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	2.634.000	59,7	2.634.000	59,6	2.634.000	60,9
<i>Summe Eigenkapital</i>	2.634.000	59,7	2.634.000	59,6	2.634.000	60,9
C. Rückstellungen	3.000	0,1	4.000	0,1	2.000	0,0
D. Verbindlichkeiten	1.775.218	40,2	1.778.546	40,3	1.689.482	39,1
<b>Summe Passiva</b>	<b>4.412.218</b>	<b>100,0</b>	<b>4.416.546</b>	<b>100,0</b>	<b>4.325.482</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	654.669	618.452	662.511
2. sonstige betriebliche Erträge	11.481	5.530	6.198
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	131.750	119.519	125.365
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	172.410	113.156	162.632
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	243.809	285.192	273.254
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	44.480	35.711	38.994
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.185	3.851	3.077
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	76.613	73.982	71.234
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>272</b>	<b>274</b>	<b>307</b>
9. sonstige Steuern	272	274	307
<b>10. Jahresüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Personalbestand**

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Der Geschäftsführer übt die Tätigkeit nebenamtlich aus.

## **Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen**

Entsprechend der Regelung im Gesellschaftsvertrag hat die Gesellschaft keine Gewinnerzielungsabsicht. Es wird ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt, indem die Gesellschafter der Gesellschaft die durch ihre Tätigkeit entstehenden Aufwendungen nach dem Verhältnis des Nutzens erstatten, den sie aus der Erfüllung der Aufgaben der Gesellschaft ziehen. Die Erstattungen werden in der Gewinn- und Verlustrechnung als Umsatzerlöse ausgewiesen.

## **Betriebswirtschaftliche Kennzahlen**

Anlagenintensität: 93,0% (Vorjahr: 87,4%)

Eigenkapitalquote: 60,9% (Vorjahr: 59,6%)

### **4.3. E.ON Westfalen Weser AG**

#### **Allgemeine Angaben**

E.ON Westfalen Weser AG  
Tegelweg 25  
33100 Paderborn  
Telefon: 05251/5036-20

**Gründung:** 09.09.2003

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 6

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Anzahl Aktien:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
HPB Beteiligungsgesellschaft mbH	4.273.052	21,2193%
PaderBäder GmbH	78.519	0,3899%
Stadt Paderborn	5.810	0,0289%
E.ON Energie AG	12.656.150	62,8485%
Übrige Kreise, Städte, Kommunen	3.124.022	15,5134%
Gesamt	20.137.553	100,00%

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 210.000.000,00 EUR

#### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand der AG sind Dienstleistungen auf dem Gebiet der Energie- und Wasserversorgung, der Abwasserwirtschaft, der Entsorgung und des öffentlichen Personennahverkehrs sowie die im Zusammenhang mit den Unternehmensgegenständen anfallende Informationsverarbeitung. Die Dienstleistungen können auch durch Tochtergesellschaften erbracht werden.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle hierzu erforderlichen Maßnahmen zu ergreifen sowie zur Förderung des Gesellschaftszweckes andere Unternehmen verwandter Art zu betreiben oder sich an solchen Unternehmen zu beteiligen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszweckes notwendig oder nützlich erscheinen. Sie kann sich an gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen im Inland beteiligen und Unternehmensverträge aller Art abschließen. Die Gesellschaft ist ferner berechtigt, Zweigniederlassungen im Inland zu errichten.

#### **Organe der Gesellschaft**

##### Vorstand:

Henning Probst (Vorstandsvorsitzender)  
Michael Heidkamp (Vorstand)

## Aufsichtsrat:

Vertreter der Stadt Paderborn im Aufsichtsrat:

Heinz Paus (zweiter stellv. Vorsitzender)  
Dietrich Honervogt

Bürgermeister Stadt Paderborn  
Ratsherr

## Hauptversammlung:

Die Stadt Paderborn übt ihr Stimmrecht in der Hauptversammlung über die Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Aktionäre (ARGE EWW) aus. Vertreter der Stadt in der Arbeitsgemeinschaft ist Herr Bürgermeister Heinz Paus.

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	TEUR	in %	TEUR	in %	TEUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	7.189	0,9	5.813	0,7	4.021	0,5
II. Sachanlagen	461.344	57,6	450.482	52,4	453.159	51,7
III. Finanzanlagen	87.579	10,9	86.433	10,1	71.961	8,2
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>556.112</i>	<i>69,4</i>	<i>542.728</i>	<i>63,1</i>	<i>529.141</i>	<i>60,3</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	5.392	0,7	5.647	0,7	4.759	0,5
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	222.047	27,7	285.574	33,2	317.993	36,3
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	12.140	1,5	20.542	2,4	18.962	2,2
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>239.579</i>	<i>29,9</i>	<i>311.763</i>	<i>36,3</i>	<i>341.714</i>	<i>39,0</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	57	0,0	0	0,0	0	0,0
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung	5.739	0,7	5.311	0,6	5.936	0,7
<b>Summe Aktiva</b>	<b>801.487</b>	<b>100,0</b>	<b>859.802</b>	<b>100,0</b>	<b>876.791</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	210.000	26,2	210.000	24,4	210.000	24,0
II. Kapitalrücklage	30.613	3,8	34.253	4,3	34.253	3,9
III. Gewinnrücklagen	79.561		89.861	11,2	96.461	11,0
IV. Bilanzgewinn	28.308	3,5	28.339	3,5	50.345	5,7
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>348.482</i>	<i>43,5</i>	<i>362.453</i>	<i>42,2</i>	<i>391.059</i>	<i>44,6</i>
B. Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0,0	0	0,0	0	0,0
C. Zuschüsse						
I. Investitionszuschüsse	2.966	0,4	3.972	0,5	1.876	0,2
II. Ertragszuschüsse	92.545	11,5	87.139	10,1	83.227	9,5
D. Rückstellungen	298.230	37,2	301.922	35,1	265.488	30,3
E. Verbindlichkeiten	58.926	7,4	103.880	12,1	134.856	15,4
F. Rechnungsabgrenzungsposten	338	0,0	436	0,1	285	0,0
<b>Summe Passiva</b>	<b>801.487</b>	<b>100,0</b>	<b>859.802</b>	<b>100,0</b>	<b>876.791</b>	<b>100,0</b>



## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	627.456	671.345	764.238
2. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	634	-46	-350
3. andere aktivierte Eigenleistungen	6.218	4.708	4.455
4. sonstige betriebliche Erträge	62.395	44.160	45.261
5. Materialaufwand	342.067	406.902	486.353
6. Personalaufwand	77.318	71.544	91.072
7. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	49.070	46.176	49.234
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	147.568	129.266	130.721
9. Finanzergebnis	-13.029	-25.899	15.075
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>67.651</b>	<b>40.380</b>	<b>71.299</b>
<b>11. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>7.365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-26.616	-1.857	-14.500
13. sonstige Steuern	0	0	0
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>48.400</b>	<b>38.523</b>	<b>56.799</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Angestellte	921	888	815
Auszubildende	119	123	112
<b>Gesamt</b>	<b>1040</b>	<b>1011</b>	<b>927</b>

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Berichtsjahr hat die AG 5.982.272,80 EUR an die HPB Beteiligungsgesellschaft mbH ausgeschüttet.

Die PaderBäder GmbH hat eine Ausschüttung in Höhe von 109.926,60 EUR erhalten.

Des Weiteren wurden an die Stadt Paderborn 8.134,00 EUR ausgeschüttet.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2010	2011	2012
<b>Netzmenge im</b>			
Stromnetz (in TWh)	7,9	7,8	7,7
Gasnetz (in TWh)	5,0	4,8	4,7
<b>sonstige Leistungen bzw. Absatz</b>			
Beförderte Personen PaderSprinter*	13.834	16.578	0
Wasser (in Mio. cbm)	14,9	14,2	14,4

\* Aufgrund der Abspaltung des Geschäftsbereichs PaderSprinter zum 01.01.2012 erfolgt an dieser Stelle kein Ausweis der Fahrgastzahlen mehr.

#### **4.4. Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH**

##### **Allgemeine Angaben**

Gemeinschaftswasserwerke Boker-Heide GmbH  
Rolandsweg 80  
33102 Paderborn  
Telefon: 05251/14870

**Gründung:** 19.06.1978

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 616

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Wasserwerke Paderborn GmbH	8.700 EUR	33,33%
Stadt Delbrück	8.700 EUR	33,33%
Stadt Salzkotten	8.700 EUR	33,33%
Gesamt	26.100 EUR	100,00%

##### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Koordinierung der Betriebe der Wasserwerke der Gesellschaft in Gegenwart und Zukunft, die Erkundung weiterer Wasservorkommen in der Boker Heide und angrenzender Flächen, die Erlangung privater und behördlicher Erlaubnisse zur Gewässerbenutzung sowie alle Geschäfte, die mit dem Unternehmensgegenstand zusammenhängen oder ihm dienen. Auf § 2 der Gesellschaftssatzung wird Bezug genommen. Die Gesellschaft koordiniert den Betrieb der von ihr bereits erstellten sowie von der Gesellschaft künftig noch zu erstellenden Anlagen zur Gewinnung, zur Aufbereitung, Speicherung, Förderung und zum Transport von Trink- und Betriebswasser mit dem Ziel, die Belieferung der Gesellschafter und gegebenenfalls anderer Bezugsberechtigter so wirtschaftlich wie möglich zu gestalten.

##### **Organe der Gesellschaft**

###### Geschäftsführung:

Dipl.-Ing. Michael Bernemann (Geschäftsführer)

###### Gesellschafterversammlung:

Jeder Gesellschafter hat das Recht, drei Mitglieder in die Gesellschafterversammlung zu entsenden.

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	28.640	0,6	26.132	0,6	23.762	0,6
II. Sachanlagen	4.285.729	91,5	3.925.870	96,0	3.583.682	87,6
<i>Summe Anlagevermögen</i>	4.314.369	92,2	3.952.002	96,7	3.607.444	88,2
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	183	0,0	412	0,0	527	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	21.398	0,5	45.368	1,1	67.451	1,6
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	320.806	6,9	66.862	1,6	394.871	9,7
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	342.387	7,3	112.641	2,8	462.849	11,3
C. Rechnungsabgrenzungsposten	24.960	0,5	23.284	0,6	18.713	0,5
<b>Summe Aktiva</b>	<b>4.681.717</b>	<b>100,0</b>	<b>4.087.927</b>	<b>100,0</b>	<b>4.089.007</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	26.100	0,6	26.100	0,6	26.100	0,6
II. Kapitalrücklage	2.440.332	52,1	2.440.332	59,7	2.440.332	59,7
III. Verlustvortrag	-2.440.332	-52,1	-2.440.332	-59,7	-2.440.332	-59,7
<i>Summe Eigenkapital</i>	26.100	0,6	26.100	0,6	26.100	0,6
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	3.506	0,1	3.120	0,1	2.734	0,1
C. Rückstellungen	4.200	0,1	4.500	0,1	4.500	0,1
D. Verbindlichkeiten	4.647.911	99,3	4.054.207	99,2	4.055.673	99,2
<b>Summe Passiva</b>	<b>4.681.717</b>	<b>100,0</b>	<b>4.087.927</b>	<b>100,0</b>	<b>4.089.007</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	979.284	1.002.486	984.794
2. sonstige betriebliche Erträge	5.972	31.784	21.267
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	133.474	141.759	141.331
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	71.749	108.186	102.089
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	363.375	364.744	351.637
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	207.490	221.320	234.063
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.636	1.852	1.043
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	207.459	194.131	172.640
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>4.346</b>	<b>5.983</b>	<b>5.345</b>
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	3.926	5.506	4.868
10. sonstige Steuern	420	477	477
<b>11. Jahresüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Personalbestand

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Der Geschäftsführer übt die Tätigkeit nebenamtlich aus.

### Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Entsprechend der Regelung im Gesellschaftsvertrag hat die Gesellschaft keine Gewinnerzielungsabsicht. Es wird ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt, indem die Gesellschafter der Gesellschaft die durch ihre Tätigkeit entstehenden Aufwendungen nach dem Verhältnis des Nutzens erstatten, den sie aus der Erfüllung der Aufgaben der Gesellschaft ziehen. Die Erstattungen werden in der Gewinn- und Verlustrechnung als Umsatzerlöse ausgewiesen.

### Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Anlagenintensität: 88,2% (Vorjahr: 96,7%)

## **4.5. HPB Beteiligungsgesellschaft mbH**

### **Allgemeine Angaben**

HPB Beteiligungsgesellschaft mbH  
Rolandsweg 80  
33100 Paderborn  
Telefon: 05251/14870

**Gründung:** 18.12.2008 (neue Firmierung)

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 416

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	25.000 EUR	50,00%
HBG Herforder Beteiligungsgesellschaft mbH	25,000 EUR	50,00%
Gesamt	50.000 EUR	100,00%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die geschäftsleitende Verwaltung von Beteiligungen, die in den Bereichen Erzeugung, Bezug, Handel, Transport und Verteilung vom Strom, Gas, Wärme, Wasser sowie alle dazugehörigen versorgungswirtschaftlichen Aufgaben selbst oder mittelbar tätig sind.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der gesellschaftszweck gefördert werden kann. Die in Absatz 1 aufgeführten Tätigkeiten kann die Gesellschaft auch unmittelbar selbst übernehmen. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben auch anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten.

Die Gesellschaft wird die Geschäftsführung und Vertretung der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen Weser AG wahrnehmen (ARGE EWW). Als geschäftsführende Gesellschafterin vertritt diese die ARGE EWW allein, ist aber an Weisungen des Aktionärsausschusses der ARGE EWW gebunden.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Dipl.-Kfm. Bernhard Hartmann (Geschäftsführer)  
Dipl.-Ing. Detlef Jeretzky (Geschäftsführer)

#### Gesellschafterversammlung:

Vertreter in der Gesellschafterversammlung für den Beteiligungszeit der Stadt Paderborn ist der Geschäftsführer der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH, Herr Dipl.-Kfm. Bernhard Hartmann.

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
Finanzanlagen	150.000.000	98,7	150.000.000	97,5	152.923.689	98,9
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>150.000.000</i>	<i>98,7</i>	<i>150.000.000</i>	<i>97,5</i>	<i>152.923.689</i>	<i>98,9</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.842.158	1,2	3.654.106	2,4	1.536.255	1,0
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	193.244	0,1	228.827	0,1	120.013	0,1
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>2.035.402</i>	<i>1,3</i>	<i>3.882.933</i>	<i>2,5</i>	<i>1.656.268</i>	<i>1,1</i>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>152.035.402</b>	<b>100,0</b>	<b>153.882.933</b>	<b>100,0</b>	<b>154.579.958</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	50.000	0,0	50.000	0,0	50.000	0,0
II. Kapitalrücklage	150.015.339	98,7	150.015.339	97,5	150.015.339	97,0
III. Bilanzgewinn	1.965.063	1,3	3.811.507	2,5	3.893.889	2,5
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>152.030.402</i>	<i>100,0</i>	<i>153.876.845</i>	<i>100,0</i>	<i>153.959.227</i>	<i>99,6</i>
B. Rückstellungen	5.000	0,0	5.500	0,0	620.730	0,4
C. Verbindlichkeiten	0	0,0	588	0,0	0	0,0
<b>Summe Passiva</b>	<b>152.035.402</b>	<b>100,0</b>	<b>153.882.933</b>	<b>100,0</b>	<b>154.579.958</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. sonstige betriebliche Aufwendungen	6.859	8.263	7.838
2. Erträge aus Beteiligungen	6.195.925	5.982.273	5.982.273
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	95.315	34.227	16.880
<b>4. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>6.284.382</b>	<b>6.008.236</b>	<b>5.991.315</b>
5. Steuern vom Einkommen und Ertrag	119.320	96.729	97.425
<b>6. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>6.165.062</b>	<b>5.911.507</b>	<b>5.893.889</b>
7. Vorabauschüttung	4.200.000	2.100.000	2.000.000
<b>8. Bilanzgewinn</b>	<b>1.965.063</b>	<b>3.811.507</b>	<b>3.893.889</b>

## Personalbestand

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Die Geschäftsführer sind für die Gesellschaft unentgeltlich tätig.

## **Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen**

Die Beteiligungserträge der Gesellschaft in Höhe von 5.982.272,80 EUR resultieren aus einer Ausschüttung der E.ON Westfalen Weser AG.

Im Dezember 2012 hat die HPB den Restgewinn des Jahres 2011 in Höhe von 3.811.506,62 EUR sowie eine Vorabausschüttung auf den Bilanzgewinn 2012 in Höhe von 2.000.000,38 EUR an ihre Gesellschafter ausgekehrt. Davon entfallen 50% (= 2.905.753,50 EUR) auf die Paderborner Kommunalbetriebe GmbH.

## **Betriebswirtschaftliche Kennzahlen**

Anlagenintensität: 98,9% (Vorjahr: 97,5%)  
Eigenkapitalquote: 99,6% (Vorjahr: >99,9%)  
Beteiligungsrendite: 3,91% (Vorjahr: 3,99%)



#### **4.6. Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH - KVP -**

Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH - KVP -  
Barkhauser Str. 6  
33106 Paderborn  
Telefon: 05251/76545

**Gründung:** 19.11.1987

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 1451

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
PaderSprinter GmbH	26.000 EUR	100,00%

#### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist die Beförderung von Personen und die Bereitstellung von Dienstleistungen für den öffentlichen Personenverkehr für die PaderSprinter GmbH.

#### **Organe der Gesellschaft**

##### Geschäftsführung:

Peter Bronnenberg (Geschäftsführer)  
Andreas Frank (Geschäftsführer)

##### Gesellschafterversammlung:

Die Geschäftsführer der PaderSprinter GmbH vertreten die von der Alleingesellschafterin gehaltenen Anteile in der Gesellschafterversammlung der Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH.

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Sachanlagen	132.175	7,2	351.030	16,7	967.806	39,4
II. Finanzanlagen	37.009	2,0	21.564	1,0	19.514	0,8
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>169.184</i>	<i>9,2</i>	<i>372.594</i>	<i>17,8</i>	<i>987.320</i>	<i>40,2</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	0	0,0	0	0,0	0	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.081.429	59,1	638.050	30,4	30.959	1,3
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	578.426	31,6	1.086.024	51,8	1.432.758	58,4
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>1.659.855</i>	<i>90,8</i>	<i>1.724.074</i>	<i>82,2</i>	<i>1.463.717</i>	<i>59,7</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	2.622	0,1
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.829.039</b>	<b>100,0</b>	<b>2.096.668</b>	<b>100,0</b>	<b>2.453.659</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	26.000	1,4	26.000	1,2	26.000	1,1
II. Jahresüberschuss	14.110	0,8	15.131	0,7	2.812	0,1
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>40.110</i>	<i>2,2</i>	<i>41.131</i>	<i>2,0</i>	<i>28.812</i>	<i>1,2</i>
B. Investitionszuschüsse	37.333	2,0	30.106	1,4	137.275	5,6
C. Rückstellungen	1.684.632	92,1	1.968.250	93,9	2.219.118	90,4
D. Verbindlichkeiten	66.964	3,7	57.181	2,7	68.454	2,8
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.829.039</b>	<b>100,0</b>	<b>2.096.668</b>	<b>100,0</b>	<b>2.453.659</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	7.029.951	7.047.205	8.119.593
2. sonstige betriebliche Erträge	113.464	156.012	76.821
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.642	6.789	7.362
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	294.286	270.449	772.410
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.870.504	5.025.469	5.437.984
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	1.019.032	1.098.686	1.197.448
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	25.102	46.423	132.786
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	589.680	659.415	540.693
7. Erträge aus Beteiligungen	8.716	0	0
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.049	13.825	4.731
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	74.585	75.063	87.637
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>280.350</b>	<b>34.748</b>	<b>24.825</b>
11. außerordentliche Aufwendungen	168.164	0	0
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	98.076	19.617	22.013
<b>13. Jahresüberschuss</b>	<b>14.110</b>	<b>15.131</b>	<b>2.812</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Gesamt	138	146	158

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Berichtsjahr hat die Gesellschaft Service- und Werkstattleistungen im Wert von 7.464 TEUR bzw. 635 TEUR gegenüber der PaderSprinter GmbH erbracht und an diese weiterberechnet.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Anlagenintensität: 40,2% (Vorjahr: 17,8%)  
 Personalintensität: 81,72% (Vorjahr: 86,90%)

## 4.7. Landestheater Detmold GmbH

### Allgemeine Angaben

Landestheater Detmold GmbH  
Theaterplatz 1  
32756 Detmold  
Telefon: 05231/97460

**Gründung:** 19.06.2006

**Handelsregister:** Amtsgericht Lemgo, HRB 6174

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Kreis Lippe	1.479.000 EUR	49,30%
Stadt Detmold	831.000 EUR	27,70%
Landesverband Lippe	636.000 EUR	21,20%
Stadt Paderborn	27.000 EUR	0,90%
Kreis Paderborn	9.000 EUR	0,30%
Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH	15.000 EUR	0,50%
Verein zur Förderung des Landestheater Detmold e.V.	3.000 EUR	0,10%
Gesamt	3.000.000 EUR	100,00%

### Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft hat den Zweck, durch Theateraufführungen und andere Veranstaltungen der Pflege des kulturellen Lebens zu dienen, volksbildend zu wirken, das Kunstverständnis zu wecken und zu vertiefen und damit die Allgemeinheit zu fördern. Sie betreibt dazu das Landestheater Detmold als Mehrspartentheater (Musiktheater, Ballett, Schauspiel mit Kinder- und Jugendtheater, Orchester einschließlich Konzertwesen).

### Organe der Gesellschaft

#### Geschäftsführung:

Kay Metzger (Künstlerischer Geschäftsführer/ Intendant)  
Stefan Dörr (Kaufmännischer Geschäftsführer/ Verwaltungsdirektor)

#### Aufsichtsrat:

Friedel Heuwinkel (Vorsitzender)  
Rainer Heller (stellv. Vorsitzender)  
Anke Peithmann

Carsten Venherm

Gabriele Bröker  
Dr. Lucas Heumann

Landrat Kreis Lippe  
Bürgermeister Stadt Detmold  
Verbandsvorsteherin Landes-  
verband Lippe  
I. Beigeordneter der Stadt Pader-  
born  
Hausfrau  
Rechtsanwalt

Moritz Ilemann  
 Detlef Langhans  
 Dirk Tolkemitt

Lehrer  
 Oberstleutnant a.D.  
 I. Beigeordneter und Kämmerer  
 der Stadt Lemgo

Beratendes Mitglied:

Brigitte Harten

Sängerin und Betriebsrats-  
 vorsitzende der Landestheater  
 Detmold GmbH

Gesellschafterversammlung:

Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung ist der I. Beigeordnete Carsten Venherm.

**Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich**

Bilanzstichtag	31.07.2010		31.07.2011		31.07.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	1.482.000	21,2	1.482.000	20,4	0	0,0
B. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	58.867	0,8	41.535	0,6	31.348	0,5
II. Sachanlagen	838.753	12,0	850.315	11,7	980.362	16,7
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>897.620</i>	<i>12,8</i>	<i>891.850</i>	<i>12,3</i>	<i>1.011.710</i>	<i>17,3</i>
C. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	135.790	1,9	128.606	1,8	112.412	1,9
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	169.189	2,4	113.913	1,6	107.327	1,8
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.256.957	60,8	4.552.607	62,8	4.556.300	77,8
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>4.561.937</i>	<i>65,1</i>	<i>4.795.125</i>	<i>66,1</i>	<i>4.776.039</i>	<i>81,6</i>
D. Rechnungsabgrenzungsposten	65.297	0,9	82.261	1,1	66.497	1,1
<b>Summe Aktiva</b>	<b>7.006.853</b>	<b>100,0</b>	<b>7.251.236</b>	<b>100,0</b>	<b>5.854.246</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	3.000.000	42,8	3.000.000	41,4	1.518.000	25,9
II. Verlust-/ Gewinnvortrag	-58.409	-0,8	-21.724	-0,3	306.722	5,2
III. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	36.685	0,5	328.446	4,5	961.328	16,4
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>2.978.276</i>	<i>42,5</i>	<i>3.306.722</i>	<i>45,6</i>	<i>2.786.051</i>	<i>47,6</i>
B. Rückstellungen	3.690.038	52,7	3.460.186	47,7	2.339.076	40,0
C. Verbindlichkeiten	325.587	4,6	484.328	6,7	722.186	12,3
D. Rechnungsabgrenzungsposten	12.952	0,2	0	0,0	6.933	0,1
<b>Summe Passiva</b>	<b>7.006.853</b>	<b>100,0</b>	<b>7.251.236</b>	<b>100,0</b>	<b>5.854.246</b>	<b>100,0</b>

Ab 2012 werden die ausstehenden Einlagen (Nominalwert: 1.482.000 EUR) direkt vom gezeichneten Kapital abgesetzt.

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2009/2010	2010/2011	2011/2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	2.745.347	3.245.616	3.126.186
2. sonstige betriebliche Erträge	15.032.934	15.407.379	16.650.674
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	45.896	224.742	55.079
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	11.184.762	11.314.134	11.523.594
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	2.705.416	2.977.839	3.055.257
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	256.852	379.738	455.427
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.595.747	3.396.648	3.679.421
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	55.231	74.295	50.904
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.342	27.468	19.485
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>43.495</b>	<b>406.721</b>	<b>1.039.501</b>
10. sonstige Steuern	6.811	78.274	78.172
<b>11. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>36.685</b>	<b>328.446</b>	<b>961.328</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2009/2010	2010/2011	2011/2012
Künstlerisches Personal	156	158	148
Technisches Personal	82	81	90
Verwaltungspersonal	12	12	16
Einlass- und Garderobendienst	15	15	12
	265	266	266
Auszubildende	6	7	7
<b>Gesamt</b>	<b>271</b>	<b>273</b>	<b>273</b>

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Geschäftsjahr 2011/2012 hat die Gesellschaft von der Stadt Paderborn eine Gesellschaf-tereinlage in Höhe von 58.320,00 EUR erhalten.

Im Haushaltsjahr 2012 hat die Stadt Paderborn 58.320,00 EUR an die Gesellschaft gezahlt.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kostendeckungsgrad: 16,7% (Vorjahr: 17,7%)

Personalintensität: 466,4% (Vorjahr: 440,4%)

## **4.8. PaderBäder GmbH**

### **Allgemeine Angaben**

PaderBäder GmbH  
Rolandsweg 80  
33100 Paderborn  
Telefon: 05251/14870

**Gründung:** 24.04.1987

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 1399

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	270.984,70 EUR	100,00%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb und die Erweiterung des Hallenbades am Maspornplatz. Betrieb und Erweiterung sollen den Sport- und Freizeitbedürfnissen der Paderborner Bevölkerung möglichst gerecht werden. Zu diesem Zweck kann sich die Gesellschaft auch an anderen Unternehmen beteiligen. Die Gesellschaft ist ferner berechtigt, auftragsgemäß auch andere Bäder zu betreiben. Gegenstand des Unternehmens ist ferner der Betrieb des Kleinwasserkraftwerkes am Auslaufbauwerk des Lippesees in Paderborn-Sande.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Dipl.-Ing. Hubert Stork (Geschäftsführer)  
Wolfgang Walter, Beigeordneter Stadt Paderborn (Geschäftsführer)

#### Aufsichtsrat:

Die Überwachung der Geschäftsführung übernimmt der Aufsichtsrat der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH.

#### Gesellschafterversammlung:

Vertreter in der Gesellschafterversammlung ist der Geschäftsführer der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH, Herr Dipl.-Kfm. Bernhard Hartmann.

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Sachanlagen	2.624.006	15,2	2.576.440	15,0	2.379.562	13,8
II. Finanzanlagen	4.367.030	25,4	2.756.203	16,0	2.756.203	16,0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	6.991.036	40,6	5.332.643	31,0	5.135.765	29,8
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	14.732	0,1	18.162	0,1	16.150	0,1
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.338.974	7,8	3.043.505	17,7	1.465.368	8,5
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	8.878.529	51,5	8.828.085	51,3	10.615.997	61,6
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	10.232.235	59,4	11.889.751	69,0	12.097.515	70,2
<b>Summe Aktiva</b>	<b>17.223.271</b>	<b>100,0</b>	<b>17.222.394</b>	<b>100,0</b>	<b>17.233.280</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	270.985	1,6	270.985	1,6	270.985	1,6
II. Kapitalrücklage	16.295.932	94,6	16.295.932	94,6	16.295.932	94,6
<i>Summe Eigenkapital</i>	16.566.917	96,2	16.566.917	96,2	16.566.917	96,1
B. Rückstellungen	175.851	1,0	158.794	0,9	164.260	1,0
C. Verbindlichkeiten	480.503	2,8	486.835	2,8	487.401	2,8
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	9.848	0,1	14.702	0,1
<b>Summe Passiva</b>	<b>17.223.271</b>	<b>100,0</b>	<b>17.222.394</b>	<b>100,0</b>	<b>17.233.280</b>	<b>100,0</b>



## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	2.880.990	2.881.288	2.944.012
2. sonstige betriebliche Erträge	108.259	51.708	31.404
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	267.317	328.634	261.063
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.141.612	1.194.360	1.181.206
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	774.205	796.211	850.756
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	209.263	213.862	226.703
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	205.139	205.721	203.216
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.319.316	1.274.553	1.167.137
7. Erträge aus Beteiligungen	113.853	109.927	109.927
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	77.711	115.697	73.161
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	1.610.827	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.507	3.067	4.246
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-739.546</b>	<b>-2.468.615</b>	<b>-735.825</b>
12. sonstige Steuern	29.748	29.748	32.238
13. Erträge aus Verlustübernahme	771.474	2.498.364	768.062
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Gesamt	22	23	22

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Aufgrund eines bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wird der Verlust 2012 der Pader-Bäder GmbH in Höhe von 768.062,34 EUR von der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH übernommen.

Die Gesellschaft hält 78.519 Aktien der E.ON Westfalen Weser AG. Die Beteiligungserträge im Berichtsjahr belaufen sich auf 109.926,60 EUR.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Eigenkapitalquote: 96,1% (Vorjahr: 96,2%)

Beteiligungsrendite: 2,52% (Vorjahr: 2,52%)

## **4.9. Paderborner Kommunalbetriebe GmbH**

### **Allgemeine Angaben**

Paderborner Kommunalbetriebe GmbH  
Rolandsweg 80  
33100 Paderborn  
Telefon: 05251/14870

**Gründung:** 24.05.1983

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 1033

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Bäderbetrieb der Stadt Paderborn	1.311.700 EUR	61,68%
Kreis Paderborn	117.000 EUR	5,50%
Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (Eigene Anteile)	698.100 EUR	32,82%
Gesamt	2.126.800 EUR	100,00%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Vermögensgegenständen jeder Art, insbesondere von Beteiligungen auf dem Energiesektor und an sonstigen kommunalen Gesellschaften sowie die Übernahme der Geschäftsführung derartiger Gesellschaften. Unternehmensgegenstand ist ferner der Betrieb des öffentlichen Personalverkehrs in der Stadt Paderborn, die Energieversorgung, die Beratung und Förderung von kommunalwirtschaftlichen Beteiligungen der Stadt Paderborn und des Kreises Paderborn sowie deren Wirtschaftsbetriebe und die Vermittlung von Leistungen.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Dipl.-Kfm. Bernhard Hartmann (Geschäftsführer)

#### Aufsichtsrat:

Heinz Paus (Vorsitzender)	Bürgermeister Stadt Paderborn
Dr. Helmut Bentler, Rechtsanwalt und Notar (stellv. Vorsitzender)	Kreistagsabgeordneter
Daniel Sieveke, Sparkassenbetriebswirt (stellv. Vorsitzender)	Ratsherr
Claudia Böger, Dozentin (bis 23.10.2012)	Ratsfrau
Markus Bürger, Rechtsanwalt (ab 23.10.2012)	Ratsherr
Manfred Müller	Landrat Kreis Paderborn
Reinhard Borgmeier, selbständiger Trainer	Ratsherr
Vera Esders, Dipl.-Pädagogin	Ratsfrau
Franz-Josef Henze, Dipl.-Ingenieur	Ratsherr

Monika Walter, Wirtschaftsinformatikerin  
 Manfred Krugmann, Schulleiter  
 Markus Mertens, Geschäftsführer  
 Thomas Sprute, Rechtsanwalt  
 Dr. Klaus Schröder, Informatiker  
 Dr. Heinz Jürgen Tegethoff, Dipl.-Kfm.  
 Hartmut Hüttemann, Lehrer  
 Ulrich Schröder, Angestellter

Ratsfrau  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsherr

### Gesellschafterversammlung:

Vertreterin der Stadt in der Gesellschafterversammlung ist die Ltd. Städt. Verwaltungsdirektorin Cornelia Burmann. Stellvertreter ist der Städt. Oberverwaltungsrat Rudolf Oberließen.

### Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Sachanlagen	952.432	1,1	921.735	1,1	1.464.645	1,7
II. Finanzanlagen	58.298.304	68,7	62.327.619	73,9	69.177.619	80,8
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>59.250.736</i>	<i>69,8</i>	<i>63.249.354</i>	<i>75,0</i>	<i>70.642.264</i>	<i>82,5</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.544.497	11,3	6.056.042	7,2	6.450.796	7,5
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	16.036.056	18,9	15.061.774	17,9	8.492.813	9,9
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>25.580.553</i>	<i>30,2</i>	<i>21.117.815</i>	<i>25,0</i>	<i>14.943.608</i>	<i>17,5</i>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>84.831.289</b>	<b>100,0</b>	<b>84.367.170</b>	<b>100,0</b>	<b>85.585.872</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	1.428.700	1,7	1.428.700	1,7	1.428.700	1,7
II. Kapitalrücklage	26.545.666	31,3	26.545.666	31,5	26.545.666	31,0
III. Gewinnrücklage	46.186.160	54,4	50.157.379	59,5	48.363.427	56,5
IV. Gewinnvortrag	437.250	0,5	437.250	0,5	437.250	0,5
V. Jahresüberschuss	6.611.219	7,8	666.048	0,8	-103.084	-0,1
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>81.208.994</i>	<i>95,7</i>	<i>79.235.043</i>	<i>93,9</i>	<i>76.671.959</i>	<i>89,6</i>
B. Rückstellungen	2.805.098	3,3	2.707.663	3,2	2.689.434	3,1
C. Verbindlichkeiten	817.197	1,0	2.424.464	2,9	6.224.480	7,3
<b>Summe Passiva</b>	<b>84.831.289</b>	<b>100,0</b>	<b>84.367.170</b>	<b>100,0</b>	<b>85.585.872</b>	<b>100,0</b>

Seit 2010 werden die eigenen Anteile (Nominalwert: 698.100 EUR) vom gezeichneten Kapital abgesetzt.

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	583.031	689.893	860.971
2. sonstige betriebliche Erträge	565.359	147.800	149.107
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	332.750	404.570	274.942
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	85.142	76.375	267.866
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	204.203	194.771	201.662
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	386.956	100.932	67.022
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	27.142	55.652	58.709
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	159.076	256.189	328.804
7. Erträge aus Beteiligungen	7.712.751	2.630.358	3.663.514
8. Erträge Ausleihungen Beteiligungen	0	55.507	101.000
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	1.851.959
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	219.604	213.143	204.489
11. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	771.474	2.498.364	5.630.532
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124.511	272.641	104.611
<b>13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>6.989.491</b>	<b>-122.792</b>	<b>-103.109</b>
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	378.272	-788.840	-25
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>6.611.219</b>	<b>666.048</b>	<b>-103.084</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Gesamt*	4	4	4

\* ohne Geschäftsführer.

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Die Paderborner Kommunalbetriebe GmbH (PKB) hat von der HPB Beteiligungsgesellschaft mbH im Berichtsjahr Ausschüttungen in Höhe von 2.905.753,50 EUR erhalten.

Des Weiteren hat die Wasserwerke Paderborn GmbH (WWP) an die PKB 757.760,36 EUR ausgeschüttet (Ergebnisverwendung 2011).

Aufgrund bestehender Ergebnisabführungsverträge hat die PKB im Berichtsjahr von der PaderBäder GmbH einen Verlust von 768.062,34 EUR, von der PaderSprinter GmbH einen

Verlust von 4.862.469,43 EUR und von der Wasserwerke Paderborn GmbH einen Gewinn von 1.361.958,63 EUR übernommen.

Im Jahr 2012 hat die PKB an den BSP eine Ausschüttung in Höhe von 2.640.000,00 EUR vorgenommen (Ergebnisverwendung 2011).

### **Betriebswirtschaftliche Kennzahlen**

Eigenkapitalquote: 89,6% (Vorjahr: 93,9%)

Beteiligungsrendite: 5,61% (Vorjahr: 4,51%)

## **4.10. Paderborner Stadthallen-Betriebsgesellschaft mbH**

### **Allgemeine Angaben**

Paderborner Stadthallen-Betriebsgesellschaft mbH  
Heiersmauer 45-51  
33098 Paderborn  
Telefon: 05251/103940

**Gründung:** 14.05.1981

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 895

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Stadt Paderborn	26.000 EUR	100,00%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Der Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Stadthallen und sonstigen Veranstaltungsräumen in der Stadt Paderborn. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der genannte Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Zu diesem Zweck kann die Gesellschaft Waren einkaufen und verkaufen, Einrichtungen und Anlagen selbst schaffen, erwerben, übernehmen und bewirtschaften, sowie andere Gesellschaften gründen, erwerben und sich an solchen beteiligen.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Dr. Maria Rodehuth (Geschäftsführerin)

#### Aufsichtsrat:

Dietrich Honervogt, Bäckermeister (Vorsitzender)	Ratsherr
Bernhard Hartmann (stellv. Vorsitzender)	Beigeordneter Stadt Paderborn
Markus Bürger, Rechtsanwalt	Ratsherr
Dominic Gundlach, Dipl.-Betriebswirt	Ratsherr
Franz-Josef Henze, Dipl.-Ing.	Ratsherr
Roswitha Köllner, Lehrerin	Ratsfrau
Ralf Pirsig, Dipl.-Pädagoge	Ratsherr
Mechthild Pleininger, Marketingfachkauffrau	Ratsfrau
Daniel Sieveke, Sparkassenbetriebswirt	Ratsherr
Thomas Sprute, Rechtsanwalt	Ratsherr
Claudia Steenkolk, Hausfrau	Ratsfrau
Stefan Striegl, Mensaleiter	Ratsherr
Hans Tegethoff, Dipl.-Ing.	Ratsherr
Dr. Heinz-Jürgen Tegethoff, Dipl.-Kfm.	Ratsherr

## Gesellschafterversammlung:

Vertreterin der Stadt in der Gesellschafterversammlung ist die Ltd. Städt. Verwaltungsdirektorin Cornelia Burmann. Stellvertreter ist der Städt. Oberverwaltungsrat Rudolf Oberließen.

### Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	30.06.2010		30.06.2011		30.06.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.831	0,5	9.511	0,4	21.987	0,9
II. Sachanlagen	684.757	33,0	628.604	26,7	617.632	25,3
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>694.588</i>	<i>33,5</i>	<i>638.115</i>	<i>27,2</i>	<i>639.619</i>	<i>26,2</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	57.771	2,8	60.988	2,6	62.071	2,5
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	746.007	36,0	167.395	7,1	413.449	17,0
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	424.083	20,4	1.350.194	57,4	1.179.091	48,4
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>1.227.861</i>	<i>59,2</i>	<i>1.578.577</i>	<i>67,2</i>	<i>1.654.611</i>	<i>67,9</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	151.318	7,3	133.618	5,7	143.265	5,9
<b>Summe Aktiva</b>	<b>2.073.767</b>	<b>100,0</b>	<b>2.350.310</b>	<b>100,0</b>	<b>2.437.494</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	26.000	1,3	26.000	1,1	26.000	1,1
II. Kapitalrücklage	2.119.829	102,2	2.131.867	90,7	2.279.483	93,5
III. Jahresfehlbetrag	-1.169.962	-56,4	-1.032.385	-43,9	-1.155.728	-47,4
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>975.867</i>	<i>47,1</i>	<i>1.125.483</i>	<i>47,9</i>	<i>1.149.755</i>	<i>47,2</i>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	643.484	31,0	592.937	25,2	615.774	25,3
C. Rückstellungen	133.147	6,4	142.921	6,1	118.373	4,9
D. Verbindlichkeiten	207.311	10,0	377.442	16,1	394.278	16,2
E. Rechnungsabgrenzungsposten	113.958	5,5	111.526	4,7	159.314	6,5
<b>Summe Passiva</b>	<b>2.073.767</b>	<b>100,0</b>	<b>2.350.310</b>	<b>100,0</b>	<b>2.437.494</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2009/2010	2010/2011	2011/2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	2.125.832	2.396.629	2.286.365
2. sonstige betriebliche Erträge	328.050	296.537	249.142
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	728.220	826.153	798.370
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	329.298	320.316	318.075
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.506.548	1.511.589	1.563.589
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	304.272	300.288	305.690
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	173.607	157.410	136.459
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	552.198	570.285	541.505
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.192	7.770	14.036
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	1.326	1.075
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.131.070</b>	<b>-986.431</b>	<b>-1.115.220</b>
10. außerordentliche Aufwendungen	0	7.063	0
11. sonstige Steuern	38.891	38.891	40.508
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<b>-1.169.962</b>	<b>-1.032.385</b>	<b>-1.155.728</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2009/2010	2010/2011	2011/2012
Angestellte	27	26	27
Aushilfskräfte	94	104	110
<b>Gesamt</b>	<b>121</b>	<b>130</b>	<b>137</b>

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Geschäftsjahr 2011/2012 hat die Gesellschaft zur Verlustabdeckung von der Stadt Paderborn eine Gesellschaftereinlage in Höhe von 1.180.000,00 EUR und einen Investitionszuschuss in Höhe von 180.000,00 EUR erhalten.

Im Haushaltsjahr 2012 hat die Stadt Paderborn an die Gesellschaft 500.000,00 EUR als Gesellschaftereinlage für den laufenden Betrieb und 50.000,00 EUR als Investitionszuschuss gezahlt. Aufgrund des abweichenden Geschäftsjahres der Gesellschaft kann es zu zeitlichen Verschiebungen bei der Auszahlung kommen.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kostendeckungsgrad: 61,7% (Vorjahr: 64,3%)  
 Personalintensität: 81,8% (Vorjahr: 75,6%)



## **4.11. PaderSprinter GmbH**

### **Allgemeine Angaben**

PaderSprinter GmbH  
(ehemals Abfallentsorgungsgesellschaft Paderborn GmbH)  
Barkhauser Str. 6  
33106 Paderborn  
Telefon: 05251/69970

**Gründung:** 25.09.2002;  
Übernahme des Geschäftsbereichs PaderSprinter von der  
E.ON Westfalen Weser AG zum 01.01.2012

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 1451

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	25.000 EUR	100,00%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des öffentlichen Personennahverkehrs in der Stadt Paderborn. Unternehmensgegenstand ist ferner die Abfallentsorgung, bestehend aus der Erfassung, der Sammlung, dem Transport sowie die sonstige Entsorgung aus dem Anwendungsbereich der Verpackungsordnung sowie die damit im weitesten Sinne zusammenhängenden Geschäfte und Dienstleistungen unter Beachtung kommunalwirtschaftlicher und abfallrechtlicher Vorschriften.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Peter Bronnenberg (Geschäftsführer)  
Reinhard Nolte (Geschäftsführer)

#### Aufsichtsrat (bis 15.08.2012)

Dietrich Honervogt, Bäckermeister (Vorsitzender)	Ratsherr
Rainer Lummer, Lehrer (stellv. Vorsitzender)	Ratsherr
Bernhard Hartmann, Dipl.-Kfm.	Beigeordneter Stadt Paderborn
Johannes Brand, Techn. Angestellter	Ratsherr
Holger Budde, Rechtsanwalt	Ratsherr
Markus Bürger, Rechtsanwalt	Ratsherr
Klaus Hüvel, Dipl.-Ing., Architekt	Ratsherr
Brunhilde Konersmann, Hausfrau	Ratsfrau
Markus Müller, Angestellter	Ratsherr
Dieter Nolden, Rentner	Ratsherr
Bernhard Schaefer, Verwaltungsangestellter	Ratsherr
Stefan Striegl, Mensaleiter	Ratsherr
Hans Tegethoff, Dipl.-Ing.	Ratsherr

Aufsichtsrat (ab 15.08.2012)

Gemäß § 9 des Gesellschaftsvertrags übernimmt der Aufsichtsrat der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH die Überwachung der Geschäftsführung.

Gesellschafterversammlung:

Vertreter in der Gesellschafterversammlung ist der Geschäftsführer der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH, Herr Dipl.-Kfm. Bernhard Hartmann.

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	0	0,0	290.986	0,9
II. Sachanlagen	0	0,0	0	0,0	10.620.737	32,3
III. Finanzanlagen	0	0,0	0	0,0	26.000	0,1
<i>Summe Anlagevermögen</i>	0	0,0	0	0,0	10.937.723	33,3
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	0	0,0	0	0,0	211.835	0,6
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	771	3,4	238	0,8	10.491.960	31,9
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	22.193	96,6	30.539	99,2	11.238.826	34,2
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	22.965	100,0	30.778	100,0	21.942.620	66,7
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>22.965</b>	<b>100,0</b>	<b>30.778</b>	<b>100,0</b>	<b>32.880.343</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	25.000	108,9	25.000	81,2	25.000	0,1
II. Kapitalrücklage	41.259	179,7	50.944	165,5	11.784.124	35,8
III. Verlustvortrag	-41.259	-179,7	-43.944	-142,8	-45.817	-0,1
IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-2.685	-11,7	-1.872	-6,1	0	0,0
<i>Summe Eigenkapital</i>	22.315	97,2	30.128	97,9	11.763.307	35,8
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	0	0,0	0	0,0	1.975.150	6,0
C. Rückstellungen	650	2,8	650	2,1	18.214.557	55,4
D. Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0	768.089	2,3
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	159.239	0,5
<b>Summe Passiva</b>	<b>22.965</b>	<b>100,0</b>	<b>30.778</b>	<b>100,0</b>	<b>32.880.343</b>	<b>100,0</b>

Hinweis: Aufgrund der Umstrukturierung der Gesellschaft ist eine Vergleichbarkeit der Zahlen des Geschäftsjahres 2012 mit den Vorjahren nicht gegeben.

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	0	0	12.707.093
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	1.512.070
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	3.174.748
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	11.519.444
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	0	0	123.029
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	1.573.797
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.799	1.987	1.853.210
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	15.131
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	114	115	35.412
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	887.946
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.685</b>	<b>-1.872</b>	<b>-4.862.469</b>
13. Erträge aus Verlustübernahme	0	0	4.862.469
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>-2.685</b>	<b>-1.872</b>	<b>0</b>

## Personalbestand

Die PS-GmbH verfügt über keine eigenen Mitarbeiter. Hierzu bedient sie sich der Dienstleistungen der 100%-igen Tochtergesellschaft Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH (KVP).

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Aufgrund eines bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wird der Verlust 2012 der Pader-Sprinter GmbH in Höhe von 4.862.469,43 EUR von der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH übernommen.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2011	2012	Veränderung
Fahrgäste	15.751.030	16.331.722	+3,7%
Wagenkilometer	4.492.377	4.641.560	+3,3%
Beförderungserlöse in EUR	9.638.397	10.266.477	+6,5%

## **4.12. Schloßpark und Lippesee Gesellschaft mbH**

### **Allgemeine Angaben**

Schloßpark und Lippesee Gesellschaft mbH  
Im Schloßpark 10  
33104 Paderborn-Schloß Neuhaus  
Telefon: 05254/80192

**Gründung:** 08.07.2004

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 340

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Stadt Paderborn	56.350 EUR	92,00%
Sparkasse Paderborn	4.900 EUR	8,00%
Gesamt	61.250 EUR	100,00%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens und Zweck der Gesellschaft ist die Errichtung und die Unterhaltung eines Erholungsparks in der Gemarkung Sande mit der Zielsetzung, im Sinne des Bundesnaturschutzgesetzes Natur und Landschaft zu schützen, zu pflegen und zu entwickeln sowie die Durchführung der notwendigen wasserrechtlichen und hochwasserschutzrechtlichen Maßnahmen gemäß dem Planfeststellungsbeschluss des Regierungspräsidenten Detmold vom 19.12.1977 und der dazu ergangenen Nachträge. Der Erholungspark soll der Gesunderhaltung und der Freizeitgestaltung der Bürger dienen.

Ebenso ist Gegenstand des Unternehmens und Zweck der Gesellschaft die Abwicklung und der partielle Rückbau der im Jahr 1994 durchgeführten Landesgartenschau Paderborn sowie die Pflege, Weiterentwicklung und jegliche Nutzung der nicht zurück gebauten Anlagen und vorhandenen Institutionen, insbesondere des früheren Gartenschaugeländes im Schlossbereich von Schloß Neuhaus zum Wohle der Bevölkerung der Stadt Paderborn sowie der Bürger der Region.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Wilhelm Steffens (Geschäftsführer)

#### Aufsichtsrat:

Markus Mertens, Geschäftsführer (Vorsitzender)	Ratsherr
Michael Pavlicic, Stadtarchivar (stellv. Vorsitzender)	Ratsherr
Bernhard Schaefer, Verwaltungsangestellter	Ratsherr
Martin Pantke, Lehrer	Ratsherr
Kurt Heinrich Sprenkamp, Dipl.-Ing.	Ratsherr
Brigitte Tretow-Hardt, Dipl.-Psychologin	Ratsfrau

Hans Laven  
 Ulrich Graben, Lehrer  
 Doris Stracke, Oecotrophologin  
 Alexander Senn, Student  
 Jan von Lübtow

Vorstand Sparkasse Paderborn  
 Ratsherr  
 Ratsfrau  
 Ratsherr  
 Leiter des Amtes für Öffentlichkeitsarbeit und Stadtmarketing der Stadt Paderborn

Markus Bürger, Rechtsanwalt  
 Karin Schnauß, Hausfrau  
 Christoph Kahmen, Rechtsanwalt  
 Manuela Berkemeier, Bankkauffrau (bis 27.09.2012)  
 Helmut Kölling, Geschäftsführer Lebenshilfe Paderborn (ab 27.09.2012)

Ratsherr  
 Ratsfrau  
 Ratsherr  
 Sachkundige Bürgerin  
 Sachkundiger Bürger

Gesellschafterversammlung:

Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung ist der Städt. Oberverwaltungsrat Rudolf Oberließen, Stellvertreterin ist die Ltd. Städt. Verwaltungsdirektorin Cornelia Burmann.

**Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich**

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	631	0,0	2	0,0	2	0,0
II. Sachanlagen	2.862.368	85,4	2.715.956	86,4	2.575.486	84,5
<i>Summe Anlagevermögen</i>	2.862.999	85,4	2.715.958	86,4	2.575.488	84,5
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	25.059	0,7	22.732	0,7	16.405	0,5
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	463.826	13,8	403.357	12,8	453.625	14,9
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	488.886	14,6	426.089	13,6	470.030	15,4
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.482	0,0	1.084	0,0	1.084	0,0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>3.353.366</b>	<b>100,0</b>	<b>3.143.130</b>	<b>100,0</b>	<b>3.046.602</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	61.250	1,8	61.250	1,9	61.250	2,0
II. Kapitalrücklage	2.733.550	81,5	2.770.228	88,1	2.698.623	88,6
III. Jahresfehlbetrag	-556.022	-16,6	-665.054	-21,2	-583.666	-19,2
<i>Summe Eigenkapital</i>	2.238.778	66,8	2.166.423	68,9	2.176.208	71,4
B. Sonderposten mit Rücklageanteil	1.009.692	30,1	890.116	28,3	773.825	25,4
C. Rückstellungen	75.300	2,2	27.300	0,9	25.000	0,8
D. Verbindlichkeiten	29.597	0,9	59.291	1,9	71.569	2,3
<b>Summe Passiva</b>	<b>3.353.366</b>	<b>100,0</b>	<b>3.143.130</b>	<b>100,0</b>	<b>3.046.602</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	226.959	205.152	336.910
2. sonstige betriebliche Erträge	377.906	264.796	219.581
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	50.660	44.140	34.781
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	224.951	259.981	272.488
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	487.461	446.967	460.299
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	84.967	83.116	84.149
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	155.814	152.085	149.364
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	158.403	154.450	142.827
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.834	5.743	3.760
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-554.557</b>	<b>-665.047</b>	<b>-583.658</b>
9. sonstige Steuern	1.466	7	7
<b>10. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>-556.022</b>	<b>-665.054</b>	<b>-583.666</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Beamte	1	1	1
Tarifbeschäftigte	9	10	10
<b>Gesamt</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>11</b>

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Geschäftsjahr 2012 hat die Gesellschaft zur Verlustabdeckung von der Stadt Paderborn eine Gesellschaftereinlage in Höhe von 593.450,00 EUR erhalten.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Anlagenintensität: 84,5% (Vorjahr: 86,4%)  
 Eigenkapitalquote: 71,4% (Vorjahr: 68,9%)  
 Personalintensität: 161,6% (Vorjahr: 258,4%)

## **4.13. Theater Paderborn – Westfälische Kammerspiele GmbH**

### **Allgemeine Angaben**

Theater Paderborn - Westfälische Kammerspiele GmbH  
Neuer Platz 6  
33098 Paderborn  
Telefon: 05251/2881100

**Gründung:** 12.03.1991

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 2155

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Stadt Paderborn	11.450 EUR	44,00%
Kreis Paderborn	11.450 EUR	44,00%
Theaterfreunde Paderborn e.V.	3.150 EUR	12,00%
Gesamt	26.050 EUR	100,00%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Theaters. Die Gesellschaft verfolgt damit ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und kulturelle Zwecke.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Dr. Merula Steinhardt-Unseld (Geschäftsführerin/ Intendantin)

#### Aufsichtsrat:

Heinz Paus (Vorsitzender)	Bürgermeister Stadt Paderborn
Heinz Köhler (stellv. Vorsitzender)	Kreisdirektor Kreis Paderborn
Carsten Venherm	I. Beigeordneter Stadt Paderborn
Dr. Helmut Funke, Studiendirektor a.D.	Kreistagsabgeordneter
Karsten Grabenstroer, Studienrat	Ratsherr
Claudia Steenkolk, Hausfrau	Ratsfrau
Friedhelm Hüwel, Arbeitsberater	Kreistagsabgeordneter
Dr. Heinz-Jürgen Tegethoff, Dipl.-Kfm.	Ratsherr
Ralf Pirsig, Dipl.-Pädagoge	Ratsherr
Ulrich Schröder, Angestellter	Ratsherr
Friedhelm Kaup, Kreisverwaltungsdirektor a.D.	Kreistagsabgeordneter
Hartmut Schmidt-Riediger, Dipl.-Ing.	Theaterfreunde Paderborn e.V.



## Gesellschafterversammlung:

Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung ist der Städt. Oberverwaltungsrat Rudolf Oberließen, Stellvertreterin ist die Ltd. Städt. Verwaltungsdirektorin Cornelia Burmann.

### Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.07.2010		31.07.2011		31.07.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	301	0,1	31.367	4,3	26.161	2,9
II. Sachanlagen	57.787	12,4	338.680	46,3	328.305	36,5
III. Finanzanlagen	159	0,0	159	0,0	159	0,0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>58.247</i>	<i>12,5</i>	<i>370.207</i>	<i>50,6</i>	<i>354.625</i>	<i>39,5</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	0	0,0	0	0,0	0	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.005	2,4	79.365	10,8	108.087	12,0
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	210.343	45,0	205.637	28,1	361.183	40,2
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>221.348</i>	<i>47,3</i>	<i>285.002</i>	<i>39,0</i>	<i>469.269</i>	<i>52,2</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	79.620	17,0	76.469	10,5	74.736	8,3
D. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	108.485	23,2	0	0,0	0	0,0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>467.701</b>	<b>100,0</b>	<b>731.678</b>	<b>100,0</b>	<b>898.631</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	26.050	5,6	26.050	3,6	26.050	2,9
II. Kapitalrücklage	0	0,0	183.159	25,0	25.454	2,8
III. Bilanzverlust	-134.535	-28,8	-67.431	-9,2	0	0,0
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	108.485	23,2	0	0,0	0	0,0
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>141.777</i>	<i>19,4</i>	<i>51.504</i>	<i>5,7</i>
B. Rückstellungen	259.075	55,4	159.745	21,8	197.000	21,9
C. Verbindlichkeiten	38.595	8,3	161.442	22,1	293.270	32,6
D. Rechnungsabgrenzungsposten	170.031	36,4	268.713	36,7	356.858	39,7
<b>Summe Passiva</b>	<b>467.701</b>	<b>100,0</b>	<b>731.678</b>	<b>100,0</b>	<b>898.631</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2009/2010	2010/2011	2011/2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	598.673	484.429	1.166.939
2. sonstige betriebliche Erträge	295.730	1.088.705	1.285.800
3. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	235.237	555.560	416.417
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.635.983	2.045.698	2.516.160
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	433.037	556.875	642.950
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	19.359	44.690	70.463
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	448.143	512.952	1.417.764
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.318	2.802	2.809
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.870	3.674	0
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.875.909</b>	<b>-2.143.512</b>	<b>-2.608.206</b>
<b>10. Jahresfehlbetrag</b>	<b>-1.875.909</b>	<b>-2.143.512</b>	<b>-2.608.206</b>
11. Bilanzverlust aus Vorjahr	0	-134.535	-67.431
12. Entnahme aus der Kapitalrücklage	1.741.374	2.143.512	2.608.206
13. Ausgleich Bilanzverluste Vorjahre	0	67.104	67.431
<b>14. Bilanzverlust</b>	<b>-134.535</b>	<b>-67.431</b>	<b>0</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2009/2010	2010/2011	2011/2012
Künstlerisches Personal	18	22	20
Nicht künstlerisches Personal	27	41	46
<b>Gesamt</b>	<b>45</b>	<b>63</b>	<b>66</b>

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Geschäftsjahr 2011/2012 hat die Gesellschaft zur Verlustabdeckung von der Stadt Paderborn eine Gesellschaftereinlage in Höhe von 1.784.618,00 EUR und vom Kreis Paderborn eine Gesellschaftereinlage in Höhe von 665.883,00 EUR erhalten.

Im Haushaltsjahr 2012 hat die Stadt Paderborn an die Gesellschaft 1.612.578 EUR gezahlt.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kostendeckungsgrad: 23,0% (Vorjahr: 13,0%)  
 Personalintensität: 270,7% (Vorjahr: 537,3%)

#### **4.14. TPG TechnologieParkPaderborn GmbH**

##### **Allgemeine Angaben**

TPG TechnologieParkPaderborn GmbH  
Technologiepark 13  
33100 Paderborn  
Telefon: 05251/1609010

**Gründung:** 20.09.1990

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 1805

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn GmbH	15.650 EUR	61,01%
Wolfgang Bremer	7.450 EUR	29,05%
Sparkasse Paderborn	2.550 EUR	9,94%
Gesamt	25.650 EUR	100,00%

##### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens sind die Projektierung, Erschließung und Realisierung des Technologieparks Paderborn (TPP) nach dem der Stadt Paderborn vorliegenden Nutzungskonzept einschließlich städtebaulicher Planungen sowie die Realisierung und der Betrieb eines Transferzentrums als Pilotprojekt im TPP.

Die Gesellschaft soll insbesondere auch den noch notwendigen Grunderwerb unterstützen bzw. die konzepttreue Einbindung der privaten Grundeigentümer sowie die Einwerbung von Nutzern und Investoren für Grundstücke im TPP betreiben. Für den Verkauf von Grundstücken führt sie die Interessenten dem Liegenschaftsamt der Stadt Paderborn zu, das die Grundstücksverträge abschließt.

##### **Organe der Gesellschaft**

###### Geschäftsführung:

Wilhelm Steffens (Geschäftsführer)  
Heinrich Hillebrand (Geschäftsführer)

###### Beirat:

Dr.-Ing. Hans-Joachim Herbermann  
(Beiratsvorsitzender)  
Dr. Nicole J. Lehmann (Stellv. Beiratsvorsitzende)  
Jürgen Behlke

Hubert Böddeker

Geschäftsführer Icemaster GmbH  
MitMensch! GmbH  
Stellv. Geschäftsführer IHK  
Ostwestfalen  
Vorstand Sparkasse Paderborn-  
Detmold

Annette Förster

Dr.-Ing. Herbert Hanselmann  
Georg Hermann

Heinrich Hillebrand  
Tomas Pfänder  
Andreas Preisung

Prof. Dr. Ing. Hans Albert Richard  
Prof. Dr. Nikolaus Risch

Geschäftsführerin Wirtschafts-  
förderungsges. Paderborn mbH  
Geschäftsführer dSPACE GmbH  
Geschäftsführer b.i.b. International  
College  
Vorstand Bremer AG  
Vorstand Unity AG  
Leiter Amt f. Liegenschaften u.  
Wohnungswesen Stadt Pader-  
Born  
Professor Universität Paderborn  
Professor Universität Paderborn

### Gesellschafterversammlung:

Vertreterin in der Gesellschafterversammlung für den Beteiligungszweig der Stadt Paderborn ist die Geschäftsführerin der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH, Frau Dipl.-Volkswirtin Annette Förster.

### Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.960	0,0	938	0,0	1	0,0
II. Sachanlagen	5.701.918	85,1	5.359.179	83,9	5.037.217	82,9
III. Finanzanlagen	21	0,0	22	0,0	23	0,0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>5.703.899</i>	<i>85,1</i>	<i>5.360.139</i>	<i>83,9</i>	<i>5.037.241</i>	<i>82,9</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	114.921	1,7	128.033	2,0	94.750	1,6
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	484.548	7,2	307.557	4,8	194.142	3,2
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>599.469</i>	<i>8,9</i>	<i>435.590</i>	<i>6,8</i>	<i>288.892</i>	<i>4,8</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.410	0,1	4.714	0,1	10.539	0,2
D. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	392.369	5,9	589.092	9,2	736.558	12,1
<b>Summe Aktiva</b>	<b>6.700.147</b>	<b>100,0</b>	<b>6.389.536</b>	<b>100,0</b>	<b>6.073.230</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	25.650	0,4	25.650	0,4	25.650	0,4
II. Kapitalrücklage	209.183	3,1	209.183	3,3	209.183	3,4
III. Verlustvortrag	-530.802	-7,9	-627.202	-9,8	-823.925	-13,6
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-96.400	-1,4	-196.723	-3,1	-147.466	-2,4
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	392.369	5,9	589.092	9,2	736.558	12,1
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.540.382	23,0	1.373.399	21,5	1.206.416	19,9
C. Rückstellungen	30.770	0,5	49.000	0,8	17.300	0,3
D. Verbindlichkeiten	5.124.479	76,5	4.962.553	77,7	4.848.540	79,8
E. Rechnungsabgrenzungsposten	4.516	0,1	4.584	0,1	974	0,0
<b>Summe Passiva</b>	<b>6.700.147</b>	<b>100,0</b>	<b>6.389.536</b>	<b>100,0</b>	<b>6.073.230</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	834.428	806.180	871.594
2. sonstige betriebliche Erträge	273.823	256.274	278.062
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	102.473	92.670	86.168
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	150.005	163.463	208.085
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	162.503	187.338	201.247
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	45.903	51.394	57.055
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	348.300	347.305	351.208
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	177.285	205.506	189.457
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.664	2.629	1.861
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	195.332	187.603	177.024
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-69.886</b>	<b>-170.197</b>	<b>-118.724</b>
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	12	0
12. sonstige Steuern	26.514	26.515	28.741
<b>13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-96.400</b>	<b>-196.723</b>	<b>-147.466</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Gesamt	5	7	7

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Für ein von der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH gewährtes partiarisches Darlehen hat die TPG im Berichtsjahr 5.752,03 EUR Zinsen gezahlt.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Anlagenintensität: 82,9% (Vorjahr: 83,9%)  
Auslastungsquote: 96,8% (Vorjahr: 87,1%)

#### **4.15. Verkehrs-Servicegesellschaft Paderborn/Höxter mbH (VPH)**

Verkehrs-Servicegesellschaft Paderborn/Höxter mbH (VPH)  
Rolandsweg 80  
33102 Paderborn  
Telefon: 05251/390660

**Gründung:** 26.06.1996

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 2813

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH	14.430 EUR	55,5%
Brüggemeier Reisebüros und Omnibusse GmbH & Co. KG	2.314 EUR	8,9%
Weserbergland Express	2.314 EUR	8,9%
Pollmann Reisen GmbH	2.314 EUR	8,9%
Fritz Reifer e.K. Omnibusbetrieb	2.314 EUR	8,9%
Auto Risse Reiseunternehmen GmbH & Co. KG	2.314 EUR	8,9%
Gesamt	26.000 EUR	100,0%

#### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Serviceleistungen im ÖPNV für die Gesellschafter bei der Durchführung ihrer Linienverkehre nach den §§ 42 und 43 Personenbeförderungsgesetz sowie die Beratung und Unterstützung des nph, z.B. bei der Durchtarifierung, Werbung, Fortentwicklung der Beförderungsbedingungen und des Nahverkehrsplanes.

#### **Organe der Gesellschaft**

##### Geschäftsführung:

Dieter Pollmann (bis 30.06.2012)  
Udo Wiemann (ab 01.07.2012)

##### Gesellschafterversammlung:

Die Geschäftsführer der Kraftverkehrsgesellschaft Paderborn mbH (KVP) vertreten die an der VPH gehaltenen Anteile in deren Gesellschafterversammlung.

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	15.018	1,2	10.437	0,9	7.558	0,6
II. Sachanlagen	3.222	0,3	4.780	0,4	6.065	0,5
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>18.240</i>	<i>1,5</i>	<i>15.217</i>	<i>1,2</i>	<i>13.623</i>	<i>1,0</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	336.375	27,0	387.981	31,9	655.758	50,5
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	891.499	71,5	813.796	66,8	629.174	48,4
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>1.227.875</i>	<i>98,5</i>	<i>1.201.777</i>	<i>98,7</i>	<i>1.284.932</i>	<i>98,9</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	917	0,1	918	0,1	123	0,0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.247.032</b>	<b>100,0</b>	<b>1.217.913</b>	<b>100,0</b>	<b>1.298.679</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	25.565	2,1	26.000	2,1	26.000	2,0
II. Kapitalrücklage	2.550	0,2	2.550	0,2	2.550	0,2
III. Gewinnvortrag	14.827	1,2	31.014	2,5	39.982	3,1
III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	16.186	1,3	8.969	0,7	4.695	0,4
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>59.128</i>	<i>4,7</i>	<i>68.532</i>	<i>5,6</i>	<i>73.227</i>	<i>5,6</i>
B. Rückstellungen	11.284	0,9	57.804	4,7	48.496	3,7
C. Verbindlichkeiten	1.176.620	94,4	1.091.576	89,6	1.176.956	90,6
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.247.032</b>	<b>100,0</b>	<b>1.217.913</b>	<b>100,0</b>	<b>1.298.679</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	374.975	437.537	627.298
2. sonstige betriebliche Erträge	17.667	36.910	4.932
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	7.910	15.698	19.362
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	90.119	117.865	251.329
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	93.686	99.169	159.150
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	21.791	22.820	32.259
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.225	6.247	6.349
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	155.742	203.886	160.474
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.914	4.076	3.803
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>23.082</b>	<b>12.840</b>	<b>7.110</b>
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	6.896	3.871	2.415
<b>10. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>16.186</b>	<b>8.969</b>	<b>4.695</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Gesamt	3	4	4

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Berichtsjahr hat die Gesellschaft Verkehrs-Servicedienstleistungen in Höhe von 147T€ an ihre Gesellschafter erbracht.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Das Bilanzbild wird im Wesentlichen von den Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern geprägt, da die Gesellschaft als Dienstleister für diese tätig ist.



## **4.16. Wasserwerke Paderborn GmbH**

### **Allgemeine Angaben**

Wasserwerke Paderborn GmbH  
Rolandsweg 80  
33100 Paderborn  
Telefon: 05251/14870

**Gründung:** 30.01.2002

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 3988

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Paderborner Kommunalbetriebe GmbH	7.817.250 EUR	85,526%
RWE Rheinland Westfalen Netz AG	911.500 EUR	9,973%
Stadt Bad Lippspringe	261.100 EUR	2,857%
Gemeinde Borchen	133.400 EUR	1,460%
Stadt Paderborn	14.300 EUR	0,156%
Gemeinde Hövelhof	2.550 EUR	0,028%
Gesamt	9.140.100 EUR	100,000%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens sind Dienstleistungen im Rahmen der Wasserversorgung, insbesondere in den Gebieten der Städte Paderborn, Bad Lippspringe sowie der Gemeinde Borchen unter Beachtung kommunalwirtschaftlicher Vorschriften.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Dipl.-Kfm. Bernhard Hartmann (Geschäftsführer)

#### Aufsichtsrat:

Heinz Paus (Vorsitzender)	Bürgermeister Stadt Paderborn
Dietrich Honervogt, Bäckermeister (stellv. Vorsitzender)	Ratsherr
Christoph Kamen, Rechtsanwalt	Ratsherr
Ulrich Schröder, Angestellter	Ratsherr
Vera Esders, Dipl. Pädagogin	Ratsfrau
Dominic Gundlach, Dipl. Betriebswirt	Ratsherr
Ulrich Blömeke, Lehrer a.D. (bis 25.06.2012)	Ratsherr
Harald Kuhnigk, Dipl. Ing. (ab 25.06.2012)	Ratsherr

Dr. Christoph Donner  
 Franz-Josef Henze, Dipl.-Ing. (stellv. Vorsitzender)  
 Rainer Lummer, Lehrer  
 Johannes Brand, Techn. Angestellter  
 Klaus Hüvel, Architekt  
 Michael Pavlicic, Stadtarchivar  
 Christian Rörig, Studienrat  
 Dr. Klaus Schröder, Informatiker  
 Hartmut Hüttemann, Lehrer

RWE Deutschland AG  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsherr

### Gesellschafterversammlung:

Für den von der Stadt Paderborn gehaltenen Anteil ist die Ltd. Städt. Verwaltungsdirektorin Cornelia Burmann Vertreterin in der Gesellschafterversammlung. Stellvertreter ist der Städt. Oberverwaltungsrat Rudolf Oberließen.

Außerdem ist Herr Dipl.-Kfm. Bernhard Hartmann als Geschäftsführer der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH Vertreter in der Gesellschafterversammlung für den von dieser Gesellschaft gehaltenen Anteil.

### Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	421.605	1,1	442.293	1,0	478.744	1,1
II. Sachanlagen	31.477.210	82,0	35.085.672	81,6	33.972.301	80,3
III. Finanzanlagen	5.201.859	13,6	4.737.370	11,0	4.556.371	10,8
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>37.100.674</i>	<i>96,7</i>	<i>40.265.335</i>	<i>93,6</i>	<i>39.007.416</i>	<i>92,2</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.250.696	3,3	2.638.323	6,1	2.174.282	5,1
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	24.691	0,1	100.195	0,2	1.107.392	2,6
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>1.275.387</i>	<i>3,3</i>	<i>2.738.518</i>	<i>6,4</i>	<i>3.281.675</i>	<i>7,8</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.471	0,0	1.475	0,0	4.556	0,0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>38.378.532</b>	<b>100,0</b>	<b>43.005.328</b>	<b>100,0</b>	<b>42.293.647</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	9.140.100	23,8	9.140.100	21,3	9.140.100	21,6
II. Kapitalrücklage	13.592.546	35,4	13.592.546	31,6	13.592.546	32,1
III. Gewinnrücklage	843.449	2,2	1.076.488	2,5	1.372.313	3,2
IV. Jahresüberschuss	932.039	2,4	1.181.825	2,7	0	0,0
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>24.508.134</i>	<i>63,9</i>	<i>24.990.959</i>	<i>58,1</i>	<i>24.104.959</i>	<i>57,0</i>
B. Sonderposten für Investitions- und Baukostenzuschüsse	9.198.498	24,0	8.793.350	20,4	8.530.069	20,2
C. Rückstellungen	3.131.884	8,2	3.135.988	7,3	2.776.423	6,6
D. Verbindlichkeiten	1.540.016	4,0	6.085.032	14,1	6.882.197	16,3
<b>Summe Passiva</b>	<b>38.378.532</b>	<b>100,0</b>	<b>43.005.328</b>	<b>100,0</b>	<b>42.293.647</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	8.318.220	9.226.209	8.732.035
2. andere aktivierte Eigenleistungen	90.563	176.464	96.836
3. sonstige betriebliche Erträge	1.010.813	1.247.519	1.222.033
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.495.513	2.627.604	2.708.415
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.501.346	1.996.962	1.184.184
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	697.601	654.720	694.168
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	199.465	184.739	180.537
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.881.084	2.835.275	2.877.675
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	403.339	599.610	454.575
8. Erträge aus Beteiligungen	580	582	1.386
9. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	200.823	187.772	166.557
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.111	6.259	7.027
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.610	64.670	101.215
<b>12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.450.151</b>	<b>1.881.227</b>	<b>2.025.104</b>
13. Ausgleichszahlungen an außenstehende Gesellschafter	0	0	230.627
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	464.302	664.330	395.475
15. sonstige Steuern	33.387	35.073	37.043
16. Gewinnabführung	0	0	1.361.959
<b>17. Jahresüberschuss</b>	<b>932.039</b>	<b>1.181.825</b>	<b>0</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Angestellte	13	13	12
Auszubildende	1	1	1
<b>Gesamt</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>13</b>

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Berichtsjahr hat die Gesellschaft vom Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 1.181.824,66 EUR an die Gesellschafter 886.000,00 EUR im Verhältnis ihrer Geschäftsanteile

ausgeschüttet. Auf die Paderborner Kommunalbetriebe GmbH entfielen 757.760,36 EUR und auf die Stadt Paderborn 1.382,16 EUR.

Gemäß des im Jahr 2012 abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrages mit der Paderborner Kommunalbetriebe GmbH wird an die außenstehenden Gesellschafter eine Ausgleichszahlung in Höhe von 230.626,86 EUR geleistet. Der verbleibende Restgewinn in Höhe von 1.361.958,63 EUR wird an die Paderborner Kommunalbetriebe GmbH abgeführt.

### **Betriebswirtschaftliche Kennzahlen**

Anlagenintensität: 92,2% (Vorjahr: 93,6%)

Eigenkapitalquote: 57,0% (Vorjahr: 58,1%)

Personalintensität: 10,0% (Vorjahr: 9,1%)

## **4.17. Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH**

### **Allgemeine Angaben**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Paderborn mbH  
Technologiepark 13  
33100 Paderborn  
Telefon: 05251/1609050

**Gründung:** 12.05.1997

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 132

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Stadt Paderborn	297.100 EUR	100,00%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Infrastruktur der Stadt Paderborn durch Förderung der Wirtschaft (insbesondere durch die Förderung von Industrie- und Gewerbeansiedlungen, Förderung und bestandsorientierte Pflege von ortsansässigen Unternehmen, Förderung des Technologietransfers sowie Beratung und Förderung von Existenzgründungen und Existenzfertigungen), durch Maßnahmen zur Schaffung neuer Arbeitsplätze sowie durch Öffentlichkeitsarbeit und Werbung für den Wirtschaftsstandort Paderborn.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Dipl.-Volkswirtin Annette Förster (Geschäftsführerin)

#### Aufsichtsrat:

Stimmberechtigte Mitglieder:

Heinz Paus (Vorsitzender)	Bürgermeister Stadt Paderborn
Markus Mertens, Geschäftsführer (stellv. Vorsitzender)	Ratsherr
Holger Budde, Rechtsanwalt	Ratsherr
Reinhard Borgmeier, selbständiger Trainer	Ratsherr
Monika Löhr, Hausfrau	Ratsfrau
Markus Müller, Angestellter	Ratsherr
Mechthild Pleininger, Marketingfachkauffrau	Ratsfrau
Rainer Rings, Geschäftsführer	Sachkundiger Bürger
Karin Schnauß, Hausfrau	Ratsfrau
Stefan Schwan, EU-Referent	Ratsherr
Daniel Sieveke, MdL	Ratsherr
Klaus K. Steinbeck, Unternehmensberater	Sachkundiger Bürger
Monika Walter, Wirtschaftsinformatikerin	Ratsfrau
Volker Wefelmeier, Verkaufsleiter	Ratsherr

Bernd Wroblewski, Betriebswirt  
Elke Zinn, Steuerfachangestellte

Ratsherr  
Ratsfrau

Beratende Mitglieder:

Manfred Müller  
Prof. Dr. Nikolaus Risch  
Claudia Warnecke

Landrat Kreis Paderborn  
Präsident Universität Paderborn  
Techn. Beigeordnete Stadt Paderborn

Gesellschafterversammlung:

Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung ist der Städt. Oberverwaltungsrat Rudolf Oberließen, Stellvertreterin ist die Ltd. Städt. Verwaltungsdirektorin Cornelia Burmann.

**Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich**

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.974	0,2	2.065	0,2	998	0,1
II. Sachanlagen	22.805	1,8	19.473	1,6	15.384	1,5
III. Finanzanlagen	404.871	31,2	404.871	33,2	404.871	39,2
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>429.650</i>	<i>33,1</i>	<i>426.409</i>	<i>35,0</i>	<i>421.253</i>	<i>40,8</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.002	0,2	10.982	0,9	2.295	0,2
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	866.711	66,7	782.334	64,1	609.246	59,0
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>869.712</i>	<i>66,9</i>	<i>793.316</i>	<i>65,0</i>	<i>611.540</i>	<i>59,2</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	136	0,0	199	0,0	220	0,0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.299.498</b>	<b>100,0</b>	<b>1.219.924</b>	<b>100,0</b>	<b>1.033.013</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	297.100	22,9	297.100	24,4	297.100	28,8
II. Kapitalrücklage	801.394	61,7	752.838	61,7	619.076	59,9
III. Jahresfehlbetrag	-348.556	-26,8	-403.762	-33,1	-452.271	-43,8
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>749.938</i>	<i>57,7</i>	<i>646.176</i>	<i>53,0</i>	<i>463.905</i>	<i>44,9</i>
B. Rückstellungen	147.677	11,4	169.277	13,9	162.400	15,7
C. Verbindlichkeiten	401.884	30,9	399.471	32,7	406.708	39,4
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	5.000	0,4	0	0,0
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.299.498</b>	<b>100,0</b>	<b>1.219.924</b>	<b>100,0</b>	<b>1.033.013</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	254.488	245.050	141.668
2. sonstige betriebliche Erträge	6.193	15.642	14.991
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.402	147	495
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	104.102	103.757	85.406
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	324.740	367.429	357.428
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	76.319	89.719	86.257
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7.879	9.174	9.164
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	107.593	109.017	82.932
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.906	14.896	12.862
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-348.448</b>	<b>-403.654</b>	<b>-452.163</b>
9. sonstige Steuern	108	108	108
<b>10. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>-348.556</b>	<b>-403.762</b>	<b>-452.271</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010	2011	2012
Gesamt	9	12	12

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Geschäftsjahr 2012 hat die Gesellschaft zur Verlustabdeckung von der Stadt Paderborn eine Gesellschaftereinlage in Höhe von 270.000,00 EUR erhalten.

Für ein an die TPG TechnologieParkPaderborn GmbH gewährtes partiarisches Darlehen hat die WFG im Berichtsjahr 5.752,03 EUR Zinsen erhalten.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Eigenkapitalquote: 44,9% (Vorjahr: 53,0%)  
 Personalintensität: 313,2% (Vorjahr: 186,6%)

## **4.18. Zukunftsmeile Fürstenallee Projektentwicklungsgesellschaft mbH**

### **Allgemeine Angaben**

Zukunftsmeile Fürstenallee Projektentwicklungsgesellschaft mbH  
Zukunftsmeile 1  
33102 Paderborn  
Telefon: 05251/1603313

**Gründung:** 22.02.2008

**Handelsregister:** Amtsgericht Paderborn, HRB 8722

<b>Gesellschafter:</b>	<b>Kapitalanteile:</b>	<b>Beteiligungsquote:</b>
Universität Paderborn	13.750 EUR	55,00%
Stadt Paderborn	2.500 EUR	10,00%
OWL Maschinenbau e.V.	2.500 EUR	10,00%
InnoZent OWL e.V.	2.500 EUR	10,00%
Bildungszentrum für informations- Verarbeitende Berufe e.V.	2.500 EUR	10,00%
Industrie- und Handelskammer Ostwestfalen zu Bielefeld	1.250 EUR	5,00%
Gesamt	25.000 EUR	100,00%

### **Gegenstand des Unternehmens/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist die Schaffung eines Forschungs- und Entwicklungsclusters in Ostwestfalen-Lippe für Produkt- und Produktionsinnovationen sowie damit verbundene Dienstleistungsinnovationen. Die thematische Stoßrichtung bilden intelligente technische Systeme und deren Auswirkungen auf Unternehmensstrukturen und wertschöpfende Geschäftsprozesse.

Das Unternehmen baut auf und betreibt ein Kompetenzzentrum „Zukunftsmeile Fürstenallee“ zur Förderung der Interaktion von universitärer und angewandter Forschung und Entwicklung in beteiligten Unternehmen. Die Gesellschaft wird in enger thematischer Abstimmung mit der Wirtschaft der Region OWL thematische Leitbilder entwickeln, Forschungs- und Entwicklungsprojekte zwischen Wirtschaft und universitären und anderen Forschungseinrichtungen initiieren, zur Vermarktung innovativer Produkte und Verfahren strategische Partnerschaften vermitteln und damit die Erschließung neuer Märkte unterstützen.

### **Organe der Gesellschaft**

#### Geschäftsführung:

Prof. Dr. Wilhelm Schäfer (Geschäftsführer)



### Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft besteht gemäß Gesellschaftsvertrag aus 9 Mitgliedern. Er war im Geschäftsjahr 2012 wegen der noch nicht begonnenen Aufnahme des Kerngeschäftes nicht besetzt.

### Gesellschafterversammlung:

Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung ist der I. Beigeordnete Carsten Venherm.

### **Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich**

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	182	1,2	458	3,1	680	7,3
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	15.187	98,8	14.250	96,9	8.680	92,7
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>15.369</i>	<i>100,0</i>	<i>14.708</i>	<i>100,0</i>	<i>9.361</i>	<i>100,0</i>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>15.369</b>	<b>100,0</b>	<b>14.708</b>	<b>100,0</b>	<b>9.361</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	25.000		25.000		25.000	
II. Verlustvortrag	-9.034		-12.033		-13.875	
III. Jahresfehlbetrag	-2.998		-1.842		-4.124	
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>12.967</i>	<i>84,4</i>	<i>11.125</i>	<i>75,6</i>	<i>7.001</i>	<i>74,8</i>
B. Rückstellungen	1.390	9,0	1.560	10,6	2.360	25,2
C. Verbindlichkeiten	1.012	6,6	2.023	13,8	0	0,0
<b>Summe Passiva</b>	<b>15.369</b>	<b>100,0</b>	<b>14.708</b>	<b>100,0</b>	<b>9.361</b>	<b>100,0</b>

### **Ertragslage im 3-Jahresvergleich**

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. sonstige betriebliche Erträge	0	840	840
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.998	2.683	4.965
<b>2. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>-2.998</b>	<b>-1.842</b>	<b>-4.124</b>

### **Personalbestand**

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Der Geschäftsführer übt seine Tätigkeit nebenamtlich und unentgeltlich aus.

## **Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen**

Im Berichtsjahr erfolgten weder Zahlungen zwischen der Gesellschaft und dem Kernhaushalt noch zwischen der Gesellschaft und den übrigen Konzernunternehmen.

## **Betriebswirtschaftliche Kennzahlen**

Das Vermögen der Gesellschaft besteht nahezu vollständig aus Bankguthaben (92,7%). Ebenso hoch ist die Eigenkapitalquote (74,8%).

## **5. Zweckverbände**

### **5.1. Gemeindeforstamtsverband Willebadessen**

#### **Allgemeine Angaben**

Gemeindeforstamtsverband Willebadessen  
Forstamtsweg 21  
34439 Willebadessen  
Telefon: 05646/94403

**Gründung:** ca. 1830-1835

#### **Mitglieder**

Neben der Stadt Paderborn sind der Kreis Paderborn, die Gemeinden Altenbeken, Borcheln und Hövelhof, die Städte Bad Lippspringe, Bad Wünnenberg, Borgentreich, Büren, Delbrück, Lichtenau, Salzkotten, Warburg und Willebadessen, die Wasserwerke Paderborn GmbH, sowie die Pfarren Altenbeken, Atteln, Delbrück, Etteln, Helmern, Lichtenau, Neuenbeken, Oesdorf, Rimbeck, Schwaney, St. Laurentius Warburg und Welda Mitglieder des Zweckverbandes.

#### **Ziel des Verbandes/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Die Aufgabe des Zweckverbandes besteht in der gemeinsamen Unterhaltung eines Gemeindeforstamtes zur forstlichen Verwaltung des Waldbesitzes der Verbandsmitglieder. Die Bewirtschaftung der Bewaldungen der Verbandsmitglieder erfolgt nach einem gemeinsamen Betriebsplan.

#### **Organe des Verbandes**

##### Forstamtsleiter:

Andreas Becker

##### Verbandsvorsteher:

Heinz Köhler, Kreisdirektor Kreis Paderborn

##### Verbandsversammlung:

Vertreter der Stadt Paderborn in der Verbandsversammlung:

Wilhelm Dohms, Selbständiger Landwirt  
Maria Flören, Hauswirtschaftsmeisterin

Ratsherr  
Ratsfrau

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Sachanlagen	230.577	11,9	223.150	11,3	215.033	9,6
II. Finanzanlagevermögen	148.041	7,6	181.910	9,2	312.957	13,9
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>378.618</i>	<i>19,5</i>	<i>405.059</i>	<i>20,5</i>	<i>527.990</i>	<i>23,5</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	3.076	0,2	1.889	0,1	1.932	0,1
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.413.232	72,9	1.385.894	70,2	1.378.603	61,4
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	128.523	6,6	167.222	8,5	319.914	14,3
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>1.544.831</i>	<i>79,7</i>	<i>1.555.006</i>	<i>78,7</i>	<i>1.700.449</i>	<i>75,8</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	15.386	0,8	15.203	0,8	15.036	0,7
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.938.835</b>	<b>100,0</b>	<b>1.975.268</b>	<b>100,0</b>	<b>2.243.475</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Allgemeine Rücklage	319.628	16,5	319.628	16,2	319.628	14,2
II. Ausgleichsrücklage	14.307	0,7	27.387	1,4	45.494	2,0
III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	13.080	0,7	18.107	0,9	37.927	1,7
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>347.015</i>	<i>17,9</i>	<i>365.122</i>	<i>18,5</i>	<i>403.048</i>	<i>18,0</i>
B. Rückstellungen	1.566.533	80,8	1.579.859	80,0	1.592.261	71,0
C. Verbindlichkeiten	24.765	1,3	29.738	1,5	247.642	11,0
D. Rechnungsabgrenzungsposten	521	0,0	549	0,0	524	0,0
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.938.835</b>	<b>100,0</b>	<b>1.975.268</b>	<b>100,0</b>	<b>2.243.475</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	283.688	285.637	286.528
3. Sonstige Transfererträge	0	0	0
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.431	97.346	99.375
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.960	4.925	4.925
7. Sonstige ordentliche Erträge	2.091	0	0
8. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10. Ordentliche Erträge</b>	<b>385.170</b>	<b>387.908</b>	<b>390.828</b>
11. Personalaufwendungen	231.532	222.703	238.659
12. Versorgungsaufwendungen	82.336	84.908	38.981
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.811	35.593	45.005
14. Bilanzielle Abschreibungen	9.150	8.112	8.216
15. Transferaufwendungen	0	0	0
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.286	20.318	23.134
<b>17. Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>373.114</b>	<b>371.633</b>	<b>353.995</b>
<b>18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.056</b>	<b>16.275</b>	<b>36.832</b>
19. Finanzerträge	1.027	1.833	1.094
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3	1	0
<b>21. Finanzergebnis</b>	<b>1.024</b>	<b>1.832</b>	<b>1.094</b>
<b>22. Ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.080</b>	<b>18.107</b>	<b>37.927</b>
23. Außerordentliche Erträge	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26. Jahresergebnis</b>	<b>13.080</b>	<b>18.106</b>	<b>37.926</b>

## Personalbestand

Seit dem Jahr 2004 beschäftigt der Verband 3 Mitarbeiter.

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Jahr 2012 hat die Stadt Paderborn eine Verbandsumlage in Höhe von 26.270,42 EUR gezahlt. Daneben wurden 36.713,35 EUR für die forstfachliche Betreuung des städtischen Waldes an den Verband geleistet.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
Derbholzeinschlag (in Festmeter)	61.759	52.217	51.594
Forstbetriebsfläche(in Hektar)	8.031,30	8.097,92	8.099,00

## **5.2. GKD Paderborn – Gemeinschaft für Kommunikationstechnik, Informations- und Datenverarbeitung**

### **Allgemeine Angaben**

GKD Paderborn  
Technologiapark 11  
33100 Paderborn  
Telefon: 05251/1320

**Gründung:** 01.01.1979

### **Mitglieder**

Neben der Stadt Paderborn sind der Kreis Paderborn, die Gemeinden Altenbeken, Borcheln und Hövelhof sowie die Städte Bad Lippspringe, Bad Wünnenberg, Büren, Delbrück, Lichtenau und Salzkotten Mitglieder des Zweckverbandes. Darüber hinaus ist die Anstalt des öffentlichen Rechts "Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Ostwestfalen-Lippe" (CVUA-OWL) dem Zweckverband zum 01.01.2009 beigetreten.

### **Ziel des Verbandes/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Der Zweckverband GKD Paderborn hat das Ziel, den Verbandsmitgliedern die im Rahmen der technikerunterstützten Informationsverarbeitung geforderten Dienstleistungen als Beratungs-, Organisations-, Software- und Hardwareverbund zu erbringen. Hierbei ist die Organisationshoheit des einzelnen Verbandsmitgliedes unter Berücksichtigung der wechselseitigen Informationsbeziehungen sowie wirtschaftlicher und technischer Gegebenheiten besonders zu beachten.

### **Organe des Verbandes**

#### Geschäftsführer:

Bernd Kürpick (Geschäftsführer)

#### Verbandsvorsteher:

Heinz Köhler, Kreisdirektor Kreis Paderborn (Verbandsvorsteher)

#### Verwaltungsrat:

Vertreter der Stadt Paderborn im Verwaltungsrat:

Carsten Vernherm, I. Beigeordneter Stadt Paderborn  
Bernhard Hartmann, Beigeordneter Stadt Paderborn

## Verbandsversammlung:

Vertreter der Stadt Paderborn in der Verbandsversammlung:

Heinz Paus (Vorsitzender)  
 Bernhard Hartmann, Dipl.-Kfm.  
 Markus Bürger, Rechtsanwalt  
 Klaus Hüvel, Dipl.-Ing.  
 Mechthild Pleininger, Marketingfachkauffrau  
 Sascha Pöppe, Bankbetriebswirt  
 Bernd Wroblewski, Betriebswirt  
 Carsten Büsse, IT-Consultant  
 Markus Müller, Angestellter  
 Helmut Kölling, Geschäftsführer

Bürgermeister Stadt Paderborn  
 Beigeordneter Stadt Paderborn  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsfrau  
 Mitglied FDP  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Ratsherr  
 Mitglied DIP

## Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich

Bilanzstichtag	31.12.2010		31.12.2011		31.12.2012	
	EUR	in %	EUR	in %	EUR	in %
<b>Aktiva</b>						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.506.309	12,5	1.284.988	10,2	1.066.040	8,0
II. Sachanlagen	1.433.558	11,9	1.364.477	10,9	1.301.937	9,7
III. Finanzanlagen	5.003.125	41,5	5.503.125	43,8	5.703.125	42,7
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>7.942.993</i>	<i>65,9</i>	<i>8.152.590</i>	<i>64,9</i>	<i>8.071.101</i>	<i>60,4</i>
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	0	0,0	0	0,0	0	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.042.520	8,7	994.332	7,9	941.629	7,0
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.870.847	23,8	3.240.878	25,8	4.233.884	31,7
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<i>3.913.367</i>	<i>32,5</i>	<i>4.235.210</i>	<i>33,7</i>	<i>5.175.513</i>	<i>38,7</i>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	193.554	1,6	171.961	1,4	116.823	0,9
<b>Summe Aktiva</b>	<b>12.049.913</b>	<b>100,0</b>	<b>12.559.760</b>	<b>100,0</b>	<b>13.363.437</b>	<b>100,0</b>
<b>Passiva</b>						
A. Eigenkapital						
I. Allgemeine Rücklagen	4.611.639	38,3	5.463.838	43,5	5.842.024	43,7
II. Ausgleichsrücklage	299.583	2,5	299.583	2,4	299.583	2,2
III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	852.199	7,1	378.187	3,0	405.905	3,0
<i>Summe Eigenkapital</i>	<i>5.763.421</i>	<i>47,8</i>	<i>6.141.608</i>	<i>48,9</i>	<i>6.547.512</i>	<i>49,0</i>
B. Sonderposten für Zuwendungen	0	0,0	7.851	0,1	6.978	0,1
B. Rückstellungen	5.894.109	48,9	6.130.869	48,8	6.320.064	47,3
C. Verbindlichkeiten	392.384	3,3	279.432	2,2	488.882	3,7
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>Summe Passiva</b>	<b>12.049.913</b>	<b>100,0</b>	<b>12.559.760</b>	<b>100,0</b>	<b>13.363.437</b>	<b>100,0</b>

## Ertragslage im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	614.583	448.520	61.156
3. Sonstige Transfererträge	0	0	0
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.625.693	10.575.495	11.525.931
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7. Sonstige ordentliche Erträge	28.360	78.374	164.648
8. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10. Ordentliche Erträge</b>	<b>11.268.636</b>	<b>11.102.389</b>	<b>11.751.735</b>
11. Personalaufwendungen	4.745.456	4.797.046	5.037.194
12. Versorgungsaufwendungen	146.371	145.014	154.913
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.262.633	3.206.160	3.555.120
14. Bilanzielle Abschreibungen	938.645	1.004.953	997.273
15. Transferaufwendungen	0	0	12.480
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.644.553	1.804.523	1.812.350
<b>17. Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.737.657</b>	<b>10.957.696</b>	<b>11.569.331</b>
<b>18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>530.979</b>	<b>144.693</b>	<b>182.405</b>
19. Finanzerträge	325.396	236.206	224.658
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.175	2.713	1.158
<b>21. Finanzergebnis</b>	<b>321.221</b>	<b>233.493</b>	<b>223.500</b>
<b>22. Ordentliches Ergebnis</b>	<b>852.200</b>	<b>378.187</b>	<b>405.905</b>
23. Außerordentliche Erträge	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26. Jahresergebnis</b>	<b>852.199</b>	<b>378.186</b>	<b>405.904</b>

## Personalbestand

Mitarbeiter	2010*	2011*	2012*
Beamte	14,14	14,15	14,81
Tarifbeschäftigte	52,88	56,92	56,42
	67,02	71,07	71,23
Auszubildende	3	2,08	2,42
<b>Gesamt</b>	<b>70,02</b>	<b>73,15</b>	<b>73,65</b>

\*Ab 2009 wird der Personalbestand in vollzeitverrechneten Stellen dargestellt.

## Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen

Im Jahr 2011 hat die Stadt Paderborn an die GKD insgesamt 1.962.072,08 EUR (einschließlich Verbandsumlage) für die Inanspruchnahme von Leistungen gezahlt.

## Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Anlagenintensität: 60,4% (Vorjahr: 64,9%)

Eigenkapitalquote: 49,0% (Vorjahr: 48,9%)



### **5.3. Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn**

#### **Allgemeine Angaben**

Sparkassenzweckverband der Kreise Lippe und Paderborn und der Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage, Marsberg und Paderborn

Sitz Paderborn:  
Hathumarstraße 15-19  
33098 Paderborn  
Telefon: 05251/292-0

Sitz Detmold:  
Paulinenstraße 34  
32756 Detmold

**Gründung:** 01.01.2012

#### **Mitglieder**

Neben der Stadt Paderborn sind die Kreise Lippe und Paderborn sowie die Städte Barntrup, Detmold, Horn-Bad Meinberg, Lage und Marsberg Mitglieder des Zweckverbandes.

#### **Ziel des Verbandes/ Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Der Verband fördert das Sparkassenwesen im Gebiet seiner Mitglieder. Die zu diesem Zweck von ihm errichtete Sparkasse führt den Namen Sparkasse Paderborn-Detmold.

#### **Organe des Verbandes**

##### Verbandsvorsteher:

Franz-Joachim Kuhs, Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Barntrup

##### 1. stellv. Verbandsvorsteher:

Thorsten Paulussen, Erster Beigeordneter der Stadt Lage

##### 2. stellv. Verbandsvorsteherin:

Maria Lindemann, Allgemeine Vertreterin des Bürgermeisters der Stadt Marsberg

##### Verbandsversammlung:

Die Stadt Paderborn entsendet 14 Mitglieder in die Verbandsversammlung:

#### **Bilanzstruktur im 3-Jahresvergleich/ Ertragslage im 3-Jahresvergleich**

Der Sparkassenzweckverband verfügt über keine eigenen Mittel bzw. über kein eigenes Vermögen. Entsprechend § 12 der Satzung führt die Sparkasse Paderborn-Detmold die erforderlichen Verwaltungsarbeiten für den Verband aus. Die Sparkasse Paderborn trägt die Kosten des Verbandes.

### **Personalbestand**

Der Verband beschäftigt kein eigenes Personal.

### **Finanz- und Beteiligungserträge/-aufwendungen**

Die Trägerversammlung des Sparkassenzweckverbandes hat im Berichtsjahr beschlossen, aus dem für das Geschäftsjahr 2011 der Sparkasse Paderborn erzielten Jahresüberschuss einen Betrag in Höhe von 181.000,00 EUR (brutto) an die Stadt Paderborn auszuschütten.

### **Betriebswirtschaftliche Kennzahlen**

Der Punkt entfällt.

## 6. Anhang

### Erläuterungen zu den betriebswirtschaftlichen Kennzahlen

$$\text{Anlagenintensität \%} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtvermögen}} \times 100$$

$$\text{Beteiligungsrendite \%} = \frac{\text{Beteiligungserträge}}{\text{Buchwert der Beteiligungen}} \times 100$$

$$\text{Eigenkapitalquote \%} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

$$\text{Kostendeckungsgrad \%} = \frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Summe betriebliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$\text{Personalintensität \%} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Gesamtleistung}} \times 100$$