

Teilergebnisplan Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.983.717	2.272.635	2.282.089	2.117.375	2.193.350	2.124.937
03	Sonstige Transfererträge	14.915	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	537.695	318.142	305.642	315.642	330.642	330.642
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	948.336	695.562	759.060	764.801	790.622	796.523
07	Sonstige ordentliche Erträge	46.559	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.537.177	3.288.839	3.349.291	3.200.318	3.317.114	3.254.602
11	Personalaufwendungen	-2.596.070	-2.642.535	-2.400.725	-2.424.733	-2.448.980	-2.473.470
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.508.163	-2.520.867	-2.728.300	-2.752.000	-2.767.700	-2.770.900
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.042.531	-2.059.660	-2.226.413	-2.278.080	-2.529.129	-2.480.749
15	Transferaufwendungen	-1.206.526	-1.682.451	-1.769.913	-1.794.913	-1.839.913	-1.864.913
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.797.125	-1.575.600	-1.303.818	-1.171.370	-1.184.278	-1.179.443
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.150.416	-10.481.113	-10.429.169	-10.421.095	-10.769.999	-10.769.474
18	Ordentliches Ergebnis	-6.613.239	-7.192.274	-7.079.878	-7.220.777	-7.452.885	-7.514.872
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.613.239	-7.192.274	-7.079.878	-7.220.777	-7.452.885	-7.514.872
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.613.239	-7.192.274	-7.079.878	-7.220.777	-7.452.885	-7.514.872
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-6.613.239	-7.192.274	-7.079.878	-7.220.777	-7.452.885	-7.514.872
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.613.239	-7.192.274	-7.079.878	-7.220.777	-7.452.885	-7.514.872

Teilfinanzplan Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	676.788	1.141.463	1.113.223	0	901.185	901.185	901.185
03	Sonstige Transfereinzahlungen	14.915	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	548.807	318.142	305.642	0	315.642	330.642	330.642
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	828.360	695.562	759.060	0	764.801	790.622	796.523
07	Sonstige Einzahlungen	44.494	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.119.320	2.157.667	2.180.425	0	1.984.128	2.024.949	2.030.850
10	Personalauszahlungen	-2.598.981	-2.642.535	-2.400.725	0	-2.424.733	-2.448.980	-2.473.470
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.504.380	-2.520.867	-2.728.300	0	-2.752.000	-2.767.700	-2.770.900
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.116.579	-1.651.348	-1.738.810	0	-1.763.810	-1.808.810	-1.833.810
15	Sonstige Auszahlungen	-1.715.565	-1.575.600	-1.303.818	0	-1.171.370	-1.184.278	-1.179.443
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.935.505	-8.390.350	-8.171.653	0	-8.111.912	-8.209.768	-8.257.622
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.816.185	-6.232.683	-5.991.228	0	-6.127.784	-6.184.819	-6.226.772
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	399.654	220.050	334.980	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	400.854	220.050	334.980	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-703.972	-549.000	-656.700	0	-274.501	-274.500	-274.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-703.972	-549.000	-656.700	0	-274.501	-274.500	-274.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-303.117	-328.950	-321.720	0	-274.501	-274.500	-274.500
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.119.303	-6.561.633	-6.312.948	0	-6.402.285	-6.459.319	-6.501.272

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.564.290	1.889.078	1.974.872	1.812.511	1.890.702	1.825.828
03	Sonstige Transfererträge	11.833	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.436	45.642	45.642	45.642	45.642	45.642
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	801.332	615.342	759.060	764.801	790.622	796.523
07	Sonstige ordentliche Erträge	-3.103	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.407.743	2.550.062	2.779.574	2.622.954	2.726.966	2.667.993
11	Personalaufwendungen	-862.139	-823.736	-931.385	-940.698	-950.105	-959.607
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-576.194	-446.967	-513.600	-521.800	-525.000	-528.200
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.475.109	-1.535.720	-1.680.079	-1.729.871	-1.988.440	-1.944.835
15	Transferaufwendungen	-977.082	-1.403.103	-1.607.365	-1.632.365	-1.677.365	-1.702.365
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.480.978	-1.268.173	-1.033.482	-898.034	-898.192	-898.357
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.371.502	-5.477.699	-5.765.910	-5.722.768	-6.039.103	-6.033.363
18	Ordentliches Ergebnis	-2.963.758	-2.927.637	-2.986.336	-3.099.814	-3.312.137	-3.365.370
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.963.758	-2.927.637	-2.986.336	-3.099.814	-3.312.137	-3.365.370
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.963.758	-2.927.637	-2.986.336	-3.099.814	-3.312.137	-3.365.370
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-2.963.758	-2.927.637	-2.986.336	-3.099.814	-3.312.137	-3.365.370
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.963.758	-2.927.637	-2.986.336	-3.099.814	-3.312.137	-3.365.370

Erläuterungen

Teilergebnisplan 40.01

In der Produktgruppe "Leistungen der Schulen" werden Erträge und Aufwendungen nachgewiesen, die sich aus der Schulträgerschaft des Kreises Coesfeld für die Berufskollegs (Produkt 40.01.01) sowie für die Förderschulen (Produkt 40.01.02) ergeben. Das Produkt 40.01.02 beinhaltet ebenfalls die Betriebskostenzuschüsse und Schuldendienstleistungen, die der Kreis den Trägern privater Ersatzschulen (Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Nordkirchen und Gescher) gewährt bzw. übernimmt.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im Ansatz 2024 sind u.a. folgende Erträge enthalten:

- a) Zuweisung vom Land zur Finanzierung der Schulsozialarbeit = 425.855 €
Vom Gesamtbetrag entfallen 350.000 € auf die Förderung von Schulsozialarbeit in Nordrhein-Westfalen. Nach Zuständigkeitswechsel von der Abteilung für Soziales und Jobcenter zur Abteilung Schule, Bildung und Kultur wird der Ertrag ab dem Haushaltsjahr 2023 unter der PG 40.01 (bis zum Haushaltsjahr 2022 PG 50.40) veranschlagt. Die Mittel werden überwiegend an die Städte und Gemeinden weitergeleitet (vgl. Erläuterungen

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

zu Zeile 15) und zum Teil für die kreiseigenen Schulen verwendet (Personalaufwendungen). Hinzu kommt ein Ertrag in Höhe von 75.855 € für die Personalgestellung - Überlassungsverträge zwischen dem Land NRW und dem Kreis Coesfeld, ebenfalls zur Förderung der Schulsozialarbeit.

- b) Fortbildungsmittel des Landes NRW für Lehrpersonen = 0 € (Ansatz 2023 = 21.500 €; keine Veranschlagung ab 2024, durchlaufende Gelder für Schulen)
- c) Zuwendung für den Offenen Ganztag an der Pestalozzischule = 59.893 € (Ansatz 2023 = 68.375 €)
- d) Geld oder Stelle = 19.237 € Übermittagsbetreuung Pestalozzischule (Ansatz 2023 = 18.678 €)
- e) Zuwendungen zur Förderung der Digitalisierung der Schulen (DigitalPakt NRW) = 212.038 € (Ansatz 2023 = 153.065 €)

Das Land NRW gewährt unter anderem mit Unterstützung von Mitteln des Bundes Zuwendungen für die digitale Bildungsstruktur mit dem Ziel der trägerneutralen Etablierung lernförderlicher digital-technischer Infrastrukturen und Lehr-Lern-Infrastrukturen und der Optimierung vorhandener Strukturen. Nach den Förderrichtlinien DigitalPakt des Landes NRW kann der Kreis Coesfeld mit einem Schulträgerbudget von rd. 2,7 Mio. € rechnen. Die Förderquote liegt bei 90 %. Der Eigenanteil des Kreises Coesfeld liegt bei 10 % und kann u. a. aus Mitteln der Schul- und Bildungspauschale finanziert werden. Eingeplant sind für das Haushaltsjahr 2021 ff. neben investiven Maßnahmen auch Zuwendungen für die Ausstattung der Schulen (Beschaffungen unter 800 € netto).

- f) Inklusionspauschale = 321.000 € (= Ansatz 2023)
Dabei handelt es sich um den Belastungsausgleich nach dem "Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion". Bis zum Haushaltsjahr 2022 war die Inklusionspauschale im Produktbereich 50 (PG 50.20) veranschlagt - ab dem Haushaltsjahr 2023 ist die Förderung inhaltlich dem Bereich "Schule" zugeordnet worden. Dementsprechend ist die Inklusionspauschale nun im hiesigen Produktbereich 40 zu veranschlagen.

Bei dem noch verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen (z. B. Schulpauschale) für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Wesentlichen handelt es sich um Entgelte für die Nutzung von Schulräumen und Sporthallen. Für 2024 wird wie im Vorjahr mit einem Ertragsaufkommen in Höhe von 45.642 € gerechnet.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattung und Kostenumlagen

Der Ansatz 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Kostenerstattung für Kopien/Bücher etc. in Höhe von 33.800 € (= Ansatz 2023)
- b) Kostenbeteiligung gem. öffentlich-rechtl. Verträgen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden sowie der Städte Velen und Gescher für die Pestalozzischule in Höhe von 725.260 € (Ansatz 2023 = 581.542 €). Bei der Ansatzermittlung werden die anteiligen GFG-Mittel (Schlüsselzuweisung und Schulpauschale - veranschlagt im Budget 5 Allgemeine Finanzwirtschaft) belastungsmindernd berücksichtigt.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Aufwendungen für die vom Schulträger zu übernehmenden Eigenanteile im Rahmen der Lernmittelfreiheit:
 - aa) 100.000 € für die Berufskollegs (Ansatz 2023 = 107.000 €;
Bei der Bedarfsermittlung sind die Schülerzahlen in den jeweiligen Bildungsgängen (Vollzeit oder Teilzeit) zu berücksichtigen.

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

- ab) 10.000 € für die Pestalozzischule (Ansatz 2023 = 8.700 €)
- ac) 14.600 € für die Peter-Pan-Schule und für die Steverschule (Ansatz 2023 = 11.000 €).

Die Bedarfe der Förderschulen richten sich nach den Schülerzahlen.

- b) Betriebskosten für die Pestalozzischule = 277.400 € (Ansatz 2023 = 235.667 €)
Es handelt sich hierbei u. a. um Aufwendungen für Energie, Wasser, Reinigung, öffentliche Abgaben, Hausmeisterdienste und Unterhaltungsaufwendungen für die Schulgebäude. Die Mehraufwendungen in 2024 sind u.a. durch den Kauf der Pestalozzischule in Coesfeld begründet (u.a. Unterhaltungsaufwendungen).
- c) Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens = 5.100 € (= Ansatz 2023)
- d) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Personalaufwendungen Schulsekretariate) für die Pestalozzischule = 31.500 € (= Ansatz 2023)
- e) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen für die Berufskollegs = 67.000 € (Ansatz 2023 = 40.000 €; Ansatzerhöhung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)
- f) Fahrten zum Sportunterricht der Pestalozzischule = 5.000 € (= Ansatz 2023)
- g) Aufwendungen für kleine Unterhaltungsmaßnahmen der Schulen = 3.000 € (= Ansatz 2023)

Zu Zeile 14:

Bilanzielle Abschreibungen

Hierbei handelt es sich um die bilanziellen Abschreibungen von beschafften Vermögensgegenständen. Diese Aufwendungen werden teilweise durch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten kompensiert (vgl. Erläuterungen zu Zeile 02).

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

Der Ansatz 2024 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Betriebskostenzuschüsse für die privaten Ersatzschulen = 510.000 € (Ansatz 2023 = 480.000 €; Ansatzerhöhung wegen gestiegener Betriebskosten bei Haus Hall und der Maximilian-Kolbe-Schule)
- b) Schuldendienstleistungen = 415.000 € (Ansatz 2023 = 315.000 €; Ansatzerhöhung aufgrund einer weiteren Finanzierungsbeteiligung, vgl. SV-10-0803)
- c) Erstattung von Aufwendungen für die Träger des Offenen Ganztags- bzw. der Übermittagsbetreuung an der Pestalozzischule = 230.000 € (Ansatz 2023 = 200.000 €; Ansatzerhöhung wegen gestiegener Personalaufwendungen)
- d) Erstattung von Aufwendungen für Schüler/innen der Steverschule, die in Selm beschult werden = 90.000 € (Ansatz 2023 = 65.000 €; Ansatzerhöhung aufgrund gestiegener Schülerzahl sowie gestiegener Kosten für die Fahrten im Schülerspezialverkehr in Folge der Mindestloohnerhöhung)
- e) Förderung Schulsozialarbeit = 331.262 € (Ansatz 2023 = 312.000 €; vgl. Erläuterungen zu Zeile 02).

Bei dem noch verbleibenden Betrag handelt es sich um Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. Diese Aufwendungen resultieren aus investiven Zuwendungen des Kreises Coesfeld für Förderschulen.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind die Aufwendungen zur Sicherstellung des ordnungsgemäßen Schulbetriebs. Der Ansatz 2024 beinhaltet Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) IT-Aufwendungen = 58.605 € (Ansatz 2023 = 250.680 €; Ansatzreduzierung zum Teil unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse - darüber hinaus pauschale Kürzung der Schulbudgets der Berufskollegs um insgesamt 100.000 € eingearbeitet und dargestellt bei den IT-Aufwendungen. Auf die gegenseitige Deckungsfähigkeit mit anderen Aufwandsermächtigungen wird verwiesen.)
- b) Mietaufwendungen für Schulräume der Pestalozzischule in Coesfeld und Dülmen

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

in Höhe von 168.600 € (Ansatz 2023 = 294.500 €; Minderaufwendungen für Mieten in 2024 aufgrund des Kaufs der Pestalozzischule Coesfeld in 2023)

- c) Bürobedarf = 21.180 € (Ansatz 2023 = 10.980 €; Ansatzerhöhung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)
- d) Verbrauchsmaterial, Geräte und Ausstattung = 195.900 € (Ansatz 2023 = 181.980 €)
- e) Beschaffungen unter 800 € netto = 420.688 € (Ansatz 2023 = 378.622 €)
Der Ansatz zu e) enthält u. a. auch Aufwendungen für die Digitalisierung der Schulen. Die Finanzierung erfolgt über Mittel des DigitalPaktes bzw. über die Schul- und Bildungspauschale. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu Zeile 02 Buchstabe e) verwiesen.
Die Ansatzerhöhung ist durch die Neuregelung der Verbuchung von PC-Hardware begründet, vgl. hierzu Erläuterungen im Vorbericht.
- f) Amtliche Blätter, Zeitungen, Drucksachen, Fachliteratur = 29.120 € (Ansatz 2023 = 26.620 €)
- g) Haftpflicht-, Unfall- und Inventarversicherungen = 40.174 € (Ansatz 2023 = 41.600 €)
- h) Fortbildung = 6.853 € (Ansatz 2023 = 16.853 €; Ansatzminderung überwiegend aufgrund der Reduzierung der Mittel für die Einweisung der Lehrerinnen und Lehrer in digitale Endgeräte).

Die weiteren Haushaltsmittel sind für Aufwendungen für Reisekosten, Geschäftsaufwendungen, Telefon, Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung, Lebensmittel und Repräsentationen vorgesehen.

Zu Zeile 18:

Ordentliches Ergebnis

Im Ergebnis sind die Schulbudgets (Aufwand./.Ertrag) für die Berufskollegs enthalten. Auf die Regelungen in der Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung wird verwiesen.

Die Schulbudgets für die Berufskollegs werden für 2024 auf insgesamt -515.848 € (Ansatz 2023 = -657.895 €) festgesetzt.

Von den -515.848 € entfallen auf die Berufskollegs im Einzelnen:

- a) Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg - ordentliches Ergebnis 2024 = -145.240 € (Ansatz 2023 = -205.432 €)
- b) Pictorius-Berufskolleg - ordentliches Ergebnis 2024 = -131.510 € (Ansatz 2023 = -170.955 €)
- c) Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg - ordentliches Ergebnis 2024 = -239.098 € (Ansatz 2023 = -281.508 €).

Haushalts-/Zweckbindungsvermerk:

Sämtliche zahlungswirksame Ansätze der Schulbudgets (ohne Personalaufwendungen und Abschreibungen) sind für Maßnahmen der Berufskollegs zweckgebunden.

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	530.211	986.263	1.038.023	0	825.985	825.985	825.985
03	Sonstige Transfereinzahlungen	11.833	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.822	45.642	45.642	0	45.642	45.642	45.642
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695.074	615.342	759.060	0	764.801	790.622	796.523
07	Sonstige Einzahlungen	352	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.273.247	1.647.247	1.842.725	0	1.636.428	1.662.249	1.668.150
10	Personalauszahlungen	-863.670	-823.736	-931.385	0	-940.698	-950.105	-959.607
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-555.125	-446.967	-513.600	0	-521.800	-525.000	-528.200
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-906.253	-1.372.000	-1.576.262	0	-1.601.262	-1.646.262	-1.671.262
15	Sonstige Auszahlungen	-1.383.001	-1.268.173	-1.033.482	0	-898.034	-898.192	-898.357
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.708.049	-3.910.876	-4.054.728	0	-3.961.794	-4.019.559	-4.057.425
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.434.802	-2.263.629	-2.212.003	0	-2.325.366	-2.357.310	-2.389.275
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	398.154	220.050	334.980	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	399.354	220.050	334.980	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-643.106	-498.500	-636.700	0	-269.501	-269.500	-269.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-643.106	-498.500	-636.700	0	-269.501	-269.500	-269.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-243.752	-278.450	-301.720	0	-269.501	-269.500	-269.500
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.678.554	-2.542.079	-2.513.723	0	-2.594.867	-2.626.810	-2.658.775

Erläuterungen

Teilfinanzplan 40.01

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Daher stehen den Ertragskonten keine Finanzpositionen gegenüber.

Zu Zeile 14:

Transferauszahlungen

Die Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus der investiven Förderung von Maßnahmen der Förderschulen sind nicht zahlungswirksam.

Hieraus resultiert die Abweichung zu Zeile 15 des Teilergebnisplans.

Zu Zeile 15 / 26:

Sonstige Auszahlungen / Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Der Gesamtbetrag von 1.057.388 € zur Ausstattung der Schulen setzt sich aus Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) in Höhe von 420.688 € (siehe Erläuterung zu Zeile 16 des Teilergebnisplans der Produktgruppe 40.01; Auszahlung veranschlagt in Zeile 15 des Teilfinanzplans der Produktgruppe 40.01) und folgenden Investitionen von 800 € netto bis 50.000 € zusammen (veranschlagt in Zeile 26 des Teilfinanzplans der Produktgruppe 40.01):

Ausstattung der Schulen	Investitionen 800 € netto bis 50.000 €	Reguläre GWG	GWG für Digitali- sierung	Kreisanteil für GWG für Digitalisierung in Höhe von 10 %
Oswald-von-Nell-Breuning- Berufskolleg (Schulbudget)	72.975 €	47.000 €	120.898 €	12.090 €
Pictorius-Berufskolleg (Schulbudget)	419.241 €	50.000 €	29.100 €	2.910 €
Richard-von-Weizsäcker- Berufskolleg (Schulbudget)	126.984 €	63.000 €	85.600 €	8.560 €
Zwischensumme Berufskollegs	619.200 €	160.000 €	235.598 €	23.560 €
Peter-Pan-Schule	2.500 €	6.550 €	0 €	0 €
Steverschule einschl. Standort Martinistift	10.000 €	6.540 €	0 €	0 €
Pestalozzischule mit den Standorten Dülmen und Coesfeld	5.000 €	12.000 €	0 €	0 €
Zwischensumme Förderschulen	17.500 €	25.090 €	0 €	0 €
Summe Berufskollegs und Förderschulen	636.700 €	185.090 €	235.598 €	
		420.688 €		
	1.057.388 €			

Die Aufteilung und die Maßnahmen wurden bzw. werden mit den Schulleitungen abgestimmt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Die Mittel für die "Investitionen Berufskolleg 2024" in Höhe von 312.000 € werden nach folgendem Schlüssel (siehe Ziffer 1. bis Ziffer 3.) aufgeteilt:

1. Sockelbetrag Coesfelder Berufskollegs je 30.000 € und Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg 20.000 € Sonderbedarf von 25.000 € für sogen. "privilegierte Schule" im jährlichen Wechsel für die Anschaffung von größeren bzw. besonderen Investitionen (in 2024: Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg)
2. Zuschlag von je 20.000 € für das Pictorius-Berufskolleg und für das Richard-von-Weizsäcker- Berufskolleg (besonderer technischer Ausstattungsbedarf)
3. Verteilung des verbleibenden Betrages in Höhe von 167.000 € nach Schülerzahlen.

Nach der Basisermittlung zu Ziffer 1. bis Ziffer 3. erfolgten folgende Summenänderungen:

4. Umschichtung in den Ergebnisplan für GWG
 - Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg: 30.000 €
 - Pictorius-Berufskolleg: 30.000 €
 - Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg: 30.000 €
5. Aufstockung für Digitalisierung:
 - Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg: 0 €
 - Pictorius-Berufskolleg: 349.200 €
 - Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg: 23.000 €.
6. Aufstockung Mehrbedarf Nachhaltigkeit:
 - Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg: 7.000 €
 - Pictorius-Berufskolleg: 7.000 €
 - Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg: 11.000 €

Investitionen Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen										
Kreishaushalt										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2027	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)										
400116FSP Ausstattung der Pestalozzischule FS Lernen	-11.987	-12.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-114.850	-134.850	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	34.650	34.650	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11.987	-12.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-149.500	-169.500	
400121STN Ausstattung der Steverschule in Nottuln	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-31.600	-71.600	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	14.400	14.400	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-46.000	-86.000	
400208PPAN Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	-11.232	-10.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-96.635	-106.635	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	50.400	50.400	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11.232	-10.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-147.035	-157.035	
400508OVNB Ausstattung des OVNB-Berufskollegs	-23.911	-45.725	-72.975	0	-40.940	-40.916	-65.885	-1.273.977	-1.494.693	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.500	42.750	0	0	0	0	0	179.100	179.100	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-64.410	-88.475	-72.975	0	-40.940	-40.916	-65.885	-1.453.077	-1.673.793	
400608PBK Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	-64.155	-78.241	-104.961	0	-88.054	-63.068	-63.106	-1.709.101	-2.028.290	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	357.655	136.800	314.280	0	0	0	0	752.220	1.066.500	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-421.809	-215.041	-419.241	0	-88.054	-63.068	-63.106	-2.461.321	-3.094.790	
Erläuterungen:										
Im Ansatz 2024 sind Investitionsauszahlungen für die Umsetzung des DigitalPaktes in Höhe von 349.200 € enthalten.										
Diesen Auszahlungen stehen Einzahlungen nach der Förderrichtlinie des Landes NRW zum DigitalPakt gegenüber. Die Förderquote beträgt 90 %.										
400708RVW Ausstattung des RvW-Berufskollegs	-130.100	-122.484	-106.284	0	-123.007	-148.016	-123.009	-2.049.210	-2.549.526	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	40.500	20.700	0	0	0	0	180.000	200.700	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-130.100	-162.984	-126.984	0	-123.007	-148.016	-123.009	-2.229.210	-2.750.226	
Erläuterungen:										
Im Ansatz 2024 sind Investitionsauszahlungen für die Umsetzung des DigitalPaktes in Höhe von 23.000 € enthalten.										
Diesen Auszahlungen stehen Einzahlungen nach der Förderrichtlinie des Landes NRW zum DigitalPakt gegenüber. Die Förderquote beträgt 90 %.										

Produktbeschreibung Produkt 40.01.01 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an den Berufskollegs des Kreises Coesfeld

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur					
Beschreibung	Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben Zugehörige Leistungen sind: - die Erstellung einer Schülerzahlprognose als Planungs- und Steuerungsgrundlage, - die Bildung von Kreis- und Bezirksfachklassen (Berufsschule), - die Errichtung von Bildungsgängen, - die Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate, - die Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, - die Umsetzung der Budgetvereinbarung mit den Berufskollegs, - und die Bereitstellung von Schulraum und Sportanlagen für außerunterrichtliche Zwecke.					
Auftragsgrundlage	§ 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages					
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Schulen					
Ziele	Bei einem durchschnittlichen Klassenfrequenzwert von 22 bzw. 19,5 (berufliche Gymnasien) wird eine Auslastungsquote von 80 % bzw. 75 % (Berufskollegs mit technischer Fachrichtung) gehalten. Jugendlichen, die ihre Schulpflicht in der Sekundarstufe II (§ 38 SchulG) noch nicht erfüllt haben, wird ein qualifizierendes Bildungsangebot unterbreitet.					
Kennzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Klassenfrequenzwert *1)	22 / 19,5	22 / 19,5	22 / 19,5	22 / 19,5	22 / 19,5	22 / 19,5
Auslastungsquote nach Schulstandorten *2)						
O.-v.-N.-Br.-Berufskolleg	81,6 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Pictorius-Berufskolleg	57,1 %	75 %	75 %	75 %	75 %	75 %
R.-v.-W.-BK Lüdinghausen	74,7 %	75 %	75 %	75 %	75 %	75 %
R.-v.-W.-BK Dülmen	66,7 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Zahl der Schüler/innen ohne Berufsausbildungsverhältnis bzw. Teilnahme an einer Maßnahme	16	20	20	20	20	20
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Zahl der Schüler/innen	4.744	4.740	4.701	4.633	4.586	4.541
davon in Fachschulen	366	388	366	366	366	366
davon in Teilzeit	2.666	2.652	2.590	2.550	2.521	2.495
davon in Vollzeit	2.078	1.700	1.745	1.717	1.699	1.680
Raumbestand	204	204	204	204	204	204
Erläuterungen	*1) Für die Bildungsgänge des beruflichen Gymnasiums beträgt der Klassenfrequenzwert 19,5, für alle übrigen Bildungsgänge liegt der Klassenfrequenzwert bei 22. *2) Bei der Berechnung werden sowohl die allgemeinen Unterrichtsräume als auch die Fachunterrichtsräume (z.B. Werkstätten, Laborräume, DV-Räume, Sporthallen, etc.) berücksichtigt. Eine Auslastung aller Räume (100 v.H.) - das gilt insbesondere für die Fachräume der Berufskollegs mit den differenzierten Fachklassen des dualen Systems - ist nicht möglich. Grund für die unterschiedlichen Auslastungsquoten ist, dass für das Pictorius-Berufskolleg und das Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg - Schulort Lüdinghausen wegen der Bildungsgänge in den technischen Fachrichtungen ein höherer Fachraumbedarf besteht als für die Bildungsgänge in der Fachrichtung Wirtschaft und Verwaltung, die am Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg und am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen angeboten werden.					

Produktbeschreibung Produkt 40.01.02 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an den Förderschulen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur					
Beschreibung	Umsetzung der Schulträgerverpflichtung für die Beschulung von Schüler/Innen an Förderschulen Dazu gehört die Wahrnehmung der Schulträgerschaft für - die Steverschule in Nottuln*) (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung), sowie - die Peter-Pan-Schule in Dülmen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache) und - die Pestalozzischule (Förderschule Lernen) mit den Standorten in Dülmen und Coesfeld. Weiterhin gehört dazu die Beteiligung an den Kosten für den Betrieb der Ersatzschulen: - Haus Hall in Gescher (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung), - Maximilian-Kolbe-Schule in Nordkirchen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung). Zugehörige Leistungen sind: - die Schulentwicklungsplanung, - die Errichtung und Fortführung von Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung, mit dem Förderschwerpunkt Sprache und mit dem Förderschwerpunkt Lernen - die Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate, - die Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln, - die Aufgaben im Bereich außerunterrichtlicher Ganztags- und Betreuungsangebote der Pestalozzischule - die Abrechnung der Kosten der Pestalozzischule mit den Städten und Gemeinden nach öffentlich-rechtlichem Vertrag - die Gewährung von Betriebskostenzuschüssen an die Träger der privaten Ersatzschulen: - Bischöfliches Erziehungs- und Pflegeheim Haus Hall (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Gescher) und der - Vestischen Caritas-Kliniken GmbH Münster (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Nordkirchen).					
Auftragsgrundlage	§ 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages und Verträge					
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Schulen					
Ziele	Erstellung von Berichten über die Schülerzahlentwicklung an den Förderschulen des Kreises Coesfeld als Planungs- und Steuerungsgrundlage für die Bereitstellung erforderlichen Schulraums.					
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule	157	157	157	157	157	157
Zahl der Schüler/innen Steverschule (ohne Martinistift)	141	135	140	140	140	140
Zahl der Schüler/innen Pestalozzischule	189	191	189	189	189	189
Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld	217 / 100	240 / 104	251 / 104	251 / 104	251 / 104	251 / 104
Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld	299 / 154	308 / 171	308 / 181	308 / 181	308 / 181	308 / 181

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7	9	6	6	6	6
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	151.268	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	26.849	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	178.123	9	6	6	6	6
11	Personalaufwendungen	-41.257	-29.504	-32.978	-33.308	-33.641	-33.977
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.656.912	-1.780.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-43	-62	-25	-24	-23	-21
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.964	-1.080	-888	-888	-888	-888
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.729.176	-1.810.647	-2.033.891	-2.034.220	-2.034.552	-2.034.887
18	Ordentliches Ergebnis	-1.551.052	-1.810.638	-2.033.886	-2.034.214	-2.034.546	-2.034.881
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.551.052	-1.810.638	-2.033.886	-2.034.214	-2.034.546	-2.034.881
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.551.052	-1.810.638	-2.033.886	-2.034.214	-2.034.546	-2.034.881
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.551.052	-1.810.638	-2.033.886	-2.034.214	-2.034.546	-2.034.881
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.551.052	-1.810.638	-2.033.886	-2.034.214	-2.034.546	-2.034.881

Erläuterungen

Teilergebnisplan 40.02

In der Produktgruppe werden die Aufwendungen für die Schülerbeförderung erfasst.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen (z. B. Mittel der Schulpauschale) für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dieser Zeile werden die Schülerbeförderungskosten erfasst. Für das Haushaltsjahr 2024 ist mit Aufwendungen in Höhe von insgesamt 2.000.000 € (Ansatz 2023 = 1.780.000 €) zu rechnen.

Bei der Ansatzermittlung der Schülerbeförderungskosten für die Berufskollegs und Förderschulen für 2024 wurde maßgeblich die durchgeführte europaweite Ausschreibung

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

(Förderschulen) zugrunde gelegt. Daneben wurden auch die tatsächlichen Kosten des Schülerticket Westfalen im vorangegangenen Schuljahr, eine Preissteigerung und die erwartete Schülerzahl im Schuljahr 2023/2024 berücksichtigt (Berufskollegs).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind die Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon sowie für Fortbildung und Reisekosten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	151.268	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.268	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-41.852	-29.504	-32.978	0	-33.308	-33.641	-33.977
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.654.614	-1.780.000	-2.000.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-951	-1.080	-888	0	-888	-888	-888
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.697.418	-1.810.585	-2.033.866	0	-2.034.196	-2.034.529	-2.034.865
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.546.150	-1.810.585	-2.033.866	0	-2.034.196	-2.034.529	-2.034.865
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.546.163	-1.810.585	-2.033.866	0	-2.034.196	-2.034.529	-2.034.865

Erläuterungen

Teilfinanzplan 40.02

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Daher stehen den Ertragskonten keine Finanzpositionen gegenüber.

Produktbeschreibung Produkt 40.02.01 Schülerbeförderung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur					
Beschreibung	Für die Schüler/Innen, die Schulen in Trägerschaft des Kreises besuchen, sind die Schülerfahrkosten zu erstatten, d.h. - Übernahme von Schülerfahrkosten, die beim Besuch der Berufskollegs in Trägerschaft des Kreises entstehen, im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche - Übernahme der Schülerfahrkosten und Organisation der Beförderung zu den Förderschulen in Trägerschaft des Kreises im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche (außer Pestalozzischule) - Die Einrichtung/Organisation von Schülerspezialverkehr, falls z. B. über das Angebot im ÖPNV die Beförderung nicht sichergestellt oder unwirtschaftlich ist. Zugehörige Leistungen: - Bereitstellung des FlashTicket Plus - Bewilligung und Abrechnung von Erstattungsanträgen für Schul- und Praktikumsbesuch					
Auftragsgrundlage	§ 97 Schulgesetz i.V.m. der Schülerfahrkostenverordnung					
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler bzw. deren Erziehungsberechtigte					
Ziele	Beförderung der Schüler/innen der Förderschulen pünktlich zum Unterrichtsbeginn und nach Unterrichtsende in einer maximalen Fahrzeit von 60 Minuten für den einfachen Schulweg.					
Kennzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)	97 %	97 %	97 %	97 %	97 %	97 %
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr)	239	232	226	226	226	226

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.983	108.038	26.819	24.477	22.356	19.768
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.871	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.674	67.720	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	828	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	257.356	175.758	26.819	24.477	22.356	19.768
11	Personalaufwendungen	-606.000	-624.921	-202.982	-205.012	-207.062	-209.133
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.784	-18.700	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-28.328	-30.606	-27.654	-25.266	-23.120	-20.526
15	Transferaufwendungen	-47.118	-100.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.385	-63.992	-48.876	-48.876	-53.876	-48.876
17	Ordentliche Aufwendungen	-764.616	-838.219	-279.512	-279.155	-284.058	-278.535
18	Ordentliches Ergebnis	-507.260	-662.461	-252.693	-254.677	-261.702	-258.767
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-507.260	-662.461	-252.693	-254.677	-261.702	-258.767
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-507.260	-662.461	-252.693	-254.677	-261.702	-258.767
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-507.260	-662.461	-252.693	-254.677	-261.702	-258.767
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-507.260	-662.461	-252.693	-254.677	-261.702	-258.767

Erläuterungen

Teilergebnisplan 40.03

In der Produktgruppe werden die Aufwendungen für die Regionale Schulberatungsstelle und das Medienzentrum nachgewiesen. Zum Jahreswechsel 2022/2023 wurden die Aufgaben des Kommunalen Integrationszentrums (bis Haushaltsjahr 2023 Produktgruppe 00.02) und des Regionalen Bildungsbüros (bis Haushaltsjahr 2023 Produktgruppe 40.03) aufgrund der Sachnähe und organisatorischer Abläufe in einer neuen Abteilung 43 zusammengefasst. Der Produktbereich 43 (Budget 2) wird zum Haushaltsjahr 2024 neu eingerichtet.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bis zum Haushaltsjahr 2023 wurden hier Erträge im Zusammenhang mit den Aufgaben des Regionalen Bildungsbüros veranschlagt. Diese werden ab dem Haushaltsjahr 2024 im Produktbereich 43 veranschlagt.

Im Übrigen handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen (z. B. Mittel der Schulpauschale) für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bis zum Haushaltsjahr 2023 wurden hier Erträge im Zusammenhang mit den Aufgaben des Regionalen Bildungsbüros veranschlagt. Diese werden ab dem Haushaltsjahr 2024 im Produktbereich 43 veranschlagt.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bis zum Haushaltsjahr 2023 wurden hier Aufwendungen im Zusammenhang mit den Aufgaben des Regionalen Bildungsbüros veranschlagt. Diese werden ab dem Haushaltsjahr 2024 im Produktbereich 43 veranschlagt.

Zu Zeile 14:

Bilanzielle Abschreibungen

Hierbei handelt es sich um die bilanziellen Abschreibungen von beschafften Vermögensgegenständen. Die Belastungen hieraus werden teilweise durch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (vgl. Erläuterungen zu Zeile 02 des Teilergebnisplans) kompensiert.

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

Bis zum Haushaltsjahr 2023 wurden hier Aufwendungen im Zusammenhang mit den Aufgaben des Regionalen Bildungsbüros veranschlagt. Diese werden ab dem Haushaltsjahr 2024 im Produktbereich 43 veranschlagt.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2024 beinhaltet Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Fortbildungs- und Reisekosten = 4.100 € (Ansatz 2023 = 11.100 €;
Minderaufwendungen aufgrund Aufgabenverlagerung, s.o.)
- b) Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung, Repräsentationen = 0 € (Ansatz 2023 = 19.300 €;
Minderaufwendungen aufgrund Aufgabenverlagerung, s.o.)
- c) Beschaffungen unter 800 € netto = 29.500 € (Ansatz 2023 = 6.500 €;
Ansatzhöhung ist durch die Neuregelung der Verbuchung von Software und Lizenzen begründet, vgl. hierzu Erläuterungen im Vorbericht).

Ferner werden in dieser Zeile die Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Bürobedarf, Verbrauchsmaterial, Fachliteratur, Geräte und Ausstattung sowie Geschäftsaufwendungen erfasst.

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.759	80.000	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.240	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.957	67.720	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.956	147.720	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-606.089	-624.921	-202.982	0	-205.012	-207.062	-209.133
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.048	-18.700	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-50.325	-100.000	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-60.476	-63.992	-48.876	0	-48.876	-53.876	-48.876
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-744.939	-807.613	-251.858	0	-253.888	-260.938	-258.009
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-573.983	-659.893	-251.858	0	-253.888	-260.938	-258.009
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.444	-43.500	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.444	-43.500	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.944	-43.500	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-598.927	-703.393	-256.858	0	-258.888	-265.938	-263.009

Erläuterungen

Teilfinanzplan 40.03

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Daher stehen den Ertragskonten keine Finanzpositionen gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen										
Kreishaushalt										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschli. 2027	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)										
400111TEST Ausstattung der schulppsych. Beratungsstelle	-5.676	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-18.500	-26.500	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.676	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-18.500	-26.500	
400117INK Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0	
400123MINT Ausstattung/Geräte MINT-Werkstatt	0	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000	-15.000	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000	-15.000	
400308PEST EDMOND-Medien für das Medienzentrum	-20.431	-26.500	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	-419.000	-431.000	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-20.431	-26.500	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	-419.000	-431.000	

Produktbeschreibung Produkt 40.03.01 Regionale Schulberatungsstelle						
Kreishaushalt						
Pflichtaufgaben	Nein					
Freiwillige Aufgaben	Ja					
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur					
Beschreibung	Betrieb und Unterhaltung der "Regionalen Schulberatungsstelle im Kreis Coesfeld" Zugehörige Leistungen: Die RSB unterstützt Schülerinnen und Schüler und ihre Eltern mit Beratung bei Lern- und Leistungsproblemen, bei emotionalen Belastungen und bei Konflikten im sozialen Miteinander. Darüber hinaus bietet sie Beratung für das System Schule an. Dazu zählen die Unterstützung der Schulen bei der Entwicklung, Umsetzung und Evaluation von Angeboten zum Umgang mit Lernschwierigkeiten, Verhaltensauffälligkeiten, psychosozialen Problemstellungen sowie besonderen Begabungen. Zudem bietet die RSB Fortbildungen, schulpsychologische Begleitung von Schulentwicklungsprozessen, supervisorische Begleitung und notfallpsychologisches Krisenmanagement an. Der Kreis Coesfeld stellt die personellen Kapazitäten für 1,5 schulpsychologische Fachkräfte, das Sekretariat und die Sachausstattung.					
Auftragsgrundlage	Beschluss des KT vom 02.05.2007, Vereinbarung mit dem Land NRW zur schulpsychologischen Versorgung im Kreis Coesfeld					
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler der Grundschulen und der weiterführenden Schulen im Kreis Coesfeld, Sorgeberechtigte, schulische Fachkräfte					
Ziele	Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräche (20 Tage)					
Kennzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch	15 Tage	20 Tage	20 Tage	20 Tage	20 Tage	20 Tage
Maximale Wartezeit von 3 Monaten für Erstgespräch	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Zahl der Stellen für Schulpsychologinnen/Schulpsychologen *1)	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Zahl fachfremder Unterstützungsstellen *2)	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
Sekretariatskraft	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden
Zahl vorgestellter Schüler/innen	437	450	450	450	450	450
Zahl der Fortbildungsveranstaltungen	61	30	30	30	30	30
Erläuterungen	*1) 3,5 Stellen Land (+ 1,5 Stellen Kreis) *2) Abordnungsstellen Land, zweckgebunden zur Stärkung der Arbeit von Schulen bei Extremismus und gruppenbezogener Menschenfeindlichkeit					

Produktbeschreibung Produkt 40.03.02 Medienzentrum

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Freiwillige Aufgaben	Ja					
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur					
Beschreibung	Betrieb und Unterhaltung des Medienzentrums Zugehörige Leistungen sind: - die Beratung der Schulen im Kreis Coesfeld über den Einsatz "Neuer Medien" im Unterricht, - die Bereitstellung von Unterrichtsmedien im Rahmen der elektronischen Mediendistribution (EDMOND), - die Auswahl und Beschaffung der Medien, - der Verleih von Geräten und - die Intensivierung der unterrichtlichen Nutzung von EDMOND in den Schulen im Kreis Coesfeld.					
Auftragsgrundlage	Beschluss des KT					
Zielgruppen	Schulen im Kreis Coesfeld					
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Erwerb von Medienlizenzen	48	40	40	40	40	40
Bestand erworbener Medienlizenzen	1.018	1.050	1.035	1.040	1.050	1.050

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.612	11.262	11.263	11.263	11.263	11.263
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.053	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	21.665	13.762	13.763	13.763	13.763	13.763
11	Personalaufwendungen	-247.832	-252.280	-273.335	-276.069	-278.829	-281.618
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.813	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.421	-320	-215	-207	-196	-187
15	Transferaufwendungen	-10.277	-5.000	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.313	-9.914	-9.661	-9.661	-9.661	-9.661
17	Ordentliche Aufwendungen	-269.656	-267.514	-291.411	-294.136	-296.886	-299.666
18	Ordentliches Ergebnis	-247.992	-253.752	-277.648	-280.373	-283.123	-285.902
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-247.992	-253.752	-277.648	-280.373	-283.123	-285.902
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-247.992	-253.752	-277.648	-280.373	-283.123	-285.902
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-247.992	-253.752	-277.648	-280.373	-283.123	-285.902
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-247.992	-253.752	-277.648	-280.373	-283.123	-285.902

Erläuterungen

Teilergebnisplan 40.04

In dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für das Schulamt für den Kreis Coesfeld erfasst.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Ansatz 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

- Landeszuweisung für die Durchführung des Sprachstandsfeststellungsverfahrens durch das Schulamt = 3.000 € (= Ansatz 2023)
 - Landesmittel für die Durchführung von Schulsportwettbewerben = 8.200 € (= Ansatz 2023)
- Diesen Erträgen stehen Aufwendungen in Zeile 15 des Teilergebnisplans gegenüber.

Bei dem noch verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen (z. B. Mittel aus der Schulpauschale) für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

aufzulösen.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um Bußgelder im Bereich des verwaltungsfachlichen Dienstes im Schulamt für den Kreis Coesfeld (Schulpflichtverletzungen).

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

Der Ansatz 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Der Kreis Coesfeld übernimmt die Fahrtkosten für das Landessportfest in der Wettkampfklasse IV (9 - 11 Jahre), um auch den jüngeren Schülerinnen und Schülern eine Teilnahme an den Wettkämpfen zu ermöglichen. Für das Haushaltsjahr 2024 werden 1.500 € (= Ansatz 2023) eingeplant.
- b) Im Ansatz 2024 sind ferner 6.700 € (Ansatz 2023 = 3.500 €) enthalten für die Weiterleitung der Landesmittel für die Durchführung von Schulsportwettbewerben (vgl. Erläuterungen zu Zeile 02 des Teilergebnisplans).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon sowie für Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, amtliche Blätter und Zeitungen, Fachliteratur und für Geräte und Ausstattung.

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.542	11.200	11.200	0	11.200	11.200	11.200
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.757	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.299	13.700	13.700	0	13.700	13.700	13.700
10	Personalauszahlungen	-248.465	-252.280	-273.335	0	-276.069	-278.829	-281.618
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.813	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-10.277	-5.000	-8.200	0	-8.200	-8.200	-8.200
15	Sonstige Auszahlungen	-4.863	-9.914	-9.661	0	-9.661	-9.661	-9.661
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-265.418	-267.194	-291.196	0	-293.930	-296.690	-299.479
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.119	-253.494	-277.496	0	-280.230	-282.990	-285.779
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.314	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.314	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.314	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-248.433	-253.494	-277.496	0	-280.230	-282.990	-285.779

Erläuterungen

Teilfinanzplan 40.04

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Daher stehen den Ertragskonten keine Finanzpositionen gegenüber.

Produktbeschreibung Produkt 40.04.01 Verwaltungsfachlicher Dienst im "Schulamt für den Kreis Coesfeld"

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur					
Beschreibung	Wahrnehmung der verwaltungsfachlichen Aufgaben beim Schulamt für den Kreis Coesfeld Zugehörige Leistungen: - Erledigung personalrechtlicher Angelegenheiten der beamteten und beschäftigten Lehrkräfte an Grundschulen - Erledigung schulrechtlicher Angelegenheiten für die Grund-, Haupt- und Förderschulen im Kreis Coesfeld - Sicherstellung der Unterrichtsversorgung an Grundschulen - Beratung in schulischen Angelegenheiten - Durchführung des Sprachstandsfeststellungsverfahrens - Durchführung der Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs (AO-SF)					
Auftragsgrundlage	§§ 88 und 91 SchulG, § 36 SchulG					
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrkräfte, Schulträger					
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Anzahl Reisekostenanträge	265	320	450	450	450	450
Zahl der Sprachstandsfeststellungsverfahren	15	25	25	25	25	25
Zahl der AO-SF-Verfahren	547	480	500	500	500	500
Zahl der Stellen	4,07	4,07	4,07	4,07	4,07	4,07

Produktbeschreibung Produkt 40.04.02 Geschäftsführung für den "Ausschuss für den Schulsport im Kreis Coesfeld"

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																												
Rechtsbindungsgrad	Muss																												
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur																												
Beschreibung	Wahrnehmung der Geschäftsführung für den Ausschuss für den Schulsport im Kreis Coesfeld Zugehörige Leistungen: - Ausschreibung, Organisation und Durchführung von Schulsportwettkämpfen im Rahmen des Landessportfestes der Schulen - Mitwirkung beim Antragsverfahren für Schülersportgemeinschaften Sicherstellung einer möglichst hohen Beteiligung am Landessportfest der Schulen auf Kreisebene																												
Auftragsgrundlage	Runderlass des Ministeriums für Schule und Weiterbildung NRW																												
Zielgruppen	Schulen im Kreis Coesfeld																												
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Ist 2022</td><td>Planwert 2023</td><td>Planwert 2024</td><td>Planwert 2025</td><td>Planwert 2026</td><td>Planwert 2027</td></tr><tr><td>Zahl der teilnehmenden Mannschaften</td><td>34</td><td>100</td><td>100</td><td>100</td><td>100</td><td>100</td></tr><tr><td>Zahl der beteiligten Schulen</td><td>13</td><td>17</td><td>17</td><td>17</td><td>17</td><td>17</td></tr><tr><td>Zahl der angebotenen Sportarten</td><td>4</td><td>17</td><td>17</td><td>17</td><td>17</td><td>17</td></tr></table>		Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Zahl der teilnehmenden Mannschaften	34	100	100	100	100	100	Zahl der beteiligten Schulen	13	17	17	17	17	17	Zahl der angebotenen Sportarten	4	17	17	17	17	17
	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027																							
Zahl der teilnehmenden Mannschaften	34	100	100	100	100	100																							
Zahl der beteiligten Schulen	13	17	17	17	17	17																							
Zahl der angebotenen Sportarten	4	17	17	17	17	17																							

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.826	264.248	269.128	269.118	269.023	268.072
03	Sonstige Transfererträge	3.082	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.120	272.500	260.000	270.000	285.000	285.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.329	12.500	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.933	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	672.289	549.248	529.128	539.118	554.023	553.072
11	Personalaufwendungen	-838.842	-912.095	-960.045	-969.646	-979.342	-989.136
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-242.461	-275.200	-214.700	-230.200	-242.700	-242.700
14	Bilanzielle Abschreibungen	-537.630	-492.951	-518.441	-522.712	-517.349	-515.179
15	Transferaufwendungen	-172.048	-174.348	-154.348	-154.348	-154.348	-154.348
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-224.485	-232.440	-210.910	-213.910	-221.660	-221.660
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.015.466	-2.087.034	-2.058.444	-2.090.816	-2.115.400	-2.123.023
18	Ordentliches Ergebnis	-1.343.177	-1.537.787	-1.529.316	-1.551.698	-1.561.377	-1.569.952
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.343.177	-1.537.787	-1.529.316	-1.551.698	-1.561.377	-1.569.952
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.343.177	-1.537.787	-1.529.316	-1.551.698	-1.561.377	-1.569.952
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.343.177	-1.537.787	-1.529.316	-1.551.698	-1.561.377	-1.569.952
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.343.177	-1.537.787	-1.529.316	-1.551.698	-1.561.377	-1.569.952

Erläuterungen

Teilergebnisplan 40.05

Zur Produktgruppe 40.05 gehören folgende Produkte:

- 1) 40.05.01 Museum Burg Vischering
- 2) 40.05.02 Kulturzentrum Kolvenburg
- 3) 40.05.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen
- 4) 40.05.04 Serviceleistungen - Sport und Ehrenamt (neu ab dem Haushaltsjahr 2022).

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In dem Ansatz sind Landeszuwendungen in Höhe von 40.000 € für das Landesprogramm Kultur und Schule sowie Zuwendungen der Münsterlandkreise und der Stadt Münster für den Schlösser- und Burgentag in Höhe von 24.000 € enthalten. Bei dem verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei diesen Erträgen handelt es sich um Eintrittsgelder für die Kulturzentren Kolvenburg und Burg Vischering und für kulturelle Veranstaltungen und Ausstellungen, Einnahmen aus den Museumsshops der Kulturzentren sowie um Nutzungsentgelte für Trauungen in der Kolvenburg. Von dem Ertragsaufkommen 2024 in Höhe von insgesamt 247.500 € (Ansatz 2022 = 272.500 €) entfallen:

- a) 220.000 € (= Ansatz 2023) auf die Burg Vischering
- b) 15.000 € (Ansatz 2023 = 40.000 €; Ansatzminderung aufgrund einer zeitweisen Schließung im Zuge von Umbaumaßnahmen) auf die Kolvenburg Billerbeck und
- c) 12.500 € (= Ansatz 2023) auf sonstige kulturelle Dienstleistungen.

Darüber hinaus werden in dieser Zeile ab dem Haushaltsjahr 2024 privatrechtliche Leistungsentgelte für die Musikfreizeit in Nordkirchen in Höhe von 12.500 € (= Ansatz 2023) erfasst. Der Ansatz war zuvor in Zeile 06 veranschlagt. Aufgrund statistischer Vorgaben erfolgt die Veranschlagung ab dem Haushaltsjahr 2024 in Zeile 02.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Siehe Erläuterungen zu Zeile 02.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2024 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen = 500 € (= Ansatz 2023)
- b) Pflege Außenanlagen = 15.000 € (Ansatz 2023 = 30.000 €)
Im Jahr 2024 wird für die Außenanlagen an der Burg Vischering der Ansatz ausnahmsweise um 15.000 € gekürzt, um eine Entlastung für den Gesamthaushalt zu ermöglichen.
- c) Haltung von Fahrzeugen = 5.200 € (= Ansatz 2023)
- d) Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens sowie Aufwendungen für sonstige Sachleistungen = 20.500 € (= Ansatz 2023 = 31.500 €)
Es erfolgt eine Ansatzanpassung aufgrund der Vorjahresergebnisse.
- e) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (z. B. Inanspruchnahme von Sicherheitsdiensten und Künstlerhonorare, Museumspädagogik, Erstellung von Broschüren sowie Flyer etc.) in Höhe von 173.000 € (Ansatz 2023 = 208.000 €).

Der Mittelbedarf für das Haushaltsjahr 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

- Burg Vischering = 140.000 € (Ansatz 2023 = 162.500 €; Anpassung an das Niveau 2022; u. a. Honorar für die Organisation der Jazz-Konzerte sowie ein Honorar für den Transformationsprozess des neuen Inventarisierungsprogramms)
- Kolvenburg Billerbeck = 12.500 € (Ansatz 2023 = 25.000 €)
Ansatzminderung aufgrund einer zeitweisen Schließung der Kolvenburg.
- sonstige kulturelle Dienstleistungen = 20.500 € (= Ansatz 2023).

Zu Zeile 14:

Bilanzielle Abschreibungen

Es handelt sich in erster Linie um bilanzielle Abschreibungen für die Burg Vischering in Lüdinghausen.

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

In dieser Zeile werden die Zuweisungen / Zuschüsse an Gemeinden (z. B. für das Landesprogramm Kultur und Schule) sowie die Zuweisungen / Zuschüsse an den übrigen Bereich (z. B. Kreiszuschüsse) ausgewiesen. Der Haushaltsansatz 2024 in Höhe von 154.348 € ist u.a. für folgende Zwecke vorgesehen:

- a) Zuwendungen an die Städte und Gemeinden für das Landesprogramm Kultur und Schule in Höhe von 40.000 €

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Diesem Aufwand steht in gleicher Höhe eine Landeszuwendung gegenüber (vgl. Erläuterung zu Zeile 02).

- b) Fahrtkostenzuschuss für einen Bustransfer für Schulklassen aus dem Kreis Coesfeld, denen die Anreise zur Burg Vischering in Lüdinghausen per Bahn nicht möglich ist, in Höhe von 5.000 € (= Ansatz 2023)
- c) Betriebskostenzuschuss für das Baumberger Sandsteinmuseum in Havixbeck in Höhe von 13.500 € (= Ansatz 2023)
- d) Zuschuss für den Kreisheimatverein = 4.000 € (= Ansatz 2023)
- e) Summerwinds Festival = 12.500 € (= Ansatz 2023 für das Münsterland Festival)
- f) Zuschuss Jugend musiziert = 2.000 € (= Ansatz 2023)
- g) Zuschuss SteverLandRoute = 2.500 € (= Ansatz 2023)
- h) Kreiszuschuss für den Kreissportbund von 12.348 € (= Ansatz 2023)
Von dem Kreiszuschuss entfallen 10.348 € auf Mietkosten, Kosten für die Durchführung des Sportabzeichenwettbewerbs sowie auf die Übernahme der Porto- und Kopierkosten. Weitere 2.000 € entfallen auf die Unterstützung für den Sportmedienpreis.
- i) Kreiszuschuss für den Kreissportbund zur Aufrechterhaltung des Angebotes zur Unterstützung der gemeinwohlorientierten Sportvereine im Kreis Coesfeld ab dem Haushaltsjahr 2016 jeweils jährlich 35.000 €.
- j) Aufwendungen für Ehrenamtstag = 10.000 € (= Ansatz 2023)
- k) Aufwendungen zur Unterstützung und Durchführung von Sportaktionstagen = 7.000 € (= Ansatz 2023)
- l) Förderung eines wissenschaftlichen Volontariats zugunsten des Schloss Senden e.V. = 0 € (Ansatz 2023 = 20.000 €)
Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 14.12.2021 die Beteiligung an der Finanzierung eines zweijährigen wissenschaftlichen Volontariats beim Schloss Senden e.V. mit jeweils 20.000 € im Jahr 2022 und 2023 beschlossen (Sitzungsvorlage SV-10-0397).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Reisekosten = 3.750 € (Ansatz 2023 = 4.000 €)
- b) Aufwendungen für ehrenamtliche / sonstige Tätigkeiten (u. a. Künstlersozialabgabe) = 4.250 € (Ansatz 2023 = 4.500 €)
- c) Mieten und Pachten = 9.000 € (Ansatz 2023 = 9.500 €)
- d) Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten (z. B. GEMA-Gebühren) = 4.250 € (Ansatz 2023 = 5.000 €; Anpassung an Vorjahresergebnisse)
- e) Geschäftsaufwendungen = 41.000 € (Ansatz 2023 = 41.500 €)
Die Haushaltsmittel 2024 sind erforderlich u. a. für Artikel der Museumsshops sowie für die Teilnahme an Messen.
- f) Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung, Repräsentation = 49.500 € (Ansatz 2023 = 52.000 €)
- g) Aufwendungen für amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur sowie für Drucksachen wie Flyer, Plakate etc. = 29.500 € (Ansatz 2023 = 28.500 €)
- h) Bekanntmachungen = 21.000 € (Ansatz 2023 = 29.500 €; Minderaufwendungen aufgrund Vorjahresergebnisse sowie Schließung Kolvenburg)
- i) Verbrauchsmaterial, Geräte und Ausstattung = 7.750 € (Ansatz 2023 = 8.900 €; Minderaufwendungen aufgrund Vorjahresergebnisse)
- j) Beschaffungen unter 800 € netto = 6.000 € (Ansatz 2023 = 7.000 €)
- k) Aufwendungen für Ausstellungsversicherungen = 4.250 € (Ansatz 2023 = 6.250 €; Minderaufwendungen aufgrund Vorjahresergebnisse sowie Schließung Kolvenburg).

Im Übrigen sind in dieser Zeile Aufwendungen für Fortbildung, Bürobedarf, Informationstechnik einschl. Telefon sowie Mitgliedsbeiträge enthalten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.276	64.000	64.000	0	64.000	64.000	64.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	3.082	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	365.477	272.500	260.000	0	270.000	285.000	285.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.329	12.500	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	40.385	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.549	349.000	324.000	0	334.000	349.000	349.000
10	Personalauszahlungen	-838.905	-912.095	-960.045	0	-969.646	-979.342	-989.136
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-264.780	-275.200	-214.700	0	-230.200	-242.700	-242.700
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-149.723	-174.348	-154.348	0	-154.348	-154.348	-154.348
15	Sonstige Auszahlungen	-266.274	-232.440	-210.910	0	-213.910	-221.660	-221.660
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.519.681	-1.594.083	-1.540.004	0	-1.568.104	-1.598.051	-1.607.844
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.014.132	-1.245.083	-1.216.004	0	-1.234.104	-1.249.051	-1.258.844
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-33.095	-7.000	-15.000	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.095	-7.000	-15.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.095	-7.000	-15.000	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.047.227	-1.252.083	-1.231.004	0	-1.234.104	-1.249.051	-1.258.844

Erläuterungen

Teilfinanzplan 40.05

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Daher stehen den Ertragskonten keine Finanzpositionen gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit									
Kreishaushalt									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2027
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
400118VISK Ausstattung Burg Vischering	-28.316	-7.000	-15.000	0	0	0	0	-97.500	-112.500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-28.316	-7.000	-15.000	0	0	0	0	-97.500	-112.500
<i>Erläuterungen:</i>									
Für die Dauerausstellung der Burg Vischering sind für 2024 geplant:									
- 5.000 € Anschaffung von Exponaten									
- 10.000 € Ersatzbeschaffung Beamer									
400218KOLV Ausstattung Kolvenburg	-4.113	0	0	0	0	0	0	-7.500	-7.500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.113	0	0	0	0	0	0	-7.500	-7.500

Produktbeschreibung Produkt 40.05.01 Museum Burg Vischering	
Kreishaushalt	
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur
Beschreibung	Seit 1972 beherbergt die Burg Vischering ein Museum und ist gern besuchter Begegnungsort zahlreicher Veranstaltungen. Die Burg Vischering ist Ort der regionalen Geschichte, ein Portal der Burgen und Schlösser der Region und ein Ort der Bildung, des Lernens und der Begegnung. Die Dauerausstellung der Hauptburg thematisiert die Geschichte der Burg und ihrer Bewohner sowie die westfälische Adelskultur vom 13. Jahrhundert bis ins frühe 20. Jahrhundert hinein. Im Sockelgeschoss lernen die Besucher zudem die Vielfalt der münsterländischen Burgenlandschaft kennen; sie werden inspiriert, weitere Burgen und Schlösser des Münsterlandes zu besuchen. Auch für Kinder befinden sich hier speziell konzipierte Ausstellungsflächen und Angebote. In der „Bildungsetage“ im ersten Stock der Hauptburg befinden sich zudem zwei Räume, die im Zuge des eigenen kulturellen Bildungsprogrammes von (Schul-)gruppen genutzt werden, ein weiterer kleiner Wechselausstellungsbereich sowie Räume für Seminarveranstaltungen. Die ständige Ausstellung ist und bleibt nur ein Teil des auf der Burg beherbergten Museums. Auch das sogenannte „Bauhaus“ (wie die großen scheunenartigen Wirtschaftsgebäude westfälischer Burgen genannt werden) in der Vorburg wird weiterhin für museale Präsentationen genutzt. In den dortigen Ausstellungsräumen werden Werke etablierter zeitgenössischer Künstler und kulturgeschichtliche Ausstellungen präsentiert. Der große moderne Veranstaltungsraum im Erdgeschoss wird für Konzerte, Vorträge, Workshops und andere Veranstaltungen genutzt. Zu den Leistungen der Kulturabteilung zählt unter anderem die Konzipierung und Pflege der Dauerausstellungen, was auch die wissenschaftliche Forschung umfasst. Hierzu gehört auch die Erarbeitung und Bereitstellung von museumspädagogischen Programmen für die Ausstellungen. Darüber hinaus ist die wissenschaftliche Erarbeitung, Konzeption und Realisierung von regional und überregional relevanten Ausstellungsprojekten der Bildenden Kunst, Geschichte und Kulturgeschichte ein wesentlicher Aspekt des Kulturangebotes der Burg Vischering. Programm: Das Kulturprogramm auf der Burg Vischering richtet sich an breite Bevölkerungsschichten: Sowohl Familien mit Kindern werden mit verschiedenen Angeboten, wie dem Anfang September stattfindenden Fantasy Festival und dem Anfang Juli stattfindenden Ritterlager oder verschiedenen museumspädagogischen Angeboten angesprochen, als auch Erwachsene, Senioren, (Kultur-Natur-)Touristen und Fachpublikum. Durch die Vermietung des großen Saals in der Vorburg an externe Veranstalter werden weitere kulturelle Angebote aus o.g. Sparten angeboten.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistags
Zielgruppen	Angebote für alle Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional
Erläuterungen	Auf die Darstellung von Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.

Produktbeschreibung Produkt 40.05.02 Kulturzentrum Kolvenburg

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur
Beschreibung	Seit 1976 wird die Kolvenburg als Ausstellungs- und Veranstaltungshaus des Kreises Coesfeld im Wesentlichen für die wissenschaftliche Erarbeitung, Präsentation und museumspädagogische Begleitung von kunst- und kulturgeschichtlichen Ausstellungen genutzt. Im Vordergrund stehen hierbei regional und überregional relevante Ausstellungsprojekte der Bildenden Kunst. In der Kolvenburg wird einmal im Jahr jeweils ein Frühlings- und ein Adventsmarkt unter dem Gesichtspunkt der Förderung von Laienkunst und -kunsthandwerk in der Region veranstaltet. Darüber hinaus werden in der Kolvenburg Konzerte mit einem breiten stilistischen Spektrum angeboten. Hierbei spannt sich der Bogen von Pop über Jazz bis hin zur Klassik.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistags
Zielgruppen	Angebote für alle Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional
Erläuterungen	Auf die Darstellung von Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.

Produktbeschreibung Produkt 40.05.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur
Beschreibung	Zu den sonstigen kulturellen Dienstleistungen zählt die allgemeine Förderung der Kultur im Kreis Coesfeld und die Vernetzung mit weiteren kulturellen Institutionen aus dem Bereich des gesamten Münsterlandes. Im Rahmen der Zusammenarbeit mit Körperschaften und Organisationen werden insbesondere innovative Ideen und gemeinsame Projekte im Kreis und auf regionaler Ebene erarbeitet. Des Weiteren wird in den Räumlichkeiten des Schlosses Nordkirchen in jedem Jahr eine Musikfreizeit für Kinder und Jugendliche im Alter von 10 bis 19 Jahren durchgeführt. Auch die Federführung bei der Klassik-Konzertreihe auf Schloss Nordkirchen ist eine der Aufgaben der Kulturabteilung. Das Produkt beinhaltet zusätzlich die Förderung von Einrichtungen, die Aufgaben der überörtlichen Kulturarbeit wahrnehmen, wie z.B. das Havixbecker Sandsteinmuseum. Um die Zukunftsfähigkeit überregionaler Kulturarbeit im Kreis Coesfeld zu sichern, werden neue Konzepte im Bereich Kultur-Tourismus entwickelt. Kooperationsprojekte, wie z. B. "Münsterlandfestival", "summerwinds", "Soundseeing", "Trompetenbaum und Geigenfeige" werden seitens der Abteilung unterstützt und durchgeführt.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistags
Zielgruppen	Angebot für alle Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional, kulturelle Vereine, Kommunen
Erläuterungen	Auf die Darstellung von Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.

Produktbeschreibung Produkt 40.05.04 Serviceleistungen - Sport und Ehrenamt

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur
Beschreibung	Zu den Serviceleistungen „Sport und Ehrenamt“ zählt unter anderem der Kreiszuschuss für den Kreissportbund. Der Kreis Coesfeld vergibt einmal jährlich den Ehrenamtspreis und fördert kreisweit das Ehrenamt.
Auftragsgrundlage	Beschluss des Kreistags
Zielgruppen	Angebote für alle Altersgruppen
Ziele	Ziele und Kennzahlen werden nicht festgelegt.