

Teilergebnisplan Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.657.008	2.215.455	2.610.726	2.690.721	2.616.681	2.512.773
03	Sonstige Transfererträge	13.709	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.185	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	392.248	315.642	350.642	340.642	340.642	340.642
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	784.352	493.311	657.703	792.266	686.502	704.529
07	Sonstige ordentliche Erträge	27.083	10.100	10.750	10.750	10.750	10.750
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.876.586	3.034.508	3.629.821	3.834.379	3.654.575	3.568.694
11	Personalaufwendungen	-2.418.517	-2.442.656	-2.642.732	-2.669.159	-2.695.851	-2.722.809
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.023.320	-2.465.700	-2.687.430	-2.682.430	-2.682.430	-2.682.430
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.238.160	-2.223.486	-2.260.788	-2.504.364	-2.574.797	-2.530.642
15	Transferaufwendungen	-2.330.087	-1.923.387	-2.592.083	-2.594.483	-2.638.770	-2.692.909
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.289.168	-870.740	-1.069.360	-1.313.360	-1.100.060	-1.093.560
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.299.251	-9.925.969	-11.252.393	-11.763.796	-11.691.907	-11.722.350
18	Ordentliches Ergebnis	-6.422.665	-6.891.461	-7.622.572	-7.929.417	-8.037.333	-8.153.656
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	-6.422.665	-6.891.461	-7.622.572	-7.929.417	-8.037.333	-8.153.656
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	-6.422.665	-6.891.461	-7.622.572	-7.929.417	-8.037.333	-8.153.656
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-6.422.665	-6.891.461	-7.622.572	-7.929.417	-8.037.333	-8.153.656
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.422.665	-6.891.461	-7.622.572	-7.929.417	-8.037.333	-8.153.656

Teilfinanzplan Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.237.668	905.611	1.347.567	0	1.347.567	1.347.567	1.307.567
03	Sonstige Transfereinzahlungen	13.709	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.145	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	411.272	315.642	350.642	0	340.642	340.642	340.642
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	778.371	493.311	657.703	0	792.266	686.502	704.529
07	Sonstige Einzahlungen	14.462	10.100	10.750	0	10.750	10.750	10.750
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.457.627	1.724.664	2.366.662	0	2.491.225	2.385.461	2.363.488
10	Personalauszahlungen	-2.427.003	-2.442.656	-2.642.732	0	-2.669.159	-2.695.851	-2.722.809
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.069.364	-2.465.700	-2.687.430	0	-2.682.430	-2.682.430	-2.682.430
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.852.691	-1.889.410	-2.558.106	0	-2.560.506	-2.606.206	-2.661.806
15	Sonstige Auszahlungen	-1.228.507	-870.740	-1.069.360	0	-1.313.360	-1.100.060	-1.093.560
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.577.565	-7.668.506	-8.957.628	0	-9.225.455	-9.084.547	-9.160.605
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.119.938	-5.943.842	-6.590.966	0	-6.734.230	-6.699.086	-6.797.117
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	513.801	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	513.801	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	-46.796	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-753.568	-403.000	-451.500	-25.000	-389.500	-359.500	-359.500
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	-800.364	-403.000	-451.500	-25.000	-389.500	-359.500	-359.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-286.563	-403.000	-451.500	-25.000	-389.500	-359.500	-359.500
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.406.501	-6.346.842	-7.042.466	-25.000	-7.123.730	-7.058.586	-7.156.617

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.305.455	1.906.454	2.296.611	2.379.896	2.316.549	2.276.217
03	Sonstige Transfererträge	13.709	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.185	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.547	45.642	45.642	45.642	45.642	45.642
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	783.723	493.311	657.703	792.266	686.502	704.529
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.401	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	3.145.020	2.445.407	2.999.956	3.217.804	3.048.693	3.026.388
11	Personalaufwendungen	-922.406	-918.747	-974.312	-984.055	-993.895	-1.003.834
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-523.891	-228.500	-429.730	-434.730	-434.730	-434.730
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.690.862	-1.677.550	-1.723.388	-1.968.705	-2.077.512	-2.046.169
15	Transferaufwendungen	-2.172.560	-1.760.839	-2.422.735	-2.427.635	-2.471.922	-2.526.061
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.028.319	-574.458	-765.568	-1.014.568	-801.268	-796.268
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.338.038	-5.160.094	-6.315.733	-6.829.693	-6.779.328	-6.807.063
18	Ordentliches Ergebnis	-3.193.019	-2.714.687	-3.315.777	-3.611.889	-3.730.635	-3.780.675
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	-3.193.019	-2.714.687	-3.315.777	-3.611.889	-3.730.635	-3.780.675
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	-3.193.019	-2.714.687	-3.315.777	-3.611.889	-3.730.635	-3.780.675
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-3.193.019	-2.714.687	-3.315.777	-3.611.889	-3.730.635	-3.780.675
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.193.019	-2.714.687	-3.315.777	-3.611.889	-3.730.635	-3.780.675

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 2026 sind u.a. folgende Erträge enthalten:

- a) Zuweisung vom Land zur Finanzierung der Schulsozialarbeit = 440.978 €

(Ansatz 2025 = 428.131 €)

Vom Gesamtbetrag entfallen 352.549 € auf die Förderung von Schulsozialarbeit in Nordrhein-Westfalen. Die Mittel werden überwiegend an die Städte und Gemeinden weitergeleitet (vgl. Erläuterungen zu Zeile 15) und zum Teil für die kreiseigenen Schulen verwendet (Personalaufwendungen).

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Hinzu kommt ein Ertrag in Höhe von 88.429 € für die Personalgestellung - Überlassungsverträge zwischen dem Land NRW und dem Kreis Coesfeld, ebenfalls zur Förderung der Schulsozialarbeit.

- b) Zuwendung für den Offenen Ganztag an der Pestalozzischule = 118.134 €
(Ansatz 2025 = 61.430 €)
Der Mehrertrag resultiert aus einer Umstellung der OGS am Standort Coesfeld ab dem Schuljahr 2025/2026. Diesem Mehrertrag stehen Mehraufwendungen gegenüber (vgl. Erläuterung zu Zeile 15).
- c) Geld oder Stelle = 19.850 € Übermittagsbetreuung Pestalozzischule (Ansatz 2025 = 19.850 €)
- d) Inklusionspauschale = 691.605 € (Ansatz 2025 = 321.000 €)
Dabei handelt es sich um den Belastungsausgleich nach dem "Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion". Die Ansatzerhöhung resultiert zum Teil auch aus einer zu geringen Veranschlagung des Vorjahres. Die Mittel werden überwiegend an die Städte und Gemeinden weitergeleitet (vgl. Erläuterungen zu Zeile 15) und zum Teil für die kreiseigenen Schulen verwendet (Personalaufwendungen).

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 passiviert 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 2026 wird wie im Vorjahr mit einem Ertragsaufkommen in Höhe von 45.642 € gerechnet.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattung und Kostenumlagen

Der Ansatz 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Kostenerstattung für Kopien/Bücher etc. in Höhe von 33.800 € (= Ansatz 2025)
- b) Kostenbeteiligung gem. öffentlich-rechtl. Verträgen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden sowie der Städte Velen und Gescher für die Pestalozzischule in Höhe von 416.373 € (Ansatz 2025 = 459.511 €).
Bei der Ansatzermittlung werden die anteiligen GFG-Mittel (Schlüsselzuweisung und Schulpauschale - veranschlagt im Budget 5 Allgemeine Finanzwirtschaft) belastungsmindernd berücksichtigt.
- c) Erstattung von Schülerbeförderungskosten der Gemeinden inkl. 10 % Personalkosten = 207.530 € (Ansatz 2025 = 0 €)
Die Umstellung des Schülerspezialverkehrs erfolgte zum 01.08.2025, weshalb erstmals ein Ansatz veranschlagt wird. Den Erträgen stehen Aufwendungen gegenüber (vgl. Erläuterungen zu Zeile 13).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Aufwendungen für die vom Schulträger zu übernehmenden Eigenanteile im Rahmen der Lernmittelfreiheit:
 - aa) 88.000 € für die Berufskollegs (= Ansatz 2025)
Bei der Bedarfsermittlung sind die Schülerzahlen in den jeweiligen Bildungsgängen (Vollzeit oder Teilzeit) zu berücksichtigen.
 - ab) 10.100 € für die Pestalozzischule (= Ansatz 2025)
 - ac) 14.000 € für die Peter-Pan-Schule und für die Steverschule (= Ansatz 2025).
Die Bedarfe der Förderschulen richten sich nach den Schülerzahlen.
- b) Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens = 5.100 € (= Ansatz 2025)

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

- c) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Personalaufwendungen Schulsekretariate) für die Pestalozzischule = 35.000 € (Ansatz 2025 = 33.000 €)
- d) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen für die Berufskollegs = 67.000 € (= Ansatz 2025)
- e) Schülerbeförderungskosten im Zusammenhang mit der Pestalozzischule = 207.530 € (Ansatz 2025 = 8.300 €)
Die Steigerung bei den Schülerbeförderungskosten resultiert aus einer Umstellung des Schülerspezialverkehrs zum 01.08.2025. Den Mehraufwendungen stehen Mehrerträge gegenüber (siehe Erläuterungen zu Zeile 06).
- f) Aufwendungen für kleine Unterhaltungsmaßnahmen der Schulen = 3.000 € (= Ansatz 2025).

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 2026 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Betriebskostenzuschüsse für die privaten Ersatzschulen = 685.000 € (Ansatz 2025 = 625.000 €; Mehraufwendungen aufgrund gestiegener Betriebskosten)
- b) Schuldendienstleistungen = 450.000 € (Ansatz 2025 = 410.000 €)
- c) Erstattung von Aufwendungen für die Träger des Offenen Ganztags- bzw. der Übermittagsbetreuung an der Pestalozzischule = 330.500 € (Ansatz 2025 = 270.600 €; Mehraufwendungen aufgrund gestiegener Personalkosten und aufgrund der Umstellung von Übermittagsbetreuung auf OGS am Standort Coesfeld ab dem Schuljahr 2025/26)
- d) Erstattung von Aufwendungen für Schüler/innen der Steverschule, die in Selm beschult werden = 90.000 € (= Ansatz 2025)
- e) Förderung Schulsozialarbeit (331.262 €) und Inklusionspauschale (501.966 €) = 833.258 € (Ansatz 2025 = 331.262 €)
Der somit höhere Aufwandsbetrag von 501.966 ergibt sich aus dem im Produktbereich 40 im Jahr 2025 nicht dargestellten Ansatz für die Zuschüsse/ Zuweisungen in Sachen Inklusion an die Städte/ Gemeinden nach Übertragung der Aufgabe aus dem Bereich der Abt. 50 an die Abt. 40. Den Mehraufwendungen stehen Mehrerträge gegenüber (siehe 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 2026 beinhaltet Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) IT-Aufwendungen = 107.988 € (Ansatz 2025 = 88.413 €)
- b) Mietaufwendungen für Schulräume der Pestalozzischule in Dülmen in Höhe von 11.200 € (= Ansatz 2025)
- c) Bürobedarf = 21.180 € (= Ansatz 2025)
- d) Verbrauchsmaterial, Geräte und Ausstattung = 195.900 € (= Ansatz 2025)
- e) Beschaffungen unter 800 € netto = 295.150 € (Ansatz 2025 = 117.300 €)
Der Mehraufwand resultiert u. a. aus einem digitalen Re-Invest, um die Netzwerke der Schulen in Betrieb zu halten. Zudem sind weitere Beschaffungen neuer Hardware und Verlängerungen fortlaufender Lizenzen als geringwertige Wirtschaftsgüter aufwandswirksam zu berücksichtigen.
- f) Amtliche Blätter, Zeitungen, Drucksachen, Fachliteratur = 29.120 € (= Ansatz 2025)
- g) Inventarversicherungen = 24.600 € (= Ansatz 2025).

Die weiteren Haushaltsmittel sind für Aufwendungen für Fortbildung, Reisekosten, Geschäftsaufwendungen,

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Telefon, Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung, Lebensmittel, Mitgliedsbeiträge 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 2026 auf insgesamt -597.028 € (Ansatz 2025 = -451.828 €) festgesetzt.

Von den -597.028 € entfallen auf die Berufskollegs im Einzelnen:

- a) Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg - ordentliches Ergebnis 2026 = -141.750 €
(Ansatz 2025 = -123.950 €)
- b) Pictorius-Berufskolleg - ordentliches Ergebnis 2026 = -137.200 €
(Ansatz 2025 = -109.200 €)
- c) Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg - ordentliches Ergebnis 2026 = -318.078 €
(Ansatz 2025 = -218.678 €).

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.030.618	830.411	1.270.567	0	1.270.567	1.270.567	1.270.567
03	Sonstige Transfereinzahlungen	13.709	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.145	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.503	45.642	45.642	0	45.642	45.642	45.642
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	777.742	493.311	657.703	0	792.266	686.502	704.529
07	Sonstige Einzahlungen	519	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.857.236	1.369.364	1.973.912	0	2.108.475	2.002.711	2.020.738
10	Personalauszahlungen	-926.054	-918.747	-974.312	0	-984.055	-993.895	-1.003.834
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-570.417	-228.500	-429.730	0	-434.730	-434.730	-434.730
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.705.127	-1.726.862	-2.388.758	0	-2.393.658	-2.439.358	-2.494.958
15	Sonstige Auszahlungen	-942.370	-574.458	-765.568	0	-1.014.568	-801.268	-796.268
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.143.968	-3.448.567	-4.558.368	0	-4.827.011	-4.669.252	-4.729.791
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.286.732	-2.079.203	-2.584.456	0	-2.718.536	-2.666.541	-2.709.053
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	513.801	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	513.801	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	-46.796	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-722.028	-354.500	-403.500	0	-354.500	-354.500	-354.500
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	-768.824	-354.500	-403.500	0	-354.500	-354.500	-354.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-255.023	-354.500	-403.500	0	-354.500	-354.500	-354.500
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.541.755	-2.433.703	-2.987.956	0	-3.073.036	-3.021.041	-3.063.553

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 698.650 € zur Ausstattung der Schulen setzt sich aus Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) in Höhe von 295.150 € (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 - einschließlich. Mehraufwand digitaler Re- Invest - Erhalt Netzwerk
Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg (Schulbudget)	86.231 €	55.600 €
Pictorius-Berufskolleg (Schulbudget)	127.122 €	48.000 €
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg (Schulbudget)	166.847 €	112.400 €
Zwischensumme Berufskollegs	380.200 €	216.000 €
Peter-Pan-Schule	3.700 €	16.950 €
Steverschule einschl. Standort Martinistift	8.600 €	43.400 €
Pestalozzischule mit den Standorten Dülmen und Coesfeld	11.000 €	18.800 €
Zwischensumme Förderschulen	23.300 €	79.150 €
Summe Berufskollegs und Förderschulen	403.500 €	295.150 €
Summe gesamt:	698.650 €	

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

Die Mittel für die "Investitionen Berufskolleg 2026" 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 2026: Richard-von-Weizsäcker-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:

Teilfinanzplan Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

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

4. Aufstockung Mehrbedarf Nachhaltigkeit:
 - Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg: 7.000 €
 - Pictorius-Berufskolleg: 7.000 €
 - Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg: 11.000 €
5. Aufstockung Mehrbedarf digitaler Re-Invest - Erhalt Netzwerk
 - Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg: 2.400 €
 - Pictorius-Berufskolleg: 26.500 €
 - Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg: 14.300 €

Investitionen Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen									
Kreishaushalt									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2025	Planmäßige Gesamtausgabe einschl. 2029
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 100.000 EUR inkl. MWST)									
400116FSP Ausstattung der Pestalozzischule FS Lernen	-62.452	-5.000	-8.600	0	-5.000	-5.000	-5.000	-124.850	-148.450
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.000	0	0	0	0	0	0	34.650	34.650
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-116.452	-5.000	-8.600	0	-5.000	-5.000	-5.000	-159.500	-183.100
400121STN Ausstattung der Steverschule in Nottuln	-3.966	-10.000	-11.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-51.600	-92.600
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.384	0	0	0	0	0	0	14.400	14.400
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-15.350	-10.000	-11.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-66.000	-107.000
400208PPAN Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	0	-2.500	-3.700	0	-2.500	-2.500	-2.500	-101.635	-112.835
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	50.400	50.400
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-2.500	-3.700	0	-2.500	-2.500	-2.500	-152.035	-163.235
400508OVNB Ausstattung des OVNB-Berufskollegs	-48.781	-79.196	-86.231	0	-108.830	-83.823	-83.806	-1.426.148	-1.788.838
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.279	0	0	0	0	0	0	179.100	179.100
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.796	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-18.264	-79.196	-86.231	0	-108.830	-83.823	-83.806	-1.605.248	-1.967.938
400608PBK Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	-91.641	-124.965	-127.122	0	-100.622	-125.627	-100.609	-1.939.027	-2.393.007
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	371.086	0	0	0	0	0	0	1.066.500	1.066.500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-462.727	-124.965	-127.122	0	-100.622	-125.627	-100.609	-3.005.527	-3.459.507
400708RVW Ausstattung des RVW-Berufskollegs	-48.070	-132.839	-166.847	0	-127.548	-127.550	-152.585	-2.288.333	-2.862.863
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.053	0	0	0	0	0	0	200.700	200.700
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-109.123	-132.839	-166.847	0	-127.548	-127.550	-152.585	-2.489.033	-3.063.563

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 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029
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	86,8 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Pictorius-Berufskolleg	60,7 %	75 %	75 %	75 %	75 %	75 %
R.-v.-W.-BK Lüdinghausen	66,7 %	75 %	75 %	75 %	75 %	75 %
R.-v.-W.-BK Dülmen	56,5 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Zahl der Schüler/innen ohne Berufsausbildungsverhältnis bzw. Teilnahme an einer Maßnahme	6	20	20	20	20	20
Grundzahlen	Ist 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029
Zahl der Schüler/innen	4.599	4.756	4.721	4.719	4.743	4.834
davon in Fachschulen	384	362	384	384	384	384
davon in Teilzeit	2.570	2.632	2.644	2.642	2.657	2.713
davon in Vollzeit	1.645	1.762	1.693	1.693	1.702	1.737
Raumbestand	200	200	200	200	200	200
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 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029
Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule	146	146	139	139	139	139
Zahl der Schüler/innen Steverschule (ohne Martinistift)	173	134	133	133	133	133
Zahl der Schüler/innen Pestalozzischule	195	201	196	196	196	196
Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld	251 / 102	248 / 100	254 / 106	254 / 106	254 / 106	254 / 106
Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld	308 / 181	288 / 180	299 / 186	299 / 186	299 / 186	299 / 186

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6	4	3	3	3	2
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	354	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.040	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	11.400	4	3	3	3	2
11	Personalaufwendungen	-23.488	-23.884	-26.951	-27.220	-27.493	-27.767
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.285.209	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25	-15	-11	-10	-9	-7
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.323	-668	-693	-693	-693	-693
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.324.045	-2.024.566	-2.027.655	-2.027.924	-2.028.194	-2.028.467
18	Ordentliches Ergebnis	-1.312.645	-2.024.563	-2.027.652	-2.027.921	-2.028.192	-2.028.465
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	-1.312.645	-2.024.563	-2.027.652	-2.027.921	-2.028.192	-2.028.465
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	-1.312.645	-2.024.563	-2.027.652	-2.027.921	-2.028.192	-2.028.465
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.312.645	-2.024.563	-2.027.652	-2.027.921	-2.028.192	-2.028.465
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.312.645	-2.024.563	-2.027.652	-2.027.921	-2.028.192	-2.028.465

Erläuterungen

Teilergebnisplan 40.02

In der Produktgruppe werden die Aufwendungen für die Schülerbeförderung erfasst.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelte 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 2026 ist wie im Vorjahr mit Aufwendungen in Höhe von insgesamt 2.000.000 € zu rechnen.

Zu Zeile 16:

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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	354	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	354	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-23.714	-23.884	-26.951	0	-27.220	-27.493	-27.767
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.266.635	-2.000.000	-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	-317	-668	-693	0	-693	-693	-693
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.290.665	-2.024.551	-2.027.644	0	-2.027.913	-2.028.186	-2.028.461
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.290.311	-2.024.551	-2.027.644	0	-2.027.913	-2.028.186	-2.028.461
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	0	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	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.290.311	-2.024.551	-2.027.644	0	-2.027.913	-2.028.186	-2.028.461

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	<table><tr><td></td><td>Ist 2024</td><td>Planwert 2025</td><td>Planwert 2026</td><td>Planwert 2027</td><td>Planwert 2028</td><td>Planwert 2029</td></tr><tr><td>Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)</td><td>97 %</td><td>97 %</td><td>97 %</td><td>97 %</td><td>97 %</td><td>97 %</td></tr></table>		Ist 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)	97 %	97 %	97 %	97 %	97 %	97 %
	Ist 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029									
Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)	97 %	97 %	97 %	97 %	97 %	97 %									
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Ist 2024</td><td>Planwert 2025</td><td>Planwert 2026</td><td>Planwert 2027</td><td>Planwert 2028</td><td>Planwert 2029</td></tr><tr><td>Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr) *)</td><td>227</td><td>202</td><td>245</td><td>245</td><td>245</td><td>245</td></tr></table>		Ist 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr) *)	227	202	245	245	245	245
	Ist 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029									
Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr) *)	227	202	245	245	245	245									
Erläuterungen	*) Seit dem 01.08.2025 werden die Schüler/innen der Pestalozzischule aus den Städten und Gemeinden im Rahmen des Schülerspezialverkehrs durch den Kreis Coesfeld befördert.														

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.503	22.685	26.073	23.734	21.314	18.373
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	0	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	28.503	22.685	26.073	23.734	21.314	18.373
11	Personalaufwendungen	-217.981	-218.669	-226.128	-228.389	-230.673	-232.980
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.160	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-28.933	-25.959	-26.441	-24.096	-21.192	-18.236
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.610	-49.601	-53.988	-53.988	-53.988	-53.988
17	Ordentliche Aufwendungen	-287.685	-294.230	-306.557	-306.474	-305.854	-305.205
18	Ordentliches Ergebnis	-259.181	-271.545	-280.484	-282.740	-284.540	-286.831
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	-259.181	-271.545	-280.484	-282.740	-284.540	-286.831
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	-259.181	-271.545	-280.484	-282.740	-284.540	-286.831
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-259.181	-271.545	-280.484	-282.740	-284.540	-286.831
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-259.181	-271.545	-280.484	-282.740	-284.540	-286.831

Erläuterungen

Teilergebnisplan 40.03

In der Produktgruppe werden die Aufwendungen für die Regionale Schulberatungsstelle und das Medienzentrums nachgewiesen.

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 14:

Bilanzielle Abschreibungen

Hierbei handelt es sich um die bilanziellen Abschreibungen von beschafften Vermögensgegenständen. Die Belastungen hieraus werden teilweise durch die Erträge aus

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

der Auflösung von Sonderposten (vgl. Erläuterungen zu Zeile 02 des Teilergebnisplans) kompensiert.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2026 beinhaltet Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Fortbildungs- und Reisekosten = 4.100 € (= Ansatz 2025)
- b) Beschaffungen unter 800 € netto = 30.000 € (= Ansatz 2025).

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.930	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	0	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	93.930	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-218.117	-218.669	-226.128	0	-228.389	-230.673	-232.980
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.872	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-2.924	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-42.741	-49.601	-53.988	0	-53.988	-53.988	-53.988
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-270.654	-268.270	-280.116	0	-282.378	-284.662	-286.968
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.724	-268.270	-280.116	0	-282.378	-284.662	-286.968
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	-31.303	-12.500	-5.000	0	-10.000	-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	-31.303	-12.500	-5.000	0	-10.000	-5.000	-5.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.303	-12.500	-5.000	0	-10.000	-5.000	-5.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-208.027	-280.770	-285.116	0	-292.378	-289.662	-291.968

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2025	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2029	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 100.000 EUR inkl. MWST)										
400111TEST Ausstattung der schulpsych. Beratungsstelle 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.926 -1.926	-2.000 -2.000	-2.000 -2.000	0 0	-2.000 -2.000	-2.000 -2.000	-2.000 -2.000	-22.500 -22.500	-30.500 -30.500	
400308PEST EDMOND-Medien für das Medienzentrum 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-29.377 -29.377	-10.500 -10.500	-3.000 -3.000	0 0	-8.000 -8.000	-3.000 -3.000	-3.000 -3.000	-432.500 -432.500	-449.500 -449.500	

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 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029
Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch	13 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 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029
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	662	450	450	450	450	450
Zahl der Fortbildungsveranstaltungen	74	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 (Bildungsmediathek NRW), - die Auswahl und Beschaffung der Medien, - der Verleih von Geräten und - die Intensivierung der unterrichtlichen Nutzung der Bildungsmediathek NRW in den Schulen im Kreis Coesfeld.					
Auftragsgrundlage	Beschluss des KT					
Zielgruppen	Schulen im Kreis Coesfeld					
Grundzahlen	Ist 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029
Erwerb von Medienlizenzen	30	40	40	40	40	40
Bestand erworbener Medienlizenzen	1.065	1.075	1.115	1.155	1.195	1.235

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.977	11.250	13.068	13.068	13.065	13.059
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	3.397	100	750	750	750	750
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	18.374	11.350	13.818	13.818	13.815	13.809
11	Personalaufwendungen	-263.633	-304.648	-308.648	-311.734	-314.852	-318.000
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-211	-147	-210	-200	-173	-142
15	Transferaufwendungen	-11.552	-8.200	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.240	-9.935	-11.689	-11.689	-11.689	-11.689
17	Ordentliche Aufwendungen	-282.636	-322.930	-330.547	-333.623	-336.714	-339.831
18	Ordentliches Ergebnis	-264.262	-311.580	-316.729	-319.805	-322.899	-326.021
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	-264.262	-311.580	-316.729	-319.805	-322.899	-326.021
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	-264.262	-311.580	-316.729	-319.805	-322.899	-326.021
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-264.262	-311.580	-316.729	-319.805	-322.899	-326.021
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-264.262	-311.580	-316.729	-319.805	-322.899	-326.021

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 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

- Landeszuweisung für die Durchführung des Sprachstandsfeststellungsverfahrens durch das Schulamt = 3.000 € (= Ansatz 2025)
- Landesmittel für die Durchführung von Schulsportwettbewerben = 10.000 € (Ansatz 2025 = 8.200 €; Erhöhung des Ansatzes aufgrund der Ergebnisse in Vorjahren)
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 aufzulösen.

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um Bußgelder im Bereich des verwaltungsfachlichen Dienstes im Schulamt für den Kreis Coesfeld (Schulpflichtverletzungen) in Höhe von 750 € (Ansatz 2025 = 100 €). Für das Haushaltsjahr 2026 erfolgt eine Steigerung des Ansatzes aufgrund einer steigenden Anzahl an Verfahren.

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

Der Ansatz 2025 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 2026 werden 1.500 € (= Ansatz 2025) eingeplant.
- b) Im Ansatz 2026 sind ferner 8.500 € (Ansatz 2025 = 6.700 €) 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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.144	11.200	13.000	0	13.000	13.000	13.000
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	1.721	100	750	0	750	750	750
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.865	11.300	13.750	0	13.750	13.750	13.750
10	Personalauszahlungen	-267.427	-304.648	-308.648	0	-311.734	-314.852	-318.000
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-11.140	-8.200	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
15	Sonstige Auszahlungen	-6.754	-9.935	-11.689	0	-11.689	-11.689	-11.689
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-285.321	-322.783	-330.337	0	-333.423	-336.541	-339.689
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.456	-311.483	-316.587	0	-319.673	-322.791	-325.939
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	0	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	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-267.456	-311.483	-316.587	0	-319.673	-322.791	-325.939

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 und dem sonstigen pädagogischen Personal 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 (Delfin 4) - Durchführung der Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs (AO-SF) - Planung und Organisation des Herkunftssprachlichen Unterrichts (HSU), der Sprachprüfung im HSU und der Sprachfeststellungsprüfung - Durchführung der Reisekostenabrechnungen für Schulleitungen, Lehrkräfte und das sonstige pädagogische Personal an Grundschulen					
Auftragsgrundlage	§§ 88 und 91 SchulG, § 36 SchulG					
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrkräfte, Schulträger					
Grundzahlen	Ist 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029
Anzahl Reisekostenanträge *)	391	650	400	400	400	400
Zahl der Sprachstandsfeststellungsverfahren	28	40	50	50	50	50
Zahl der AO-SF-Verfahren	569	500	500	500	500	500
Zahl der Stellen	4,07	4,07	4,07	4,07	4,07	4,07
Erläuterungen	*) Das Schulamt für den Kreis Coesfeld hat zum Schuljahr 2024/2025 weitere Lehrkräfte im Rahmen von Abordnungen aus dem Gymnasium und Lehrkräfte von Grundschulen aus dem Kreis Steinfurt erhalten. Die zum Schulamt für den Kreis Coesfeld abgeordneten Lehrkräfte haben Anspruch auf Reisekosten oder Trennungsschädigung. Für die Erstattung der Kosten ist das Schulamt für den Kreis Coesfeld zuständig.					

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	Ist 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029
Zahl der teilnehmenden Mannschaften	96	100	100	100	100	100
Zahl der beteiligten Schulen	17	17	17	17	17	17
Zahl der angebotenen Sportarten	17	17	17	17	17	17

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.067	275.062	274.972	274.021	265.750	205.121
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	354.347	270.000	305.000	295.000	295.000	295.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	629	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.245	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	673.289	555.062	589.972	579.021	570.750	510.121
11	Personalaufwendungen	-991.008	-976.708	-1.106.694	-1.117.761	-1.128.938	-1.140.228
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-213.060	-237.200	-257.700	-247.700	-247.700	-247.700
14	Bilanzielle Abschreibungen	-518.129	-519.815	-510.739	-511.353	-475.910	-466.088
15	Transferaufwendungen	-145.975	-154.348	-159.348	-156.848	-156.848	-156.848
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-198.676	-236.078	-237.421	-232.421	-232.421	-230.921
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.066.847	-2.124.149	-2.271.902	-2.266.083	-2.241.817	-2.241.785
18	Ordentliches Ergebnis	-1.393.558	-1.569.087	-1.681.930	-1.687.062	-1.671.068	-1.731.663
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	-1.393.558	-1.569.087	-1.681.930	-1.687.062	-1.671.068	-1.731.663
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	-1.393.558	-1.569.087	-1.681.930	-1.687.062	-1.671.068	-1.731.663
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.393.558	-1.569.087	-1.681.930	-1.687.062	-1.671.068	-1.731.663
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.393.558	-1.569.087	-1.681.930	-1.687.062	-1.671.068	-1.731.663

Erläuterungen

Teilergebnisplan 40.05

Zur Produktgruppe 40.05 gehören folgende Produkte:

40.05.01 Museum Burg Vischering

40.05.02 Kulturzentrum Kolvenburg

40.05.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen

40.05.04 Serviceleistungen - Sport und Ehrenamt

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, um Nutzungsentgelte für Trauungen in der Kolvenburg sowie um privatrechtliche Leistungsentgelte für die Musikfreizeit in Nordkirchen. Von dem Ertragsaufkommen 2026 in Höhe von insgesamt 295.000 € (Ansatz 2025 = 270.000 €) entfallen:

- a) 240.000 € (Ansatz 2025 = 220.000 €; Ansatzerhöhung begründet sich in höheren Einnahmen durch den Museumsshop sowie durch das Jazz-Festival) auf die Burg Vischering;
- b) 30.000 € (Ansatz 2025 = 25.000 €) auf die Kolvenburg Billerbeck und
- c) 25.000 € (= Ansatz 2025) auf sonstige kulturelle Dienstleistungen.

Darüber hinaus werden in dieser Zeile u. a. Erträge aus Mieten und Pachten veranschlagt.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Ab dem Haushaltsjahr 2025 sind in dieser Zeile Erträge aus Umsatzsteuererstattungen veranschlagt.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2026 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen = 500 € (= Ansatz 2025)
- b) Pflege Außenanlagen = 20.000 € (Ansatz 2025 = 15.000 €; Ansatzerhöhung aufgrund der Umsetzung des Parkpflegewerkes bei der Burg Vischering, welches bisher nicht im vollen Umfang umgesetzt werden konnte)
- c) Haltung von Fahrzeugen = 5.200 € (= Ansatz 2025)
- d) Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens sowie Aufwendungen für sonstige Sachleistungen = 21.000 € (Ansatz 2025 = 20.500 €)
- e) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (z. B. Inanspruchnahme von Sicherheitsdiensten und Künstlerhonorare, Museumspädagogik, Erstellung von Broschüren sowie Flyer etc.) in Höhe von 210.500 € (Ansatz 2025 = 195.500 €).

Der Mittelbedarf für das Haushaltsjahr 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

- Burg Vischering = 165.000 € (Ansatz 2025 = 155.000 €; u. a. Mehraufwendungen für das im Jahr 2026 geplante Jazz-Festival)
- Kolvenburg Billerbeck = 25.000 € (Ansatz 2025 = 20.000 €; Mehraufwendungen aufgrund der Wiedereröffnung der Kolvenburg)
- sonstige kulturelle Dienstleistungen = 20.500 € (= Ansatz 2025).

Darüber hinaus werden in dieser Zeile die Aufwendungen für sonstige Sachleistungen veranschlagt.

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 2026 in Höhe von 159.348 € 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 € (= Ansatz 2025)
Diesem Aufwand steht in gleicher Höhe eine Landeszuwendung gegenüber (vgl.

Teilergebnisplan Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

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 2025)
- c) Betriebskostenzuschuss für das Baumberger Sandsteinmuseum in Havixbeck in Höhe von 13.500 € (= Ansatz 2025)
- d) Zuschuss für den Kreisheimatverein = 4.000 € (= Ansatz 2025)
- e) Münsterland Festival = 12.500 € (= Ansatz 2025)
- f) Zuschuss Jugend musiziert = 2.000 € (= Ansatz 2025)
- g) Zuschuss Projekt Gräftegeist = 2.500 € (erstmalige Veranschlagung dieses Zuschusses)
- h) Kreiszuschuss für den Kreissportbund von 14.848 € (Ansatz 2025 = 12.348 €)
Von dem Kreiszuschuss entfallen 10.348 € auf Mietkosten, Kosten für die Durchführung des Sportabzeichenwettbewerbs sowie auf die Übernahme der Porto- und Kopierkosten. Weitere 4.500 € (Ansatz 2025 = 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 2025)
- k) Aufwendungen zur Unterstützung und Durchführung von Sportaktionstagen = 7.000 € (= Ansatz 2025).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Reisekosten = 6.000 € (Ansatz 2025 = 4.000 €)
 - b) Aufwendungen für ehrenamtliche / sonstige Tätigkeiten (u. a. Künstlersozialabgabe) = 5.000 € (Ansatz 2025 = 4.000 €)
 - c) Mieten und Pachten = 13.000 € (Ansatz 2025 = 16.000 €)
 - d) Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten (z. B. GEMA-Gebühren) = 5.000 € (Ansatz 2025 = 4.500 €)
 - e) Geschäftsaufwendungen = 41.000 € (= Ansatz 2025)
Die Haushaltsmittel 2026 sind erforderlich u. a. für Artikel der Museumsshops sowie für die Teilnahme an Messen.
 - f) Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung, Repräsentation = 63.000 € (Ansatz 2025 = 57.700 €; Mehraufwendungen in 2026 u.a. für die Künstlerinnen und Künstler im Rahmen des Jazz-Festivals)
 - g) Aufwendungen für amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur sowie für Drucksachen wie Flyer, Plakate etc. = 24.000 € (Ansatz 2025 = 29.000 €; Ansatzreduzierung in 2026 aufgrund der Einsparung einiger Drucksachen)
 - h) Bekanntmachungen = 25.000 € (Ansatz 2025 = 23.000 €)
 - i) Verbrauchsmaterial, Geräte und Ausstattung = 10.250 € (Ansatz 2025 = 12.750 €)
 - j) Beschaffungen unter 800 € netto = 8.000 € (Ansatz 2025 = 6.000 €)
 - k) Aufwendungen für Ausstellungsversicherungen = 5.250 € (= Ansatz 2025).
- 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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.976	64.000	64.000	0	64.000	64.000	24.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	378.415	270.000	305.000	0	295.000	295.000	295.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	629	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	12.222	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	488.242	344.000	379.000	0	369.000	369.000	329.000
10	Personalauszahlungen	-991.692	-976.708	-1.106.694	0	-1.117.761	-1.128.938	-1.140.228
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-225.440	-237.200	-257.700	0	-247.700	-247.700	-247.700
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-133.500	-154.348	-159.348	0	-156.848	-156.848	-156.848
15	Sonstige Auszahlungen	-236.325	-236.078	-237.421	0	-232.421	-232.421	-230.921
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.586.956	-1.604.334	-1.761.163	0	-1.754.730	-1.765.907	-1.775.697
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.098.714	-1.260.334	-1.382.163	0	-1.385.730	-1.396.907	-1.446.697
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	-237	-36.000	-43.000	-25.000	-25.000	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	-237	-36.000	-43.000	-25.000	-25.000	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-237	-36.000	-43.000	-25.000	-25.000	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.098.951	-1.296.334	-1.425.163	-25.000	-1.410.730	-1.396.907	-1.446.697

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2025	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2029
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 100.000 EUR inkl. MWST)									
4001 18VISC Ausstattung Burg Vischering	0	-36.000	-43.000	-25.000	-25.000	0	0	-148.500	-216.500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-36.000	-43.000	-25.000	-25.000	0	0	-148.500	-216.500
<i>Erläuterungen:</i>									
Für eine Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2026 ist eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2027 eingeplant.									

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 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. Die Wiedereröffnung der Kolvenburg ist nach Abschluss der derzeitigen Umbaumaßnahmen in 2026 geplant.
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", "Theater der blauen Inseln", "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.