

# Haushaltsplan 2025/2026

- Entwurf -

# Landschaftsverband Westfalen-Lippe

## Entwurf des Haushaltsplanes 2025/2026

### Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung .....	3
Bestimmungen zur Durchführung der Haushaltssatzung .....	7
Ergebnisplan und Finanzplan .....	13
Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne der Produktbereiche .....	18
Dezernatsbudgetpläne.....	63
Verzeichnis der Produktgruppen.....	64
Dezernatsbudget Landesdirektor .....	67
Dezernatsbudget LWL-Erste Landesrätin .....	130
Dezernatsbudget LWL-Dezernat Bau und Liegenschaften und Kommunale Versorgungskassen für Westfalen-Lippe (KVW).....	259
Dezernatsbudget LWL-Dezernat Jugend und Schule.....	273
Dezernatsbudget LWL-Dezernat Inklusionsämter Soziale Teilhabe und Arbeit sowie Soziales Entschädigungsrecht .....	473
Dezernatsbudget LWL-Maßregelvollzugsdezernat .....	594
Dezernatsbudget LWL-Dezernat für Krankenhäuser und Gesundheitswesen, PsychiatrieVerbund Westfalen.....	611
Dezernatsbudget LWL-Kulturdezernat.....	628
LWL-Sonstige Budgets .....	863
Anlagen:	
1) Vorbericht und Sonstige Anlagen zum Haushaltsplan 2025/2026 .....	Sonderdruck
2) Stellenplan 2025/2026 einschließlich Erläuterungen .....	Sonderdruck
3) Wirtschaftsplan 2025 und Ergebnis- und Finanzplan 2024 bis 2028 für den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb .....	Sonderdruck
4) Wirtschaftspläne 2025 und Ergebnis- und Finanzpläne 2024 bis 2028 für die Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen und die LWL-Maßregelvollzugseinrichtungen Westfalen .....	Sonderdruck
5) Wirtschaftspläne 2025 und Ergebnis- und Finanzpläne 2024 bis 2028 für das LWL-Jugendhilfezentrum Marl, für das LWL-Heilpädagogische Kinderheim Hamm und das LWL-Jugendheim Tecklenburg .....	Sonderdruck
6) Jahresabschlüsse 2023 der Sondervermögen des LWL .....	Sonderdruck

# **Haushaltssatzung und Durchführungs- bestimmungen**

# Entwurf der Haushaltssatzung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe für die Haushaltsjahre 2025 / 2026

Aufgrund der §§ 7 und 23 der Landschaftsverbandsordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 657), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 5. März 2024 (GV. NRW. S. 136), in Verbindung mit den §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444), hat die Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe mit Beschluss vom ..... folgende Haushaltssatzung erlassen:

## § 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025 / 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

	<b>Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Haushaltsjahr 2026</b>
im Ergebnisplan mit		
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	4.617.327.886 EUR	4.816.460.319 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	4.651.295.124 EUR	4.846.496.425 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	-30.000.000 EUR	-30.000.000 EUR
somit auf	4.621.295.124 EUR	4.816.496.425 EUR

festgesetzt.

	<b>Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Haushaltsjahr 2026</b>
im Finanzplan mit		
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	4.566.253.257 EUR	4.765.666.813 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	4.593.599.145 EUR	4.789.709.109 EUR
(nachrichtlich: globaler Minderaufwand von	30.000.000 EUR	30.000.000 EUR)
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	58.445.030 EUR	59.627.299 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	121.894.070 EUR	151.322.471 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	168.377.070 EUR	197.805.471 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	66.901.500 EUR	68.275.600 EUR
festgesetzt.		
<b>§ 2</b>		
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist,		
wird auf	118.377.070 EUR	147.805.471 EUR
festgesetzt.		
<b>§ 3</b>		
Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.		
<b>§ 4</b>		
Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund der voraussichtlichen		
Jahresergebnisse im Ergebnisplan wird auf	3.967.239 EUR	36.106 EUR
festgesetzt.		
Die Festsetzung der Verringerung erfolgt nach Berücksichtigung des globalen Minderaufwandes.		

Haushaltsjahr 2025

Haushaltsjahr 2026

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

500.000.000 EUR

500.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die nach § 22 der Landschaftsverbandsordnung für das Land Nordrhein-Westfalen zu erhebende Landschaftsumlage wird 2025 auf 18,10 % und 2026 auf 18,75 % der für das jeweilige Haushaltsjahr geltenden Bemessungsgrundlagen festgesetzt. Die Landschaftsumlage ist in monatlichen Teilbeträgen von 1/12 jeweils zum 15. eines Monats fällig. Erfolgt die Wertstellung der Zahlung nicht am Fälligkeitstag, werden Verzugszinsen in Höhe von 5 %-Punkten über dem jeweiligen Basiszinssatz nach § 247 BGB für die ausstehenden Beträge erhoben.

§ 7

1. Die im Stellenplan als künftig wegfallend (kw) bezeichneten Stellen dürfen nach Ausscheiden der jetzigen Stelleninhaberinnen und Stelleninhaber nicht wieder besetzt werden.
2. Im Übrigen gelten die Bestimmungen zur Durchführung der Haushaltssatzung.

Münster, den 26. September 2024

Aufgestellt



Birgit Neyer  
Erste Landesrätin und Kämmerin  
des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe

Bestätigt



Dr. Georg Lunemann  
Der Direktor  
des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe

# Bestimmungen zur Durchführung der Haushaltssatzung

## 1 Allgemeines

Der vorliegende Haushaltsplanentwurf ist aufgrund des § 23 der Landschaftsverbandsordnung (LVerbO) sinngemäß nach den Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) aufgestellt worden.

## 2 Gliederung und Aufbau

### 2.1 Gliederung

Der Haushaltsplan besteht nach § 1 Abs. 1 KomHVO aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan und den Teilplänen.

Die Gliederung und die Inhalte der Teilpläne ergeben sich aus § 4 KomHVO.

Das für Kommunales zuständige Ministerium des Landes NRW hat die Gliederung der Teilpläne in 17 Produktbereiche für verbindlich erklärt. Unterhalb dieser Produktbereiche kann eine weitere Gliederung in Teilpläne erfolgen.

Der Haushaltsplan des LWL wird in Teilpläne auf der Ebene von Produktgruppen gegliedert. Für die verbindlichen Produktbereiche werden Teilpläne in aggregierter Form erstellt.

Zur Bildung der Produktgruppen werden an die zweistelligen Produktbereichs-Nummern zwei weitere Ziffern angehängt, so dass die Produktgruppe vierstellige Zahlen enthält.

Die beim LWL gebildeten Produktgruppen werden entsprechend der Verantwortungs- und Leistungsstruktur des LWL zu Dezernatsbudgets zusammengefasst und auch in dieser Ordnung abgedruckt.

Die Teilpläne bestehen aus einem Teilergebnisplan und einem Teilfinanzplan.

Daneben werden bei den Produktgruppen, soweit möglich und geboten, eine Kurzbeschreibung sowie eine Übersicht der zugehörigen Produkte einschließlich deren Ziele sowie Kennzahlen und Leistungsmengen zur Messung der Zielerreichung dargestellt.

## **2.2 Aufbau der (Teil-)ergebnispläne und der (Teil-)finanzpläne**

Die Mindestinhalte der Zeilen sind für den Ergebnisplan in § 2 KomHVO und für den Finanzplan in § 3 KomHVO geregelt.

Die Inhalte der Zeilen der Teilergebnispläne entsprechen nach § 4 Abs. 3 Sätze 1 und 2 KomHVO denjenigen des Ergebnisplanes nach § 2 KomHVO. Soweit Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für die Haushaltswirtschaft erfasst werden, sind diese nach § 4 Abs. 3 Satz 3 KomHVO zusätzlich in den Teilergebnisplänen abzubilden. Interne Leistungsbeziehungen werden beim LWL nicht im Teilergebnisplan abgebildet, sondern in der Kosten- und Leistungsrechnung dargestellt.

Die Inhalte der Zeilen der Teilfinanzpläne - Teil A - ergeben sich aus § 4 Abs. 4 Satz 1 KomHVO. Abweichend von § 4 Abs. 4 Satz 1 kann die Darstellung im Teilfinanzplan auf § 3 Abs. 1 Nrn. 15 bis 19 und Nummern 20 bis 25 unter Angabe des Saldos aus § 3 Abs. 2 Nummer 2 beschränkt werden.

Darüber hinaus werden beim LWL die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie der Saldo daraus summarisch abgebildet.

## **2.3 Wertgrenze für die Ausweisung von Investitionen als Einzelmaßnahmen**

In den Teilfinanzplänen - Teil B - werden gem. § 4 Abs. 4 Satz 3 KomHVO Investitionen oberhalb einer festgelegten Wertgrenze als Einzelmaßnahme mit den maßnahmebezogenen Jahresbeträgen der Zeilen nach § 3 Abs. 1 Nrn. 15 bis 25 KomHVO einschließlich der Investitionssummen, der bisher bereitgestellten Mittel sowie der Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre dargestellt.

Die investiven Einzahlungen und Auszahlungen sowie die Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre der Investitionen unterhalb der festgelegten Wertgrenze werden summarisch in den Teilfinanzplänen - Teil B - abgebildet.

Die Wertgrenze für die Ausweisung von Investitionen als Einzelmaßnahmen wird für mehrjährige Investitionsmaßnahmen auf ein Gesamtvolumen von über 250.000 EUR festgelegt.

Als mehrjährige Investitionsmaßnahmen sind dabei nur solche Maßnahmen anzusehen, bei denen Ein- und Auszahlungen für die Beschaffung oder Herstellung eines Anlagegutes in verschiedenen Haushaltsjahren geplant werden. Die regelmäßige Bereitstellung von Mitteln für die Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von verschiedenen Anlagegütern sowie aktivierbare Zuwendungen an Dritte gelten insoweit nicht als mehrjährige Investitionsmaßnahmen.

Einjährige Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen von über 250.000 EUR sind zur Darstellung der Finanzierung nur dann separat im Teil B der Teilfinanzpläne auszuweisen, wenn unterschiedliche Ein- und Auszahlungsarten vorliegen, so dass die Gesamtfinanzierung einer solchen Maßnahme dargestellt wird. Einjährige Investitionsmaßnahmen über der o. a. Wertgrenze mit nur einer Auszahlungsart (z. B. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen) sowie sonstige wesentliche Investitionsvorhaben unterhalb der Wertgrenze werden in den Erläuterungen zum Teilfinanzplan dargestellt.

Ein- und Auszahlungen für Rückflüsse bzw. die Gewährung von Ausleihungen werden nicht als Einzelmaßnahmen ausgewiesen.

### **3 Gesamtdeckung / Bildung von Budgets**

#### **3.1 Grundsatz der Gesamtdeckung**

Soweit nichts Anderes bestimmt ist, dienen gem. § 20 KomHVO

- die Erträge insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnisplanes,
- die Einzahlungen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzplanes,
- § 86 Abs. 1 GO bleibt hiervon unberührt.

#### **3.2 Bildung von Budgets**

Rechtsgrundlage für die Bildung von Budgets ist § 21 KomHVO.

#### **3.3 Zweckbindung von Erträgen oder Einzahlungen**

Die sachgerechte Verwendung aufgrund rechtlicher Verpflichtung zweckgebundener Erträge oder Einzahlungen ist sicherzustellen.

Nicht veranschlagte, aufgrund rechtlicher Verpflichtung zweckgebundene Erträge oder Einzahlungen können für entsprechende Aufwendungen oder Auszahlungen verwendet werden. Hierdurch entstehende über- oder außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gelten als genehmigt.

### **3.4 Ausführungsbestimmungen der LWL-Kämmerin**

Die LWL-Kämmerin erlässt zu den vorstehenden Regelungen nähere Ausführungsbestimmungen. Diese Bestimmungen umfassen insbesondere Regelungen zur Bildung der Budgets und zur Bewirtschaftung der Personalaufwendungen, der Transferaufwendungen sowie der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen.

## **4 Ermächtigungsübertragung**

Gem. § 22 KomHVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar. Die Grundsätze zu den Ermächtigungsübertragungen sind vom Landesdirektor mit Zustimmung des Landschaftsausschusses in der "Regelung über Art, Umfang und Dauer von Ermächtigungsübertragungen gem. § 23 Abs. 2 LVerbO NRW i. V. m. § 22 Abs. 1 GemHVO NRW " festgelegt worden.

## **5 Änderungen des Haushaltsplanes**

### **5.1 Produktgruppen und Kontierungselemente**

Produktgruppen sowie Kontierungselemente (Kostenstellen und Innenaufträge sowie Sachkonten, Kostenarten und Finanzpositionen) können im Laufe des Haushaltsjahres nur mit Zustimmung der LWL-Kämmerei neu eingerichtet werden.

### **5.2 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen**

#### **5.2.1 Allgemeines**

Für den Fall, dass höhere Aufwendungen und Auszahlungen nicht im Rahmen der in den Ausführungsbestimmungen der LWL-Kämmerin gem. Ziffer 3.4 festgesetzten Budgets oder der darin ausgewiesenen Deckungsfähigkeiten gedeckt werden können, gelten die Regelungen zu über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen sind nur unter den Voraussetzungen der §§ 83 bzw. 85 GO möglich. Anstelle des in § 83 Abs. 2 GO genannten Rates ist beim LWL der Landschaftsausschuss zuständig für die Genehmigung von erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen. Über die Leistung von nicht erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen entscheidet gem. § 83 Abs. 1 Satz 3 GO die LWL-Kämmerin, soweit der Landschaftsausschuss keine andere Regelung trifft.

Maßgebliche Bezugsgröße ist nicht ein einzelnes Konto, sondern jeweils der **Gesamtbetrag einer Zeile des jeweiligen Teilergebnisplanes und des Teilfinanzplanes - Teil B - einer Produktgruppe. Bei Investitionsmaßnahmen, die gem. Ziffer 2.3 dieser Bestimmungen als Einzelmaßnahme ausgewiesen werden, ist jedoch nicht die einzelne Zeile des Teilfinanzplanes - Teil B - sondern die veranschlagte Summe der Auszahlungen** maßgeblich.

Notwendig werdende Anträge sind in jedem Fall frühzeitig mit eingehender Begründung und grundsätzlich mit Deckungsvorschlag der LWL-Kammerin vorzulegen.

### 5.2.2 Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bedürfen nach § 83 Abs. 2 Satz 1 GO der vorherigen Zustimmung des Landschaftsausschusses.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder tarifvertraglicher Grundlage beruhen, sind **erheblich**, wenn sie im Einzelfall mehr als 50 % des Ansatzes ausmachen und gleichzeitig mindestens 200.000 EUR betragen. Alle übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind **erheblich**, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 100.000 EUR überschreiten.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen, die der wirtschaftlichen, effizienten und sparsamen Haushaltswirtschaft im Sinne des § 75 Abs. 1 GO NRW dienen, sind erheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 5 Mio. EUR überschreiten. Beim Erwerb von Finanzanlagen bis zu einer Wertgrenze von 5 Mio. EUR handelt es sich um geringfügige Investitionen i. S. d. § 81 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW.

Nicht erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, zu deren Leistung die LWL-Kammerin gem. § 83 Abs. 1 Satz 3 GO die Zustimmung erteilt hat, sind dem Finanz- und Wirtschaftsausschuss mindestens vierteljährlich zur Kenntnis zu geben.

### 5.2.3 Spitzenbeträge bis zu 50,00 EUR

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 50,00 EUR gelten als Spitzenbeträge, für die die Zustimmung der LWL-Kammerin gem. § 83 Abs. 1 Satz 3 GO erteilt ist, sofern eine Deckung im eigenen Zuständigkeitsbereich gewährleistet ist.

#### 5.2.4 Erhebliche Verpflichtungsermächtigungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen bedürfen der vorherigen Zustimmung des Landschaftsausschusses.

Über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen sind **erheblich**, wenn sie im Einzelfall mehr als 20 % der in der entsprechenden Zeile des Teilfinanzplanes - Teil B - einer Produktgruppe veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen ausmachen und gleichzeitig mindestens 100.000 EUR betragen.

Nicht erhebliche über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen, zu deren Leistung die LWL-Kammerin gem. § 85 Abs. 1 i. V. m. § 83 Abs. 1 Satz 3 GO die Zustimmung erteilt hat, sind dem Finanz- und Wirtschaftsausschuss mindestens vierteljährlich zur Kenntnis zu geben.

#### 5.2.5 Übertragung der Entscheidungsbefugnis der LWL-Kammerin

Die LWL-Kammerin kann gem. § 83 Abs. 1 Satz 4 GO die Entscheidungsbefugnis über bestimmte Fälle von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen auf die Leitung der LWL-Kämmerei übertragen.

Soweit die LWL-Kammerin von dieser Ermächtigung Gebrauch macht, wird sie hierzu vorab die Zustimmung des Landesdirektors des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe und des Landschaftsausschusses per Einzelbeschluss einholen.

# **Ergebnisplan und Finanzplan**

**Haushaltsplan 2025/2026**  
**Ergebnisplan**

<b>Ergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.722.933.382	3.951.247.767	4.204.007.206	4.410.899.652	4.608.672.966	4.732.374.709	4.866.793.149
3	+ Sonstige Transfererträge	184.348.729	160.428.400	172.892.960	168.403.160	168.275.360	171.511.840	172.091.042
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.973.747	10.640.727	10.981.106	11.252.110	11.508.567	11.772.911	12.049.286
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.831.665	71.533.224	85.736.265	84.838.392	87.025.818	87.573.593	89.038.830
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.099.581	74.421.634	75.140.634	74.521.261	74.888.125	75.838.580	77.732.175
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	69.808.024	17.598.774	8.314.597	7.331.499	11.577.318	15.085.269	21.034.345
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	126.731	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.098.121.859</b>	<b>4.285.981.526</b>	<b>4.557.183.768</b>	<b>4.757.357.074</b>	<b>4.962.059.154</b>	<b>5.094.267.902</b>	<b>5.238.849.827</b>
11	- Personalaufwendungen	283.138.146	322.941.636	337.132.602	350.102.516	359.594.167	368.620.658	377.872.555
12	- Versorgungsaufwendungen	34.959.809	45.073.078	48.134.914	47.184.375	48.513.035	50.086.935	51.470.198
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.294.617	150.153.669	161.116.807	164.151.409	169.158.968	166.828.620	170.518.106
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.205.732	18.856.915	21.608.636	29.871.358	34.431.727	37.882.470	39.754.013
15	- Transferaufwendungen	3.496.684.529	3.687.590.248	3.906.297.684	4.078.383.209	4.219.744.774	4.349.886.055	4.469.743.949
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.574.038	135.731.193	146.987.182	145.241.659	158.060.994	160.967.343	163.601.901
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.088.856.871</b>	<b>4.360.346.739</b>	<b>4.621.277.825</b>	<b>4.814.934.526</b>	<b>4.989.503.665</b>	<b>5.134.272.081</b>	<b>5.272.960.722</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>9.264.988</b>	<b>-74.365.213</b>	<b>-64.094.057</b>	<b>-57.577.452</b>	<b>-27.444.511</b>	<b>-40.004.179</b>	<b>-34.110.895</b>
19	+ Finanzerträge	48.813.775	49.122.558	60.144.118	59.103.245	59.648.706	60.165.542	60.657.901
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.466.117	21.486.000	30.017.300	31.561.900	32.469.600	25.971.200	26.604.800
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>28.347.658</b>	<b>27.636.558</b>	<b>30.126.818</b>	<b>27.541.345</b>	<b>27.179.106</b>	<b>34.194.342</b>	<b>34.053.101</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>37.612.646</b>	<b>-46.728.655</b>	<b>-33.967.239</b>	<b>-30.036.107</b>	<b>-265.405</b>	<b>-5.809.837</b>	<b>-57.794</b>

**Haushaltsplan 2025/2026  
Ergebnisplan**

<b>Ergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	21.539.173	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>21.539.173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>59.151.819</b>	<b>-46.728.655</b>	<b>-33.967.239</b>	<b>-30.036.107</b>	<b>-265.405</b>	<b>-5.809.837</b>	<b>-57.794</b>
27	- globaler Minderaufwand	0	0	30.000.000	30.000.000	0	0	0
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug des globalen Minderaufwandes (Zeilen 26 und 27)</b>	<b>9.151.819</b>	<b>-46.728.655</b>	<b>-3.967.239</b>	<b>-36.107</b>	<b>-265.405</b>	<b>-5.809.837</b>	<b>-57.794</b>

**Haushaltsplan 2025/2026**  
**Finanzplan**

<b>Finanzplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.658.624.180	3.906.526.244	4.157.886.843	4.364.063.884	4.560.948.265	4.683.766.281	4.817.280.507
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	182.812.873	160.428.400	172.892.960	168.403.160	168.275.360	171.511.840	172.091.042
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.135.800	10.640.727	10.981.106	11.252.110	11.508.567	11.772.911	12.049.286
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.315.958	71.533.224	85.736.265	84.838.392	87.025.818	87.573.593	89.038.830
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.880.402	74.421.634	75.140.634	74.521.261	74.888.125	75.838.580	77.732.175
7	+ Sonstige Einzahlungen	9.448.031	3.403.558	3.471.331	3.484.760	3.499.651	3.517.607	3.535.969
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	42.260.142	49.122.558	60.144.118	59.103.245	59.648.706	60.165.542	60.657.901
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.015.477.386</b>	<b>4.276.076.345</b>	<b>4.566.253.257</b>	<b>4.765.666.812</b>	<b>4.965.794.492</b>	<b>5.094.146.354</b>	<b>5.232.385.710</b>
10	- Personalauszahlungen	269.866.719	298.100.393	314.040.952	327.331.212	335.568.233	343.994.074	352.630.307
11	- Versorgungsauszahlungen	35.105.995	38.127.000	40.863.700	42.781.000	43.999.576	45.460.640	46.728.247
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.456.347	150.153.669	161.116.807	164.151.409	169.158.968	166.828.620	170.518.106
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	16.040.529	21.486.000	30.017.300	31.561.900	32.469.600	25.971.200	26.604.800
14	- Transferauszahlungen	3.249.213.481	3.687.590.248	3.906.297.684	4.078.383.209	4.219.744.774	4.349.886.055	4.469.743.949
15	- Sonstige Auszahlungen	99.563.977	119.446.493	141.262.702	145.500.379	159.480.994	162.387.343	165.021.901
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit*</b>	<b>3.797.247.048</b>	<b>4.314.903.803</b>	<b>4.593.599.145</b>	<b>4.789.709.109</b>	<b>4.960.422.145</b>	<b>5.094.527.932</b>	<b>5.231.247.310</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>218.230.338</b>	<b>-38.827.458</b>	<b>-27.345.888</b>	<b>-24.042.297</b>	<b>5.372.347</b>	<b>-381.578</b>	<b>1.138.400</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.574.292	43.049.564	44.201.506	44.912.136	45.810.379	46.726.587	47.661.119
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	39.186	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	14.028.425	13.771.438	14.243.524	14.715.163	15.306.329	15.706.616	16.124.276
21	+ Einzahlungen von Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>58.641.903</b>	<b>56.821.002</b>	<b>58.445.030</b>	<b>59.627.299</b>	<b>61.116.708</b>	<b>62.433.203</b>	<b>63.785.395</b>

**Haushaltsplan 2025/2026**  
**Finanzplan**

<b>Finanzplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
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	11.714.242	22.400.633	42.488.961	34.569.690	28.128.709	27.698.709	27.908.709
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	62.982.645	80.147.860	79.405.109	116.752.781	52.690.474	53.499.349	53.499.349
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>74.696.887</b>	<b>102.548.493</b>	<b>121.894.070</b>	<b>151.322.471</b>	<b>80.819.183</b>	<b>81.198.058</b>	<b>81.408.058</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-16.054.984</b>	<b>-45.727.491</b>	<b>-63.449.040</b>	<b>-91.695.172</b>	<b>-19.702.475</b>	<b>-18.764.855</b>	<b>-17.622.663</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)</b>	<b>202.175.354</b>	<b>-84.554.949</b>	<b>-90.794.928</b>	<b>-115.737.469</b>	<b>-14.330.128</b>	<b>-19.146.433</b>	<b>-16.484.263</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	101.913.242	99.043.493	118.377.070	147.805.471	77.312.183	77.691.058	77.901.058
34	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	20.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	114.281.511	16.850.000	16.901.500	18.275.600	20.068.300	22.071.300	24.325.400
36	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-32.368.269</b>	<b>52.193.493</b>	<b>101.475.570</b>	<b>129.529.871</b>	<b>57.243.883</b>	<b>55.619.758</b>	<b>53.575.658</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 u. 37)</b>	<b>169.807.085</b>	<b>-32.361.456</b>	<b>10.680.642</b>	<b>13.792.402</b>	<b>42.913.755</b>	<b>36.473.325</b>	<b>37.091.395</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	616.992.131	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>	<b>786.799.216</b>	<b>-32.361.456</b>	<b>10.680.642</b>	<b>13.792.402</b>	<b>42.913.755</b>	<b>36.473.325</b>	<b>37.091.395</b>
	*nachrichtlich: globaler Minderaufwand			30.000.000	30.000.000			

**Teilergebnispläne  
und  
Teilfinanzpläne  
der  
Produktbereiche**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.010.269	901.662	1.060.297	1.022.905	1.035.022	1.046.625	1.055.064
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.548.008	54.152.863	67.127.241	65.474.055	66.933.888	68.425.946	69.952.395
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.050.658	2.938.041	2.811.077	2.827.358	2.856.263	2.885.589	2.615.180
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.820.663	4.411.009	4.036.711	3.719.991	3.904.596	3.997.825	4.093.314
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>69.429.598</b>	<b>62.403.575</b>	<b>75.035.326</b>	<b>73.044.309</b>	<b>74.729.769</b>	<b>76.355.985</b>	<b>77.715.953</b>
11	- Personalaufwendungen	80.611.276	94.095.835	98.925.640	104.038.555	107.010.201	109.730.185	112.519.562
12	- Versorgungsaufwendungen	32.727.510	41.141.661	43.848.108	42.869.681	43.945.603	45.256.743	46.507.667
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.724.776	12.272.528	19.043.895	15.715.902	15.589.223	15.878.124	16.163.293
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.728.174	8.846.148	11.478.890	16.408.373	20.669.643	24.330.159	26.551.175
15	- Transferaufwendungen	3.835.800	8.883.630	11.432.100	11.432.100	11.432.100	11.432.100	11.432.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.841.787	50.310.696	67.754.402	69.836.799	70.898.743	72.399.606	73.039.131
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>169.469.323</b>	<b>215.550.498</b>	<b>252.483.035</b>	<b>260.301.410</b>	<b>269.545.513</b>	<b>279.026.917</b>	<b>286.212.928</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-100.039.725</b>	<b>-153.146.923</b>	<b>-177.447.709</b>	<b>-187.257.101</b>	<b>-194.815.744</b>	<b>-202.670.932</b>	<b>-208.496.975</b>
19	+ Finanzerträge	8.964.147	13.502.138	12.310.050	14.067.153	15.790.917	17.480.039	19.132.411
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>8.964.147</b>	<b>13.502.138</b>	<b>12.310.050</b>	<b>14.067.153</b>	<b>15.790.917</b>	<b>17.480.039</b>	<b>19.132.411</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-91.075.578</b>	<b>-139.644.785</b>	<b>-165.137.659</b>	<b>-173.189.948</b>	<b>-179.024.827</b>	<b>-185.190.893</b>	<b>-189.364.564</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-91.075.578</b>	<b>-139.644.785</b>	<b>-165.137.659</b>	<b>-173.189.948</b>	<b>-179.024.827</b>	<b>-185.190.893</b>	<b>-189.364.564</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-91.075.578</b>	<b>-139.644.785</b>	<b>-165.137.659</b>	<b>-173.189.948</b>	<b>-179.024.827</b>	<b>-185.190.893</b>	<b>-189.364.564</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.487.365</b>	<b>72.441.180</b>	<b>84.279.762</b>	<b>84.373.487</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87.608.870</b>	<b>90.842.786</b>	<b>93.773.272</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>152.910.247</b>	<b>189.372.254</b>	<b>224.023.534</b>	<b>229.531.489</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>233.802.758</b>	<b>239.211.318</b>	<b>243.753.677</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-90.422.882</b>	<b>-116.931.074</b>	<b>-139.743.772</b>	<b>-145.158.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-146.193.888</b>	<b>-148.368.532</b>	<b>-149.980.405</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.995	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	600	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.236.326	3.977.272	4.593.511	5.336.409	0	0	6.106.532	6.923.523	7.771.151
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>3.268.921</b>	<b>3.977.272</b>	<b>4.593.511</b>	<b>5.336.409</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.106.532</b>	<b>6.923.523</b>	<b>7.771.151</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	7.063.552	18.768.437	32.317.248	26.600.488	0	0	25.642.981	25.642.981	25.642.981
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	49.632.554	69.440.000	63.619.300	101.557.000	0	0	41.880.000	41.880.000	41.880.000
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>56.696.106</b>	<b>88.208.437</b>	<b>95.936.548</b>	<b>128.157.488</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67.522.981</b>	<b>67.522.981</b>	<b>67.522.981</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-53.427.185</b>	<b>-84.231.165</b>	<b>-91.343.037</b>	<b>-122.821.079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-61.416.449</b>	<b>-60.599.458</b>	<b>-59.751.830</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	162	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	287.958	306.033	321.905	328.159	336.363	344.772	353.390
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.100	2.100	2.100	2.102	2.104	2.106
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.271	990	741	722	394	45	44
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.080	17.647	18.550	18.750	17.999	18.253	18.511
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>297.309</b>	<b>326.770</b>	<b>343.296</b>	<b>349.731</b>	<b>356.858</b>	<b>365.174</b>	<b>374.051</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-297.147</b>	<b>-326.770</b>	<b>-343.296</b>	<b>-349.731</b>	<b>-356.858</b>	<b>-365.174</b>	<b>-374.051</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-297.147</b>	<b>-326.770</b>	<b>-343.296</b>	<b>-349.731</b>	<b>-356.858</b>	<b>-365.174</b>	<b>-374.051</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-297.147</b>	<b>-326.770</b>	<b>-343.296</b>	<b>-349.731</b>	<b>-356.858</b>	<b>-365.174</b>	<b>-374.051</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-297.147</b>	<b>-326.770</b>	<b>-343.296</b>	<b>-349.731</b>	<b>-356.858</b>	<b>-365.174</b>	<b>-374.051</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	278.864	295.016	312.351	319.843	0	0	326.569	334.487	342.599
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-278.864	-295.016	-312.351	-319.843	0	0	-326.569	-334.487	-342.599
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	954	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	954	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-954	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.716.976	4.533.663	4.819.067	4.888.306	4.992.034	5.077.971	5.155.054
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.744.224	3.858.121	4.081.243	4.243.045	4.317.337	4.393.220	4.470.463
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.240.341	5.510.198	6.580.543	6.687.817	6.819.240	6.953.261	7.089.932
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.147.892	4.925.271	4.953.026	4.967.619	5.106.583	5.161.599	5.317.690
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	340.279	229.132	163.252	137.322	55.760	19.583	4.648
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>22.189.712</b>	<b>19.056.385</b>	<b>20.597.131</b>	<b>20.924.109</b>	<b>21.290.954</b>	<b>21.605.634</b>	<b>22.037.787</b>
11	- Personalaufwendungen	36.700.916	41.159.048	43.648.140	44.775.991	45.954.224	47.093.260	48.259.021
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.371.173	59.855.156	69.364.592	74.750.162	76.182.687	77.723.698	79.245.856
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.140.993	1.089.269	994.516	865.651	794.539	718.055	644.613
15	- Transferaufwendungen	8.931	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.553.372	32.420.199	34.627.726	34.481.014	44.013.753	45.175.106	46.213.789
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>128.775.385</b>	<b>134.523.672</b>	<b>148.634.974</b>	<b>154.872.818</b>	<b>166.945.203</b>	<b>170.710.119</b>	<b>174.363.279</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-106.585.673</b>	<b>-115.467.287</b>	<b>-128.037.843</b>	<b>-133.948.709</b>	<b>-145.654.249</b>	<b>-149.104.485</b>	<b>-152.325.492</b>
19	+ Finanzerträge	17.020	16.371	15.737	15.103	14.469	13.836	13.202
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>17.020</b>	<b>16.371</b>	<b>15.737</b>	<b>15.103</b>	<b>14.469</b>	<b>13.836</b>	<b>13.202</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-106.568.653</b>	<b>-115.450.916</b>	<b>-128.022.106</b>	<b>-133.933.606</b>	<b>-145.639.780</b>	<b>-149.090.649</b>	<b>-152.312.290</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-106.568.653</b>	<b>-115.450.916</b>	<b>-128.022.106</b>	<b>-133.933.606</b>	<b>-145.639.780</b>	<b>-149.090.649</b>	<b>-152.312.290</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-106.568.653</b>	<b>-115.450.916</b>	<b>-128.022.106</b>	<b>-133.933.606</b>	<b>-145.639.780</b>	<b>-149.090.649</b>	<b>-152.312.290</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
		<b>EUR</b>								
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.940.999</b>	<b>18.571.046</b>	<b>20.165.725</b>	<b>20.524.685</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.977.760</b>	<b>21.336.031</b>	<b>21.800.439</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>125.411.542</b>	<b>132.653.111</b>	<b>146.742.396</b>	<b>153.154.288</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>165.207.086</b>	<b>169.024.896</b>	<b>172.727.319</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-104.470.543</b>	<b>-114.082.065</b>	<b>-126.576.671</b>	<b>-132.629.603</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-144.229.326</b>	<b>-147.688.865</b>	<b>-150.926.880</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.529.126	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	700	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	28.167	28.167	28.167	0	0	28.167	28.167	28.167
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>1.529.826</b>	<b>28.167</b>	<b>28.167</b>	<b>28.167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.167</b>	<b>28.167</b>	<b>28.167</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	2.175.486	153.923	172.963	192.881	0	0	192.807	192.807	192.807
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>2.175.486</b>	<b>153.923</b>	<b>172.963</b>	<b>192.881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>192.807</b>	<b>192.807</b>	<b>192.807</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-645.660</b>	<b>-125.756</b>	<b>-144.796</b>	<b>-164.714</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-164.640</b>	<b>-164.640</b>	<b>-164.640</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.745.147	4.653.283	4.998.555	6.620.597	11.117.704	3.979.746	4.179.187
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.218	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.165.496	8.797.295	8.880.228	9.450.792	10.005.867	8.863.063	8.599.299
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.290	283.760	309.372	327.984	372.984	327.984	327.984
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	334.252	210.166	300.335	292.034	293.046	294.077	241.727
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	126.731	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.685.134</b>	<b>14.058.504</b>	<b>14.602.490</b>	<b>16.805.407</b>	<b>21.903.601</b>	<b>13.578.870</b>	<b>13.462.197</b>
11	- Personalaufwendungen	50.239.994	53.578.552	55.255.952	56.294.146	57.749.883	59.193.627	60.673.470
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.725.518	22.785.721	26.820.354	27.527.694	30.639.637	25.014.055	25.344.670
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.646.143	3.119.106	3.349.534	3.613.267	3.812.831	3.587.078	3.197.426
15	- Transferaufwendungen	12.164.509	13.235.740	13.527.440	13.908.020	13.806.678	13.803.870	13.801.065
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.583.625	26.275.042	28.401.086	30.421.486	33.612.195	33.535.392	34.237.240
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>108.359.789</b>	<b>118.994.161</b>	<b>127.354.366</b>	<b>131.764.613</b>	<b>139.621.224</b>	<b>135.134.022</b>	<b>137.253.871</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-92.674.655</b>	<b>-104.935.657</b>	<b>-112.751.876</b>	<b>-114.959.206</b>	<b>-117.717.623</b>	<b>-121.555.152</b>	<b>-123.791.674</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-92.674.655</b>	<b>-104.935.657</b>	<b>-112.751.876</b>	<b>-114.959.206</b>	<b>-117.717.623</b>	<b>-121.555.152</b>	<b>-123.791.674</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-92.674.655</b>	<b>-104.935.657</b>	<b>-112.751.876</b>	<b>-114.959.206</b>	<b>-117.717.623</b>	<b>-121.555.152</b>	<b>-123.791.674</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-92.674.655</b>	<b>-104.935.657</b>	<b>-112.751.876</b>	<b>-114.959.206</b>	<b>-117.717.623</b>	<b>-121.555.152</b>	<b>-123.791.674</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.340.755</b>	<b>14.078.369</b>	<b>14.371.047</b>	<b>16.771.419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.869.668</b>	<b>13.570.162</b>	<b>13.509.072</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>105.045.906</b>	<b>114.810.767</b>	<b>122.990.758</b>	<b>127.124.583</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134.716.569</b>	<b>130.427.825</b>	<b>132.909.349</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-89.705.151</b>	<b>-100.732.398</b>	<b>-108.619.711</b>	<b>-110.353.164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-112.846.901</b>	<b>-116.857.663</b>	<b>-119.400.277</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	199.628	0	170.000	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.059	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>222.687</b>	<b>0</b>	<b>170.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	1.846.325	3.060.201	9.345.062	6.946.168	0	0	1.862.168	1.432.168	1.642.168
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	890.000	1.110.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>1.846.325</b>	<b>3.060.201</b>	<b>10.235.062</b>	<b>8.056.168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.862.168</b>	<b>1.432.168</b>	<b>1.642.168</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.623.638</b>	<b>-3.060.201</b>	<b>-10.065.062</b>	<b>-8.056.168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.862.168</b>	<b>-1.432.168</b>	<b>-1.642.168</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.601.225	87.963.776	83.641.422	84.163.980	85.421.139	86.764.432	88.134.411
3	+ Sonstige Transfererträge	184.348.729	160.428.400	172.892.960	168.403.160	168.275.360	171.511.840	172.091.042
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.217.469	6.777.806	6.895.063	7.004.265	7.186.394	7.374.818	7.573.913
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	372.527	437.750	433.900	434.200	434.506	434.818	435.136
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.299.398	58.356.500	57.958.440	57.113.440	57.191.540	58.025.240	59.954.190
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.525.002	12.457.165	3.603.228	2.980.823	7.119.008	10.565.229	16.482.379
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>387.364.350</b>	<b>326.421.397</b>	<b>325.425.013</b>	<b>320.099.868</b>	<b>325.627.947</b>	<b>334.676.377</b>	<b>344.671.071</b>
11	- Personalaufwendungen	83.596.924	98.042.634	100.006.877	104.265.248	107.091.999	109.771.027	112.517.128
12	- Versorgungsaufwendungen	2.232.299	3.931.417	4.286.806	4.314.694	4.567.432	4.830.192	4.962.531
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.562.688	41.793.200	32.992.575	33.612.150	34.248.758	35.538.142	36.731.206
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.348.946	825.766	789.628	802.654	810.833	817.232	820.797
15	- Transferaufwendungen	3.476.985.692	3.663.215.028	3.879.208.494	4.050.929.119	4.192.357.637	4.322.466.649	4.442.291.569
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.286.439	23.038.585	12.354.177	6.505.373	5.431.842	5.661.412	5.749.417
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.627.012.988</b>	<b>3.830.846.630</b>	<b>4.029.638.557</b>	<b>4.200.429.238</b>	<b>4.344.508.501</b>	<b>4.479.084.654</b>	<b>4.603.072.648</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.239.648.638</b>	<b>-3.504.425.233</b>	<b>-3.704.213.544</b>	<b>-3.880.329.370</b>	<b>-4.018.880.554</b>	<b>-4.144.408.277</b>	<b>-4.258.401.577</b>
19	+ Finanzerträge	1.622.485	851.300	3.366.290	3.326.010	3.288.670	3.255.350	3.229.350
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.622.485</b>	<b>851.300</b>	<b>3.366.290</b>	<b>3.326.010</b>	<b>3.288.670</b>	<b>3.255.350</b>	<b>3.229.350</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-3.238.026.153</b>	<b>-3.503.573.933</b>	<b>-3.700.847.254</b>	<b>-3.877.003.360</b>	<b>-4.015.591.884</b>	<b>-4.141.152.927</b>	<b>-4.255.172.227</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.238.026.153</b>	<b>-3.503.573.933</b>	<b>-3.700.847.254</b>	<b>-3.877.003.360</b>	<b>-4.015.591.884</b>	<b>-4.141.152.927</b>	<b>-4.255.172.227</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.238.026.153</b>	<b>-3.503.573.933</b>	<b>-3.700.847.254</b>	<b>-3.877.003.360</b>	<b>-4.015.591.884</b>	<b>-4.141.152.927</b>	<b>-4.255.172.227</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>282.702.549</b>	<b>273.168.106</b>	<b>282.557.003</b>	<b>276.932.446</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277.386.901</b>	<b>282.040.558</b>	<b>285.158.186</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.350.494.886</b>	<b>3.802.711.991</b>	<b>4.013.160.875</b>	<b>4.190.432.288</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.335.245.346</b>	<b>4.469.603.794</b>	<b>4.593.371.632</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.067.792.337</b>	<b>-3.529.543.885</b>	<b>-3.730.603.872</b>	<b>-3.913.499.842</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.057.858.445</b>	<b>-4.187.563.236</b>	<b>-4.308.213.446</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.733.231	43.049.564	44.031.506	44.912.136	0	0	45.810.379	46.726.587	47.661.119
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.131	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.008.305	5.943.000	5.859.000	5.677.000	0	0	5.465.000	5.137.000	4.694.000
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>49.745.667</b>	<b>48.992.564</b>	<b>49.890.506</b>	<b>50.589.136</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51.275.379</b>	<b>51.863.587</b>	<b>52.355.119</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	339.944	214.566	220.436	227.189	0	0	217.189	217.189	217.189
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	177.483	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>517.427</b>	<b>214.566</b>	<b>220.436</b>	<b>227.189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>217.189</b>	<b>217.189</b>	<b>217.189</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>49.228.240</b>	<b>48.777.998</b>	<b>49.670.070</b>	<b>50.361.947</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51.058.190</b>	<b>51.646.398</b>	<b>52.137.930</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733.010	701.131	829.131	829.131	791.339	806.981	822.933
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.636	1.800	1.800	1.800	1.836	1.873	1.910
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.730.290	1.926.468	1.924.253	1.965.672	1.990.463	2.038.376	2.087.335
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.074.763	1.495.000	2.467.200	2.467.200	2.516.544	2.566.875	2.618.214
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.431	91.200	66.200	66.200	67.114	68.045	68.995
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.569.130</b>	<b>4.215.599</b>	<b>5.288.584</b>	<b>5.330.003</b>	<b>5.367.296</b>	<b>5.482.150</b>	<b>5.599.387</b>
11	- Personalaufwendungen	11.613.593	13.878.467	15.120.601	15.541.407	15.935.344	16.333.729	16.742.072
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.760.842	2.268.678	2.663.000	2.650.000	2.672.540	2.717.971	2.764.307
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.013	0	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
15	- Transferaufwendungen	372.173	410.000	175.000	175.000	178.500	182.070	185.711
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	462.330	538.299	577.400	597.700	607.862	602.917	700.714
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.222.951</b>	<b>17.095.444</b>	<b>18.550.001</b>	<b>18.978.107</b>	<b>19.408.246</b>	<b>19.850.687</b>	<b>20.406.804</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-10.653.821</b>	<b>-12.879.845</b>	<b>-13.261.417</b>	<b>-13.648.104</b>	<b>-14.040.950</b>	<b>-14.368.537</b>	<b>-14.807.417</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-10.653.821</b>	<b>-12.879.845</b>	<b>-13.261.417</b>	<b>-13.648.104</b>	<b>-14.040.950</b>	<b>-14.368.537</b>	<b>-14.807.417</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.653.821</b>	<b>-12.879.845</b>	<b>-13.261.417</b>	<b>-13.648.104</b>	<b>-14.040.950</b>	<b>-14.368.537</b>	<b>-14.807.417</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-10.653.821</b>	<b>-12.879.845</b>	<b>-13.261.417</b>	<b>-13.648.104</b>	<b>-14.040.950</b>	<b>-14.368.537</b>	<b>-14.807.417</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.678.514</b>	<b>4.230.657</b>	<b>5.330.321</b>	<b>5.373.816</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.410.195</b>	<b>5.524.118</b>	<b>5.640.405</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.820.683</b>	<b>16.628.334</b>	<b>17.994.850</b>	<b>18.426.219</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.837.508</b>	<b>19.266.030</b>	<b>19.807.881</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.142.169</b>	<b>-12.397.677</b>	<b>-12.664.529</b>	<b>-13.052.403</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.427.313</b>	<b>-13.741.912</b>	<b>-14.167.476</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	18.550	11.499	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	10.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>18.550</b>	<b>11.499</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.550</b>	<b>-11.499</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.120.903	1.127.071	1.351.245	1.203.044	1.205.760	1.208.575	1.211.447
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	757.999	680.650	762.100	797.856	813.854	830.130	846.733
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.175.633	6.415.562	6.634.019	6.810.160	6.836.711	6.863.793	6.891.417
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	761.912	199.683	144.301	134.559	137.224	139.940	142.712
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.818.647</b>	<b>8.422.966</b>	<b>8.891.665</b>	<b>8.945.619</b>	<b>8.993.549</b>	<b>9.042.438</b>	<b>9.092.309</b>
11	- Personalaufwendungen	6.830.452	8.342.530	9.070.793	9.519.121	9.771.933	10.016.232	10.266.640
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.523.493	8.685.390	7.863.480	7.598.621	7.750.103	7.911.507	8.069.248
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.061.191	4.736.798	4.734.694	4.736.232	4.831.058	4.928.657	5.028.554
15	- Transferaufwendungen	1.386.460	1.447.700	1.550.750	1.544.470	1.575.359	1.606.867	1.639.004
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	640.658	976.663	1.055.856	1.102.628	1.124.235	1.146.258	1.168.708
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.442.254</b>	<b>24.189.081</b>	<b>24.275.573</b>	<b>24.501.072</b>	<b>25.052.688</b>	<b>25.609.521</b>	<b>26.172.154</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.623.607</b>	<b>-15.766.115</b>	<b>-15.383.908</b>	<b>-15.555.453</b>	<b>-16.059.139</b>	<b>-16.567.083</b>	<b>-17.079.845</b>
19	+ Finanzerträge	1.676.424	1.649.000	1.590.841	1.484.179	1.511.000	1.511.000	1.511.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.676.424</b>	<b>1.648.000</b>	<b>1.589.841</b>	<b>1.483.179</b>	<b>1.510.000</b>	<b>1.510.000</b>	<b>1.510.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.947.183</b>	<b>-14.118.115</b>	<b>-13.794.067</b>	<b>-14.072.274</b>	<b>-14.549.139</b>	<b>-15.057.083</b>	<b>-15.569.845</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.947.183</b>	<b>-14.118.115</b>	<b>-13.794.067</b>	<b>-14.072.274</b>	<b>-14.549.139</b>	<b>-15.057.083</b>	<b>-15.569.845</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-9.947.183</b>	<b>-14.118.115</b>	<b>-13.794.067</b>	<b>-14.072.274</b>	<b>-14.549.139</b>	<b>-15.057.083</b>	<b>-15.569.845</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.987.231</b>	<b>9.114.804</b>	<b>9.383.460</b>	<b>9.311.194</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.383.645</b>	<b>9.430.145</b>	<b>9.477.577</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.977.332</b>	<b>18.702.629</b>	<b>18.845.523</b>	<b>19.068.876</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.493.404</b>	<b>19.934.406</b>	<b>20.378.457</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.990.101</b>	<b>-9.587.825</b>	<b>-9.462.063</b>	<b>-9.757.682</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.109.759</b>	<b>-10.504.261</b>	<b>-10.900.880</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.312	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.783.794	3.823.000	3.762.846	3.673.587	0	0	3.706.630	3.617.926	3.630.958
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>3.864.106</b>	<b>3.823.000</b>	<b>3.762.846</b>	<b>3.673.587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.706.630</b>	<b>3.617.926</b>	<b>3.630.958</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	4.763	16.000	33.668	19.437	0	0	19.437	19.437	19.437
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.171.805	8.339.860	12.528.309	11.718.281	0	0	8.442.974	9.251.849	9.251.849
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>13.176.568</b>	<b>8.355.860</b>	<b>12.561.977</b>	<b>11.737.718</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.462.411</b>	<b>9.271.286</b>	<b>9.271.286</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.312.462</b>	<b>-4.532.860</b>	<b>-8.799.131</b>	<b>-8.064.131</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.755.781</b>	<b>-5.653.360</b>	<b>-5.640.328</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.926.443	1.891.116	1.536.480	1.444.454	1.147.124	1.144.102	1.131.189
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.004	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.947	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.323	420	570	570	570	570	570
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.985.717</b>	<b>1.927.036</b>	<b>1.572.550</b>	<b>1.480.524</b>	<b>1.183.194</b>	<b>1.180.172</b>	<b>1.167.259</b>
11	- Personalaufwendungen	12.856.350	13.156.824	14.350.111	14.856.758	15.249.011	15.630.237	16.020.993
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.626.126	2.390.796	2.266.711	2.194.680	1.971.817	1.938.875	2.091.193
14	- Bilanzielle Abschreibungen	264.688	238.486	246.482	254.012	321.883	310.597	320.657
15	- Transferaufwendungen	334.908	337.800	337.800	337.800	337.800	337.800	337.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.980.601	2.035.055	2.087.675	2.166.393	2.240.673	2.312.485	2.356.213
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.062.673</b>	<b>18.158.961</b>	<b>19.288.779</b>	<b>19.809.643</b>	<b>20.121.184</b>	<b>20.529.994</b>	<b>21.126.856</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-15.076.956</b>	<b>-16.231.925</b>	<b>-17.716.229</b>	<b>-18.329.119</b>	<b>-18.937.990</b>	<b>-19.349.822</b>	<b>-19.959.597</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-15.076.956</b>	<b>-16.231.925</b>	<b>-17.716.229</b>	<b>-18.329.119</b>	<b>-18.937.990</b>	<b>-19.349.822</b>	<b>-19.959.597</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.076.956</b>	<b>-16.231.925</b>	<b>-17.716.229</b>	<b>-18.329.119</b>	<b>-18.937.990</b>	<b>-19.349.822</b>	<b>-19.959.597</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-15.076.956</b>	<b>-16.231.925</b>	<b>-17.716.229</b>	<b>-18.329.119</b>	<b>-18.937.990</b>	<b>-19.349.822</b>	<b>-19.959.597</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.885.581	1.892.368	1.533.730	1.441.730	0	0	1.150.960	1.150.960	1.150.960
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	16.707.451	17.583.533	18.803.465	19.339.178	0	0	19.556.601	19.970.630	20.551.212
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.821.870</b>	<b>-15.691.165</b>	<b>-17.269.735</b>	<b>-17.897.448</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-18.405.641</b>	<b>-18.819.670</b>	<b>-19.400.252</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.696	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>10.696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	264.668	175.007	388.584	572.527	0	0	183.127	183.127	183.127
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>264.668</b>	<b>175.007</b>	<b>388.584</b>	<b>572.527</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>183.127</b>	<b>183.127</b>	<b>183.127</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-253.972</b>	<b>-175.007</b>	<b>-388.584</b>	<b>-572.527</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-183.127</b>	<b>-183.127</b>	<b>-183.127</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	400.681	381.713	432.583	483.130	495.209	507.589	520.279
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100.100	100.100	100.100	102.102	104.144	106.227
14	- Bilanzielle Abschreibungen	312	352	150	150	250	350	450
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.277	112.455	107.709	108.915	111.093	113.313	115.578
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>503.270</b>	<b>594.620</b>	<b>640.542</b>	<b>692.295</b>	<b>708.654</b>	<b>725.396</b>	<b>742.534</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-503.270</b>	<b>-594.620</b>	<b>-640.542</b>	<b>-692.295</b>	<b>-708.654</b>	<b>-725.396</b>	<b>-742.534</b>
19	+ Finanzerträge	14.372.250	17.042.250	17.042.500	17.042.500	17.383.350	17.731.017	18.085.637
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>14.372.250</b>	<b>17.042.250</b>	<b>17.042.500</b>	<b>17.042.500</b>	<b>17.383.350</b>	<b>17.731.017</b>	<b>18.085.637</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>13.868.980</b>	<b>16.447.630</b>	<b>16.401.958</b>	<b>16.350.205</b>	<b>16.674.696</b>	<b>17.005.621</b>	<b>17.343.103</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.868.980</b>	<b>16.447.630</b>	<b>16.401.958</b>	<b>16.350.205</b>	<b>16.674.696</b>	<b>17.005.621</b>	<b>17.343.103</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>13.868.980</b>	<b>16.447.630</b>	<b>16.401.958</b>	<b>16.350.205</b>	<b>16.674.696</b>	<b>17.005.621</b>	<b>17.343.103</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.372.250</b>	<b>17.042.250</b>	<b>17.042.500</b>	<b>17.042.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.383.350</b>	<b>17.731.017</b>	<b>18.085.637</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>403.018</b>	<b>594.268</b>	<b>640.392</b>	<b>692.145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>708.404</b>	<b>725.046</b>	<b>742.083</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.969.232</b>	<b>16.447.982</b>	<b>16.402.108</b>	<b>16.350.355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.674.946</b>	<b>17.005.971</b>	<b>17.343.554</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	1.000	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	803	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>803</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-803</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.588.079.409	3.849.476.065	4.105.771.009	4.310.727.235	4.502.962.844	4.632.346.277	4.765.103.863
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.588.079.409</b>	<b>3.849.476.065</b>	<b>4.105.771.009</b>	<b>4.310.727.235</b>	<b>4.502.962.844</b>	<b>4.632.346.277</b>	<b>4.765.103.863</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	3.176.297	3.176.297	3.176.297	3.176.297
15	- Transferaufwendungen	1.584.050	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.124	5.400	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.658.174</b>	<b>5.400</b>	<b>0</b>	<b>3.176.297</b>	<b>3.176.297</b>	<b>3.176.297</b>	<b>3.176.297</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.586.421.235</b>	<b>3.849.470.665</b>	<b>4.105.771.009</b>	<b>4.307.550.938</b>	<b>4.499.786.547</b>	<b>4.629.169.980</b>	<b>4.761.927.566</b>
19	+ Finanzerträge	22.108.698	16.000.000	25.750.000	23.109.000	21.601.000	20.115.000	18.627.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.466.117	21.485.000	30.016.300	31.560.900	32.468.600	25.970.200	26.603.800
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.642.581</b>	<b>-5.485.000</b>	<b>-4.266.300</b>	<b>-8.451.900</b>	<b>-10.867.600</b>	<b>-5.855.200</b>	<b>-7.976.800</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.588.063.816</b>	<b>3.843.985.665</b>	<b>4.101.504.709</b>	<b>4.299.099.038</b>	<b>4.488.918.947</b>	<b>4.623.314.780</b>	<b>4.753.950.766</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	21.539.173	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>21.539.173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.609.602.989</b>	<b>3.843.985.665</b>	<b>4.101.504.709</b>	<b>4.299.099.038</b>	<b>4.488.918.947</b>	<b>4.623.314.780</b>	<b>4.753.950.766</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>3.609.602.989</b>	<b>3.843.985.665</b>	<b>4.101.504.709</b>	<b>4.299.099.038</b>	<b>4.488.918.947</b>	<b>4.623.314.780</b>	<b>4.753.950.766</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.604.029.389</b>	<b>3.865.476.065</b>	<b>4.131.521.009</b>	<b>4.333.836.235</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.524.563.844</b>	<b>4.652.461.277</b>	<b>4.783.730.863</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.184.050</b>	<b>21.490.400</b>	<b>30.016.300</b>	<b>31.560.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.468.600</b>	<b>25.970.200</b>	<b>26.603.800</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.587.845.339</b>	<b>3.843.985.665</b>	<b>4.101.504.709</b>	<b>4.302.275.335</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.492.095.244</b>	<b>4.626.491.077</b>	<b>4.757.127.063</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	101.913.242	99.043.493	118.377.070	147.805.471	0	0	77.312.183	77.691.058	77.901.058
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	20.000.000	50.000.000	50.000.000	0	0	50.000.000	50.000.000	50.000.000
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	114.281.511	16.850.000	16.901.500	18.275.600	0	0	20.068.300	22.071.300	24.325.400
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	0	0	50.000.000	50.000.000	50.000.000
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-32.368.269</b>	<b>52.193.493</b>	<b>101.475.570</b>	<b>129.529.871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57.243.883</b>	<b>55.619.758</b>	<b>53.575.658</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	12.007	60.350	66.100	56.700	56.700	56.700	56.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.746	1.150	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>52.753</b>	<b>61.500</b>	<b>68.700</b>	<b>59.300</b>	<b>59.300</b>	<b>59.300</b>	<b>59.300</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-52.753</b>	<b>-61.500</b>	<b>-68.700</b>	<b>-59.300</b>	<b>-59.300</b>	<b>-59.300</b>	<b>-59.300</b>
19	+ Finanzerträge	52.752	61.500	68.700	59.300	59.300	59.300	59.300
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>52.752</b>	<b>61.500</b>	<b>68.700</b>	<b>59.300</b>	<b>59.300</b>	<b>59.300</b>	<b>59.300</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	52.752	61.500	68.700	59.300	0	0	59.300	59.300	59.300
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	13.068	61.500	68.700	59.300	0	0	59.300	59.300	59.300
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	39.684	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	2.368.000	2.367.500	2.367.500	0	0	2.367.500	2.367.500	2.367.500
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	0	2.368.000	2.367.500	2.367.500	0	0	2.367.500	2.367.500	2.367.500
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	0	-2.368.000	-2.367.500	-2.367.500	0	0	-2.367.500	-2.367.500	-2.367.500

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Dezernatsbudgetpläne

## Verzeichnis der Produktgruppen

<b>PB</b>	<b>PG</b>	<b>Produktgruppenbezeichnung</b>	<b>Dezernatsbudget</b>	<b>Seite</b>
01	0101	Finanzmanagement und Controlling	LWL-Erste Landesrätin	136
	0102	LWL-DIGITALISIERUNG UND IT Service	LWL-Erste Landesrätin	146
	0103	Allgemeine Verwaltungs- und Steuerungsangelegenheiten	LWL-Erste Landesrätin	157
	0104	Personalmanagement	LWL-Erste Landesrätin	169
	0105	Politische Gremien	Landesdirektor	73
	0106	Verwaltungsführung	Landesdirektor	83
	0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Landesdirektor	93
	0108	LWL-Referat für Chancengleichheit	Landesdirektor	103
	0109	Rechnungsprüfung	LWL-Sonstige Budgets	864
	0110	Personal-, Jugend- und Schwerbehindertenvertretung	LWL-Sonstige Budgets	874
	0111	LWL-Bau und Liegenschaften und Kommunale Versorgungskassen für Westfalen-Lippe (KVV)	LWL-Dezernat BLB und KVV	265
	0112	Personalgestaltung und sonstiges Personal	LWL-Erste Landesrätin	181
02	0201	Statistik	Landesdirektor	113
03	0301	Zentrale Leistungen des Trägers der LWL-Schulen	LWL-Jugenddezernat	287
	0302	LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Soest	LWL-Jugenddezernat	339
	0303	LWL-Internat Soest	LWL-Jugenddezernat	349
	0304	LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Paderborn	LWL-Jugenddezernat	370
	0306	LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Olpe	LWL-Jugenddezernat	382
	0307	LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Münster	LWL-Jugenddezernat	394
	0309	LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Dortmund	LWL-Jugenddezernat	406
	0310	LWL-Internat Dortmund	LWL-Jugenddezernat	417
	0311	LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Bochum	LWL-Jugenddezernat	427
	0312	LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Bielefeld	LWL-Jugenddezernat	440
	0313	LWL-Berufskolleg - Fachschulen Hamm	LWL-Jugenddezernat	453
0399	Zentrale Aufgaben der Abteilung 50	LWL-Jugenddezernat	279	
04	0401	Zentrale Kulturaufgaben	LWL-Kulturdezernat	634
	0402	LWL-Museum für Naturkunde - Westfälisches Landesmuseum mit Planetarium -	LWL-Kulturdezernat	647
	0403	LWL-Industriemuseum - Westfälisches Landesmuseum für Industriekultur -	LWL-Kulturdezernat	661
	0404	LWL-Museum für Kunst und Kultur - Westfälisches Landesmuseum -	LWL-Kulturdezernat	682
	0405	LWL-Freilichtmuseum Detmold - Westfälisches Landesmuseum für Alltagskultur -	LWL-Kulturdezernat	693
	0406	LWL-Freilichtmuseum Hagen - Westfälisches Landesmuseum für Handwerk und Technik -	LWL-Kulturdezernat	706
	0407	Stiftung Kloster Dalheim - LWL-Landesmuseum für Klosterkultur -	LWL-Kulturdezernat	717
	0408	LWL-Museum für Archäologie - Westfälisches Landesmuseum -	LWL-Kulturdezernat	728
	0409	LWL-Römermuseum	LWL-Kulturdezernat	739

## Verzeichnis der Produktgruppen

<b>PB</b>	<b>PG</b>	<b>Produktgruppenbezeichnung</b>	<b>Dezernatsbudget</b>	<b>Seite</b>
	0410	LWL-Museum in der Kaiserpfalz	LWL-Kulturdezernat	750
	0412	LWL-Archivamt für Westfalen	LWL-Kulturdezernat	761
	0413	LWL-Museumsamt für Westfalen	LWL-Kulturdezernat	774
	0414	LWL-Medienzentrum für Westfalen	LWL-Kulturdezernat	786
	0415	LWL-Institut für westfälische Regionalgeschichte	LWL-Kulturdezernat	798
	0416	Westfälische Kommissionen für Landeskunde	LWL-Kulturdezernat	808
	0417	Westfälischer Heimatbund	LWL-Kulturdezernat	820
	0418	LWL-Preußenmuseum Minden	LWL-Kulturdezernat	827
05	0501	LWL-Berufsbildungswerk Soest - Förderzentrum für blinde und sehbehinderte Menschen	LWL-Jugenddezernat	359
	0503	Planung, Finanzierung, Steuerung und Qualitätssicherung der Behindertenhilfeeinrichtungen	LWL-Sozialdezernat	488
	0504	Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht	LWL-Sozialdezernat	537
	0505	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz und Nebengesetzen	LWL-Sozialdezernat	574
	0507	Leistungen nach dem Bergmannsversorgungsscheingesetz NRW	LWL-Sozialdezernat	565
	0508	Finanzierung der Ausbildung in der Altenpflege	LWL-Erste Landesrätin	189
	0509	Teilhabe am Arbeitsleben	LWL-Sozialdezernat	554
	0510	Leistungen SGB IX	LWL-Sozialdezernat	497
	0511	Leistungen SGB XII	LWL-Sozialdezernat	510
	0512	Hilfen nach dem Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG)	LWL-Sozialdezernat	520
	0514	Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche	LWL-Jugenddezernat	299
	0530	Leistungen SGB XIV	LWL-Sozialdezernat	581
	0598	Zentrale Aufgaben der Abteilung 60	LWL-Sozialdezernat	479
	0599	Zentrale Aufgaben der Abteilung 61	LWL-Sozialdezernat	529
06	0601	Jugendförderung	LWL-Jugenddezernat	310
	0602	Erzieherische Hilfen	LWL-Jugenddezernat	320
	0603	LWL-Bildungszentrum Jugendhof Vlotho	LWL-Jugenddezernat	463
07	0701	LWL-Koordinationsstelle Sucht	LWL-Jugenddezernat	330
	0702	LWL-PsychiatrieVerbund Westfalen	LWL-Krankenhausdezernat	617
	0703	LWL-Maßregelvollzug	LWL- Maßregelvollzugsdezernat	600
10	1001	LWL-Archäologie für Westfalen	LWL-Kulturdezernat	840
	1002	LWL-Denkmalpflege, Landschafts- und Baukultur in Westfalen	LWL-Kulturdezernat	851
15	1501	Unternehmensbeteiligungen	Landesdirektor	121

## Verzeichnis der Produktgruppen

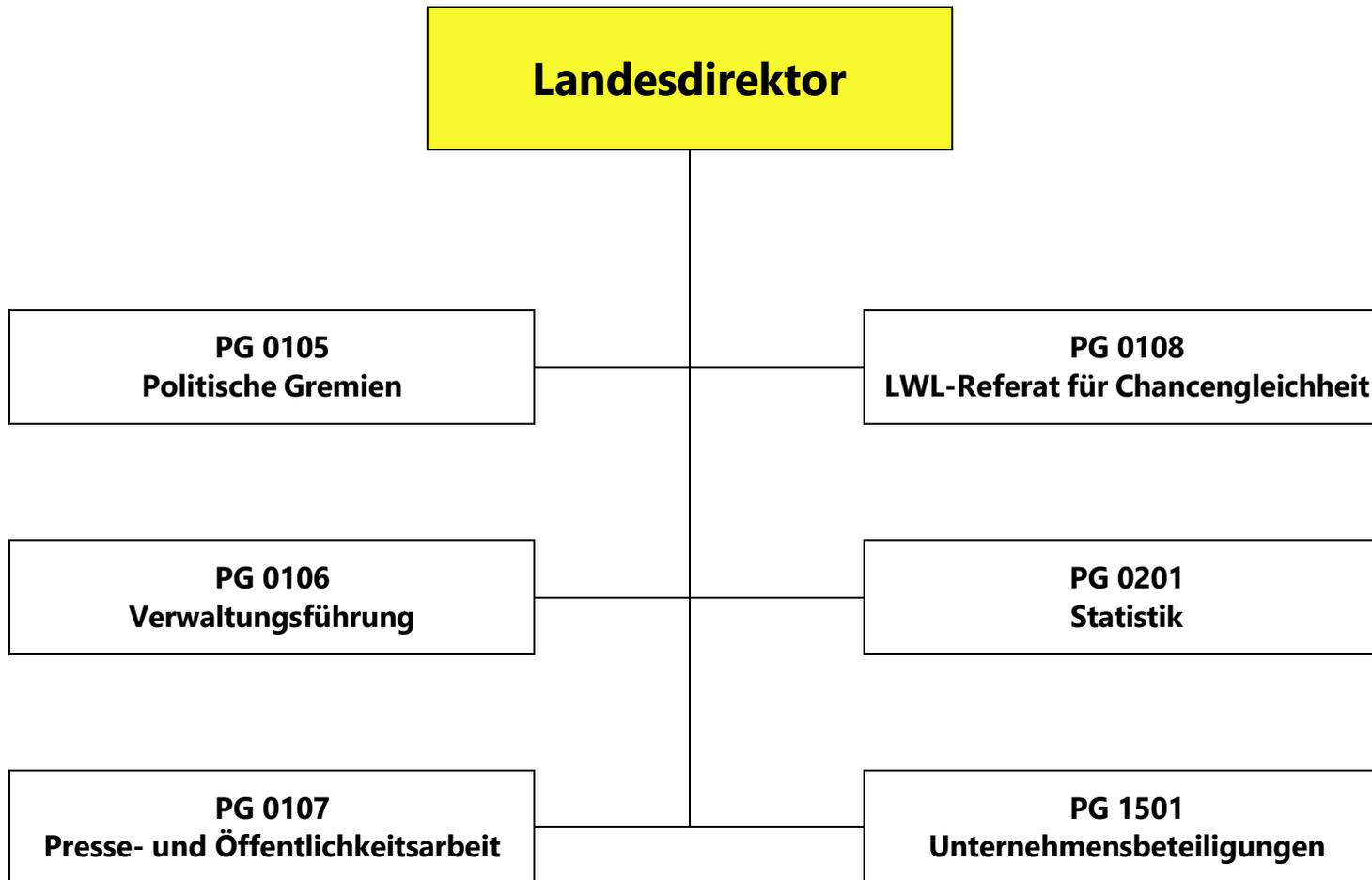
<b>PB</b>	<b>PG</b>	<b>Produktgruppenbezeichnung</b>	<b>Dezernatsbudget</b>	<b>Seite</b>
16	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	LWL-Erste Landesrätin	194
17	1701	Rosa-Schütz-Stiftung	LWL-Erste Landesrätin	203
	1702	Cläre-Schröder-Stiftung	LWL-Erste Landesrätin	211
	1703	Detlef und Heide-Marie Hirschfeld-Stiftung	LWL-Erste Landesrätin	219
	1704	Stiftung Sammlung Cremer	LWL-Erste Landesrätin	227
	1705	Frost-Stiftung	LWL-Erste Landesrätin	235
	1706	Liese-Lotte-Fleck-Stiftung	LWL-Erste Landesrätin	243
	1707	Piepmeyer-Stiftung	LWL-Erste Landesrätin	251

**Dezernatsbudget**

**Landesdirektor**

**verantwortlich:**

**Herr Landesdirektor Dr. Georg Lunemann**



<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.589	0	39.000	44.000	44.880	45.778	46.693
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.492	23.000	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.663	2.700	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.272	4.275	4.560	4.560	4.560	4.560	4.560
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>157.016</b>	<b>29.975</b>	<b>70.860</b>	<b>75.860</b>	<b>76.740</b>	<b>77.638</b>	<b>78.553</b>
11	- Personalaufwendungen	4.035.354	4.254.393	4.636.732	4.818.571	4.939.036	5.062.513	5.189.076
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	437.853	662.050	803.300	768.800	784.016	799.536	815.366
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.658	13.772	11.269	10.712	11.117	10.423	11.156
15	- Transferaufwendungen	100.600	600	600	600	600	600	600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.366.807	3.790.889	3.976.070	4.359.447	4.416.192	4.455.313	4.517.510
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.956.272</b>	<b>8.721.704</b>	<b>9.427.971</b>	<b>9.958.130</b>	<b>10.150.961</b>	<b>10.328.385</b>	<b>10.533.708</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-7.799.256</b>	<b>-8.691.729</b>	<b>-9.357.111</b>	<b>-9.882.270</b>	<b>-10.074.221</b>	<b>-10.250.747</b>	<b>-10.455.155</b>
19	+ Finanzerträge	14.372.250	17.042.250	17.042.500	17.042.500	17.383.350	17.731.017	18.085.637
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>14.372.250</b>	<b>17.042.250</b>	<b>17.042.500</b>	<b>17.042.500</b>	<b>17.383.350</b>	<b>17.731.017</b>	<b>18.085.637</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>6.572.994</b>	<b>8.350.521</b>	<b>7.685.389</b>	<b>7.160.230</b>	<b>7.309.129</b>	<b>7.480.270</b>	<b>7.630.482</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.572.994</b>	<b>8.350.521</b>	<b>7.685.389</b>	<b>7.160.230</b>	<b>7.309.129</b>	<b>7.480.270</b>	<b>7.630.482</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>6.572.994</b>	<b>8.350.521</b>	<b>7.685.389</b>	<b>7.160.230</b>	<b>7.309.129</b>	<b>7.480.270</b>	<b>7.630.482</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.559.469</b>	<b>17.072.225</b>	<b>17.113.360</b>	<b>17.118.360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.460.090</b>	<b>17.808.655</b>	<b>18.164.190</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.706.505</b>	<b>8.405.854</b>	<b>9.113.272</b>	<b>9.654.411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.839.511</b>	<b>10.010.121</b>	<b>10.207.014</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.852.964</b>	<b>8.666.371</b>	<b>8.000.088</b>	<b>7.463.949</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.620.579</b>	<b>7.798.534</b>	<b>7.957.176</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	34.007	11.500	8.200	8.200	0	0	8.200	8.200	8.200
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	803	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>34.810</b>	<b>11.500</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-34.810</b>	<b>-11.500</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Sitzungen der Gremien der Landschaftsversammlung, Zahlung von Aufwandsentschädigungen und Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen, Amtliche Bekanntmachungen, Bearbeitung von Satzungen.

Planung, Konzeption und Durchführung von Veranstaltungen, Ehrungen, Geschenke, Informations- und Besucherdienst. Organisation/Koordination mobiler LWL-Info-Veranstaltungen.

### Zielgruppe(n)

LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen, Verwaltung des LWL, Bürgerinnen und Bürger in Westfalen-Lippe, Mitglieder der Landschaftsversammlung und der Ausschüsse, Fraktionen und Gruppen der Landschaftsversammlung, Mitgliedskörperschaften.

### Besonderheiten in den Planjahren

- Einführungen neuer und Reaktivierung früherer Veranstaltungsformate
- Kommunalwahlen in 2025 inkl. der u. a. hiermit einhergehenden
- Verabschiedung und Ehrung der Mitglieder der 15. Wahlperiode
- Begrüßung und Ausstattung der Mitglieder der 16. Wahlperiode

**Produktgruppenübersicht: Politische Gremien**

Produkte	Ziele
010501 Landschaftsversammlung und Ausschüsse	Reibungslose Zusammenarbeit von Politik und Verwaltung. Information der Bürgerinnen und Bürger über Entscheidungsprozesse in den Gremien der Landschaftsversammlung. Gewährleistung eines ordnungsgemäßen Ablaufs der Sitzungen der Gremien der Landschaftsversammlung. Sicherstellung der rechtlich einwandfreien Veröffentlichung von amtlichen Bekanntmachungen. Formelle und materielle Rechtmäßigkeit der Satzungen..
010502 Veranstaltungen	Darstellung und Platzierung des LWL in der Öffentlichkeit. Entwicklung neuer Maßnahmen und Veranstaltungsformate. Erschließung von neuen Kooperationspartnern und Zielgruppen.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz				Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	1	2	3	4	5	6	7	
<b>010501 Landschaftsversammlung und Ausschüsse</b>								
Anzahl der Gremien	125	125	<b>125</b>	<b>125</b>	125	125	125	
Anzahl der Sitzungen	967	880	<b>740</b>	<b>950</b>	950	950	950	
<b>010502 Veranstaltungen</b>								
Anzahl der Veranstaltungen	100	105	<b>105</b>	<b>105</b>	105	105	105	
Anzahl mobile LWL-Info-Veranstaltungen	38	75	<b>75</b>	<b>75</b>	75	75	75	

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.025	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.663	2.700	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	460	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>80.148</b>	<b>2.700</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
11	- Personalaufwendungen	715.436	794.345	884.603	903.398	925.983	949.133	972.861
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.363	102.100	164.600	174.100	177.502	180.972	184.511
14	- Bilanzielle Abschreibungen	888	1.399	684	684	1.085	1.484	1.886
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.042.974	3.357.921	3.522.414	3.886.531	3.957.426	4.019.063	4.083.137
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.872.661</b>	<b>4.255.765</b>	<b>4.572.301</b>	<b>4.964.713</b>	<b>5.061.996</b>	<b>5.150.652</b>	<b>5.242.395</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.792.513</b>	<b>-4.253.065</b>	<b>-4.569.801</b>	<b>-4.962.213</b>	<b>-5.059.496</b>	<b>-5.148.152</b>	<b>-5.239.895</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-3.792.513</b>	<b>-4.253.065</b>	<b>-4.569.801</b>	<b>-4.962.213</b>	<b>-5.059.496</b>	<b>-5.148.152</b>	<b>-5.239.895</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.792.513</b>	<b>-4.253.065</b>	<b>-4.569.801</b>	<b>-4.962.213</b>	<b>-5.059.496</b>	<b>-5.148.152</b>	<b>-5.239.895</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.792.513</b>	<b>-4.253.065</b>	<b>-4.569.801</b>	<b>-4.962.213</b>	<b>-5.059.496</b>	<b>-5.148.152</b>	<b>-5.239.895</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v.	67.375 EUR	65.061 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen für die Durchführung von Veranstaltungen des LWL und für das LWL-Mobil.	164.600 EUR	174.100 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für:		
	- ehrenamtliche Tätigkeit	2.046.000 EUR	2.300.000 EUR
	- die Fraktionen und Gruppen (Grundsatzbeschluss Landschaftsausschuss vom 17.11.2017 – Vorlage 14/1359; mehr aufgrund der Dynamisierungsklausel.	1.274.459 EUR	1.434.419 EUR
	- Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für Veranstaltungen des LWL.	38.500 EUR	38.500 EUR
	- Geschäftsaufwendungen „LWL-Mobil“	30.000 EUR	40.000 EUR
	- die Landschaftsversammlung und Ausschüsse für u. a. Bekanntmachungskosten, Bewirtungskosten, Informationsmaterial, Versicherungsbeiträge	32.000 EUR	32.000 EUR
	- allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Fernmeldegebühren, Reisekosten, Aufwendungen für Kleinanschaffungen und TUIV	101.455 EUR	41.612 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.263</b>	<b>2.700</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.820.761</b>	<b>4.171.693</b>	<b>4.504.242</b>	<b>4.898.968</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.994.223</b>	<b>5.080.813</b>	<b>5.170.446</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.740.498</b>	<b>-4.168.993</b>	<b>-4.501.742</b>	<b>-4.896.468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.991.723</b>	<b>-5.078.313</b>	<b>-5.167.946</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	4.000	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	0 EUR	0 EUR
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobiliar	4.000 EUR	4.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	4.000	0	0	0	0	0	4.000	4.000
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Führung und Steuerung des LWL.

Förderung der Inklusion.

Zielgruppe(n)

LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen, Beschäftigte des LWL, Bürgerinnen und Bürger in Westfalen-Lippe, Mitglieder der Landschaftsversammlung und der Ausschüsse, Mitgliedskörperschaften, Land NRW, insbesondere Landesregierung und Landtag, Verbände, Organisationen

Besonderheiten in den Planjahren

Im Juli 2021 wurde eine Verwaltungsvereinbarung zwischen den drei westf. Bezirksregierungen Arnsberg, Detmold und Münster und dem LWL zur Umsetzung des Projekts Westfalen-Statistik abgeschlossen.

Ziel des Projekts Westfalen-Statistik ist es, auf Basis statistischer Auswertungen ein sozioökonomisches Gesamtbild der Region Westfalen zu skizzieren und dabei die Gemeinsamkeiten und Unterschiede der regionalen Teilräume aufzuzeigen. Die Ergebnisse des Projektes sollen öffentlich zugänglich gemacht werden. Das Projekt soll damit einen Beitrag zum Austausch, zur Vernetzung und zur Zusammenarbeit der Teilregionen in Westfalen-Lippe leisten.

Mit Beschluss durch die Behördenleitungen der Kooperationspartner wurde das Projekt bis Mitte 2026 verlängert. Die anfallenden Kosten für Öffentlichkeitsarbeit sowie die zukünftigen Betriebskosten werden aus den nicht verausgabten Projektmitteln bestritten.

Ab Mai 2024 übernimmt der LWL die Geschäftsstelle für die Bundesarbeitsgemeinschaft der Höheren Kommunalverbände (BAG HKV).

**Produktgruppenübersicht: Verwaltungsführung**

<b>Produkte</b>	<b>Ziele</b>
010601 Verwaltungsführung	Optimierung der Erfüllung der LWL-Aufgaben und politischer Vorgaben hinsichtlich Qualität, Effizienz und Rechtmäßigkeit. Verbesserung der Steuerungsfähigkeit der Verwaltung im Rahmen der Zieldimensionen Auftragserfüllung, Wirtschaftlichkeit sowie Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit. Effektive Positionierung des LWL als überörtlichen Kommunalverband für Westfalen-Lippe gegenüber der Landesregierung, dem Landtag und innerhalb der kommunalen Familie.

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.589	0	39.000	44.000	44.880	45.778	46.693
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.467	23.000	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	4.275	4.560	4.560	4.560	4.560	4.560
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>76.056</b>	<b>27.275</b>	<b>68.360</b>	<b>73.360</b>	<b>74.240</b>	<b>75.138</b>	<b>76.053</b>
11	- Personalaufwendungen	1.021.680	1.092.118	1.320.574	1.386.382	1.421.042	1.456.568	1.492.984
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.426	25.000	40.000	40.000	40.760	41.535	42.326
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.521	4.562	3.381	3.139	3.243	3.135	3.140
15	- Transferaufwendungen	100.600	600	600	600	600	600	600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.176	188.490	217.882	226.135	222.455	195.321	188.734
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.282.403</b>	<b>1.310.770</b>	<b>1.582.437</b>	<b>1.656.256</b>	<b>1.688.100</b>	<b>1.697.159</b>	<b>1.727.784</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.206.347</b>	<b>-1.283.495</b>	<b>-1.514.077</b>	<b>-1.582.896</b>	<b>-1.613.860</b>	<b>-1.622.021</b>	<b>-1.651.731</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.206.347</b>	<b>-1.283.495</b>	<b>-1.514.077</b>	<b>-1.582.896</b>	<b>-1.613.860</b>	<b>-1.622.021</b>	<b>-1.651.731</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.206.347</b>	<b>-1.283.495</b>	<b>-1.514.077</b>	<b>-1.582.896</b>	<b>-1.613.860</b>	<b>-1.622.021</b>	<b>-1.651.731</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.206.347</b>	<b>-1.283.495</b>	<b>-1.514.077</b>	<b>-1.582.896</b>	<b>-1.613.860</b>	<b>-1.622.021</b>	<b>-1.651.731</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (BAG HKV-Mitgliedsbeiträge)	39.000 EUR	44.000 EUR
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Erträge aus der Vermietung des Erbdrostenhofes und der dortigen historischen Instrumente.	24.800 EUR	24.800 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v.	180.714 EUR	174.506 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für:		
	- Im Wesentlichen Aufwendungen für Unterhaltung u. Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (hier auch Erbdrostenhof).	20.000 EUR	20.000 EUR
	- Herstellung, Ankauf und die Verbreitung von Informationsmaterial (hier insbesondere Erstellung des LWL-Fortschrittsberichts Inklusion)	19.000 EUR	19.000 EUR
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Zuschuss an das Kommunalwirtschaftliche Institut an der Universität Münster.	600 EUR	600 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für:		
	- sonstige Geschäftsaufwendungen, insbesondere Maßnahmen zur Förderung der Inklusion durch den Stabsbereich Inklusion und Kommunales (3.000 EUR), sowie Kostenanteil am Europabüro des Deutschen Landkreistages in Brüssel (16.500 EUR). Hier werden die Kosten für Geschäftsstelle der BAG HKV verausgabt, die an den DLT überwiesen werden.	69.500 EUR	71.500 EUR
	- Verfügungsmittel des Landesdirektors.	7.500 EUR	7.500 EUR
	- Empfänge, Besuchergruppen und Repräsentationen.	1.000 EUR	1.000 EUR
	- Sachverständigen-, Gerichtskosten und ähnliche Aufwendungen	2.000 EUR	2.000 EUR
	- allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Fernmeldegebühren, Reisekosten, Aufwendungen für Kleinanschaffungen und TUIV	35.797 EUR	41.268 EUR
	- allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Fernmeldegebühren, Reisekosten, Aufwendungen für Kleinanschaffungen und TUIV	101.455 EUR	41.612 EUR
	- Zudem geplante Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge (insges. im Jahr 2025 102.085 EUR und im Jahr 2026 102.867 EUR)	102.085 EUR	102.867 EUR
	Davon:		
	- Förderung der Teilregionen Münsterland, Ostwestfalen-Lippe, Südwestfalen und Westfälisches Ruhrgebiet	25.000 EUR	25.000 EUR

- Deutscher Städtetag / Städtetag NRW	23.390 EUR	23.857 EUR
- Westfalen e.V.	20.000 EUR	20.000 EUR
- Landkreistag NRW	15.760 EUR	16.075 EUR
- Deutscher Landkreistag	11.000 EUR	11.000 EUR
- Städte- und Gemeindebund NRW	2.800 EUR	2.800 EUR
- Rat der Gemeinden und Regionen Europas	1.839 EUR	1.839 EUR
- Deutscher Städte- und Gemeindebund	1.100 EUR	1.100 EUR
- Wirtschaftliche Gesellschaft für Westfalen und Lippe	307 EUR	307 EUR
- Landesarbeitsgemeinschaft Agenda 21 NRW e. V.	300 EUR	300 EUR
- Kulturpolitische Gesellschaft e. V.	140 EUR	140 EUR
- Förderverein NRW-Stiftung e. V.	100 EUR	100 EUR
- Gegen Vergessen – Für Demokratie e. V.	100 EUR	100 EUR
- Deutsch-Niederländische Gesellschaft e. V.	70 EUR	70 EUR
- Westfälischer Heimatbund (Mitgliedschaft LWL als juristische Person)	60 EUR	60 EUR
- SDW Schutzgemeinschaft Deutscher Wald	55 EUR	55 EUR
- Förderverein Zentrum NL-Studien e. V.	40 EUR	40 EUR
- Westfälischer Heimatbund (Mitgliedschaft LD als natürliche Person)	24 EUR	24 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	106.306	27.275	68.360	73.360	0	0	74.240	75.138	76.053
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.171.457	1.142.759	1.398.342	1.478.611	0	0	1.505.988	1.510.683	1.536.719
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.065.151</b>	<b>-1.115.484</b>	<b>-1.329.982</b>	<b>-1.405.251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.431.748</b>	<b>-1.435.545</b>	<b>-1.460.666</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	4.357	1.500	2.000	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>4.357</b>	<b>1.500</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.357</b>	<b>-1.500</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobilien	2.000 EUR	2.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	4.357	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	5.857	15.857
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-4.357</b>	<b>-1.500</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-5.857</b>	<b>-15.857</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Information der Medien sowie der Bürgerinnen und Bürger in Westfalen-Lippe über Angelegenheiten des LWL.

Koordination und konzeptionelle Weiterentwicklung der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit des LWL.

Die Leistungen umfassen:

- Vorbereitung von Presseveranstaltungen, -konferenzen, -gesprächen
- Herausgabe von Pressemitteilungen und Presseeinladungen
- Beantwortung von Presseanfragen
- Überführung strategischer Kommunikationsziele in kanalspezifische Kommunikationsmaßnahmen auf Basis des Newsroom-Modells
- Gestaltung und Redaktion des Intranetportals „LWL aktuell“
- Erfassung und Auswertung von Medienberichten über den LWL / Medienspiegel / Monitoring
- Erarbeitung und Pflege von LWL-Publikationen, LWL-Informations- und LWL-Präsentationsmedien
- Weiterentwicklung, Pflege und Beratung zum Corporate Design (CD) des LWL
- Visuelle Kommunikation
- Contenterstellung und –moderation für zentrale Social-Media-Kanäle
- Beratung und Unterstützung bei der Erstellung neuer Social-Media-Kanäle sowie Konzeption, Pflege und Weiterentwicklung LWL-weit geltender Richtlinien für den Einsatz und die Pflege von Social-Media-Kanälen
- Konzeption, Pflege und Weiterentwicklung des zentralen LWL-Internetauftritts
- Beratung und Unterstützung bei der Erstellung weiterer LWL-Internetauftritte
- Erstellung von Digitellings und Internetauftritten zu besonderen Themen und Anlässen
- Strategische Planung und Beratung im Bereich Digital- und Onlinekommunikation
- Interne Fachberatung / Fortbildung zur Presse- und Öffentlichkeitsarbeit des LWL
- Entwicklung und Erprobung neuer Kommunikationsformate

Zielgruppe(n)

LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen, Bürgerinnen und Bürger in Westfalen-Lippe, Mitglieder der Landschaftsversammlung und der Ausschüsse, Mitgliedskörperschaften, LWL-Partnerinnen und LWL-Partner aus Politik, Wirtschaft und Verwaltung, Medienredaktionen

Besonderheiten in den Planjahren

Keine

## Produktgruppe 0107

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

**Produktgruppenübersicht: LWL-Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Produkte	Ziele
010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Umfassende und aktuelle Information der Bürgerinnen und Bürger in Westfalen-Lippe sowie der Medien über den LWL. Sichtbarmachung der Rolle des LWL und der Leistungen des LWL und seiner Einrichtungen. Sicherstellung eines einheitlichen Auftritts des LWL und seiner Einrichtungen in der Öffentlichkeit.

## Produktgruppe 0107

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</b>							
Aktive und reaktive Pressekontakte	3.995	3.800	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	3.500	3.500	3.500
Medienberichte über den LWL / Medienspiegel / Monitoring	46.571	50.000	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	50.000	50.000	50.000
Medienproduktion / interne Fachberatung (Anzahl/Kontakte)	1.864	2.000	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
LWL-Webauftritt: Visits	8.643.700	7.000.000	<b>7.000.000</b>	<b>7.000.000</b>	7.000.000	7.000.000	7.000.000

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	650	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	1.325.431	1.378.649	1.362.930	1.397.004	1.431.929	1.467.728	1.504.420
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292.902	427.750	479.250	439.250	448.035	456.996	466.135
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.722	5.513	5.595	5.423	5.554	4.700	4.805
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.399	73.844	86.256	81.233	82.858	84.515	86.205
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.695.454</b>	<b>1.885.756</b>	<b>1.934.031</b>	<b>1.922.910</b>	<b>1.968.376</b>	<b>2.013.939</b>	<b>2.061.565</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.694.804</b>	<b>-1.885.756</b>	<b>-1.934.031</b>	<b>-1.922.910</b>	<b>-1.968.376</b>	<b>-2.013.939</b>	<b>-2.061.565</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.694.804</b>	<b>-1.885.756</b>	<b>-1.934.031</b>	<b>-1.922.910</b>	<b>-1.968.376</b>	<b>-2.013.939</b>	<b>-2.061.565</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.694.804</b>	<b>-1.885.756</b>	<b>-1.934.031</b>	<b>-1.922.910</b>	<b>-1.968.376</b>	<b>-2.013.939</b>	<b>-2.061.565</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.694.804</b>	<b>-1.885.756</b>	<b>-1.934.031</b>	<b>-1.922.910</b>	<b>-1.968.376</b>	<b>-2.013.939</b>	<b>-2.061.565</b>

## Produktgruppe 0107

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für: - die Herstellung, den Ankauf und die Verbreitung von Informationsmaterial, insbesondere Informations- und Präsentationsmedien, Internetauftritt und das Monitoring. - Honorare, insbesondere für Presse-, Öffentlichkeits- und Medienarbeit (u. a. Bild- und Filmmaterial für digitale Kanäle sowie Printpublikationen). - Sonstiges, u. a. Aufwendungen für Beratungsleistungen.	270.000 EUR 179.000 EUR 30.000 EUR	240.000 EUR 169.000 EUR 30.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für: - Werbemittel und Gästebewirtung. - allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Reisekosten, Veranstaltungsgebühren, Zeitungen, Fachliteratur und LWL-Pressarbeit sowie Aufwendungen für die Herstellung von Drucksachen.	16.000 EUR 70.256 EUR	16.000 EUR 65.233 EUR

## Produktgruppe 0107

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermä-</b>	<b>tungsermä-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
					<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	650	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.742.676	1.880.243	1.928.436	1.917.487	0	0	1.962.822	2.009.239	2.056.760
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.742.026</b>	<b>-1.880.243</b>	<b>-1.928.436</b>	<b>-1.917.487</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.962.822</b>	<b>-2.009.239</b>	<b>-2.056.760</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>								
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	25.888	4.000	4.000	4.000	0	0	4.000	4.000	4.000
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>25.888</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.888</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>

## Produktgruppe 0107

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobilien	4.000 EUR	4.000 EUR

## Produktgruppe 0107

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	25.888	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	29.888	49.888
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-25.888</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-29.888</b>	<b>-49.888</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Beteiligung des LWL-Referates für Chancengleichheit an allen sozialen, organisatorischen und personellen Maßnahmen des LWL (siehe Landesgleichstellungsgesetz NRW). Unterstützung und Hinweise an die Verwaltung und alle Einrichtungen des LWL durch Maßnahmen, Initiativen und Konzepte zur Realisierung der beruflichen und sozialen Gleichstellung aller Geschlechter beim LWL auf Basis der gesetzlichen Grundlagen und verbandsinterner Bestimmungen.

Initiierung und Begleitung von abteilungs- bzw. einrichtungsübergreifenden Projekten, Arbeitskreisen, Netzwerken etc. beim LWL.

Mitwirkung bei der Fortschreibung und Umsetzung des Gleichstellungsplanes des LWL gemäß §§ 5 ff. LGG auf Basis von empirischen Erkenntnissen und Entwicklungen sowie Fortschreibung des Gleichstellungsberichtes.

Beratung und Information aller Mitarbeiter:innen des LWL; Unterstützung der Führungskräfte in ihrer Rolle als Multiplikator:innen des Gleichstellungsauftrages gemäß § 1 Abs. 3 LGG NRW. Durchführung von Informationsveranstaltungen, Fortbildungen, Versammlungen und Vorträgen zu gleichstellungsorientierten Themen und Anlässen.

Öffentlichkeitsarbeit im Hinblick auf das zu vertretende Aufgabenfeld der Realisierung der Chancengleichheit aller Geschlechter beim LWL; Erstellung und Veröffentlichung von Informationsmaterialien

Zielgruppe(n)

LWL als Arbeitgeber, sämtliche Beschäftigte des LWL

Besonderheiten in den Planjahren

Anlässlich des 40. Jubiläums der institutionalisierten Gleichstellungsarbeit im LWL soll gemeinsam mit dem LVR (LVR-Stabstelle für Gleichstellung und Gender Mainstreaming) am / um den Internationalen Frauentag 2026 herum (8. März) eine Fachtagung stattfinden.

**Produktgruppenübersicht: Referat für Chancengleichheit**

Produkte	Ziele
010801 Referat für Chancengleichheit	Erhöhung des Anteils von Frauen in Bereichen, in denen sie unterrepräsentiert sind. Sicherung der Chancengleichheit aller Geschlechter. Verbesserung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz				Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	1	2	3	4	5	6	7	
<b>010801 Referat für Chancengleichheit</b>								
Anzahl Beratungskontakte	75	70	<b>70</b>	<b>70</b>	70	70	70	
Anzahl Gremiensitzungen	421	200	<b>300</b>	<b>300</b>	300	300	300	

## Produktgruppe 0108

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	284.167	301.535	314.137	320.498	328.510	336.723	345.142
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.161	5.000	17.250	13.250	13.515	13.785	14.061
14	- Bilanzielle Abschreibungen	944	955	718	594	591	709	831
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.901	40.532	23.259	37.883	24.361	24.848	25.345
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>305.173</b>	<b>348.022</b>	<b>355.364</b>	<b>372.225</b>	<b>366.977</b>	<b>376.065</b>	<b>385.379</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-305.173</b>	<b>-348.022</b>	<b>-355.364</b>	<b>-372.225</b>	<b>-366.977</b>	<b>-376.065</b>	<b>-385.379</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-305.173</b>	<b>-348.022</b>	<b>-355.364</b>	<b>-372.225</b>	<b>-366.977</b>	<b>-376.065</b>	<b>-385.379</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-305.173</b>	<b>-348.022</b>	<b>-355.364</b>	<b>-372.225</b>	<b>-366.977</b>	<b>-376.065</b>	<b>-385.379</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-305.173</b>	<b>-348.022</b>	<b>-355.364</b>	<b>-372.225</b>	<b>-366.977</b>	<b>-376.065</b>	<b>-385.379</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Aufwendungen für: - die Herstellung, den Ankauf und die Verbreitung von Informationsmaterial - Honorare	7.000 EUR 10.000 EUR	7.000 EUR 6.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Aufwendungen für: - Informationsmaterial, Teilnahme an Fachtagungen, Veranstaltungen und Ausstellungen über allgemeine Gleichstellungsfragen und -angelegenheiten im Zusammenhang mit den Aufgaben des LWL - Fachtagung zum 40. Jubiläum der institutionalisierten Gleichstellungsarbeit im LWL - allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Fernmeldegebühren, Reisekosten, Aufwendungen für Kleinanschaffungen und TUIV	7.500 EUR 0 EUR 15.360 EUR	7.500 EUR 14.000 EUR 15.983 EUR

## Produktgruppe 0108

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	289.729	321.875	329.509	347.357	0	0	341.505	349.853	358.406
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-289.729</b>	<b>-321.875</b>	<b>-329.509</b>	<b>-347.357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-341.505</b>	<b>-349.853</b>	<b>-358.406</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	2.808	1.000	1.200	1.200	0	0	1.200	1.200	1.200
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>2.808</b>	<b>1.000</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.808</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>

## Produktgruppe 0108

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	0 EUR	0 EUR
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobiliar	1.200 EUR	1.200 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	2.808	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	3.808	9.808
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-2.808</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-3.808</b>	<b>-9.808</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Die LWL-Statistik unterstützt alle LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen durch die Bereitstellung zentraler statistischer Informationen. Hierzu zählen insbesondere die Erstellung statistischer Veröffentlichungen (u. a. Leistungsbericht des LWL an die Mitgliedskörperschaften), Wahrnehmung der Aufgaben einer zentralen Statistik-Servicestelle sowie Federführung für amtliche Statistiken unter gleichzeitiger Nutzung für Zwecke der LWL-Leistungsberichte, sowie die Steuerung und Bearbeitung von statistischen Grundsatzangelegenheiten im LWL.

Zielgruppe(n)

LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen, Verwaltungsführung, Mitgliedskörperschaften, IT.NRW - Geschäftsbereich Statistik - und Statistisches Bundesamt, Öffentlichkeit, Fachverbände.

Besonderheiten in den Planjahren

Keine

## Produktgruppe 0201

Herr Landesdirektor  
Dr. Georg Lunemann

Sicherheit und Ordnung: Produktbereich 02

## Produktgruppenübersicht: LWL-Statistik

Produkte	Ziele
020101 Statistik	Sicherstellung des Angebotes an Daten und Informationen für die Planung und Durchführung von Aufgaben des LWL. Bereitstellung statistischer Informationen. Fristgerechte Durchführung der Erhebung amtlicher Statistiken. Qualitätssicherung für Statistiken im LWL.

## Produktgruppe 0201

Herr Landesdirektor  
Dr. Georg Lunemann

Sicherheit und Ordnung: Produktbereich 02

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	162	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	287.958	306.033	321.905	328.159	336.363	344.772	353.390
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.100	2.100	2.100	2.102	2.104	2.106
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.271	990	741	722	394	45	44
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.080	17.647	18.550	18.750	17.999	18.253	18.511
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>297.309</b>	<b>326.770</b>	<b>343.296</b>	<b>349.731</b>	<b>356.858</b>	<b>365.174</b>	<b>374.051</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-297.147</b>	<b>-326.770</b>	<b>-343.296</b>	<b>-349.731</b>	<b>-356.858</b>	<b>-365.174</b>	<b>-374.051</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-297.147</b>	<b>-326.770</b>	<b>-343.296</b>	<b>-349.731</b>	<b>-356.858</b>	<b>-365.174</b>	<b>-374.051</b>

## Produktgruppe 0201

Herr Landesdirektor  
Dr. Georg Lunemann

Sicherheit und Ordnung: Produktbereich 02

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-297.147</b>	<b>-326.770</b>	<b>-343.296</b>	<b>-349.731</b>	<b>-356.858</b>	<b>-365.174</b>	<b>-374.051</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-297.147</b>	<b>-326.770</b>	<b>-343.296</b>	<b>-349.731</b>	<b>-356.858</b>	<b>-365.174</b>	<b>-374.051</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	- Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	30.204 EUR	29.166 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Aufwendungen für: - den Mitgliedsbeitrag für den Verband Deutscher Städtestatistiker. - allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Fernmeldegebühren, Reisekosten, Aufwendungen für Kleinanschaffungen und TUIV.	100 EUR 18.450 EUR	100 EUR 18.750 EUR

## Produktgruppe 0201

Herr Landesdirektor  
Dr. Georg Lunemann

Sicherheit und Ordnung: Produktbereich 02

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
					<b>2025</b>	<b>2026</b>			
					<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b> + <b>Einzahlungen aus laufender</b> <b>Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2</b> - <b>Auszahlungen aus laufender</b> <b>Verwaltungstätigkeit</b>	<b>278.864</b>	<b>295.016</b>	<b>312.351</b>	<b>319.843</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>326.569</b>	<b>334.487</b>	<b>342.599</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-278.864</b>	<b>-295.016</b>	<b>-312.351</b>	<b>-319.843</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-326.569</b>	<b>-334.487</b>	<b>-342.599</b>
4 + <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für</b> <b>Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von</b> <b>Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von</b> <b>Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen</b> <b>Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u.</b> <b>Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches</b> <b>Anlagevermögen</b>	954	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	954	0	0	0	0	0	0	954	954
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-954</b>	<b>-954</b>

### Kurzbeschreibung der Produktgruppe

Beschreibung und Zielsetzung

Steuerung und Kontrolle von Beteiligungen zwecks Wahrnehmung der Eigentümerinteressen des LWL.

Zielgruppe(n)

Gremien der Landschaftsversammlung, Verwaltungsführung, Vertreter des LWL in den Gesellschaftsgremien, Organe der Beteiligungsgesellschaften.

Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: Unternehmensbeteiligungen**

<b>Produkte</b>	<b>Ziele</b>
150101 Beteiligungen	Erfüllung von Aufgaben der sog. Daseinsvorsorge. Optimierung von Erträgen und Aufwendungen.

## Produktgruppe 1501

Wirtschaft und Tourismus: Produktbereich 15

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>						
11	- Personalaufwendungen	400.681	381.713	432.583	483.130	495.209	507.589	520.279
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100.100	100.100	100.100	102.102	104.144	106.227
14	- Bilanzielle Abschreibungen	312	352	150	150	250	350	450
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.277	112.455	107.709	108.915	111.093	113.313	115.578
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>503.270</b>	<b>594.620</b>	<b>640.542</b>	<b>692.295</b>	<b>708.654</b>	<b>725.396</b>	<b>742.534</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-503.270</b>	<b>-594.620</b>	<b>-640.542</b>	<b>-692.295</b>	<b>-708.654</b>	<b>-725.396</b>	<b>-742.534</b>
19	+ Finanzerträge	14.372.250	17.042.250	17.042.500	17.042.500	17.383.350	17.731.017	18.085.637
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>14.372.250</b>	<b>17.042.250</b>	<b>17.042.500</b>	<b>17.042.500</b>	<b>17.383.350</b>	<b>17.731.017</b>	<b>18.085.637</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>13.868.980</b>	<b>16.447.630</b>	<b>16.401.958</b>	<b>16.350.205</b>	<b>16.674.696</b>	<b>17.005.621</b>	<b>17.343.103</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.868.980</b>	<b>16.447.630</b>	<b>16.401.958</b>	<b>16.350.205</b>	<b>16.674.696</b>	<b>17.005.621</b>	<b>17.343.103</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>13.868.980</b>	<b>16.447.630</b>	<b>16.401.958</b>	<b>16.350.205</b>	<b>16.674.696</b>	<b>17.005.621</b>	<b>17.343.103</b>

## Produktgruppe 1501

Wirtschaft und Tourismus: Produktbereich 15

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	- Es handelt sich im Wesentlichen um Beratungs- und Administrationskosten im Nachlauf zur Restrukturierung der WestLB AG und zu anderen Vorgängen im Beteiligungsbereich.	100.000 EUR	100.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Aufwendungen für: - Kapitalertragssteuererstattungen an die WLW. - allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Gästebewirtung für Fernmeldegebühren, Reisekosten, Aufwendungen für Kleinanschaffungen und TUIV.	100.000 EUR 7.709 EUR	100.000 EUR 8.915 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um Zinserträge von der WLW.	16.992.500 EUR	16.992.500 EUR

## Produktgruppe 1501

Wirtschaft und Tourismus: Produktbereich 15

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.372.250</b>	<b>17.042.250</b>	<b>17.042.500</b>	<b>17.042.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.383.350</b>	<b>17.731.017</b>	<b>18.085.637</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>403.018</b>	<b>594.268</b>	<b>640.392</b>	<b>692.145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>708.404</b>	<b>725.046</b>	<b>742.083</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.969.232</b>	<b>16.447.982</b>	<b>16.402.108</b>	<b>16.350.355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.674.946</b>	<b>17.005.971</b>	<b>17.343.554</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	1.000	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	803	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>803</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-803</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

## Produktgruppe 1501

Wirtschaft und Tourismus: Produktbereich 15

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobiliar	1.000 EUR	1.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	803	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.803	6.803
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-803</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.803</b>	<b>-6.803</b>

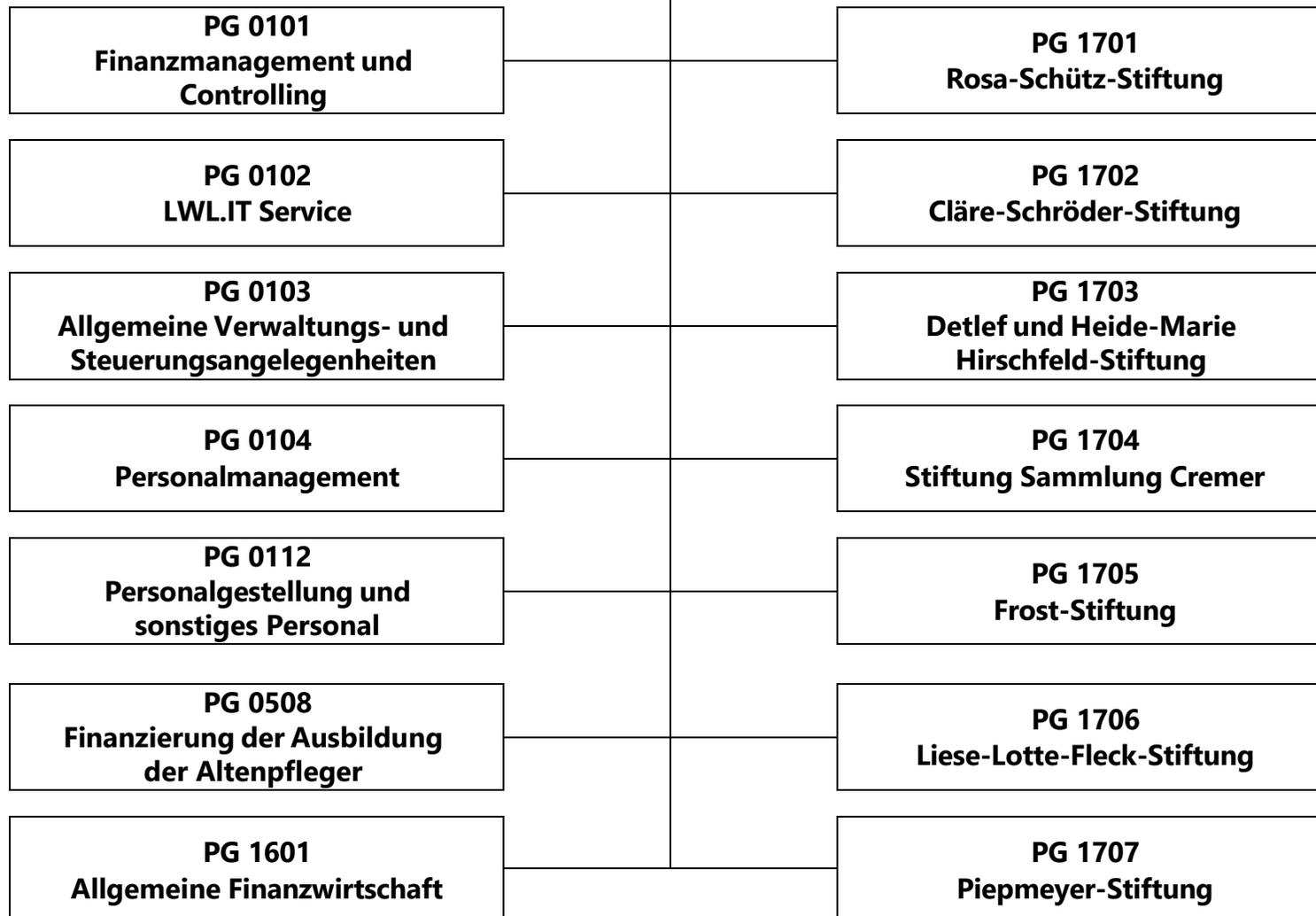
**Dezernatsbudget**

**LWL-Erste Landesrätin**

**verantwortlich:**

**Frau LWL-Erste Landesrätin Birgit Neyer**

# LWL- Erste Landesrätin



<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.591.166.151	3.850.137.727	4.106.552.306	4.311.466.140	4.503.712.986	4.633.107.124	4.765.872.234
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.508.765	54.123.963	67.095.241	65.442.055	66.901.888	68.393.946	69.920.395
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.996.075	2.354.183	2.215.958	2.217.423	2.233.901	2.250.543	1.967.191
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.435.159	12.956.734	4.031.023	3.714.303	3.898.908	3.992.137	4.087.626
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.662.106.150</b>	<b>3.919.572.607</b>	<b>4.179.894.528</b>	<b>4.382.839.921</b>	<b>4.576.747.683</b>	<b>4.707.743.750</b>	<b>4.841.847.446</b>
11	- Personalaufwendungen	73.573.528	85.966.942	90.163.905	95.067.175	97.814.539	100.304.631	102.858.366
12	- Versorgungsaufwendungen	32.727.510	41.141.661	43.848.108	42.869.681	43.945.603	45.256.743	46.507.667
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.384.714	20.037.428	18.192.545	14.899.052	14.756.156	15.028.516	15.296.815
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.779.215	8.582.764	11.219.178	19.326.501	23.586.336	27.246.083	29.464.949
15	- Transferaufwendungen	3.522.397	60.350	66.100	56.700	56.700	56.700	56.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.550.590	46.462.712	63.704.996	65.398.701	66.401.149	67.861.105	68.436.612
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>161.537.954</b>	<b>202.251.857</b>	<b>227.194.832</b>	<b>237.617.810</b>	<b>246.560.483</b>	<b>255.753.778</b>	<b>262.621.109</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.500.568.196</b>	<b>3.717.320.750</b>	<b>3.952.699.696</b>	<b>4.145.222.111</b>	<b>4.330.187.200</b>	<b>4.451.989.972</b>	<b>4.579.226.337</b>
19	+ Finanzerträge	22.340.524	16.064.500	25.833.700	23.183.300	21.675.300	20.189.300	18.701.300
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.466.117	21.485.000	30.016.300	31.560.900	32.468.600	25.970.200	26.603.800
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.874.407</b>	<b>-5.420.500</b>	<b>-4.182.600</b>	<b>-8.377.600</b>	<b>-10.793.300</b>	<b>-5.780.900</b>	<b>-7.902.500</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.502.442.603</b>	<b>3.711.900.250</b>	<b>3.948.517.096</b>	<b>4.136.844.511</b>	<b>4.319.393.900</b>	<b>4.446.209.072</b>	<b>4.571.323.837</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	21.539.173	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>21.539.173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.523.981.776</b>	<b>3.711.900.250</b>	<b>3.948.517.096</b>	<b>4.136.844.511</b>	<b>4.319.393.900</b>	<b>4.446.209.072</b>	<b>4.571.323.837</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>3.523.981.776</b>	<b>3.711.900.250</b>	<b>3.948.517.096</b>	<b>4.136.844.511</b>	<b>4.319.393.900</b>	<b>4.446.209.072</b>	<b>4.571.323.837</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.659.843.815</b>	<b>3.923.862.575</b>	<b>4.202.902.614</b>	<b>4.403.525.246</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.595.751.166</b>	<b>4.725.179.813</b>	<b>4.857.713.652</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>161.266.200</b>	<b>198.679.087</b>	<b>229.914.429</b>	<b>236.362.727</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>241.263.503</b>	<b>239.908.669</b>	<b>244.791.005</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.498.577.615</b>	<b>3.725.183.488</b>	<b>3.972.988.185</b>	<b>4.167.162.519</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.354.487.663</b>	<b>4.485.271.144</b>	<b>4.612.922.647</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.995	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	600	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.140	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>34.735</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	7.021.647	18.748.297	32.303.978	26.585.433	0	0	25.627.926	25.627.926	25.627.926
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000	3.398.000	3.397.500	3.397.500	0	0	3.397.500	3.397.500	3.397.500
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>8.021.647</b>	<b>22.146.297</b>	<b>35.701.478</b>	<b>29.982.933</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.025.426</b>	<b>29.025.426</b>	<b>29.025.426</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.986.912</b>	<b>-22.116.297</b>	<b>-35.671.478</b>	<b>-29.952.933</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28.995.426</b>	<b>-28.995.426</b>	<b>-28.995.426</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	101.913.242	99.043.493	118.377.070	147.805.471	0	0	77.312.183	77.691.058	77.901.058
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	20.000.000	50.000.000	50.000.000	0	0	50.000.000	50.000.000	50.000.000
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	114.281.511	16.850.000	16.901.500	18.275.600	0	0	20.068.300	22.071.300	24.325.400
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	0	0	50.000.000	50.000.000	50.000.000
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-32.368.269</b>	<b>52.193.493</b>	<b>101.475.570</b>	<b>129.529.871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57.243.883</b>	<b>55.619.758</b>	<b>53.575.658</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Die Leistungen der LWL-Kämmerei umfassen:

- Haushalts- und Finanzierungsmanagement, Gesamtverantwortung für die Finanzbuchhaltung des LWL einschl. Geschäftsbuchführung, Jahres- und Gesamtabchluss Eigenbetriebscontrolling.
- Steuerangelegenheiten des LWL.
- Beratung und Unterstützung der örtlichen Jugendhilfeträger bei Verhandlungen zum Abschluss von Entgeltvereinbarungen für Einrichtungen nach dem SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfe), Geschäftsstelle der Landeskommision SGB VIII, Durchführung und Abschluss von Rahmenverträgen sowie von Entgelt- und Vergütungsverhandlungen über Dienstleistungen (Betreuung, Förderung, Pflege) nach dem SGB XI, Beteiligung am Abschluss von Versorgungsverträgen sowie der Sicherung der Pflegequalität.
- Erlass von Zustimmungsbescideiden zur gesonderten Berechnung von Investitionsaufwendungen in Pflegeeinrichtungen nach dem SGB XI sowie dem jeweils geltenden Landesrecht als Abrechnungsbasis für Sozialhilfeträger und Bewohner/innen.
- Bautechnische Prüfung und Beratung im Rahmen der fördermittelvergabe für Neu-, Um- und Ersatzneubauten im Bereich SGB VIII, SGB IX, SGB XI sowie die Prüfung der zweckentsprechenden Verwendung von Fördermitteln (Verwendungsnachweisprüfung).
- Stiftungsverwaltung.
- Ordnungsgemäße und sichere Abwicklung des Zahlungsverkehrs.
- Liquiditäts- und Forderungsmanagement einschl. möglicher Verwaltungszwangsmaßnahmen.

Zielgruppe(n)

Mitglieds Körperschaften, politische Gremien des LWL, Verwaltungsführung des LWL, LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen, Aufsichtsbehörde (Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW), Öffentlichkeit, it.nrw, Finanzverwaltung, Einrichtungen der Jugendhilfe, Pflegeeinrichtungen sowie Kostenträger in Westfalen-Lippe.

Besonderheiten in den Planjahren

Keine

## Produktgruppe 0101

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

**Produktgruppenübersicht: Finanzmanagement und Controlling**

Produkte	Ziele
010101 Haushalts- und Finanzmanagement inklusive Investitionen, Kredit- und Schuldenmanagement	Ausgeglichener Haushalt unter Einhaltung der finanziellen Vorgaben der politischen Gremien. Vermeidung einer Nettoneuverschuldung. Wahrnehmung der LWL-Aufgaben mit möglichst geringer Umlagebelastung der Mitgliedskörperschaften. Steigerung der Kostentransparenz und des Kostenbewusstseins in der Verwaltung.
010102 Beteiligungsmanagement (Eigenbetriebe)	Frühzeitiges Erkennen von haushaltsrelevanten Risiken.
010103 Erstellen von Steuererklärungen	Fristgemäße Abgabe der Steuererklärungen. Beratung der LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen in steuerrechtlichen Fragen.
010104 Unterstützung der örtlichen Jugendhilfeträger bei Entgeltvereinbarungen für Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe nach dem SGB VIII sowie Zulassung, Finanzierung und Qualitätssicherung von Einrichtungen für pflegebedürftige Menschen	Beachtung der Grundsätze der Wirtschaftlichkeit, Sparsamkeit und Leistungsfähigkeit bei der Beratung der örtlichen Jugendhilfeträger sowie beim Abschluss von Entgelt- und Vergütungsvereinbarungen. Anwendung von einheitlichen Kriterien für Westfalen-Lippe. Unter Berücksichtigung der begrenzt zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel bedarfsgerechte Angebote zur Versorgung pflegebedürftiger Menschen schaffen und erhalten.
010105 Festsetzung von Investitionsaufwendungen für Pflegeeinrichtungen	Fristgemäßer Erlass von Verwaltungsakten unter Beachtung und einheitlicher Auslegung der gesetzlichen Regelungen.
010106 Verwaltung von Stiftungen	Optimierung der Stiftungserträge.
010107 Zahlungsverkehr und Forderungsmanagement	Sicherstellung der Liquidität und des Zahlungsverkehrs. Realisierung von Forderungen.
010108 Bautechnische Prüfung und Beratung im Rahmen der Fördermittelvergabe für Neu-, Um- und Ersatzneubauten im Bereich SGB VIII, SGB IX, SGB XI sowie die Verwendungs-Nachweisprüfung	Beachtung der Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit bei Baumaßnahmen in v. g. SGB-Bereichen sowie bei dem Abschluss von Refinanzierungsvereinbarungen. Umsetzung von einheitlichen baulichen Standards für Westfalen-Lippe in v. g. SGB-Bereichen. Unter Berücksichtigung der Gesetzgebung und des wirtschaftlichen und sparsamen Einsatzes finanzieller Mittel, bedarfsgerechte Unterbringungen pflegebedürftiger Menschen schaffen und erhalten.

## Produktgruppe 0101

Frau LWL-Erste Landesrätin

Birgit Neyer

## Innere Verwaltung: Produktbereich 01

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>010104 Unterstützung der örtlichen Jugendhilfeträger bei Entgeltvereinbarungen für Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe nach dem SGB VIII sowie Zulassung, Finanzierung und Qualitätssicherung von Einrichtungen für pflegebedürftige Menschen</b>							
Fallzahlen Entgeltvereinbarungen (SGB VIII)	95	120	<b>120</b>	<b>120</b>	120	120	120
Anzahl der zu prüfenden Versorgungsverträge im Jahr (SGB XI)	350	400	<b>400</b>	<b>400</b>	400	400	400
Anzahl der Vergütungsvereinbarungen im Jahr (SGB XI)	903	1.600	<b>1200*</b>	<b>1230</b>	1260	1290	1320
Anzahl der Qualitätsprüfungen im Jahr (SGB XI)	1.400	1.520	<b>800**</b>	<b>800</b>	800	800	800
Durchschnittlicher Pflegesatzanstieg für alle zugelassenen Pflegeeinrichtungen	5,35 %	10 %	<b>10 %***</b>	<b>10 %***</b>	5 %	5 %	5 %
davon ausgehend durchschnittlicher Anstieg einrichtungseinheitlicher Eigenanteil (PG 2-5) <sup>1</sup>	15,11 %	20 %	<b>15%</b>	<b>15 %</b>	10 %	10 %	10 %
<b>010105 Festsetzung von Investitionsaufwendungen für Pflegeeinrichtungen</b>							
Fallzahlen Zustimmungsbescheide (Regelungsrhythmus grds. 2 Jahre)*	1.012	850	<b>1000</b>	<b>850</b>	1000	850	1000
<p>* Aufgrund der besonderen Engpasssituation in der Bearbeitung und Umsetzung der Vergütung der stationären Leistungen in 2023/2024, nimmt der LWL nur noch an Pflegesatzverhandlungen teil, bei denen die Eigenschaft als Vertragspartner gegeben ist (grds. keine Verhandlungen der Tagespflegeeinrichtungen mehr).</p> <p>** Eine Regelprüfung in Pflegeeinrichtungen kann laut § 114c Absatz 1 SGB XI ab dem 1. Januar 2023 regelmäßig im Abstand von höchstens zwei Jahren stattfinden, wenn durch die Pflegeeinrichtung ein hohes Qualitätsniveau sichergestellt wird. Die Landesverbände der Pflegekassen prüfen jeweils für das zu beauftragende Prüffahr, ob diese Voraussetzungen erfüllt sind.</p> <p>*** Ab 1. 7.2023 gelten für das Personalbemessungsverfahren in der Pflege neue gesetzliche Vorgaben. Mit dieser Regelung wird das Ziel verfolgt, dass sich die Personalanhaltswerte, die für die einrichtungsindividuell vereinbarte personelle Ausstattung der Pflegeeinrichtungen zugrunde gelegt werden, innerhalb eines Korridors in Richtung der bundeseinheitlichen Personalanhaltswerte schrittweise angleichen können (Konvergenzphase).</p>							

## Produktgruppe 0101

Frau LWL-Erste Landesrätin  
Birgit Neyer

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61	61	61	61	61	61	61
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	564.266	573.283	569.727	570.987	570.987	570.987	570.987
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.612	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>606.939</b>	<b>608.344</b>	<b>589.788</b>	<b>591.048</b>	<b>591.048</b>	<b>591.048</b>	<b>591.048</b>
11	- Personalaufwendungen	6.235.345	7.540.046	7.764.550	7.947.115	8.189.408	8.394.143	8.603.996
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.694	2.250	2.250	2.250	2.295	2.340	2.386
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.575	17.252	13.783	9.349	9.743	10.290	10.222
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	803.347	890.485	956.903	945.217	927.954	1.350.538	933.373
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.057.961</b>	<b>8.450.033</b>	<b>8.737.486</b>	<b>8.903.931</b>	<b>9.129.400</b>	<b>9.757.311</b>	<b>9.549.977</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-6.451.022</b>	<b>-7.841.689</b>	<b>-8.147.698</b>	<b>-8.312.883</b>	<b>-8.538.352</b>	<b>-9.166.263</b>	<b>-8.958.929</b>
19	+ Finanzerträge	15.771	3.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>15.771</b>	<b>3.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.435.251</b>	<b>-7.838.689</b>	<b>-8.132.698</b>	<b>-8.297.883</b>	<b>-8.523.352</b>	<b>-9.151.263</b>	<b>-8.943.929</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.435.251</b>	<b>-7.838.689</b>	<b>-8.132.698</b>	<b>-8.297.883</b>	<b>-8.523.352</b>	<b>-9.151.263</b>	<b>-8.943.929</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-6.435.251</b>	<b>-7.838.689</b>	<b>-8.132.698</b>	<b>-8.297.883</b>	<b>-8.523.352</b>	<b>-9.151.263</b>	<b>-8.943.929</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - Erträge aus der von den Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen und den LWL-Maßregelvollzugseinrichtungen Westfalen erhobenen Umlage zur Regulierung von Haftpflichtschäden der Kliniken des LWL* - Erstatteter Aufwand für die Inanspruchnahme zentraler Dienste der LWL-Kämmerei durch die Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen und die LWL-Maßregelvollzugseinrichtungen - Erträge aus bautechnischen Prüfungen	461.160 EUR 50.367 EUR 55.000 EUR	461.160 EUR 51.627 EUR 55.000 EUR
	* Die Umlage zur Regulierung von Haftpflichtschäden der Kliniken des LWL (einschließlich der aus der Anlage dieser Mittel erzielten Zinserträge) ist, soweit sie nicht für Beitragsrückerstattungen, zur Deckung von Schadensersatzes sowie für die Bearbeitungsgebühr von 100 EUR/Schadensfall herangezogen wird, vollständig einem bilanziellen Sonderposten zur Sicherstellung einer zweckentsprechenden Verwendung zuzuführen.		
<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Es handelt sich hierbei um Säumniszuschläge und Mahngebühren.		
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v.	1.073.037 EUR	1.036.179 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung von Betriebs- und Geschäftsausstattung.		
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um: - Aufwendungen für Prüfungen und Finanzdienstleistungen. - Aufwand für die zu bildende Rückstellung für GPA-Prüfungen. - Schadensersatz an die Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen und die LWL-Maßregelvollzugseinrichtungen (s. hierzu auch Erläuterungen zu Zeile 06). - Sachverständigen-, Anwalts-, Notar-, Gerichtskosten und dgl. - Bankspesen/Geldverkehr/Depotgebühren. - allgemeine Geschäftsaufwendungen u.a. für Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten.	61.000 EUR 90.000 EUR 479.360 EUR 190.000 EUR 2.500 EUR 134.043 EUR	61.000 EUR 90.000 EUR 479.360 EUR 190.000 EUR 2.500 EUR 122.357 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	647.953	1.106.783	1.100.227	1.101.487	0	0	1.101.487	1.101.487	1.101.487
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	5.867.109	8.879.279	9.102.384	9.310.955	0	0	9.467.574	10.068.386	9.833.904
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.219.156</b>	<b>-7.772.496</b>	<b>-8.002.157</b>	<b>-8.209.468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.366.087</b>	<b>-8.966.899</b>	<b>-8.732.417</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	23.048	12.123	8.718	8.718	0	0	8.718	8.718	8.718
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>23.048</b>	<b>12.123</b>	<b>8.718</b>	<b>8.718</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.718</b>	<b>8.718</b>	<b>8.718</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.048</b>	<b>-12.123</b>	<b>-8.718</b>	<b>-8.718</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.718</b>	<b>-8.718</b>	<b>-8.718</b>

## Produktgruppe 0101

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	1.718 EUR	1.718 EUR
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobiliar	7.000 EUR	7.000 EUR

## Produktgruppe 0101

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	23.048	12.123	8.718	8.718	8.718	8.718	8.718	35.170	78.760
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-23.048</b>	<b>-12.123</b>	<b>-8.718</b>	<b>-8.718</b>	<b>-8.718</b>	<b>-8.718</b>	<b>-8.718</b>	<b>-35.170</b>	<b>-78.760</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Die LWL-DIGITALISIERUNG UND IT Service Abteilung unterstützt alle LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen bei ihrer Aufgabenerfüllung durch Bereitstellung von IT-Leistungen. Hierzu zählen insbesondere IT-Support, Betrieb der IT-Infrastruktur, Verfahrenseinführung und Entwicklung.

Die Leistungen umfassen:

- IT-Support für den gesamten LWL
- Bereitstellung der IT-Endgeräte
- Technischer Betrieb der IT-Infrastruktur
- IT-Änderungsmanagement
- Software-Einführung
- IT-Entwicklung
- Begleitung und Durchführung von Projekten
- Informationssicherheit und Risikomanagement
- Beratung, Markt- und Trendbeobachtung

Zielgruppe(n)

LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen, Mitgliedskörperschaften des Verbandes und andere öffentliche Einrichtungen.

Besonderheiten in den Planjahren

Die Digitalisierung im LWL schreitet immer weiter voran. Dies hat insbesondere auf die Produktgruppe LWL.IT Service einen großen Einfluss. Ebenso haben zunehmende Cyber-Risiken einen Einfluss auf die Produktgruppe.

## Produktgruppe 0102

Frau LWL-Erste Landesrätin

Birgit Neyer

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

**Produktgruppenübersicht: LWL-DIGITALISIERUNG UND IT Service**

<b>Produkte</b>	<b>Ziele</b>
010201 IT-Service	Optimierung der IT-Serviceerbringung und des IT-Betriebs
010202 IT-Entwicklung	Steigerung der Qualität und der Wirtschaftlichkeit der Aufgabenerfüllung durch den Einsatz von Informationstechnologie

## Produktgruppe 0102

Frau LWL-Erste Landesrätin

Birgit Neyer

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>010201 IT-Service</b>							
Anzahl Bearbeitungsfälle (Servicecalls und Änderungsaufträge)	110.983	110.000	<b>120.000</b>	<b>125.000</b>	130.000	130.000	130.000
Anzahl betreuter Endgeräte	34.524	36.000	<b>36.000</b>	<b>36.500</b>	37.000	37.500	38.000
Anzahl betreuter realer Server	511	420	<b>450</b>	<b>450</b>	450	450	450
Anzahl betreuter Drucker	8.577	7.500	<b>7.500</b>	<b>7.000</b>	6.500	6.000	6.000
<b>010202 IT-Entwicklung</b>							
Anzahl der IT-Vorhaben des LWL-Projektportfolios	79	62	<b>70</b>	<b>70</b>	70	70	70

## Produktgruppe 0102

Frau LWL-Erste Landesrätin  
Birgit Neyer

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	465.622	268.630	272.836	272.339	277.786	283.342	289.008
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.544.357	23.263.890	34.692.765	31.763.954	32.399.235	33.047.220	33.708.163
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.228	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	158.513	120.620	109.993	83.460	85.129	86.832	88.569
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>19.179.720</b>	<b>23.653.140</b>	<b>35.075.594</b>	<b>32.119.753</b>	<b>32.762.150</b>	<b>33.417.394</b>	<b>34.085.740</b>
11	- Personalaufwendungen	17.242.526	19.502.679	20.772.081	23.104.348	23.847.663	24.443.853	25.054.952
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.215.734	6.862.938	12.203.820	9.048.652	8.811.058	8.987.277	9.167.021
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.481.240	8.302.464	10.866.418	15.729.734	19.879.119	23.435.562	25.555.652
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.089.310	22.558.882	36.411.595	35.988.048	36.707.810	37.441.961	38.190.801
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.028.810</b>	<b>57.226.963</b>	<b>80.253.914</b>	<b>83.870.782</b>	<b>89.245.650</b>	<b>94.308.653</b>	<b>97.968.426</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-19.849.090</b>	<b>-33.573.823</b>	<b>-45.178.320</b>	<b>-51.751.029</b>	<b>-56.483.500</b>	<b>-60.891.259</b>	<b>-63.882.686</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-19.849.090</b>	<b>-33.573.823</b>	<b>-45.178.320</b>	<b>-51.751.029</b>	<b>-56.483.500</b>	<b>-60.891.259</b>	<b>-63.882.686</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-19.849.090</b>	<b>-33.573.823</b>	<b>-45.178.320</b>	<b>-51.751.029</b>	<b>-56.483.500</b>	<b>-60.891.259</b>	<b>-63.882.686</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-19.849.090</b>	<b>-33.573.823</b>	<b>-45.178.320</b>	<b>-51.751.029</b>	<b>-56.483.500</b>	<b>-60.891.259</b>	<b>-63.882.686</b>

## Produktgruppe 0102

Frau LWL-Erste Landesrätin  
Birgit Neyer

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Erträge aus IT-Dienstleistungen: - Von den Einrichtungen des LWL-Psychiatrieverbundes und den LWL-Maßregelvollzugseinrichtungen für die Inanspruchnahme von IT-Dienstleistungen wie z.B. den APC-Service, klinikübergreifenden Verfahrensservice (z.B. KIS, Ambulanzverfahren), klinikindividuelle Verfahren (z.B. kleinere klinische Fachverfahren) sowie manuelle Installationen. - davon KHZG-Projekte - Vom LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb und den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe für die Inanspruchnahme von IT-Dienstleistungen - Von den LWL-Jugendhilfeeinrichtungen für die Inanspruchnahme von IT-Dienstleistungen - Von Dritten Die aufgeführten Leistungsentgelte beruhen auf vertraglich festgelegten Leistungsbeziehungen zwischen der LWL.IT Service Abteilung und ihren Kunden innerhalb des LWL. Mengenabhängige Leistungsentgelte wurden auf der Basis des voraussichtlichen Auftragsvolumens geplant. Die tatsächliche Realisierung ist abhängig von der realen Mengen- und Auftragslage.	32.842.534 EUR  3.126.889 EUR 537.446 EUR  402.028 EUR 828.903 EUR	29.782.770 EUR  2.241.815 EUR 581.731 EUR  427.630 EUR 889.969 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v.	555.408 EUR	536.331 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - Beratungs- und Unterstützungsleistungen - davon Projekte aus LWL-Projektportfolio - davon KHZG-Projekte - davon User Help Desk und dezentrale Unterstützung durch Vor-Ort-Service-Kräfte - Wartung und Unterhaltung der IT-Ausstattung	11.883.570 EUR 4.843.458 EUR 784.000 EUR 1.137.000 EUR 320.000 EUR	8.728.202 EUR 2.554.360 EUR 202.800 EUR 1.187.000 EUR 320.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - Laufende Lizenz- und Pflegegebühren für System- und Anwendungssoftware - Erwerb von IT-Hardware bis 800 EUR - davon KHZG-Projekte	24.134.185 EUR 1.217.700 EUR 492.700 EUR	27.276.427 EUR 931.540 EUR 178.540 EUR

## Produktgruppe 0102

Frau LWL-Erste Landesrätin

Birgit Neyer

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

- Erwerb von Software-Lizenzen bis 800 EUR	7.358.310 EUR	1.961.681 EUR
- davon refinanziert	5.169.703 EUR	610.703 EUR
- Zuführung zum Festwert „Nachrichtentechnik“	1.160.000 EUR	2.210.000 EUR
- davon refinanziert	0 EUR	1.200.000 EUR
- Gebühren für die Datenübertragung (Telefon/Internet/WAN)	1.952.700 EUR	2.602.700 EUR
- davon refinanziert	1.267.700 EUR	1.867.700 EUR

## Produktgruppe 0102

Frau LWL-Erste Landesrätin

Birgit Neyer

Innere Verwaltung: Produktbereich 01

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.931.619</b>	<b>23.468.890</b>	<b>34.907.402</b>	<b>31.978.591</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.613.872</b>	<b>33.261.857</b>	<b>33.922.800</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.356.368</b>	<b>48.338.905</b>	<b>68.999.166</b>	<b>67.776.386</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68.826.792</b>	<b>70.319.609</b>	<b>71.845.205</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.424.749</b>	<b>-24.870.015</b>	<b>-34.091.764</b>	<b>-35.797.795</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-36.212.920</b>	<b>-37.057.752</b>	<b>-37.922.405</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.929	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	600	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>21.529</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	6.688.190	18.193.154	31.527.715	25.387.442	0	0	24.429.935	24.429.935	24.429.935
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>6.688.190</b>	<b>18.193.154</b>	<b>31.527.715</b>	<b>25.387.442</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.429.935</b>	<b>24.429.935</b>	<b>24.429.935</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.666.661</b>	<b>-18.193.154</b>	<b>-31.527.715</b>	<b>-25.387.442</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-24.429.935</b>	<b>-24.429.935</b>	<b>-24.429.935</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	<p>Von dem Ansatz entfallen auf:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- IT-Beschaffungen</li> <li>- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobiliar</li> </ul> <p>Bei den IT-Beschaffungen ist ein Investitionsbudget für das LWL-Projektportfolios der LWL-Hauptverwaltung von 6.205.930 EUR in 2025 und von 5.727.019 in 2026 geplant. Weiterhin sind Investitionen von 14.709.776 EUR in 2025 und von 9.684.312 EUR in 2026 geplant, die vollständig refinanziert werden.</p>	<p>31.507.715 EUR 20.000 EUR</p>	<p>25.367.442 EUR 20.000 EUR</p>

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	21.529	0	0	0	0	0	0	21.529	21.529
2	- Summe der investiven Auszahlungen	6.688.190	18.193.154	31.527.715	25.387.442	24.429.935	24.429.935	24.429.935	24.881.344	155.086.306
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-6.666.661</b>	<b>-18.193.154</b>	<b>-31.527.715</b>	<b>-25.387.442</b>	<b>-24.429.935</b>	<b>-24.429.935</b>	<b>-24.429.935</b>	<b>-24.859.815</b>	<b>-155.064.777</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Erarbeitung von fachbereichsübergreifenden Standards und Regelungen im Bereich Organisationsentwicklung (OE), OE-Rahmenplanung, IT-Steuerung und Controlling sowie Projektmanagementaufgaben.

Zentrale strategische Koordination und Umsetzung wirtschaftlich optimierter Einkaufsaktivitäten im Bereich VOL/VOF.

Allgemeine Steuerungsangelegenheiten und Zentrale Serviceleistungen für die Hauptverwaltung.

Verbandweite Koordination der Themen Klima, Umwelt und Nachhaltigkeit und Vorbereitung von Entscheidungen zur Priorisierung von Projekten.

### Zielgruppe(n)

Verwaltungsführung des LWL, LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen, eigenbetriebsähnlich geführte Einrichtungen des LWL, Beschäftigte des LWL, politische Entscheidungsträger, externe Nachfrager.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: Allgemeine Verwaltungs- und Steuerungsangelegenheiten**

<b>Produkte</b>	<b>Ziele</b>
010301 Organisationsentwicklung	Übergreifende strategische Organisationsentwicklung und –steuerung. Implementierung und Förderung einheitlicher Standards im LWL. Ausschöpfung von Synergieeffekten. Steigerung der Effizienz und Effektivität von Geschäftsprozessen. Optimierung der Serviceorientierung bei der Aufgabenerfüllung.
010302 Zentrales Einkaufsmanagement	Optimierung der Wirtschaftlichkeit im Einkauf. Rechtssicherheit der Vergabeverfahren.
010303 Zentraler Dienstbetrieb	Sicherstellung eines reibungslosen Verwaltungsablaufs und eines einheitlichen Verwaltungshandelns.
010304 Infrastrukturelles Gebäudemanagement und Raumbedarfsplanung	Bereitstellung bedarfsgerechter und funktioneller Räumlichkeiten. Bereitstellung ausreichender Parkplätze und Optimierung der Auslastung. Sicherstellung geeigneter Rahmenbedingungen zur Durchführung von Veranstaltungen/Sitzungen für interne und externe Nachfrager sowie Sicherstellung einer optimalen Nutzung.
010305 Mobilitätsservice	Sicherstellung der Mobilität der Beschäftigten unter optimaler Ausnutzung der vorhandenen Ressourcen.
010306 Zentrale Dienstleistungen	Bereitstellung eines bedarfsgerechten Dienstleistungsangebots aus einer Hand. Schaffung von einheitlichen Qualitätsstandards bei den Dienstleistungen.
010307 Print- und Postleistungen	Kompetente Unterstützungsleistungen im Layout-, Satz- und Druckbereich zur wirtschaftlichen Realisierung von Aufträgen. Sicherstellung einer zeitnahen und sachgerechten Postbearbeitung.
010308 Kantine	Bereitstellung eines abwechslungsreichen und ernährungsbewussten Speisenangebots zu ausgewogenen Preisen.
010309 Bibliothek	Unterstützung der Beschäftigten bei ihrer fachlichen Arbeit.
010310 LWL-Betriebskindertagesstätte für unter 3-Jährige	Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, verbunden mit der Bindung und Gewinnung von qualifiziertem Personal und der Erhöhung der Attraktivität des LWL als Arbeitgeber.
010311 Klima, Umwelt und Nachhaltigkeit	Stärkung des Themas als Aufgabe im Bereich des Querschnitts für den Gesamtverband. Synchronisierung der Handlungsfelder im Kontext von Klimaschutz und Mobilität und Vernetzung zu den Themen Klima, Umwelt und Nachhaltigkeit

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>010301 Organisationsentwicklung</b>							
Anzahl OE-Vorhaben insgesamt	46	42	<b>42</b>	<b>42</b>	42	42	42
Anzahl der verbandspolitisch bedeutenden Vorhaben	13	10	<b>10</b>	<b>10</b>	10	10	10
<b>010302 Zentrales Einkaufsmanagement</b>							
Anzahl der Rahmenverträge	1.013	900	<b>950</b>	<b>950</b>	950	950	950
Anzahl der Einzelvergaben	346	300	<b>330</b>	<b>330</b>	320	320	320
Anzahl der Prüfungsverfahren (gesamt)	44	10	<b>10</b>	<b>10</b>	10	10	10
Anzahl der Prüfungsverfahren ohne Beanstandungen	44	10	<b>10</b>	<b>10</b>	10	10	10
<b>010305 Mobilitätsservice</b>							
durchschnittlich gefahrene Kilometer pro Fahrzeug pro Jahr	19.193	31.000	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000
<b>010308 Kantine</b>							
Kantinenbesucher:innen pro Jahr	45.494	50.000	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	50.000	50.000	50.000
<b>010309 Bibliothek</b>							
Anzahl der Anfragen pro Jahr	2.448	2.400	<b>2.500</b>	<b>2.600</b>	2.600	2.600	2.600
Anzahl der auftragsgemäß bearbeiteten Anfragen (Erfüllungsgrad)	99 %	99 %	<b>99 %</b>	<b>99 %</b>	99 %	99 %	99 %
<b>010309 Bibliothek</b>							
Anzahl der verbindlichen Anmeldungen pro Jahr	17	16	<b>12</b>	<b>12</b>	12	12	12
Anzahl der betreuten Kinder pro Jahr	19	18	<b>18</b>	<b>18</b>	18	18	18

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.418	66.016	182.209	140.949	143.668	145.591	144.131
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.514.876	2.645.716	2.888.320	3.009.950	3.064.559	3.120.202	3.176.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	283.417	300.100	185.900	185.900	187.773	189.664	191.575
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	594.991	464.900	535.323	539.731	550.040	560.547	571.258
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.528.702</b>	<b>3.476.732</b>	<b>3.791.752</b>	<b>3.876.530</b>	<b>3.946.040</b>	<b>4.016.004</b>	<b>4.083.864</b>
11	- Personalaufwendungen	7.632.058	8.508.003	9.512.276	10.403.702	10.663.645	10.930.084	11.203.184
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.193.201	3.749.150	4.222.575	4.301.900	4.368.808	4.434.788	4.494.007
14	- Bilanzielle Abschreibungen	190.958	250.602	330.386	401.311	510.461	611.334	707.991
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.855.934	18.058.311	21.460.728	23.038.703	23.282.705	23.529.391	23.777.806
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.872.151</b>	<b>30.566.066</b>	<b>35.525.965</b>	<b>38.145.616</b>	<b>38.825.619</b>	<b>39.505.597</b>	<b>40.182.988</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-24.343.449</b>	<b>-27.089.334</b>	<b>-31.734.213</b>	<b>-34.269.086</b>	<b>-34.879.579</b>	<b>-35.489.593</b>	<b>-36.099.124</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-24.343.449</b>	<b>-27.089.334</b>	<b>-31.734.213</b>	<b>-34.269.086</b>	<b>-34.879.579</b>	<b>-35.489.593</b>	<b>-36.099.124</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-24.343.449</b>	<b>-27.089.334</b>	<b>-31.734.213</b>	<b>-34.269.086</b>	<b>-34.879.579</b>	<b>-35.489.593</b>	<b>-36.099.124</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-24.343.449</b>	<b>-27.089.334</b>	<b>-31.734.213</b>	<b>-34.269.086</b>	<b>-34.879.579</b>	<b>-35.489.593</b>	<b>-36.099.124</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

	2025	2026
<b>Vorbemerkung:</b>		
Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung getrennt nach unmittelbar den einzelnen Produkten zuzuordnenden „fachlichen Mitteln“, den Gemeinkosten der Produktgruppe (insbesondere Personalaufwendungen) sowie den zentral für den Gesamthaushalt in dieser Produktgruppe bewirtschafteten Erträgen und Aufwendungen.		
<b>Produkt 1: Organisationsentwicklung</b>		
Erträge:	0 EUR	0 EUR
Aufwendungen:	1.148.800 EUR	1.149.300 EUR
Saldo:	-1.148.800 EUR	-1.149.300 EUR
Bei den geplanten Aufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um Mittel für die Hinzuziehung von Firmen für Beratungs- und Unterstützungsleistungen nach dem OE-Rahmenplan		
<b>Produkt 2: Zentrales Einkaufsmanagement</b>		
Erträge:	625.000 EUR	635.000 EUR
Aufwendungen:	67.000 EUR	67.000 EUR
Saldo:	-558.000 EUR	-568.000 EUR
Hier werden ertragsseitig die Erstattungen von Personalaufwendungen durch die Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen für die Inanspruchnahme der zentralen Einkaufskoordination veranschlagt.		
<b>Produkt 3: Zentraler Dienstbetrieb</b>		
Erträge:	2.000 EUR	2.000 EUR
Aufwendungen:	1.000 EUR	1.000 EUR
Saldo:	1.000 EUR	3.000 EUR
<b>Produkt 4: Infrastrukturelles Gebäudemanagement und Raumbedarfsplanung</b>		
Erträge:	171.261 EUR	170.861 EUR
Aufwendungen:	649.342 EUR	683.471 EUR
Saldo:	-478.081 EUR	-512.610 EUR
Ertragsseitig sind hier im Wesentlichen Entgelte aus der Parkraumbewirtschaftung veranschlagt. Aufwandsseitig handelt es sich insbesondere um Parkraummieten, Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltungskosten der Außenanlagen, des Parkraums		

und des beweglichen Anlagevermögens sowie um Umzugs- und Transportkosten. Des Weiteren sind hier Körperschaft-, Gewerbe- und Kapitalertragsteuer in Höhe von 25.000 EUR in 2025/2026 für den steuerpflichtigen Parkraumbereich geplant.		
<b>Produkt 5: Mobilitätsservice</b>		
Erträge: Aufwendungen: Saldo: Hierunter werden insbesondere die Bewirtschaftungskosten des Fuhrparks, die KFZ-Steuern, -Versicherungen und -Leasinggebühren sowie die Aufwendungen für Dienstleistungen im Bereich der Fahrbereitschaft gefasst.	495.150 EUR 1.548.769 EUR -1.053.619 EUR	0 EUR 1.337.940 EUR -848.790 EUR
<b>Produkt 6: Zentrale Dienstleistungen</b>		
Erträge: Aufwendungen: Saldo:	0 EUR 52.000 EUR -52.000 EUR	0 EUR 52.000 EUR -52.000EUR
<b>Produkt 7: Print- und Postleistungen</b>		
Erträge: Aufwendungen: Saldo: Hier sind die Aufwendungen für Dienstleistungen im Bereich des Postcenters sowie Postgebühren veranschlagt.	0 EUR 104.000 EUR -104.000 EUR	0 EUR 104.000 EUR -104.000 EUR
<b>Produkt 8: Kantine</b>		
Erträge: Aufwendungen: Saldo: Den Kantinenerträgen stehen hier insbesondere die Aufwendungen für Lebensmittel sowie die Raummiete für die LWL-Kantine gegenüber.	408.262 EUR 698.094 EUR -289.832 EUR	419.070 EUR 705.360 EUR -286.290 EUR
<b>Produkt 9: Bibliothek</b>		
Erträge: Aufwendungen: Saldo:	0 EUR 40.200 EUR -40.200 EUR	0 EUR 40.200 EUR -40.200 EUR

<b>Produkt 10: LWL-Betriebskindertagesstätte für unter 3-Jährige</b>		
Erträge:	70.000 EUR	70.000 EUR
Aufwendungen:	135.407 EUR	138.784 EUR
Saldo:	-65.407 EUR	-68.784 EUR
<b>Produkt 11: Klima, Umwelt und Nachhaltigkeit</b>		
Erträge:	172.562 EUR	132.538 EUR
Aufwendungen:	467.550 EUR	428.500 EUR
Saldo:	-294.988 EUR	-295.962 EUR
<b>Nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnende Gemeinkosten und Erträge</b>		
Erträge:	1.538.267 EUR	1.654.911 EUR
Aufwendungen:	9.502.276 EUR	10.393.702 EUR
Sachaufwendungen:	502.171 EUR	601.169 EUR
Saldo:	-8.466.180 EUR	-9.339.960 EUR
Ertragsseitig handelt es sich im Wesentlichen um Erstattungen vom LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb für die Inanspruchnahme zentraler Dienstleistungen der Hauptverwaltung.		
In den Personalaufwendungen enthalten sind Zuführungen zu Pensionsrückstellungen.	585.654 EUR	565.538 EUR
Bei den Sachaufwendungen handelt es sich insbesondere um Bilanzielle Abschreibungen für Investitionen sowie um Kleinanschaffungen im Bereich Möbel und IT-Hardware-Beschaffungen.		
<b>Zentral für sämtliche Produktgruppen veranschlagte Aufwendungen und Erträge:</b>		
Erträge:	309.250 EUR	303.000 EUR
Aufwendungen:	20.609.536 EUR	22.443.190 EUR
Saldo:	-20.300.106 EUR	-22.140.190 EUR
Die Aufwendungen enthalten im Wesentlichen die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlenden Stromkosten, Mieten und Mietnebenkosten für die Bürogebäude der LWL-Hauptverwaltung sowie Gebäudebewirtschaftungskosten, Kosten der Unterhaltung der Außenanlagen und des beweglichen Anlagevermögens. Weiterhin sind Sachaufwendungen für Sondervermögen und sonstige Dritte veranschlagt, die in gleicher Höhe erstattet werden.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	3.678.080	3.099.031	3.411.432	3.487.038	0	0	3.547.344	3.608.776	3.669.534
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	27.177.474	29.833.818	34.695.048	37.178.767	0	0	37.735.482	38.300.095	38.865.975
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-23.499.394	-26.734.787	-31.283.616	-33.691.729	0	0	-34.188.138	-34.691.319	-35.196.441
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	9.860	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	9.860	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	304.899	530.260	757.090	1.174.696	0	0	1.174.696	1.174.696	1.174.696
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	304.899	530.260	757.090	1.174.696	0	0	1.174.696	1.174.696	1.174.696
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-295.039	-530.260	-757.090	-1.174.696	0	0	-1.174.696	-1.174.696	-1.174.696

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	37.590 EUR	10.696 EUR
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobiliar	719.500 EUR	1.164.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	9.860	0	0	0	0	0	0	9.860	9.860
2 - Summe der investiven Auszahlungen	304.899	530.260	757.090	1.174.696	1.174.696	1.174.696	1.174.696	835.159	6.291.033
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)	-295.039	-530.260	-757.090	-1.174.696	-1.174.696	-1.174.696	-1.174.696	-825.299	-6.281.173

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

- Stellenplanung und -bewirtschaftung, Planung und Bewirtschaftung der Personal- und Versorgungsaufwendungen inkl. Personal(kosten)controlling.
- Geschäftsverteilung.
- Arbeitsplatz- und Stellenbewertung.
- Gehaltsabrechnung für die LWL-Beschäftigten.
- Personalangelegenheiten der Beamtinnen und Beamten sowie tariflich Beschäftigten und Auszubildenden, soweit nicht den Einrichtungen übertragen.
- Personalgewinnung und -bindung.
- Stellenbesetzung und strategische Personaleinsatzplanung.
- Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung.
- Allgemeine Rechts- und Prozessangelegenheiten, Angelegenheiten des Tarifrechts.
- Betriebliches Gesundheitsmanagement.
- Betriebsärztlicher und Sicherheitstechnischer Dienst.
- LWL-Sozialberatung.
- Datenschutz.

### Zielgruppe(n)

Sämtliche Beschäftigte des LWL, politische Gremien des LWL

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: Personalmanagement**

Produkte	Ziele
010401 Stellenplanung und Grundsatzangelegenheiten	Bedarfsgerechte Personalplanung. Controlling der Personalkosten. Ressourcensteuerung unter Berücksichtigung von politischen und finanziellen Rahmenbedingungen.
010402 Personalabrechnung	Zeitgerechte und ordnungsgemäße Zahlung der Entgelte/Besoldung. Unterstützung des LWL-PsychiatrieVerbundes auf Basis der Dienstleistungsrahmenvereinbarung. Optimierung der einheitlichen Abrechnung beim LWL.
010403 Personalbetreuung	Einsatz von qualifiziertem Personal. Sicherstellung einer einheitlichen Arbeits- und Dienstrechtspraxis und eines rechtmäßigen Verfahrens. Verwirklichung der Gleichstellung von Mann und Frau.
010404 Personalentwicklung	Einführung und Begleitung eines zukunftsorientierten Gesamtkonzeptes „Personalentwicklung“ im LWL. Dauerhafte Implementierung von Mitarbeitergesprächen und des Führungskräfte-Feedbacks. Weiterführung der Führungskräfte-Zirkel und Coachings. Bedarfsgerechte Qualifizierung der Beschäftigten. Qualifizierte Ausbildung von Nachwuchskräften.
010405 Allgemeine Rechts- und Prozessangelegenheiten	Zeitnahe und kostengünstige Beratung und Information der Abteilungen und Einrichtungen in Rechtsfragen. Zügige und ökonomische Bearbeitung von Rechtsstreitigkeiten im vorprozessualen Bereich und im Rahmen der Prozessführung.
010406 Arbeitsmedizinischer und sicherheitstechnischer Dienst	Minimierung von Arbeits- und Wegeunfällen. Wenige Ausfalltage durch Krankheit. Zufriedenheit und Wohlbefinden der Beschäftigten.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>010401 Stellenplanung und Grundsatzangelegenheiten</b>							
Anzahl der Planstellen im Stellenplan im Bereich der Kernverwaltung ohne Personalgestellung	3.249,60	3.340,45	<b>3.390,45</b>	<b>3.440,45</b>	3.490,45	3.540,45	3.590,45
<b>010402 Personalabrechnung</b>							
Anzahl der monatlichen Zahlfälle an Beschäftigte ohne Einrichtungen des LWLPsychiatrieVerbundes und des Maßregelvollzuges	5.300	5.350	<b>5.450</b>	<b>5.550</b>	5.650	5.750	5.850
<b>010403 Personalbetreuung</b>							
Anzahl der Gesamtbeschäftigten in der Kernverwaltung	5.076	5.251	<b>5.351</b>	<b>5.451</b>	5.551	5.651	5.751
- Anteil weiblicher Beschäftigter an der Gesamtbeschäftigtenzahl im Bereich Kernverwaltung	3.409	3.520	<b>3.590</b>	<b>3.660</b>	3.730	3.800	3.870
- Anteil männlicher Beschäftigter an der Gesamtbeschäftigtenzahl im Bereich Kernverwaltung	1.665	1.730	<b>1.760</b>	<b>1.790</b>	1.820	1.850	1.880
- Anteil diverser Beschäftigter an der Gesamtbeschäftigtenzahl im Bereich Kernverwaltung	2	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
Anzahl der Teilzeitbeschäftigten im Bereich der Kernverwaltung	2.540	2.600	<b>2.650</b>	<b>2.700</b>	2.750	2.800	2.850
- Anteil weiblicher Beschäftigter an der Teilzeitbeschäftigtenzahl im Bereich Kernverwaltung	2.117	2.150	<b>2.190</b>	<b>2.230</b>	2.270	2.310	2.350
- Anteil männlicher Beschäftigter an der Teilzeitbeschäftigtenzahl im Bereich Kernverwaltung	422	450	<b>460</b>	<b>470</b>	480	490	500
- Anteil diverser Beschäftigter an der Teilbeschäftigtenzahl im Bereich Kernverwaltung	1	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>010404 Personalentwicklung</b>							
Gesamtanzahl der Ausbildungsplätze	243	247	<b>247</b>	<b>247</b>	247	247	247
Gesamtzahl der Beschäftigten an Fortbildungsmaßnahmen	3.480	3.630	<b>3.300</b>	<b>3.680</b>	3.300	3.680	3.300

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	359.300	326.955	326.191	325.556	328.627	331.853	335.171
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	641.198	859.004	674.550	742.900	750.329	757.620	765.195
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.555.331	1.480.800	1.460.331	1.460.536	1.475.141	1.489.892	1.204.629
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.187.265	494.900	347.023	367.271	376.378	385.712	395.278
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>17.743.094</b>	<b>3.161.659</b>	<b>2.808.095</b>	<b>2.896.263</b>	<b>2.930.475</b>	<b>2.965.077</b>	<b>2.700.273</b>
11	- Personalaufwendungen	18.651.932	22.778.264	23.721.620	24.391.684	25.062.633	25.729.465	26.414.170
12	- Versorgungsaufwendungen	30.646.780	38.030.117	40.428.996	39.508.716	40.491.167	41.706.879	42.858.673
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	727.979	937.590	1.718.100	1.498.450	1.524.495	1.553.111	1.581.801
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.804	12.446	8.591	9.810	10.716	12.600	14.787
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.040.774	4.943.484	4.873.170	5.424.133	5.480.080	5.536.615	5.532.032
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.081.269</b>	<b>66.701.901</b>	<b>70.750.477</b>	<b>70.832.793</b>	<b>72.569.091</b>	<b>74.538.670</b>	<b>76.401.463</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-36.338.175</b>	<b>-63.540.242</b>	<b>-67.942.382</b>	<b>-67.936.530</b>	<b>-69.638.616</b>	<b>-71.573.593</b>	<b>-73.701.190</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-36.338.175</b>	<b>-63.540.242</b>	<b>-67.942.382</b>	<b>-67.936.530</b>	<b>-69.638.616</b>	<b>-71.573.593</b>	<b>-73.701.190</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-36.338.175</b>	<b>-63.540.242</b>	<b>-67.942.382</b>	<b>-67.936.530</b>	<b>-69.638.616</b>	<b>-71.573.593</b>	<b>-73.701.190</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-36.338.175</b>	<b>-63.540.242</b>	<b>-67.942.382</b>	<b>-67.936.530</b>	<b>-69.638.616</b>	<b>-71.573.593</b>	<b>-73.701.190</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

	2025	2026
<b>Vorbemerkung:</b>		
Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung getrennt nach unmittelbar den einzelnen Produkten zuzuordnenden „fachlichen Mitteln“, den Gemeinkosten der Produktgruppe (insbesondere Personalaufwendungen) sowie den zentral für den Gesamthaushalt in dieser Produktgruppe bewirtschafteten Erträgen und Aufwendungen.		
<b>Produkt 1: Stellenplanung und Grundsatzangelegenheiten</b>		
Erträge:	0 EUR	0 EUR
Aufwendungen:	40.000 EUR	40.000 EUR
Saldo:	-40.000 EUR	-40.000 EUR
<b>Produkt 2: Personalabrechnung</b>		
Erträge:	380.000 EUR	390.000 EUR
Aufwendungen:	10.000 EUR	10.000 EUR
Saldo:	-370.000 EUR	-380.000 EUR
Es handelt sich im Wesentlichen um Erstattungen für die zentralen Dienstleistungen der LWL-Gehaltsstelle durch die Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen und des LWL-Maßregelvollzuges sowie durch den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb.		
<b>Produkt 3: Personalbetreuung</b>		
Erträge:	0 EUR	0 EUR
Aufwendungen:	1.946.100 EUR	1.622.600 EUR
Saldo:	-1.946.100 EUR	-1.622.600 EUR
Es handelt sich im Wesentlichen um Aufwendungen für Stellenausschreibungen und Beratungsleistungen bei Einstellungsverfahren.		
<b>Produkt 4: Personalentwicklung</b>		
Erträge:	163.921 EUR	205.914 EUR
Aufwendungen:	2.127.100 EUR	2.698.905 EUR
Saldo:	-1.963.179 EUR	-2.492.991 EUR
Ertragsseitig sind hier Teilnahmegebühren für Schulungen und dgl. (insbesondere von den Sondervermögen des LWL) sowie Ausbildungszuschüsse der Agenturen für Arbeit/Jobcenter veranschlagt. Die veranschlagten Aufwendungen resultieren aus den geplanten Fortbildungs- und Personalentwicklungsmaßnahmen sowie aus Bedarfen im Rahmen der Ausbildung		

<b>Produkt 5: Allgemeine Rechts- und Prozessangelegenheiten</b>		
Erträge:	17.000 EUR	17.000 EUR
Aufwendungen:	140.500 EUR	140.500 EUR
Saldo:	-123.500 EUR	-123.500 EUR
Hierunter werden insbesondere die Bewirtschaftungskosten des Fuhrparks, die KFZ-Steuer, -Versicherungen und -Leasinggebühren sowie die Aufwendungen für Dienstleistungen im Bereich der Fahrbereitschaft gefasst.		
<b>Produkt 6: Arbeitsmedizinischer und sicherheitstechnischer Dienst</b>		
Erträge:	0 EUR	0 EUR
Aufwendungen:	193.750 EUR	203.750 EUR
Saldo:	-193.750 EUR	-203.750 EUR
Bei den Aufwendungen handelt es sich um Mittel für den Betriebsärztlichen Dienst und für die Hinzuziehung von Firmen für Beratungs- und Unterstützungsleistungen für die konzeptionelle Weiterentwicklung und Umsetzung des Betrieblichen Gesundheitsmanagements sowie bei der Entwicklung eines Kennzahlensystems.		
<b>Produkt 7: Print- und Postleistungen</b>		
Erträge:	0 EUR	0 EUR
Aufwendungen:	104.000 EUR	104.000 EUR
Saldo:	-104.000 EUR	-104.000 EUR
Hier sind die Aufwendungen für Dienstleistungen im Bereich des Postcenters sowie Postgebühren veranschlagt.		
<b>Nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnende Gemeinkosten und Erträge:</b>		
Erträge:	284.651 EUR	291.578 EUR
Personalaufwendungen:	15.726.698 EUR	16.109.889 EUR
Sachaufwendungen:	253.311 EUR	259.538 EUR
Saldo:	-15.695.358 EUR	-16.077.849 EUR
Ertragsseitig handelt es sich im Wesentlichen um Erstattungen vom LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb sowie von den Einrichtungen des LWL-Psychiatrieverbundes Westfalen und des LWL-Maßregelvollzuges für die Inanspruchnahme zentraler Dienstleistungen der Hauptverwaltung.		
In den Personalaufwendungen enthalten sind Zuführungen zu Pensionsrückstellungen.		
Bei den Sachaufwendungen handelt es sich um bilanzielle Abschreibungen für Investitionen sowie um allgemeine Geschäftsaufwendungen der Produktgruppe.		
	2.935.988 EUR	2.741.581 EUR

<b>Zentral für sämtliche Produktgruppen veranschlagte Aufwendungen und Erträge:</b>		
Erträge:	1.962.523 EUR	1.909.771 EUR
Personalaufwendungen:	48.423.918 EUR	47.790.511 EUR
Sachaufwendungen	1.889.100 EUR	1.957.100 EUR
Saldo:	-48.350.495 EUR	-47.755.840 EUR
<p>Ertragsseitig handelt es sich hier insbesondere um Erstattungen durch die Personalgestellungskörperschaften für die erbrachten Dienstleistungen im Rahmen der Personalgestellung. Weiterhin werden hier im Wesentlichen die Erträge aus der Ablieferung aus Aufsichtsratsvergütungen / Nebentätigkeiten, die gem. § 71 LBG i.V.m. § 13 NtV der Abführungspflicht unterliegen sowie zentral bewirtschaftete Personalkostenerstattungen veranschlagt.</p> <p>In der Produktgruppe Personalmanagement sind die folgend abgebildeten Personal- und Versorgungsaufwendungen zentral für sämtliche Produktgruppen mit Ausnahme der Produktgruppen Personalgestellung (PG 0112), Versorgungsleistungen im Sozialen Entschädigungsrecht (PG 0506) und Leistungen nach dem Bergmannsversorgungsscheinggesetz NRW (PG 0507) veranschlagt. Die Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellungen bei den Versorgungsempfängerinnen und -empfängern werden saldiert berücksichtigt.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beihilfen und Unterstützungsleistungen. 2.595.600EUR 2.725.380 EUR</li> <li>- Zuführungen zu Beihilferückstellungen. 4.043.491 EUR 4.282.205 EUR</li> <li>- Unfallversicherung für Tariflich Beschäftigte. 830.000 EUR 860.000 EUR</li> <li>- Beiträge zu Versorgungskassen für nicht mehr aktiv beschäftigte Beamtinnen und Beamte. 27.739.800 EUR 28.849.000 EUR Davon entfallen 6.901.700 EUR / 6.986.600 EUR auf ehemalige Beschäftigte der Straßenbauverwaltung.</li> <li>- Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfängerinnen und -empfänger. 7.037.200 EUR 7.684.664 EUR Davon entfallen 2.017.600 EUR / 2.118.500 EUR auf ehemalige Beschäftigte der Straßenbauverwaltung.</li> <li>- Versorgungsaufwendungen für ehemalige Tariflich Beschäftigte der Straßenbauverwaltung des LWL. 10.700 EUR 11.100 EUR</li> </ul> <p>Im Sachaufwand sind hier im Wesentlichen Aufwendungen für die Leistungen und Verwaltungskosten der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe sowie im Rahmen von Personalentwicklungs- und Fortbildungsmaßnahmen erfasst. Weiterhin sind hier u.a. die Umlage für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe und die Zuweisung an die Westfälische Verwaltungsakademie e.V. Münster, sowie die Mitgliedsbeiträge an den kommunalen Arbeitgeberverband NRW veranschlagt.</p>		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	4.213.531	2.671.718	2.473.822	2.541.920	0	0	2.567.257	2.592.636	2.318.317
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	49.027.237	54.153.111	58.193.227	60.551.169	0	0	62.017.990	63.722.175	65.312.684
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-44.813.706</b>	<b>-51.481.393</b>	<b>-55.719.405</b>	<b>-58.009.249</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-59.450.733</b>	<b>-61.129.539</b>	<b>-62.994.367</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.206	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.140	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>3.346</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	5.511	12.760	10.455	14.577	0	0	14.577	14.577	14.577
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000	0	0	1.030.000	1.030.000	1.030.000
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>1.005.511</b>	<b>1.042.760</b>	<b>1.040.455</b>	<b>1.044.577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.044.577</b>	<b>1.044.577</b>	<b>1.044.577</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.002.165</b>	<b>-1.012.760</b>	<b>-1.010.455</b>	<b>-1.014.577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.014.577</b>	<b>-1.014.577</b>	<b>-1.014.577</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>06</b>	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Mitarbeiterdarlehen	30.000 EUR	30.000 EUR
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	6.055 EUR	10.077 EUR
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobiliar	4.400 EUR	4.500 EUR
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- die freiwillige Zahlung in einen Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskassen für Westfalen Lippe	1.000.000 EUR	1.000.000 EUR
	- Mitarbeiterdarlehen	30.000 EUR	30.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	3.346	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	33.346	183.346
2	- Summe der investiven Auszahlungen	1.005.511	1.042.760	1.040.455	1.044.577	1.044.577	1.044.577	1.044.577	2.048.271	7.267.034
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-1.002.165</b>	<b>-1.012.760</b>	<b>-1.010.455</b>	<b>-1.014.577</b>	<b>-1.014.577</b>	<b>-1.014.577</b>	<b>-1.014.577</b>	<b>-2.014.925</b>	<b>-7.083.688</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

In dieser Produktgruppe werden die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die entsprechenden Erstattungen für die im Rahmen der Personalstellung und -ausstattung Beschäftigten sowie für sonstige Personalabrechnungsfälle erfasst. Dies trifft zu auf die Landwirtschaftliche Alterskasse NRW sowie die Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft NRW („Sozialversicherung für Landwirtschaft, Forsten und Gartenbau“), die Kommunalen Versorgungskassen für Westfalen-Lippe und die Westfälische Verkehrsgesellschaft. Weiterhin werden in dieser Produktgruppe die Aufwendungen und Erträge von durch den LWL übernommenen Personalabrechnungsfällen Dritter erfasst (kostenneutral).

### Zielgruppe(n)

Beschäftigte der Landwirtschaftlichen Alterskasse NRW, der Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft NRW, der Kommunalen Versorgungskassen für Westfalen-Lippe sowie der Westfälischen Verkehrsgesellschaft, sonstige Personalabrechnungsfälle.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.808.333	27.355.353	28.839.606	29.925.251	30.687.765	31.468.904	32.270.137
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.738.262	3.291.314	3.018.684	2.703.841	2.867.361	2.939.046	3.012.521
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>27.546.595</b>	<b>30.646.667</b>	<b>31.858.290</b>	<b>32.629.092</b>	<b>33.555.126</b>	<b>34.407.950</b>	<b>35.282.658</b>
11	- Personalaufwendungen	23.662.562	27.499.623	28.393.378	29.220.327	30.051.190	30.807.086	31.582.064
12	- Versorgungsaufwendungen	2.080.730	3.111.544	3.419.112	3.360.965	3.454.436	3.549.864	3.648.994
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.100	35.500	45.800	47.800	49.500	51.000	51.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	646.311	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.432.703</b>	<b>30.646.667</b>	<b>31.858.290</b>	<b>32.629.092</b>	<b>33.555.126</b>	<b>34.407.950</b>	<b>35.282.658</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.113.892</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.113.892</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.113.892</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>1.113.892</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>Vorbemerkung:</b>			
Die Produktgruppe "Personalgestellung und sonstiges Personal" ist für den LWL kostenneutral. Ausgewiesene positive oder negative Ergebnisse werden überjährig ausgeglichen. Die für die Dienstleistung der LWL-Haupt- und Personalabteilung im Zusammenhang mit der Personalgestellung vereinbarten Erträge werden in der Produktgruppe Personalmanagement veranschlagt.			
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Es handelt sich um Erträge aus Personalgestellung und sonstigen Personalabrechnungsfällen (Erstattung der Dienstbezüge, Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamtinnen und Beamte sowie Tariflich Beschäftigte, Beiträge zur Versorgungskasse für nicht mehr aktiv Beschäftigte Beamtinnen und Beamte, Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfängerinnen und -empfänger)		
<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Es handelt sich um Erträge aus dem Aufbau von Forderungen für die Erstattungsverpflichtungen der „Personalgestellungs-Körperschaften“ zu den zukünftig zu zahlenden Versorgungsaufwendungen und Beihilfeleistungen sowie den Dienstbezügen im Rahmen der Altersteilzeit für die aktuell im Bereich der Personalgestellung aktiven Beamtinnen und Beamten.		
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten. Darüber hinaus sind neben den Dienstbezügen für Tariflich Beschäftigte auch die Aufwendungen für die Unfallversicherung enthalten. In dem Ansatz sind außerdem veranschlagt: - Zuführungen zu Beihilferückstellungen - Aufwandsmindernde Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit	1.985.872 EUR	1.842.402 EUR
		554.238 EUR	577.158 EUR
		-57.163 EUR	-43.121 EUR
<b>12</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um: - Beiträge zu Versorgungskassen für nicht mehr aktiv beschäftigte Beamtinnen und Beamte - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfängerinnen und -empfänger  In den veranschlagten Beträgen sind die Veränderungen in Bezug auf die Pensions- und Beihilferückstellungen berücksichtigt	2.226.100 EUR 607.000 EUR	2.345.000 EUR 638.100 EUR

<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich um Verwaltungskosten für Dienstleistungen der kww.		
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Die Versorgungsaufwendungen und die Beihilfeleistungen für die Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger sowie die Dienstbezüge im Rahmen der Altersteilzeit werden von den „Personalstellungs-Körperschaften“ erstattet. Die hierzu während der aktiven Beamtenzeit angesammelten Forderungen (siehe Zeile 07 „Sonstige ordentliche Erträge“) werden personenbezogen abgebaut.		

Teilfinanzplan - Teil A Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Verpflich-	Planung	Planung	Planung
	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	tungsermäch- tigungen 2025 EUR	tungsermäch- tigungen 2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.309.493	27.978.588	29.420.022	30.520.675	0	0	31.298.062	32.094.479	32.911.351
2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.369.812	27.355.353	28.839.604	29.925.250	0	0	30.687.765	31.468.904	32.270.137
3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.939.681	623.235	580.418	595.425	0	0	610.297	625.575	641.214
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 = Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 = Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Teilfinanzplan - Teil B Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	bereitgestellt	einzahlungen/-
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	bis einschl.	auszahlungen
								2024	EUR
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.126.341	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	581.833	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.713.516	8.550.000	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.421.690</b>	<b>8.550.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	149.104	138.327	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.203.007	8.450.000	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	75.639	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.926.341	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44	5.000	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.354.135</b>	<b>8.593.327</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>67.555</b>	<b>-43.327</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	163.302	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>163.302</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>230.857</b>	<b>-43.327</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>230.857</b>	<b>-43.327</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>230.857</b>	<b>-43.327</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäc- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäc- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
1 + <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	2.980.997	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	5.271.082	8.566.721	0	0	0	0	0	0	0
3 = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-2.290.085	-8.566.721	0	0	0	0	0	0	0
4 + <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 = <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 - <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 = <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17 = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>									
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = <b>Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Ermittlung und Festsetzung des Hebesatzes zur Landschaftsumlage; Veranschlagung und Bewirtschaftung der Landschaftsumlage, der Schlüsselzuweisungen sowie sonstiger Bedarfszuweisungen; Erreichung des Haushaltsausgleichs durch die Schlüsselzuweisungen, die Bedarfszuweisungen und die von den Mitgliedskörperschaften zu zahlende Landschaftsumlage; Zentrale Schulden- und Vermögensverwaltung; Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Darlehensmittel für Investitionen; ordnungsgemäße und zeitgerechte Leistung der aus Kreditverbindlichkeiten resultierenden Zahlungsverpflichtungen; Erzielung höchstmöglicher Zinserträge aus Geldanlagen.

Anmerkung: Ein Produkt und Kennzahlen werden für die Produktgruppe 1601 nicht gebildet.

### Zielgruppe(n)

Mitgliedskörperschaften, politische Gremien des LWL, Verwaltungsführung des LWL, LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen, Kommunale Aufsichtsbehörde (Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen), IT.NRW, Vertragspartner, Bürger/innen.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.588.079.409	3.849.476.065	4.105.771.009	4.310.727.235	4.502.962.844	4.632.346.277	4.765.103.863
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.588.079.409</b>	<b>3.849.476.065</b>	<b>4.105.771.009</b>	<b>4.310.727.235</b>	<b>4.502.962.844</b>	<b>4.632.346.277</b>	<b>4.765.103.863</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	3.176.297	3.176.297	3.176.297	3.176.297
15	- Transferaufwendungen	1.584.050	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.124	5.400	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.658.174</b>	<b>5.400</b>	<b>0</b>	<b>3.176.297</b>	<b>3.176.297</b>	<b>3.176.297</b>	<b>3.176.297</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.586.421.235</b>	<b>3.849.470.665</b>	<b>4.105.771.009</b>	<b>4.307.550.938</b>	<b>4.499.786.547</b>	<b>4.629.169.980</b>	<b>4.761.927.566</b>
19	+ Finanzerträge	22.108.698	16.000.000	25.750.000	23.109.000	21.601.000	20.115.000	18.627.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.466.117	21.485.000	30.016.300	31.560.900	32.468.600	25.970.200	26.603.800
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.642.581</b>	<b>-5.485.000</b>	<b>-4.266.300</b>	<b>-8.451.900</b>	<b>-10.867.600</b>	<b>-5.855.200</b>	<b>-7.976.800</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.588.063.816</b>	<b>3.843.985.665</b>	<b>4.101.504.709</b>	<b>4.299.099.038</b>	<b>4.488.918.947</b>	<b>4.623.314.780</b>	<b>4.753.950.766</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	21.539.173	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>21.539.173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.609.602.989</b>	<b>3.843.985.665</b>	<b>4.101.504.709</b>	<b>4.299.099.038</b>	<b>4.488.918.947</b>	<b>4.623.314.780</b>	<b>4.753.950.766</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>3.609.602.989</b>	<b>3.843.985.665</b>	<b>4.101.504.709</b>	<b>4.299.099.038</b>	<b>4.488.918.947</b>	<b>4.623.314.780</b>	<b>4.753.950.766</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	<p><b>Landschaftsumlage</b> Der Ansatz basiert auf der Arbeitskreisrechnung zum Finanzausgleich 2025 auf der Grundlage der Eckpunkte zum GFG 2025. Hiernach ist für 2025 mit einem Anstieg der Umlagegrundlagen gegenüber 2024 um rd. 3,25 % zu rechnen.</p> <p>Auf dieser Grundlage ist im Haushalt 2025 ein gegenüber 2024 um 0,75 %-Punkte erhöhter Hebesatz von 18,10 % vorgesehen (für 2026: 18,75 %). Das Aufkommen an Landschaftsumlage erhöht sich hiermit gegenüber dem Plan 2024 von rd. 3.113,5 Mio. EUR um rd. 240,1 Mio. EUR auf rd. 3.353,6 Mio. EUR in 2025 (in 2026 auf: 3.543,5 Mio. EUR).</p> <p><b>Schlüsselzuweisungen</b> Die Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen 2025/26 erfolgte ebenfalls auf der o.g. Grundlage. Der Haushaltsansatz für Schlüsselzuweisungen erhöht sich danach von rd. 726,0 Mio. EUR im Plan 2024 um rd. 16,0 Mio. EUR auf rd. 742,0 Mio. EUR in 2025.</p> <p><b>Bedarfszuweisungen</b> Die Landschaftsverbände erhalten auf der o.g. Grundlage zur Förderung der landschaftlichen Kulturpflege in 2025 pauschale Zuweisungen von rd. 18,3 Mio. EUR. Von diesem Betrag erhält der LWL rd. 10,2 Mio. EUR. Der erhöhte Anteil für den LWL erfolgt mit Rücksicht auf die Verpflichtung des LWL aus § 5 Abs. 3 der Landschaftsverbandsordnung.</p>	3.353.572.514 EUR	3.543.484.770 EUR
		742.026.945 EUR	756.867.484 EUR
		10.171.550 EUR	10.374.981 EUR
<b>14</b>	<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>		
	Es handelt sich um die Abschreibung für die aktivierten Corona- und Ukrainekrieg-bedingten Haushaltsbelastungen (Abschreibung der Bilanzierungshilfe nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG).	0 EUR	3.176.297 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich vor allem um Zinserträge aus Geldanlagen der LWL-Kämmerei - Referat Zahlungsverkehr, Forderungen und Altenpflegeausbildungsumlage – unter Einbeziehung der Finanzmittel der Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen und der LWL-Maßregelvollzugseinrichtungen Westfalen sowie der LWL-Jugendhilfeeinrichtungen.	25.750.000 EUR	23.109.000 EUR

## Produktgruppe 1601

LWL-Erste Landesrätin

Birgit Neyer

## Allgemeine Finanzwirtschaft: Produktbereich 16

20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		
	Es handelt sich um: - Zinsaufwand für Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - Zinsaufwand für sonstige Verbindlichkeiten im LWL-Finanzverbund, insbesondere aus der Inanspruchnahme von Finanzmitteln der Ausgleichsabgabe und der Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen sowie der LWL-Maßregelvollzugseinrichtungen - Zinsaufwand für Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung gegenüber Kreditinstituten	8.396.300 EUR 19.620.000 EUR 2.000.000 EUR	10.260.900 EUR 19.550.000 EUR 1.750.000 EUR

## Produktgruppe 1601

LWL-Erste Landesrätin  
Birgit Neyer

## Allgemeine Finanzwirtschaft: Produktbereich 16

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.604.029.389</b>	<b>3.865.476.065</b>	<b>4.131.521.009</b>	<b>4.333.836.235</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.524.563.844</b>	<b>4.652.461.277</b>	<b>4.783.730.863</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.184.050</b>	<b>21.490.400</b>	<b>30.016.300</b>	<b>31.560.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.468.600</b>	<b>25.970.200</b>	<b>26.603.800</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.587.845.339</b>	<b>3.843.985.665</b>	<b>4.101.504.709</b>	<b>4.302.275.335</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.492.095.244</b>	<b>4.626.491.077</b>	<b>4.757.127.063</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	101.913.242	99.043.493	118.377.070	147.805.471	0	0	77.312.183	77.691.058	77.901.058
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	20.000.000	50.000.000	50.000.000	0	0	50.000.000	50.000.000	50.000.000
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	114.281.511	16.850.000	16.901.500	18.275.600	0	0	20.068.300	22.071.300	24.325.400
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	0	0	50.000.000	50.000.000	50.000.000
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-32.368.269</b>	<b>52.193.493</b>	<b>101.475.570</b>	<b>129.529.871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57.243.883</b>	<b>55.619.758</b>	<b>53.575.658</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>18</b>	<b>Aufnahme und Rückflüsse von Krediten</b>		
	Unter Berücksichtigung gesondert finanzierter investiver Auszahlungen (u.a. Zahlung in einen Versorgungsfonds) ergibt sich zur Finanzierung der im Haushaltsplanentwurf 2025/26 veranschlagten Investitionen folgender Kreditbedarf:	118.377.070 EUR	147.805.471 EUR
<b>20</b>	<b>Tilgung und Gewährung von Krediten</b>		
	Es handelt sich um ordentliche Tilgungsleistungen.		

Teilfinanzplan - Teil B Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	bereitgestellt	einzahlungen/-
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	bis einschl.	auszahlungen
								2024	EUR
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Die Erträge der Rosa-Schütz-Stiftung sollen nach dem Willen der Stifterin für die LWL-Förderschule, Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation, Bielefeld und die in dieser Einrichtung betreuten Kinder und Jugendlichen zweckbestimmt sein.

Die Erträge der Stiftung sind zur Förderung der Kinder und Jugendlichen zu verwenden. Mit den Mitteln sollen zusätzliche Maßnahmen, Beschaffungen und Veranstaltungen im kulturellen, sportlichen und sozialen Bereich finanziert werden, die typischerweise nicht als finanzielle Pflichtleistungen des Schulträgers anzusehen sind.

Anmerkung: Im Produktbereich "Stiftungen" wird jede einzelne Stiftung gleichzeitig als Produktgruppe und Produkt ausgewiesen, da es sich bei den Stiftungen um Sondervermögen handelt, die einzeln nachzuweisen sind und entsprechend dargestellt werden sollen.

Zielgruppe(n)

LWL-Förderschule, Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation, Bielefeld

Besonderheiten in den Planjahren

Aufgrund des steigenden Zinsniveaus wurde entschieden, dass das Stiftungskapital vorerst als Festgeld angelegt werden soll. Der Kapitalmarkt wird weiter beobachtet, daher behält sich der LWL vor, dass Stiftungskapital in einen Fonds zu investieren. Der Kauf des Stiftungsfonds sollte nach Verabschiedung und öffentlicher Bekanntmachung des Haushalts 2024 erfolgen. Für die Anlage des Stiftungskapitals ist die Veranschlagung einer investiven Auszahlung im Teilfinanzplan notwendig. Aufgrund der unsicheren Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2022 und 2023 wurde der Kauf zunächst verschoben, um starke Kursverluste zu vermeiden. Daher wurde die Veranschlagung im Teilfinanzplan im Haushaltsjahr 2025/2026 erneut vorgenommen.

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	3.027	7.700	8.700	7.200	7.200	7.200	7.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.880	300	300	300	300	300	300
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.907</b>	<b>8.000</b>	<b>9.000</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-6.907</b>	<b>-8.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>
19	+ Finanzerträge	6.907	8.000	9.000	7.500	7.500	7.500	7.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>6.907</b>	<b>8.000</b>	<b>9.000</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für den Stiftungszweck.	8.700 EUR	7.200 EUR
<b>16</b>	<b>sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um sonstige Aufwendungen, z.B. Grabpflege, Bankgebühren u.a.	300 EUR	300 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um geplante Ausschüttungen aus dem Stiftungsfonds / der Festgeldanlage	8.000 EUR	8.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	6.907	8.000	9.000	7.500	0	0	7.500	7.500	7.500
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	3.274	8.000	9.000	7.500	0	0	7.500	7.500	7.500
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	3.633	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	310.000	310.000	310.000	0	0	310.000	310.000	310.000
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	0	310.000	310.000	310.000	0	0	310.000	310.000	310.000
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	0	-310.000	-310.000	-310.000	0	0	-310.000	-310.000	-310.000

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Auszahlungen für den Erwerb des Stiftungsfonds der in Abhängigkeit von der Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2025 oder 2026 erfolgen soll.	310.000 EUR	310.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamteinzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000	1.860.000
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>-310.000</b>	<b>-310.000</b>	<b>-310.000</b>	<b>-310.000</b>	<b>-310.000</b>	<b>-310.000</b>	<b>-310.000</b>	<b>-1.860.000</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Die Erträge der Cläre-Schröder-Stiftung sollen nach dem Willen der Stifterin für die LWL-Förderschule, Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Hemer und für die in dieser Einrichtung betreuten Kinder und Jugendlichen zweckbestimmt sein.

Die Erträge der Stiftung sind zur Förderung der Kinder und Jugendlichen zu verwenden. Mit den Mitteln sollen zusätzliche Maßnahmen, Beschaffungen und Veranstaltungen im kulturellen, sportlichen und sozialen Bereich finanziert werden, die typischerweise nicht als finanzielle Pflichtleistungen des Schulträgers anzusehen sind.

Anmerkung: Im Produktbereich "Stiftungen" wird jede einzelne Stiftung gleichzeitig als Produktgruppe und Produkt ausgewiesen, da es sich bei den Stiftungen um Sondervermögen handelt, die einzeln nachzuweisen sind und entsprechend dargestellt werden sollen.

### Zielgruppe(n)

LWL-Förderschule, Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Hemer

### Besonderheiten in den Planjahren

Aufgrund des steigenden Zinsniveaus wurde entschieden, dass das Stiftungskapital vorerst als Festgeld angelegt werden soll. Der Kapitalmarkt wird weiter beobachtet, daher behält sich der LWL vor, dass Stiftungskapital in einen Fonds zu investieren. Der Kauf des Stiftungsfonds sollte nach Verabschiedung und öffentlicher Bekanntmachung des Haushalts 2024 erfolgen. Für die Anlage des Stiftungskapitals ist die Veranschlagung einer investiven Auszahlung im Teilfinanzplan notwendig. Aufgrund der unsicheren Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2022 und 2023 wurde der Kauf zunächst verschoben, um starke Kursverluste zu vermeiden. Daher wurde die Veranschlagung im Teilfinanzplan im Haushaltsjahr 2025/2026 erneut vorgenommen.

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.692	5.800	6.500	5.400	5.400	5.400	5.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.366	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.058</b>	<b>5.800</b>	<b>6.500</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.058</b>	<b>-5.800</b>	<b>-6.500</b>	<b>-5.400</b>	<b>-5.400</b>	<b>-5.400</b>	<b>-5.400</b>
19	+ Finanzerträge	5.058	5.800	6.500	5.400	5.400	5.400	5.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>5.058</b>	<b>5.800</b>	<b>6.500</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für den Stiftungszweck.	6.500 EUR	5.400 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um geplante Ausschüttungen aus dem Stiftungsfonds / der Festgeldanlage	6.500 EUR	5.400 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
					<b>2025</b>	<b>2026</b>			
					<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.058</b>	<b>5.800</b>	<b>6.500</b>	<b>5.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.692</b>	<b>5.800</b>	<b>6.500</b>	<b>5.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.366</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	227.000	227.000	227.000	0	0	227.000	227.000	227.000
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>227.000</b>	<b>227.000</b>	<b>227.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>227.000</b>	<b>227.000</b>	<b>227.000</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-227.000</b>	<b>-227.000</b>	<b>-227.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-227.000</b>	<b>-227.000</b>	<b>-227.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Auszahlungen für den Erwerb des Stiftungsfonds der in Abhängigkeit von der Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2025 oder 2026 erfolgen soll.	227.000 EUR	227.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamteinzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	227.000	227.000	227.000	227.000	227.000	227.000	227.000	1.362.000
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>-227.000</b>	<b>-227.000</b>	<b>-227.000</b>	<b>-227.000</b>	<b>-227.000</b>	<b>-227.000</b>	<b>-227.000</b>	<b>-1.362.000</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Die Erträge der Detlef und Heide-Marie Hirschfeld-Stiftung sind nach dem Willen der Stifter für das LWL-Landesmuseum für Kunst und Kultur zweckbestimmt. Mit den Stiftungserträgen soll die von den Eheleuten Hirschfeld hinterlassene Sammlung "Antikes Meißner Porzellan" weiter ausgebaut werden.

Anmerkung: Im Produktbereich "Stiftungen" wird jede einzelne Stiftung gleichzeitig als Produktgruppe und Produkt ausgewiesen, da es sich bei den Stiftungen um Sondervermögen handelt, die einzeln nachzuweisen sind und entsprechend dargestellt werden sollen.

Zielgruppe(n)

LWL-Landesmuseum für Kunst und Kultur

Besonderheiten in den Planjahren

Aufgrund des steigenden Zinsniveaus wurde entschieden, dass das Stiftungskapital vorerst als Festgeld angelegt werden soll. Der Kapitalmarkt wird weiter beobachtet, daher behält sich der LWL vor, dass Stiftungskapital in einen Fonds zu investieren. Der Kauf des Stiftungsfonds sollte nach Verabschiedung und öffentlicher Bekanntmachung des Haushalts 2024 erfolgen. Für die Anlage des Stiftungskapitals ist die Veranschlagung einer investiven Auszahlung im Teilfinanzplan notwendig. Aufgrund der unsicheren Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2022 und 2023 wurde der Kauf zunächst verschoben, um starke Kursverluste zu vermeiden. Daher wurde die Veranschlagung im Teilfinanzplan im Haushaltsjahr 2025/2026 erneut vorgenommen.

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	9.500	10.700	8.900	8.900	8.900	8.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.177	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.177</b>	<b>9.500</b>	<b>10.700</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-8.177</b>	<b>-9.500</b>	<b>-10.700</b>	<b>-8.900</b>	<b>-8.900</b>	<b>-8.900</b>	<b>-8.900</b>
19	+ Finanzerträge	8.177	9.500	10.700	8.900	8.900	8.900	8.900
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>8.177</b>	<b>9.500</b>	<b>10.700</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für den Stiftungszweck.	10.700 EUR	8.900 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um geplante Ausschüttungen aus dem Stiftungsfonds / der Festgeldanlage	10.700 EUR	8.900 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.177</b>	<b>9.500</b>	<b>10.700</b>	<b>8.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>9.500</b>	<b>10.700</b>	<b>8.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	367.000	367.000	367.000	0	0	367.000	367.000	367.000
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>367.000</b>	<b>367.000</b>	<b>367.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>367.000</b>	<b>367.000</b>	<b>367.000</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-367.000</b>	<b>-367.000</b>	<b>-367.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-367.000</b>	<b>-367.000</b>	<b>-367.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Auszahlungen für den Erwerb des Stiftungsfonds der in Abhängigkeit von der Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2025 oder 2026 erfolgen soll.	367.000 EUR	367.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	2.202.000
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = <b>Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>-367.000</b>	<b>-367.000</b>	<b>-367.000</b>	<b>-367.000</b>	<b>-367.000</b>	<b>-367.000</b>	<b>-367.000</b>	<b>-2.202.000</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Die Erträge der Stiftung Sammlung Cremer sind nach dem Willen des Stifters für das LWL-Landesmuseum für Kunst und Kultur Münster zweckbestimmt. Mit den Stiftungserträgen soll einerseits der dauerhafte Erhalt sowie die öffentliche Ausstellung der Sammlung Cremer im LWL-Landesmuseum für Kunst und Kultur in Münster erreicht werden sowie andererseits die Schaffung eines Kunstpreises für junge Künstler ermöglicht werden. Bei der Sammlung Cremer handelt es sich um zeitgenössische Kunst der 60er Jahre, insbesondere Gemälde, Skulpturen und Graphiken.

Anmerkung: Im Produktbereich "Stiftungen" wird jede einzelne Stiftung gleichzeitig als Produktgruppe und Produkt ausgewiesen, da es sich bei den Stiftungen um Sondervermögen handelt, die einzeln nachzuweisen sind und entsprechend dargestellt werden sollen.

Zielgruppe(n)

LWL-Landesmuseum für Kunst und Kultur

Besonderheiten in den Planjahren

Aufgrund des steigenden Zinsniveaus wurde entschieden, dass das Stiftungskapital vorerst als Festgeld angelegt werden soll. Der Kapitalmarkt wird weiter beobachtet, daher behält sich der LWL vor, dass Stiftungskapital in einen Fonds zu investieren. Der Kauf des Stiftungsfonds sollte nach Verabschiedung und öffentlicher Bekanntmachung des Haushalts 2024 erfolgen. Für die Anlage des Stiftungskapitals ist die Veranschlagung einer investiven Auszahlung im Teilfinanzplan notwendig. Aufgrund der unsicheren Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2022 und 2023 wurde der Kauf zunächst verschoben, um starke Kursverluste zu vermeiden. Daher wurde die Veranschlagung im Teilfinanzplan im Haushaltsjahr 2025/2026 erneut vorgenommen.

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	3.900	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.342	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.342</b>	<b>3.900</b>	<b>4.200</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.342</b>	<b>-3.900</b>	<b>-4.200</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>
19	+ Finanzerträge	3.342	3.900	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>3.342</b>	<b>3.900</b>	<b>4.200</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für den Stiftungszweck.	4.200 EUR	3.500 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um geplante Ausschüttungen aus dem Stiftungsfonds / der Festgeldanlage	4.200 EUR	3.500 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	3.342	3.900	4.200	3.500	0	0	3.500	3.500	3.500
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	0	3.900	4.200	3.500	0	0	3.500	3.500	3.500
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	150.000	150.000	150.000	0	0	150.000	150.000	150.000
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Auszahlungen für den Erwerb des Stiftungsfonds der in Abhängigkeit von der Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2025 oder 2026 erfolgen soll.	150.000 EUR	150.000 EUR

Teilfinanzplan - Teil B Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	bereitgestellt	einzahlungen/-
	EUR	bis einschl.	auszahlungen						
								2024	EUR
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	900.000
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)	0	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-900.000

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Die Erträge der Frost-Stiftung sind nach dem Willen des Stifters für das LWL-Jugendhilfezentrum Marl und die in dieser Einrichtung betreuten Kinder und Jugendlichen zweckbestimmt. Die Erträge der Frost-Stiftung sollen insbesondere für kulturelle Zwecke und zur Freizeitgestaltung der im LWL-Jugendhilfezentrum Marl betreuten Kinder und Jugendlichen verwendet werden.

Anmerkung: Im Produktbereich "Stiftungen" wird jede einzelne Stiftung gleichzeitig als Produktgruppe und Produkt ausgewiesen, da es sich bei den Stiftungen um Sondervermögen handelt, die einzeln nachzuweisen sind und entsprechend dargestellt werden sollen.

Zielgruppe(n)

LWL-Jugendhilfezentrum Marl

Besonderheiten in den Planjahren

Aufgrund des steigenden Zinsniveaus wurde entschieden, dass das Stiftungskapital vorerst als Festgeld angelegt werden soll. Der Kapitalmarkt wird weiter beobachtet, daher behält sich der LWL vor, dass Stiftungskapital in einen Fonds zu investieren. Der Kauf des Stiftungsfonds sollte nach Verabschiedung und öffentlicher Bekanntmachung des Haushalts 2024 erfolgen. Für die Anlage des Stiftungskapitals ist die Veranschlagung einer investiven Auszahlung im Teilfinanzplan notwendig. Aufgrund der unsicheren Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2022 und 2023 wurde der Kauf zunächst verschoben, um starke Kursverluste zu vermeiden. Daher wurde die Veranschlagung im Teilfinanzplan im Haushaltsjahr 2025/2026 erneut vorgenommen.

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	3.000	3.100	2.600	2.600	2.600	2.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.574	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.574</b>	<b>3.000</b>	<b>3.100</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.574</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.100</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.600</b>
19	+ Finanzerträge	2.574	3.000	3.100	2.600	2.600	2.600	2.600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>2.574</b>	<b>3.000</b>	<b>3.100</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für den Stiftungszweck.	3.100 EUR	2.600 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um geplante Ausschüttungen aus dem Stiftungsfonds / der Festgeldanlage	3.100 EUR	2.600 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.574	3.000	3.100	2.600	0	0	2.600	2.600	2.600
2	- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	3.000	3.100	2.600	0	0	2.600	2.600	2.600
3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.574	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	116.000	115.500	115.500	0	0	115.500	115.500	115.500
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der investiven Auszahlungen	0	116.000	115.500	115.500	0	0	115.500	115.500	115.500
17	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-116.000	-115.500	-115.500	0	0	-115.500	-115.500	-115.500

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Auszahlungen für den Erwerb des Stiftungsfonds der in Abhängigkeit von der Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2025 oder 2026 erfolgen soll.	115.000 EUR	115.000 EUR

Teilfinanzplan - Teil B Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	bereitgestellt	einzahlungen/-
	EUR	bis einschl.	auszahlungen						
								2024	EUR
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	116.000	115.500	115.500	115.500	115.500	115.500	116.000	693.500
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)	0	-116.000	-115.500	-115.500	-115.500	-115.500	-115.500	-116.000	-693.500

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Die Erträge der Liese-Lotte-Fleck-Stiftung sind nach dem Willen der Stifterin für die Einrichtungen der LWL-Klinik am Standort Warstein zweckbestimmt. Sie sollen insbesondere zur Unterstützung bedürftiger Patienten sowie zur Förderung von Gemeinschaftseinrichtungen verwendet werden.

Anmerkung: Im Produktbereich "Stiftungen" wird jede einzelne Stiftung gleichzeitig als Produktgruppe und Produkt ausgewiesen, da es sich bei den Stiftungen um Sondervermögen handelt, die einzeln nachzuweisen sind und entsprechend dargestellt werden sollen.

Zielgruppe(n)

Einrichtungen der LWL-Klinik am Standort Warstein

Besonderheiten in den Planjahren

Aufgrund des steigenden Zinsniveaus wurde entschieden, dass das Stiftungskapital vorerst als Festgeld angelegt werden soll. Der Kapitalmarkt wird weiter beobachtet, daher behält sich der LWL vor, dass Stiftungskapital in einen Fonds zu investieren. Der Kauf des Stiftungsfonds sollte nach Verabschiedung und öffentlicher Bekanntmachung des Haushalts 2024 erfolgen. Für die Anlage des Stiftungskapitals ist die Veranschlagung einer investiven Auszahlung im Teilfinanzplan notwendig. Aufgrund der unsicheren Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2022 und 2023 wurde der Kauf zunächst verschoben, um starke Kursverluste zu vermeiden. Daher wurde die Veranschlagung im Teilfinanzplan im Haushaltsjahr 2025/2026 erneut vorgenommen.

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	2.287	11.800	13.000	10.900	10.900	10.900	10.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.628	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.915</b>	<b>11.800</b>	<b>13.000</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.915</b>	<b>-11.800</b>	<b>-13.000</b>	<b>-10.900</b>	<b>-10.900</b>	<b>-10.900</b>	<b>-10.900</b>
19	+ Finanzerträge	9.915	11.800	13.000	10.900	10.900	10.900	10.900
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>9.915</b>	<b>11.800</b>	<b>13.000</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für den Stiftungszweck.	13.000 EUR	10.900 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um geplante Ausschüttungen aus dem Stiftungsfonds / der Festgeldanlage	13.000 EUR	10.900 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
					<b>2025</b>	<b>2026</b>			
					<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.915</b>	<b>11.800</b>	<b>13.000</b>	<b>10.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.287</b>	<b>11.800</b>	<b>13.000</b>	<b>10.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.628</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	445.000	445.000	445.000	0	0	445.000	445.000	445.000
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>445.000</b>	<b>445.000</b>	<b>445.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>445.000</b>	<b>445.000</b>	<b>445.000</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-445.000</b>	<b>-445.000</b>	<b>-445.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-445.000</b>	<b>-445.000</b>	<b>-445.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Auszahlungen für den Erwerb des Stiftungsfonds der in Abhängigkeit von der Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2025 oder 2026 erfolgen soll.	445.000 EUR	445.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000	2.670.000
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>-445.000</b>	<b>-445.000</b>	<b>-445.000</b>	<b>-445.000</b>	<b>-445.000</b>	<b>-445.000</b>	<b>-445.000</b>	<b>-2.670.000</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Die Erträge der Piepmeyer-Stiftung sind nach dem Willen des Stifters für behinderte Kinder und Jugendliche in den Regierungsbezirken Münster, Arnsberg und Detmold zweckbestimmt. Sie sollen für Kinder und Jugendliche aus wirtschaftlich schwachen Familien, insbesondere zur Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft, verwendet werden.

Bei der Piepmeyer-Stiftung handelt es sich um eine rechtlich selbstständige Stiftung, deren Verwaltung dem LWL obliegt. Es handelt sich somit um Treuhandvermögen des LWL, das im Haushalt des LWL bewirtschaftet wird.

**Der Beschluss des Haushaltsplanes für die Piepmeyer-Stiftung obliegt dem Verwaltungsrat der Stiftung und nicht den politischen Gremien des LWL.**

Anmerkung: Im Produktbereich "Stiftungen" wird jede einzelne Stiftung gleichzeitig als Produktgruppe und Produkt ausgewiesen, da es sich bei den Stiftungen um Sondervermögen handelt, die einzeln nachzuweisen sind und entsprechend dargestellt werden sollen.

### Zielgruppe(n)

Behinderte Kinder und Jugendliche in den Regierungsbezirken Münster, Arnsberg und Detmold

### Besonderheiten in den Planjahren

Aufgrund des steigenden Zinsniveaus wurde entschieden, dass das Stiftungskapital vorerst als Festgeld angelegt werden soll. Der Kapitalmarkt wird weiter beobachtet, daher behält sich der LWL vor, dass Stiftungskapital in einen Fonds zu investieren. Der Kauf des Stiftungsfonds sollte nach Verabschiedung und öffentlicher Bekanntmachung des Haushalts 2024 erfolgen. Für die Anlage des Stiftungskapitals ist die Veranschlagung einer investiven Auszahlung im Teilfinanzplan notwendig. Aufgrund der unsicheren Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2022 und 2023 wurde der Kauf zunächst verschoben, um starke Kursverluste zu vermeiden. Daher wurde die Veranschlagung im Teilfinanzplan im Haushaltsjahr 2025/2026 erneut vorgenommen.

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	5.000	18.650	19.900	18.200	18.200	18.200	18.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.778	850	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.778</b>	<b>19.500</b>	<b>22.200</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-16.778</b>	<b>-19.500</b>	<b>-22.200</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>
19	+ Finanzerträge	16.778	19.500	22.200	20.500	20.500	20.500	20.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>16.778</b>	<b>19.500</b>	<b>22.200</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für den Stiftungszweck.	19.900 EUR	18.200 EUR
<b>16</b>	<b>sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um sonstige Aufwendungen, z.B. Grabpflege, Bankgebühren u.a.	2.300 EUR	2.2300 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um geplante Ausschüttungen aus dem Stiftungsfonds / der Festgeldanlage	22.200 EUR	20.500 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.778</b>	<b>19.500</b>	<b>22.200</b>	<b>20.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.814</b>	<b>19.500</b>	<b>22.200</b>	<b>20.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.964</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	753.000	753.000	753.000	0	0	753.000	753.000	753.000
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>753.000</b>	<b>753.000</b>	<b>753.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>753.000</b>	<b>753.000</b>	<b>753.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-753.000</b>	<b>-753.000</b>	<b>-753.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-753.000</b>	<b>-753.000</b>	<b>-753.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Auszahlungen für den Erwerb des Stiftungsfonds der in Abhängigkeit von der Situation auf den Finanzmärkten im Jahr 2025 oder 2026 erfolgen soll.	753.000 EUR	753.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	753.000	753.000	753.000	753.000	753.000	753.000	753.000	4.518.000
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>-753.000</b>	<b>-753.000</b>	<b>-753.000</b>	<b>-753.000</b>	<b>-753.000</b>	<b>-753.000</b>	<b>-753.000</b>	<b>-4.518.000</b>

## **Dezernatsbudget**

# **LWL-Dezernat Bau und Liegenschaften und Kommunale Versorgungskassen für Westfalen-Lippe (KVW)**

**verantwortlich:**

**Herr LWL-Dezernent Urs Fabian Frigger**

**LWL-Dezernat  
BLB und KVW**

**PG 0111  
LWL-Bau und Liegenschaften und  
Kommunale Versorgungskassen für  
Westfalen-Lippe (KVW)**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.959	53.053	54.423	55.784	57.178	58.608	60.073
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	97.159	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>149.118</b>	<b>293.053</b>	<b>294.423</b>	<b>295.784</b>	<b>297.178</b>	<b>298.608</b>	<b>300.073</b>
11	- Personalaufwendungen	143.241	174.042	177.039	178.299	182.756	187.325	192.008
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
15	- Transferaufwendungen	3.735.200	8.883.030	11.431.500	11.431.500	11.431.500	11.431.500	11.431.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	858	2.000	2.000	2.000	2.040	2.080	2.120
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.879.299</b>	<b>9.299.072</b>	<b>11.850.539</b>	<b>11.851.799</b>	<b>11.856.296</b>	<b>11.860.905</b>	<b>11.865.628</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.730.181</b>	<b>-9.006.019</b>	<b>-11.556.116</b>	<b>-11.556.015</b>	<b>-11.559.118</b>	<b>-11.562.297</b>	<b>-11.565.555</b>
19	+ Finanzerträge	8.948.376	13.499.138	12.295.050	14.052.153	15.775.917	17.465.039	19.117.411
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>8.948.376</b>	<b>13.499.138</b>	<b>12.295.050</b>	<b>14.052.153</b>	<b>15.775.917</b>	<b>17.465.039</b>	<b>19.117.411</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>5.218.195</b>	<b>4.493.119</b>	<b>738.934</b>	<b>2.496.138</b>	<b>4.216.799</b>	<b>5.902.742</b>	<b>7.551.856</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.218.195</b>	<b>4.493.119</b>	<b>738.934</b>	<b>2.496.138</b>	<b>4.216.799</b>	<b>5.902.742</b>	<b>7.551.856</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>5.218.195</b>	<b>4.493.119</b>	<b>738.934</b>	<b>2.496.138</b>	<b>4.216.799</b>	<b>5.902.742</b>	<b>7.551.856</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.000.335</b>	<b>13.552.191</b>	<b>12.349.473</b>	<b>14.107.937</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.833.095</b>	<b>17.523.647</b>	<b>19.177.484</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.407.781</b>	<b>9.005.605</b>	<b>11.557.188</b>	<b>11.560.281</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.563.490</b>	<b>11.566.779</b>	<b>11.570.149</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.592.554</b>	<b>4.546.586</b>	<b>792.285</b>	<b>2.547.656</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.269.605</b>	<b>5.956.868</b>	<b>7.607.335</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.234.186	3.947.272	4.563.511	5.306.409	0	0	6.076.532	6.893.523	7.741.151
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>3.234.186</b>	<b>3.947.272</b>	<b>4.563.511</b>	<b>5.306.409</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.076.532</b>	<b>6.893.523</b>	<b>7.741.151</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	48.632.554	68.410.000	62.589.300	100.527.000	0	0	40.850.000	40.850.000	40.850.000
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>48.632.554</b>	<b>68.410.000</b>	<b>62.589.300</b>	<b>100.527.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.850.000</b>	<b>40.850.000</b>	<b>40.850.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-45.398.368</b>	<b>-64.462.728</b>	<b>-58.025.789</b>	<b>-95.220.591</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-34.773.468</b>	<b>-33.956.477</b>	<b>-33.108.849</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Die Geschäftsbereiche sind (s. Vorlage 12/0810):

- LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb
- Kommunale Versorgungskassen

Anmerkung: Ein Produkt wird für diese Produktgruppe nicht gebildet.

### Zielgruppe(n)

LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb (LWL-BLB), Kommunale Versorgungskassen für Westfalen-Lippe (kwv), Verwaltung des LWL.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.959	53.053	54.423	55.784	57.178	58.608	60.073
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	97.159	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>149.118</b>	<b>293.053</b>	<b>294.423</b>	<b>295.784</b>	<b>297.178</b>	<b>298.608</b>	<b>300.073</b>
11	- Personalaufwendungen	143.241	174.042	177.039	178.299	182.756	187.325	192.008
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
15	- Transferaufwendungen	3.735.200	8.883.030	11.431.500	11.431.500	11.431.500	11.431.500	11.431.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	858	2.000	2.000	2.000	2.040	2.080	2.120
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.879.299</b>	<b>9.299.072</b>	<b>11.850.539</b>	<b>11.851.799</b>	<b>11.856.296</b>	<b>11.860.905</b>	<b>11.865.628</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.730.181</b>	<b>-9.006.019</b>	<b>-11.556.116</b>	<b>-11.556.015</b>	<b>-11.559.118</b>	<b>-11.562.297</b>	<b>-11.565.555</b>
19	+ Finanzerträge	8.948.376	13.499.138	12.295.050	14.052.153	15.775.917	17.465.039	19.117.411
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>8.948.376</b>	<b>13.499.138</b>	<b>12.295.050</b>	<b>14.052.153</b>	<b>15.775.917</b>	<b>17.465.039</b>	<b>19.117.411</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>5.218.195</b>	<b>4.493.119</b>	<b>738.934</b>	<b>2.496.138</b>	<b>4.216.799</b>	<b>5.902.742</b>	<b>7.551.856</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.218.195</b>	<b>4.493.119</b>	<b>738.934</b>	<b>2.496.138</b>	<b>4.216.799</b>	<b>5.902.742</b>	<b>7.551.856</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>5.218.195</b>	<b>4.493.119</b>	<b>738.934</b>	<b>2.496.138</b>	<b>4.216.799</b>	<b>5.902.742</b>	<b>7.551.856</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich um den erstatteten Personalaufwand durch die kww.		
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten in 2025 und 2026.	53.351 EUR	53.351 EUR
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um den Zuschuss an den LWL-BLB als Ausgleich für sonstige Leistungen. Verlustabdeckung im Rahmen der Umsetzung von Maßnahmen des integrierten Klimaschutzkonzeptes im Bereich der energetischen Gebäudesanierung.	3.929.000 EUR 7.502.500 EUR	3.929.000 EUR 7.502.500 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um allgemeine Geschäftsaufwendungen für u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren sowie Reisekosten.		
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um - Zinserträge vom LWL-BLB für die dem LWL-BLB gewährten Darlehen.	12.295.050 EUR	14.052.153 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.000.335</b>	<b>13.552.191</b>	<b>12.349.473</b>	<b>14.107.937</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.833.095</b>	<b>17.523.647</b>	<b>19.177.484</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.407.781</b>	<b>9.005.605</b>	<b>11.557.188</b>	<b>11.560.281</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.563.490</b>	<b>11.566.779</b>	<b>11.570.149</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.592.554</b>	<b>4.546.586</b>	<b>792.285</b>	<b>2.547.656</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.269.605</b>	<b>5.956.868</b>	<b>7.607.335</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.234.186	3.947.272	4.563.511	5.306.409	0	0	6.076.532	6.893.523	7.741.151
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>3.234.186</b>	<b>3.947.272</b>	<b>4.563.511</b>	<b>5.306.409</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.076.532</b>	<b>6.893.523</b>	<b>7.741.151</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	48.632.554	68.410.000	62.589.300	100.527.000	0	0	40.850.000	40.850.000	40.850.000
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>48.632.554</b>	<b>68.410.000</b>	<b>62.589.300</b>	<b>100.527.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.850.000</b>	<b>40.850.000</b>	<b>40.850.000</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-45.398.368</b>	<b>-64.462.728</b>	<b>-58.025.789</b>	<b>-95.220.591</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-34.773.468</b>	<b>-33.956.477</b>	<b>-33.108.849</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>06</b>	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Tilgungsleistungen für die dem LWL-BLB gewährten Darlehen.	4.563.511 EUR	5.306.409 EUR
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich u. a. um Ausleihungen (Darlehen und nicht rückzahlbare Investitionszuschüsse) für Investitionen. - Kapitalaufstockung - Darlehen	4.840.000 EUR 57.749.300 EUR	600.000 EUR 99.927.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	3.234.186	3.947.272	4.563.511	5.306.409	6.076.532	6.893.523	7.741.151	7.181.458	37.762.584
2 - Summe der investiven Auszahlungen	48.632.554	68.410.000	62.589.300	100.527.000	40.850.000	40.850.000	40.850.000	117.042.554	402.708.854
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = <b>Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-45.398.368</b>	<b>-64.462.728</b>	<b>-58.025.789</b>	<b>-95.220.591</b>	<b>-34.773.468</b>	<b>-33.956.477</b>	<b>-33.108.849</b>	<b>-109.861.096</b>	<b>-364.946.270</b>

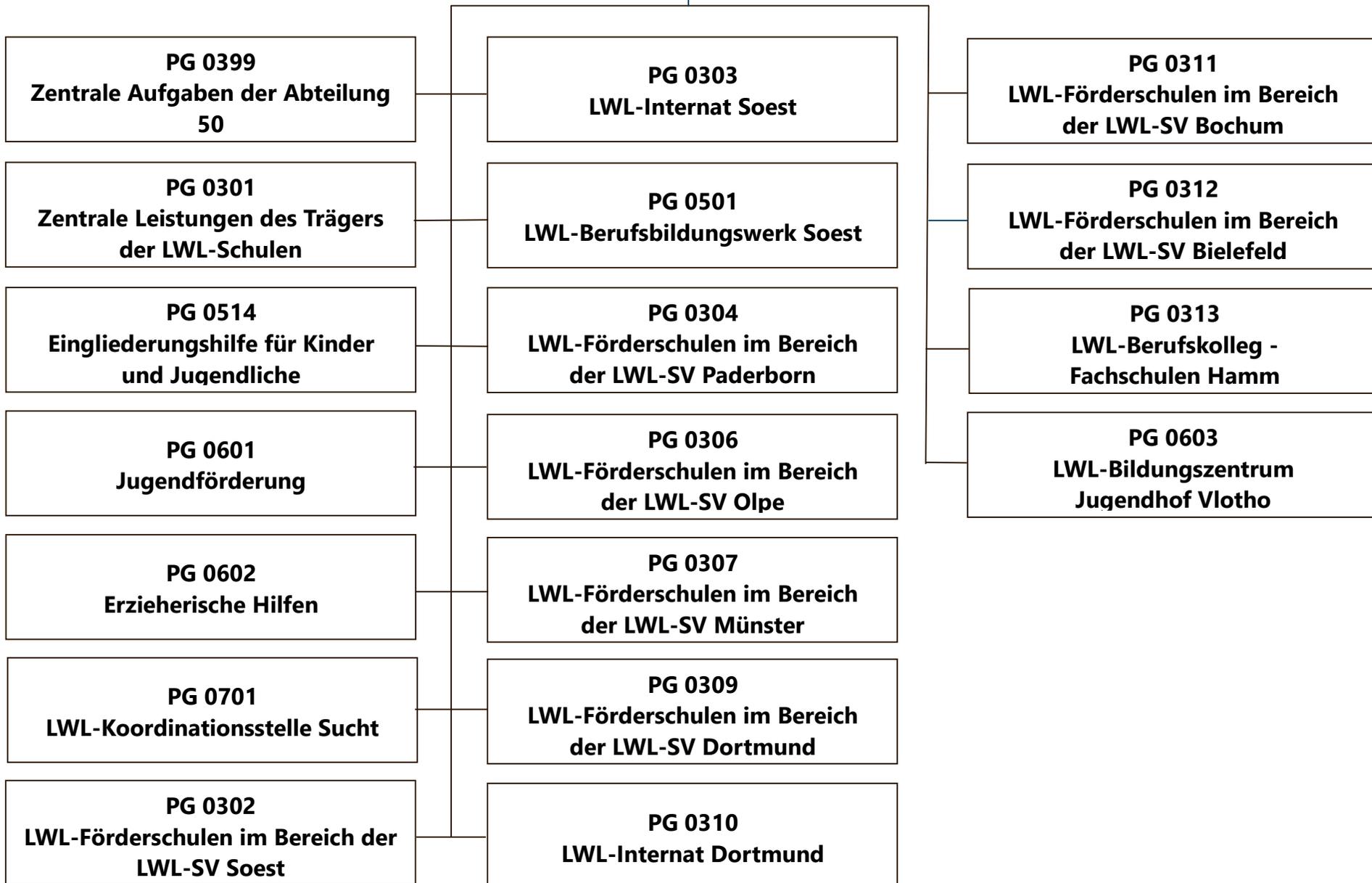
**Dezernatsbudget**

**LWL-Dezernat  
Jugend und Schule**

**verantwortlich:**

**Frau LWL-Jugenddezernentin Birgit Westers**

# LWL-Dezernat Jugend und Schule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.024.512	8.896.280	9.257.149	9.253.486	9.288.011	9.458.042	9.620.890
3	+ Sonstige Transfererträge	8.619.461	2.380.000	8.480.000	8.480.000	8.649.600	8.822.592	8.999.044
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.958.455	10.637.727	10.978.006	11.249.010	11.505.465	11.769.807	12.046.180
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.839.985	8.245.266	9.447.496	9.631.945	9.799.391	9.992.740	10.190.014
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.315.129	7.876.271	8.973.226	8.987.819	9.176.127	9.281.474	9.488.904
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.063.829	350.015	258.753	233.081	152.698	117.720	104.010
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>52.821.371</b>	<b>38.385.559</b>	<b>47.394.630</b>	<b>47.835.341</b>	<b>48.571.292</b>	<b>49.442.375</b>	<b>50.449.042</b>
11	- Personalaufwendungen	67.021.251	76.152.073	81.945.150	84.295.620	86.466.542	88.617.688	90.820.860
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.938.686	64.124.334	74.123.142	79.511.283	80.975.618	82.578.408	84.156.685
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.310.331	1.205.663	1.116.116	990.771	917.649	841.015	773.403
15	- Transferaufwendungen	389.184.168	424.372.393	478.446.000	504.767.087	520.911.536	536.049.941	548.886.336
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.056.660	34.089.316	36.398.627	36.243.109	45.802.826	46.976.401	48.130.405
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>554.511.096</b>	<b>599.943.779</b>	<b>672.029.035</b>	<b>705.807.870</b>	<b>735.074.171</b>	<b>755.063.453</b>	<b>772.767.689</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-501.689.725</b>	<b>-561.558.220</b>	<b>-624.634.405</b>	<b>-657.972.529</b>	<b>-686.502.879</b>	<b>-705.621.078</b>	<b>-722.318.647</b>
19	+ Finanzerträge	133.073	59.371	115.737	115.103	114.469	113.836	113.202
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>133.073</b>	<b>59.371</b>	<b>115.737</b>	<b>115.103</b>	<b>114.469</b>	<b>113.836</b>	<b>113.202</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-501.556.652</b>	<b>-561.498.849</b>	<b>-624.518.668</b>	<b>-657.857.426</b>	<b>-686.388.410</b>	<b>-705.507.242</b>	<b>-722.205.445</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-501.556.652</b>	<b>-561.498.849</b>	<b>-624.518.668</b>	<b>-657.857.426</b>	<b>-686.388.410</b>	<b>-705.507.242</b>	<b>-722.205.445</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-501.556.652</b>	<b>-561.498.849</b>	<b>-624.518.668</b>	<b>-657.857.426</b>	<b>-686.388.410</b>	<b>-705.507.242</b>	<b>-722.205.445</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	40.902.861	34.357.901	43.563.309	44.111.421	0	0	44.964.155	45.809.504	46.777.722
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	522.161.576	596.762.613	668.768.856	702.745.692	0	0	731.958.551	751.969.517	769.685.043
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-481.258.715</b>	<b>-562.404.712</b>	<b>-625.205.547</b>	<b>-658.634.271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-686.994.396</b>	<b>-706.160.013</b>	<b>-722.907.321</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.014.269	3.594.496	3.542.035	3.469.438	0	0	3.438.471	3.507.241	3.577.386
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.831	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	28.167	28.167	28.167	0	0	28.167	28.167	28.167
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>5.019.100</b>	<b>3.622.663</b>	<b>3.570.202</b>	<b>3.497.605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.466.638</b>	<b>3.535.408</b>	<b>3.605.553</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	2.452.823	277.922	307.963	327.881	0	0	327.807	327.807	327.807
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>2.452.823</b>	<b>277.922</b>	<b>307.963</b>	<b>327.881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>327.807</b>	<b>327.807</b>	<b>327.807</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.566.277</b>	<b>3.344.741</b>	<b>3.262.239</b>	<b>3.169.724</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.138.831</b>	<b>3.207.601</b>	<b>3.277.746</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

In dieser Produktgruppe werden alle Aufwendungen und Erträge bzw. Aus- und Einzahlungen erfasst, die nicht einer einzelnen Produktgruppe der LWL-Abteilung Jugend und Schule zugeordnet werden können. Insbesondere sind dies Personal- und Sachaufwendungen für die Leitung und die zentralen Dienste. Daneben werden auch der Zugang zum Anlagevermögen sowie die Abschreibungen auf das Anlagevermögen in dieser Produktgruppe erfasst.

Anmerkung: Ein Produkt wird für diese abteilungsinterne Produktgruppe nicht gebildet.

### Zielgruppe(n)

Produktgruppen der LWL-Abteilung Jugend und Schule

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.198	675	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.472	15.000	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	15.000	15.000	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>31.670</b>	<b>15.675</b>	<b>27.000</b>	<b>25.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
11	- Personalaufwendungen	4.828.618	5.526.821	5.962.715	6.184.277	6.338.886	6.497.357	6.659.791
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.295	154.500	171.000	192.500	161.520	189.390	169.161
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.862	32.298	21.464	20.546	12.930	16.654	8.747
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	458.825	649.834	658.923	716.828	729.199	743.671	757.897
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.358.600</b>	<b>6.363.453</b>	<b>6.814.102</b>	<b>7.114.151</b>	<b>7.242.535</b>	<b>7.447.072</b>	<b>7.595.596</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.326.930</b>	<b>-6.347.778</b>	<b>-6.787.102</b>	<b>-7.089.151</b>	<b>-7.232.535</b>	<b>-7.437.072</b>	<b>-7.585.596</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.326.930</b>	<b>-6.347.778</b>	<b>-6.787.102</b>	<b>-7.089.151</b>	<b>-7.232.535</b>	<b>-7.437.072</b>	<b>-7.585.596</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.326.930</b>	<b>-6.347.778</b>	<b>-6.787.102</b>	<b>-7.089.151</b>	<b>-7.232.535</b>	<b>-7.437.072</b>	<b>-7.585.596</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-5.326.930</b>	<b>-6.347.778</b>	<b>-6.787.102</b>	<b>-7.089.151</b>	<b>-7.232.535</b>	<b>-7.437.072</b>	<b>-7.585.596</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen für investive Beschaffungen.		
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet Erträge aus dem Verkauf von Publikationen		
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamtinnen und Beamten i. H. v. 568.075 EUR (2026: 548.562 EUR).		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Im Wesentlichen handelt es sich um:		
	- Sach- und Honorarkosten, Unterkunft/Verpflegung im Rahmen von Fortbildungen und Veranstaltungen	73.000 EUR	93.500 EUR
	- Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial	20.000 EUR	21.000 EUR
	- Aufwendungen für die Umsetzung des inklusiven Internets	78.000 EUR	78.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um:		
	- Kleinanschaffungen und Aufwendungen IT-Beschaffungen (bis zu 800 EUR netto)	237.423 EUR	288.528 EUR
	- allgemeine Geschäftsaufwendungen für u.a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten, Sachverständige	26.800 EUR	428.300 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	7.625	15.785	27.840	25.700	0	0	10.700	10.700	10.700
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	4.995.484	5.734.625	6.224.563	6.545.043	0	0	6.667.329	6.854.085	6.996.108
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.987.859</b>	<b>-5.718.840</b>	<b>-6.196.723</b>	<b>-6.519.343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.656.629</b>	<b>-6.843.385</b>	<b>-6.985.408</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	14.313	2.000	2.380	2.380	0	0	2.380	2.380	2.380
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>14.313</b>	<b>2.000</b>	<b>2.380</b>	<b>2.380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.380</b>	<b>2.380</b>	<b>2.380</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.313</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.380</b>	<b>-2.380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.380</b>	<b>-2.380</b>	<b>-2.380</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - IT-Beschaffungen	2.380 EUR	2.380 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	14.313	2.000	2.380	2.380	2.380	2.380	2.380	16.313	28.213
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-14.313</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.380</b>	<b>-2.380</b>	<b>-2.380</b>	<b>-2.380</b>	<b>-2.380</b>	<b>-16.313</b>	<b>-28.213</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung der dem LWL als gesetzlich verpflichteter Schulträger obliegenden Aufgaben.

### Zielgruppe(n)

Körperbehinderte, sinnesgeschädigte und sprachbehinderte Schülerinnen und Schüler in Westfalen-Lippe, Erziehungsberechtigte, Schulleitungen und Lehrkräfte, fremde Schulträger

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

### Produktgruppenübersicht: Zentrale Leistungen des Trägers der LWL-Schulen

<b>Produkte</b>	<b>Ziele</b>
030101 Zentrale Schulträgeraufgaben	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für körperbehinderte, sinnesgeschädigte und sprachbehinderte Kinder auf gesetzlicher und wirtschaftlich vertretbarer Basis. Förderung der inklusiven Beschulung von Schüler:innen mit Behinderungen in Westfalen-Lippe.
030102 Schülerbeförderung	Gewährleistung einer ordnungsgemäßen, behindertengerechten, zumutbaren und wirtschaftlichen Schülerbeförderung zu den LWL-Schulen und zurück zum Elternhaus nach den Vorgaben der Schülerfahrtkostenverordnung.
030103 Schulen in fremder Trägerschaft	Sicherstellung der Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben, zu denen der LWL gesetzlich verpflichtet ist, durch andere Schulträger.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>030101 Zentrale Schulträgeraufgaben</b>							
Anzahl der LWL-Förderschulen	35	35	<b>35</b>	<b>35</b>	35	35	35
Anzahl der Schüler:Innen an den LWL-Förderschulen (auf Basis jahresdurchschnittlicher Schüler:innenzahlen)							
Förderschwerpunkt "Sprache (Sek 1)"	1.034	1.041	<b>1.069</b>	<b>1.085</b>	1.085	1.085	27
- davon weibliche Kinder	286	292	<b>284</b>	<b>286</b>	286	286	286
- davon männliche Kinder	748	749	<b>785</b>	<b>792</b>	792	792	792
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung"	3.236	3.232	<b>3.385</b>	<b>3.414</b>	3.414	3.414	3.414
- davon weibliche Kinder	1.207	1.216	<b>1.259</b>	<b>1.269</b>	1.269	1.269	1.269
- davon männliche Kinder	2.036	2.015	<b>2.124</b>	<b>2.143</b>	2.143	2.143	2.143
- davon diverse Kinder	2	1	<b>2</b>	<b>2</b>	2	2	2
Förderschwerpunkt "Hören und Kommunikation"	935	950	<b>938</b>	<b>948</b>	948	948	948
- davon weibliche Kinder	397	405	<b>395</b>	<b>399</b>	399	399	399
- davon männliche Kinder	538	545	<b>543</b>	<b>549</b>	549	549	549
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Rheinisch-Westfälische Realschule, LWL Förderschule, Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation"	150	144	<b>150</b>	<b>150</b>	150	150	150
- davon weibliche Kinder	76	71	<b>76</b>	<b>76</b>	76	76	76
- davon männliche Kinder	74	73	<b>74</b>	<b>74</b>	74	74	74
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Förderschwerpunkt "Sehen"	539	556	<b>540</b>	<b>541</b>	541	541	541
- davon weibliche Kinder	216	229	<b>211</b>	<b>212</b>	212	212	212
- davon männliche Kinder	323	327	<b>329</b>	<b>329</b>	329	329	329
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
LWL-Berufskolleg Soest, LWL-Förderschule, Förderschwerpunkt "Sehen"	187	203	<b>202</b>	<b>202</b>	202	202	202
- davon weibliche Kinder	70	72	<b>75</b>	<b>75</b>	75	75	75
- davon männliche Kinder	117	131	<b>127</b>	<b>127</b>	127	127	127
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Gesamt	6.081	6.126	<b>6.284</b>	<b>6.340</b>	6.340	6.340	6.340
- davon weibliche Kinder	2.252	2.285	<b>2.300</b>	<b>2.317</b>	2.317	2.317	2.317

Haushaltsplan 2025/2026	Zentrale Leistungen des Trägers der LWL-Schulen Produktgruppe 0301 Schulträgeraufgaben: Produktbereich 03				Verantwortlich: Frau LWL-Jugenddezernentin Birgit Westers		
- davon männliche Kinder	3.836	3.840	<b>3.982</b>	<b>4.014</b>	4.014	4.014	4.014
- davon diverse Kinder	2	1	<b>2</b>	<b>2</b>	2	2	2
Anzahl der laufenden Fälle im Geräte- und Finanzpool	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>030102 Schülerbeförderung</b>							
Anzahl der Schüler:innen im Fahrdienst	5.375	5.415	<b>5.555</b>	<b>5.604</b>	5.604	5.604	5.604
Jährliche durchschnittliche Schülerbeförderungskosten pro Schüler:in im Schülerspezialverkehr	7.554 €	7.237 €	<b>8.599 €</b>	<b>9.418 €</b>	9.418 €	9.418 €	9.418 €
<b>030103 Schulen in Fremder Trägerschaft</b>							
Anzahl der Schüler:Innen (auf Basis jahresdurchschnittlicher Schüler:innenzahlen)							
Oberlinchule, Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Volmarstein (nur Anteil westfälisch-lippischer Schüler:innen)	283 (277)	279 (275)	<b>252 (245)</b>	<b>250 (244)</b>	250 (244)	250 (244)	250 (244)
- davon weibliche Kinder	88 (87)	90 (89)	<b>78 (76)</b>	<b>77 (76)</b>	77 (76)	77 (76)	77 (76)
- davon männliche Kinder	195 (190)	189 (186)	<b>174 (169)</b>	<b>173 (168)</b>	173 (168)	173 (168)	173 (168)
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Städtische Förderschule, Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Olsberg	156	160	<b>178</b>	<b>180</b>	180	180	180
- davon weibliche Kinder	62	64	<b>63</b>	<b>64</b>	64	64	64
- davon männliche Kinder	94	96	<b>115</b>	<b>116</b>	116	116	116
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Rheinisch-Westfälisches Berufskolleg, Förderschwerpunkt "Hören und Kommunikation", Essen (nur Anteil westfälisch-lippischer Schüler:innen)	685 (230)	661 (219)	<b>539 (196)</b>	<b>520 (189)</b>	520 (189)	520 (189)	520 (189)
- davon weibliche Kinder	271 (94)	292 (92)	<b>221 (85)</b>	<b>213 (82)</b>	213 (82)	213 (82)	213 (82)
- davon männliche Kinder	414 (136)	369 (127)	<b>318 (111)</b>	<b>307 (107)</b>	307 (107)	307 (107)	307 (107)
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr							
- Oberlinchule, Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Volmarstein (nur Anteil westfälisch-lippischer Schüler:innen)	6.070 €	6.667 €	<b>7.744 €</b>	<b>8.016 €</b>	8.016 €	8.016 €	8.016 €
- Städtische Förderschule, Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Olsberg	15.124 €	16,425 €	<b>16.359 €</b>	<b>16.733 €</b>	16.733 €	16.733 €	16.733 €
- Rheinisch-Westfälisches Berufskolleg, Förderschwerpunkt "Hören und Kommunikation", Essen (nur Anteil westfälisch-lippischer Schüler:innen)	2.870 €	5.141 €	<b>5.859 €</b>	<b>6.198 €</b>	6.198 €	6.198 €	6.198 €

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.816.462	3.266.875	3.351.364	3.393.891	3.456.567	3.515.124	3.562.883
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850.984	85.161	87.716	89.909	92.156	94.460	96.822
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	314.056	223.917	161.852	135.922	54.352	18.167	3.224
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.981.502</b>	<b>3.575.953</b>	<b>3.600.932</b>	<b>3.619.722</b>	<b>3.603.075</b>	<b>3.627.751</b>	<b>3.662.929</b>
11	- Personalaufwendungen	1.385.198	2.110.316	2.494.296	2.549.827	2.613.808	2.679.280	2.745.761
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.398.511	45.200.870	54.091.667	59.388.507	60.555.675	61.766.587	63.001.714
14	- Bilanzielle Abschreibungen	458.738	500.151	458.682	382.193	353.215	312.166	278.441
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.671.567	68.350	26.800	27.500	28.050	28.611	29.183
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>49.914.014</b>	<b>47.879.687</b>	<b>57.071.445</b>	<b>62.348.027</b>	<b>63.550.748</b>	<b>64.786.644</b>	<b>66.055.099</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-44.932.512</b>	<b>-44.303.734</b>	<b>-53.470.513</b>	<b>-58.728.305</b>	<b>-59.947.673</b>	<b>-61.158.893</b>	<b>-62.392.170</b>
19	+ Finanzerträge	17.004	16.371	15.737	15.103	14.469	13.836	13.202
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>17.004</b>	<b>16.371</b>	<b>15.737</b>	<b>15.103</b>	<b>14.469</b>	<b>13.836</b>	<b>13.202</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-44.915.508</b>	<b>-44.287.363</b>	<b>-53.454.776</b>	<b>-58.713.202</b>	<b>-59.933.204</b>	<b>-61.145.057</b>	<b>-62.378.968</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-44.915.508</b>	<b>-44.287.363</b>	<b>-53.454.776</b>	<b>-58.713.202</b>	<b>-59.933.204</b>	<b>-61.145.057</b>	<b>-62.378.968</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-44.915.508</b>	<b>-44.287.363</b>	<b>-53.454.776</b>	<b>-58.713.202</b>	<b>-59.933.204</b>	<b>-61.145.057</b>	<b>-62.378.968</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um die Schulpauschale/Bildungspauschale des Landes NRW.	3.351.364 EUR	3.393891 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich um die Erstattung der LWL-Jugendhilfeeinrichtungen in Tecklenburg, Marl und Hamm für die Inanspruchnahme zentraler Dienste der Hauptverwaltung	87.716 EUR	89.909 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamtinnen und Beamten i. H. v. 115.567 EUR (2026: 111.598 EUR).		
	Veranschlagt sind Mittel für Hilfskräfte des Bundesfreiwilligendienstes, Pflegehilfskräfte und/oder zusätzliche Fachkräfte zur Verbesserung der pflegerischen Versorgung in den LWL-Förderschulen i. H. V. 946.800 EUR (2026: 970.500 EUR). Bei der Ausführung des Haushaltes werden die Mittel in Höhe der tatsächlich anfallenden Aufwendungen im Rahmen der Deckungsfähigkeit auf die einzelnen LWL-Schulverwaltungen verteilt.		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um die Fahrtkosten des Schülerspezialverkehrs sowie Fahrtkosten für inklusive Projekte	47.768.763 EUR	52.776.760 EUR
	Des Weiteren sind folgende anteilige Betriebskostenerstattungen veranschlagt:		
	- laut öffentlich-rechtlicher Vereinbarung mit der Stadt Olsberg sind ungedeckte Betriebskosten zu erstatten	2.973.711 EUR	3.180.722 EUR
	- laut Beschluss des Landschaftsausschusses vom 27.05.1977 sind der Ev. Stiftung Volmarstein anteilige Betriebskosten zu erstatten.	1.897.171 EUR	1.955.984 EUR
	- dem Rheinisch-Westfälischen Berufskolleg mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation in Essen sind laut Vertrag mit dem Landschaftsverband Rheinland anteilig ungedeckte Betriebskosten zu erstatten	1.148.422 EUR	1.171.391 EUR
	Es wurden Mittel für die Übersetzung von Schulbüchern in Blindenschrift veranschlagt.	40.000 EUR	40.000 EUR
	Weiterhin sind auch Mittel für die Aufwendungen im Rahmen der Inklusionsbestrebungen des LWL veranschlagt.	40.000 EUR	40.000 EUR
	Daneben wurden Mittel für die Prüfung der Refinanzierungsmöglichkeiten im Rahmen des Pflegegesetzes durch eine externe rechtliche Expertise veranschlagt.	20.000 EUR	20.000 EUR

<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Gerichtskosten sowie Versicherungsbeiträge	26.800 EUR	27.500 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um Zinserträge für eine mit Ausleihungen finanzierte Investition im LWL-Jugendhilfezentrum Marl	15.737 EUR	15.103 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.093.018</b>	<b>3.121.016</b>	<b>3.189.676</b>	<b>3.233.763</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.297.951</b>	<b>3.363.449</b>	<b>3.430.280</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.340.748</b>	<b>47.238.785</b>	<b>56.497.196</b>	<b>61.854.236</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63.083.145</b>	<b>64.357.230</b>	<b>65.656.479</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-43.247.730</b>	<b>-44.117.769</b>	<b>-53.307.520</b>	<b>-58.620.473</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-59.785.194</b>	<b>-60.993.781</b>	<b>-62.226.199</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.517.318	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	28.167	28.167	28.167	0	0	28.167	28.167	28.167
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>1.517.318</b>	<b>28.167</b>	<b>28.167</b>	<b>28.167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.167</b>	<b>28.167</b>	<b>28.167</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	1.747.203	10.000	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	10.000
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>1.747.203</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-229.885</b>	<b>18.167</b>	<b>18.167</b>	<b>18.167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.167</b>	<b>18.167</b>	<b>18.167</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>06</b>	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzlagen</b>		
	Es handelt sich um Rückflüsse für eine mit Ausleihungen finanzierte Investition im LWL-Jugendhilfezentrum Marl	28.167 EUR	28.167 EUR
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Es handelt sich um Mittel für die Individualunterstützung der Schüler:innen	10.000 EUR	10.00 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	1.517.318	28.167	28.167	28.167	28.167	28.167	28.167	1.545.484	1.686.319
2 - Summe der investiven Auszahlungen	1.747.203	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	1.757.203	1.807.203
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
<b>5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-229.885</b>	<b>18.167</b>	<b>18.167</b>	<b>18.167</b>	<b>18.167</b>	<b>18.167</b>	<b>18.167</b>	<b>-211.719</b>	<b>-120.884</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Gewährung von Leistungen der Eingliederungshilfe und der medizinischen Rehabilitation einschließlich Beratung und Weiterentwicklung der Versorgung.

### Zielgruppe(n)

Junge Menschen mit (drohender) Behinderung und ihre Familien, Pflegefamilien.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

### Produktgruppenübersicht: Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche

Produkte	Ziele
051401 Medizinische Rehabilitation	Leistungen zur Früherkennung und Frühförderung, die erbracht werden, um (drohende) Behinderungen abzuwenden, zu mindern, auszugleichen oder eine Verschlimmerung zu verhüten.
051402 Soziale Teilhabe	Leistungen zur sozialen Teilhabe werden erbracht, um eine gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern.
051403 Teilhabe an Bildung	Leistungen zur Teilhabe an Bildung werden erbracht, um jungen Menschen mit (drohender) Behinderung, die eine Schule besuchen, eine gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft in Leistungen über Tag und Nacht zu ermöglichen oder zu erleichtern.
051405 Kostenerstattungen (§16 SGB IX i.V.m. §§102 SGB X ff.)	Leistungen die erbracht werden, obwohl für diese Leistungen ein anderer Rehabilitationsträger zuständig ist. Der jeweils zuständige Rehabilitationsträger hat dem tatsächlich leistenden Rehabilitationsträger die Aufwendungen zu erstatten.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>051401 Medizinische Rehabilitation</b>							
Anzahl der Leistungsberechtigten, interdisziplinäre Frühförderungsleistung	5.531	5.909	<b>5.811</b>	<b>5.956</b>	5.956	5.956	5.956
Eingliederungshilfeaufwand brutto in EUR	25.640.148	23.038.000	<b>26.544.000</b>	<b>27.867.000</b>	28.542.775	29.234.937	29.943.884
<b>051402 Soziale Teilhabe</b>							
<b>Anzahl der Leistungsberechtigten</b>							
- Kindertagesbetreuung	15.172	15.612	<b>16.494</b>	<b>17.229</b>	17.229	17.229	17.229
- solitäre heilpädagogische Frühförderungsleistung	10.963	12.117	<b>11.183</b>	<b>11.295</b>	11.295	11.295	11.295
- Pflegefamilien	741	850	<b>821</b>	<b>821</b>	821	821	821
- Leistungen über Tag und Nacht (soziale Teilhabe)	62	118	<b>77</b>	<b>77</b>	77	77	77
<b>Eingliederungshilfe brutto in EUR</b>							
- Kindertagesbetreuung	180.162.535	188.858.393	<b>213.911.000</b>	<b>228.334.866</b>	236.097.091	243.267.425	249.120.758
- solitäre heilpädagogische Frühförderungsleistung	43.309.795	41.836.000	<b>44.593.000</b>	<b>46.131.000</b>	47.249.677	48.395.481	49.569.072
- Pflegefamilien	30.048.918	38.010.000	<b>40.834.000</b>	<b>43.439.000</b>	44.494.568	45.575.786	46.683.277
- Leistungen über Tag und Nacht (soziale Teilhabe)	6.300.231	11.421.000	<b>8.115.000</b>	<b>8.311.000</b>	8.512.957	8.719.822	8.931.714
<b>051403 Teilhabe an Bildung</b>							
Anzahl der Leistungsberechtigten, Leistungen über Tag und Nacht (Teilhabe an Bildung)	1.027	1.249	<b>1.350</b>	<b>1.350</b>	1.350	1.350	1.350
Eingliederungshilfeaufwand brutto in EUR, Leistungen über Tag und Nacht (Teilhabe an Bildung)	103.030.068	120.699.000	<b>143.974.000</b>	<b>150.209.221</b>	155.528.678	160.359.663	164.129.514

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.484.475	3.594.496	3.542.035	3.469.438	3.438.471	3.507.241	3.577.386
3	+ Sonstige Transfererträge	8.619.461	2.380.000	8.480.000	8.480.000	8.649.600	8.822.592	8.999.044
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.348	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549.297	40.000	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.676.677	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>18.332.258</b>	<b>6.014.496</b>	<b>12.022.035</b>	<b>11.949.438</b>	<b>12.088.071</b>	<b>12.329.833</b>	<b>12.576.430</b>
11	- Personalaufwendungen	12.341.791	14.029.205	15.784.627	16.405.723	16.815.866	17.236.263	17.667.169
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.624	113.500	49.500	49.500	50.490	51.500	52.529
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.530	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	388.803.064	423.962.393	478.271.000	504.592.087	520.733.036	535.867.871	548.700.625
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.892	212.000	215.500	215.500	219.810	224.206	228.690
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>401.380.901</b>	<b>438.317.098</b>	<b>494.320.627</b>	<b>521.262.810</b>	<b>537.819.202</b>	<b>553.379.840</b>	<b>566.649.013</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-383.048.643</b>	<b>-432.302.602</b>	<b>-482.298.592</b>	<b>-509.313.372</b>	<b>-525.731.131</b>	<b>-541.050.007</b>	<b>-554.072.583</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-383.048.643</b>	<b>-432.302.602</b>	<b>-482.298.592</b>	<b>-509.313.372</b>	<b>-525.731.131</b>	<b>-541.050.007</b>	<b>-554.072.583</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-383.048.643</b>	<b>-432.302.602</b>	<b>-482.298.592</b>	<b>-509.313.372</b>	<b>-525.731.131</b>	<b>-541.050.007</b>	<b>-554.072.583</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-383.048.643</b>	<b>-432.302.602</b>	<b>-482.298.592</b>	<b>-509.313.372</b>	<b>-525.731.131</b>	<b>-541.050.007</b>	<b>-554.072.583</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) erhält der LWL eine Investitionspauschale Eingliederungshilfe. Diese wird in Höhe von 3.542.035 EUR für 2025 und für 2026 in Höhe von 3.469.438 EUR (2024: 3.594.496 €) für die im Sozialtransferaufwand enthaltenen Anteile für Investitionen der Einrichtungsträger eingesetzt (s. Teilfinanzplan Zeile 4 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen). In Höhe dieser Zuwendung erfolgt eine ergebniswirksame Auflösung des Sonderpostens der Investitionspauschale Eingliederungshilfe.		
<b>03</b>	<b>Sonstige Transfererträge</b>		
	Es handelt sich um: - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz im Bereich der Leistungen gem. §§ 112 und 113 SGB IX - Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz und Rückzahlung gewährter Hilfen für den Bereich „Kinder mit (drohender) Behinderung in Kindertageseinrichtungen“	3.030.000 EUR 5.450.000 EUR	3.030.000 EUR 5.450.000 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten 2025 i.H.v. 632.122 EUR und 2026 i.H.v. 610.409 EUR (2024: 715.158 EUR)		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich um Sach- und Honorarkosten sowie Aufwendungen für Beköstigung/Beherbergung im Rahmen von Fortbildungen und Veranstaltungen.		
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet für den Bereich der Frühförderung: - Aufwendungen für die medizinische Rehabilitation / (interdisziplinäre) Frühförderung - Aufwendungen für die heilpädagogische (solitäre) Frühförderung	26.544.000 EUR 44.593.000 EUR	27.867.000 EUR 46.131.000 EUR
	Im Aufgabenbereich „Leistungen für Kinder mit (drohender) Behinderung in Kindertageseinrichtungen“ sind auch Leistungen an kombinierte Kindertageseinrichtungen vorgesehen, die Kinder mit und ohne Behinderung betreuen. Für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 sind folgende Aufwendungen veranschlagt:		
	- Leistungen in heilpädagogischen, meist kombinierten Kindertageseinrichtungen	67.974.000 EUR	70.429.508 EUR
	- Fahrtkosten	10.829.000 EUR	11.046.000 EUR
	- für die inklusive Erziehung in Kindertageseinrichtungen	134.366.000 EUR	145.986.358 EUR
	- für die Kindertagespflege	742.000 EUR	873.000 EUR

	Für die weiteren Leistungen der Eingliederungshilfe sind veranschlagt: - Aufwendungen für Leistungen über Tag und Nacht für Kinder und Jugendliche unter 18 Jahre - Aufwendungen für Kinder und Jugendliche in Pflegefamilien	152.089.000 EUR 40.384.000 EUR	158.520.221 EUR 43.439.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um allgemeine Geschäftsaufwendungen, insbesondere Reise- und Sachverständigenkosten.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	7.527.551	2.420.000	8.480.000	8.480.000	0	0	8.649.600	8.822.592	8.999.044
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	372.841.374	437.601.940	493.688.505	520.652.401	0	0	537.193.533	552.738.529	565.991.669
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-365.313.823</b>	<b>-435.181.940</b>	<b>-485.208.505</b>	<b>-512.172.401</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-528.543.933</b>	<b>-543.915.937</b>	<b>-556.992.625</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.484.112	3.594.496	3.542.035	3.469.438	0	0	3.438.471	3.507.241	3.577.386
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>3.484.112</b>	<b>3.594.496</b>	<b>3.542.035</b>	<b>3.469.438</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.438.471</b>	<b>3.507.241</b>	<b>3.577.386</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.484.112</b>	<b>3.594.496</b>	<b>3.542.035</b>	<b>3.469.438</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.438.471</b>	<b>3.507.241</b>	<b>3.577.386</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>04</b>	<b>Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>		
	Es handelt sich um die Investitionspauschale Eingliederungshilfe nach dem GFG.	3.542.035 EUR	3.469.438 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	3.484.112	3.594.496	3.542.035	3.469.438	3.438.471	3.507.241	3.577.386	7.078.608	24.613.179
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
<b>5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>3.484.112</b>	<b>3.594.496</b>	<b>3.542.035</b>	<b>3.469.438</b>	<b>3.438.471</b>	<b>3.507.241</b>	<b>3.577.386</b>	<b>7.078.608</b>	<b>24.613.179</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Finanzielle Förderung, Fortbildung, Beratung und Weiterentwicklung in den Aufgabenfeldern der Tagesbetreuung von Kindern und der Jugendförderung. Durchführung des freiwilligen Ökologischen Jahres. Fortbildung für Jugendhilfeausschüsse, Servicestelle Kinder- und Jugendbeteiligung NRW.

Zielgruppe(n)

Träger von Einrichtungen, Schulträger und Schulaufsicht, Jugendliche im Übergang von der Schule in den Beruf (Freiwilliges Ökologisches Jahr), Ministerium für Kinder, Jugend, Familie, Gleichstellung, Flucht und Integration des Landes Nordrhein-Westfalen, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen, Landschaftsverband Rheinland, kommunale Jugendämter, Gemeinden ohne Jugendamt, freie Träger der Jugendhilfe, landeszentrale Organisationen der Jugendförderung und deren Mitgliedsverbände, Sozial- und Gesundheitsämter, Bauordnungsämter, Arbeitsschutzämter, Unfallkasse NRW, Bezirksregierungen. Junge Menschen in NRW als Zielgruppe der Servicestelle Kinder- und Jugendbeteiligung NRW und der Zentralstelle für das Freiwillige Ökologische Jahr.

Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: Jugendförderung**

Produkte	Ziele
060101 Kinder- und Jugendförderung: Fachberatung und FÖJ-Zentralstelle	Information, Qualifizierung, Beratung der kommunalen und freien Jugendhilfe zu neuen gesetzlichen, fachlichen und finanziellen Grundlagen der Jugendförderung durch landesgeförderte Fachberatung in den Aufgabenfeldern Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit und erzieherischer Kinder- und Jugendschutz gem. §§ 11 bis 14 SGB VIII. Vernetzung der Jugendförderung mit angrenzenden Aufgabenfeldern insbesondere im Bereich Schule und Beruf. Umsetzung jugendpolitischer Ziele wie Verstärkung der Jugendbeteiligung und Inklusion, Integration junger Migrant*innen. Die LWL-Zentralstelle für das Freiwillige Ökologische Jahr (FÖJ) koordiniert, berät und qualifiziert die FÖJ-Einsatzstellen und jungen Freiwilligen. Über das LWL-Förder- und Beratungsprojekt „Partizipation und Demokratie fördern“ und die in Trägerschaft des LWL landesweit tätigen Servicestelle für Kinder- und Jugendbeteiligung NRW soll der Dialog zwischen Politik und junge Menschen unterstützt werden. Mitwirkung bei der Umsetzung des Kinder- und Jugendförderplanes NRW (KJPNRW) durch Förder- und Antragsberatung.
060102 Tagesbetreuung von Kindern	Sicherstellung des Wohls der in Kindertageseinrichtungen betreuten und geförderten Kinder über Beratungsprozesse mit den Beteiligten, die eine Erteilung von Betriebserlaubnissen für Kindertageseinrichtungen nach sich ziehen. Unterstützung der Jugendämter und Träger bei der Umsetzung des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) NRW, hier insbesondere der quantitative und qualitative Ausbau der Plätze für unter und über 3-jährige Kinder, Qualifizierung der Fachkräfte und fachliche Begleitung des Ausbaus der Familienzentren. Unterstützung des qualitativen Ausbaus der Kindertagespflege, insbesondere auch Zertifizierung der beteiligten Bildungseinrichtungen.
060104 Kinder- und Jugendförderung: finanzielle Förderung	Durch fachbezogene Pauschalen, Struktur- und Projektförderung soll die Arbeit der Träger aktiviert und qualifiziert werden, um auf Bedürfnisse, Erfordernisse, besondere Situationen und Veränderungen in der Kinder- und Jugendförderung angemessen reagieren zu können.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>060101 Kinder- und Jugendförderung: Fachberatung und FÖJ-Zentralstelle</b>							
Anzahl der Beratungen (vor Ort)	200	160	<b>210</b>	<b>210</b>	210	210	210
Anzahl der Fortbildungen	71	90	<b>80</b>	<b>80</b>	80	80	80
Anzahl der Teilnehmenden (Fortbildung)	2.350	2.300	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	2.300	2.300	2.300
<b>060102 Tagesbetreuung von Kindern</b>							
Anzahl eingegangener Testanträge	2.100	2.000	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
Anzahl der Beratungen (vor Ort)	195	180	<b>400</b>	<b>400</b>	400	400	400
Anzahl der Fortbildungen	36	30	<b>30</b>	<b>40</b>	40	40	40
Anzahl der Teilnehmenden (Fortbildung)	1.264	900	<b>1.000</b>	<b>1.300</b>	1.300	1.300	1.300
<b>060104 Kinder- und Jugendförderung: finanzielle Förderung</b>							
Anzahl eingegangener Förderanträge	1.420	1.700	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
Fördervolumen							
- LWL-Mittel in EUR	55.920	51.500	<b>51.500</b>	<b>51.500</b>	51.500	51.500	51.500
- Landesmittel in EUR	51.335.017	50.000.000	<b>51.000.000</b>	<b>52.000.000</b>	53.000.000	55.000.000	56.000.000
- Bundesmittel in EUR	85.741	211.000	<b>180.000</b>	<b>180.000</b>	200.000	200.000	200.000
<b>060105 Förderung von Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
Anzahl eingegangener Förderanträge	2.331	2.800	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	1.800	1.800	1.800
Fördervolumen - Landes- und Bundesmittel in EUR	2.260.221.315	2,3 Mrd.	<b>2,53 Mrd.</b>	<b>2,56 Mrd.</b>	2,61 Mrd.	2,67 Mrd.	2,76 Mrd.

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	581.939	376.000	496.000	496.000	505.739	515.669	525.795
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.706	63.000	78.500	78.500	80.070	81.672	83.305
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	938.587	855.000	1.069.000	1.069.000	1.090.380	1.112.188	1.134.432
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.316	6.600	7.900	7.900	8.058	8.219	8.383
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.621.548</b>	<b>1.300.600</b>	<b>1.651.400</b>	<b>1.651.400</b>	<b>1.684.247</b>	<b>1.717.748</b>	<b>1.751.915</b>
11	- Personalaufwendungen	5.202.337	6.684.296	7.379.639	7.640.246	7.831.253	8.027.034	8.227.710
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.276	374.300	404.800	404.800	412.860	421.079	429.465
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	188.570	210.000	175.000	175.000	178.500	182.070	185.711
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.315	32.100	102.100	102.100	111.342	105.459	202.297
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.764.498</b>	<b>7.300.696</b>	<b>8.061.539</b>	<b>8.322.146</b>	<b>8.533.955</b>	<b>8.735.642</b>	<b>9.045.183</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.142.950</b>	<b>-6.000.096</b>	<b>-6.410.139</b>	<b>-6.670.746</b>	<b>-6.849.708</b>	<b>-7.017.894</b>	<b>-7.293.268</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.142.950</b>	<b>-6.000.096</b>	<b>-6.410.139</b>	<b>-6.670.746</b>	<b>-6.849.708</b>	<b>-7.017.894</b>	<b>-7.293.268</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.142.950</b>	<b>-6.000.096</b>	<b>-6.410.139</b>	<b>-6.670.746</b>	<b>-6.849.708</b>	<b>-7.017.894</b>	<b>-7.293.268</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-4.142.950</b>	<b>-6.000.096</b>	<b>-6.410.139</b>	<b>-6.670.746</b>	<b>-6.849.708</b>	<b>-7.017.894</b>	<b>-7.293.268</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet:		
	- Zuweisungen/Zuschüsse für das Deutsch-Polnische und das Deutsch-Französische Jugendwerk	100.000 EUR	100.000 EUR
	- Zweckgebundene Mittel aus dem Landesjugendplan. Die Mittel dienen zur teilweisen Finanzierung der nicht durch Bundeszuschuss gedeckten Kosten für im Rahmen des Freiwilligen Ökologischen Jahres (FÖJ) durchzuführende Seminare	140.000 EUR	140.000 EUR
	- Zuweisungen des Landes zum Projekt „Servicestelle Kinder- u. Jugendbeteiligung“	181.000 EUR	181.000 EUR
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet Teilnahmegebühren/-entgelte für Lehrgänge, Schulungen und dgl. sowie Erträge aus Beratungsleistungen.		
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich um:		
	- Erstattungen für Personalaufwendungen für Fachberater*innen im LWL-Landesjugendamt durch den Bund	200.000 EUR	200.000 EUR
	das Land NRW	619.000 EUR	619.000 EUR
	- Bundesmittel für Seminare im Rahmen des FÖJ	250.000 EUR	250.000 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v. 409.610 EUR (2026: 395.514 EUR)		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um:		
	- Sach- und Honorarkosten, Beköstigung/Beherbergung im Rahmen von Fortbildungen und Veranstaltungen	333.900 EUR	333.900 EUR
	- Modellvorhaben zur Weiterentwicklung der Jugendhilfe. Für Modellvorhaben können Verpflichtungen bis zur Höhe von 25.000 EUR zu Lasten des Haushaltsjahres 2027 über den Ansatz 2026 hinaus eingegangen werden.	34.900 EUR	34.900 EUR
	- Sach- u. Honorarkosten/Projektkosten Servicestelle für Kinder- u. Jugendbeteiligung NRW	36.000 EUR	36.000 EUR

<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen:		
	- Aufwendungen für Leistungen der Jugendhilfe im Rahmen des Deutsch-Polnischen und des Deutsch-Französischen Jugendwerkes	100.000 EUR	100.000 EUR
	- Sach- und Honoraraufwendungen zur Entwicklung von Praxismodellen in ca. 10 Kommunen im Rahmen des LWL-Programms „Partizipation und Demokratie fördern	51.100 EUR	51.100 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um allgemeine Geschäftsaufwendungen, insbesondere Reisekosten und Sachverständigenkosten.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.603.919</b>	<b>1.299.000</b>	<b>1.668.000</b>	<b>1.668.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.700.689</b>	<b>1.734.029</b>	<b>1.768.032</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.619.543</b>	<b>6.960.079</b>	<b>7.651.929</b>	<b>7.926.605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.128.525</b>	<b>8.320.076</b>	<b>8.619.228</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.015.624</b>	<b>-5.661.079</b>	<b>-5.983.929</b>	<b>-6.258.605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.427.836</b>	<b>-6.586.047</b>	<b>-6.851.196</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Teilfinanzplan - Teil B Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	bereitgestellt	einzahlungen/-
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	bis einschl.	auszahlungen
								2024	EUR
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Fachliche Begleitung und hoheitliche Aufgaben im Bereich der Erzieherischen Hilfen.

Weitere Aufgaben: Zentrale Adoptionsstelle; Kostenerstattung; Schiedsstelle; Jugendhilfeplanung; Jugendpsychiatrie; Fachberatung Frühe Hilfen, Servicestelle Gelingendes Aufwachsen; Rechtsangelegenheiten.

Förderung der Familienbildungsstätten, Beratungsstellen und Frauenhäuser mit Landesmitteln.

### Zielgruppe(n)

Öffentliche und freie Träger der Jugendhilfe in Westfalen-Lippe (und bundesweit) sowie gesetzliche Kooperationspartner; Fachkräfte in der Jugendhilfe (z. B. der kommunalen sozialen Dienste und der erzieherischen Hilfen, Vormünder, Beistände, wirtschaftliche Abteilungen); Schutz von Kindern in (teil-)stationären Einrichtungen im Sinne des § 45a SGB VIII und/oder sonstige betreute Wohnformen im Sinne des § 48a SGB VIII: ca. 22.000 Kinder und Jugendliche und ca. 27.500 Mitarbeitende in rund 480 Einrichtungen; Adoptionsvermittlungsstellen bei örtlichen Jugendämtern und freien Trägern; Privatpersonen (Adoptionsbewerberinnen und -bewerber); Vormundschaftsgerichte in Westfalen-Lippe; Bundeszentralstelle für Auslandsadoption beim Generalbundesanwalt; Rechtsanwältinnen und Rechtsanwälte; Notarinnen und Notare; Urkundspersonen im Jugendamt.

### Besonderheiten in den Planjahren

Die hohe Anzahl der seit dem Jahr 2015 eingereisten unbegleiteten ausländischen Minderjährigen und deren Unterbringung im Rahmen der Jugendhilfe hat weiterhin direkte Auswirkungen auf das Arbeitsaufkommen im Bereich Kostenerstattung im LWL-Landesjugendamt. Die Folgen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine und die daraus resultierende Zunahme auch minderjähriger Flüchtlinge stellen weitere Herausforderungen für die Bereiche Kostenerstattung und „(teil-)stationäre Einrichtungsaufsicht“ im LWL-Landesjugendamt dar.

**Produktgruppenübersicht: Erzieherische Hilfen**

Produkte	Ziele
060202 Beratung, Planung, Förderung	Qualifizierung und Verbesserung der Handlungs- sowie der Problemlösungskompetenz der Fachkräfte. Unterstützung der Praxis bei der Umsetzung neuer gesetzlicher Vorgaben (z. B. KJSG, LKiSchG NRW) sowie bei der Erprobung und Konzeption innovativer Ansätze. Gewährleistung zeitnaher Lösungsangebote und Informationsweitergabe. Schaffung eines flächendeckenden Angebotes an Plätzen für besonders entwicklungsbeeinträchtigte Kinder in Familien. Finanzielle Förderung in den Bereichen der Familienbildung, den Beratungsstellen und den Zufluchtsstätten.
060203 Schutz von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen	Gewährleistung des Schutzes von Kindern und Jugendlichen durch die Betriebserlaubniserteilung als Prävention sowie durch Beratung und Prüfung während der Betriebsführung.
060204 Andere Aufgaben der Jugendhilfe	Überörtliche Kostenerstattung für begleitete und unbegleitete minderjährige Ausländer*innen und andere Einzelfälle und neue Aufgaben durch das 5. AG KJHG des Landes NRW (z. B. Zahlung einer Verwaltungskostenpauschale für UMA). Sicherstellung der fachlichen und personellen qualifizierten Wahrnehmung von Vormundschaften und Beistandschaften. Steigerung der fachlichen Qualifikation und Handlungskompetenz von Fachkräften. Bearbeitung von örtlichen Problemstellungen und Finden fachlicher und inhaltlicher Lösungsmöglichkeiten.
060205 Zentrale Adoptionsstelle	Sicherstellung des Kinderschutzes und des Kindeswohls im Adoptionsvermittlungs-verfahren in rechtlicher, sozialpädagogischer, sozialmedizinischer und psychologischer Hinsicht, insbesondere bei interstaatlichen Adoptionen durch Sicherstellung der fachlichen und/oder personellen Qualifizierung der Adoptionsvermittlung.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>060202 Beratung, Planung, Förderung Kinder- und Jugendförderung: Fachberatung und FÖJ-Zentralstelle</b>							
Anzahl der Fortbildungen	201	180	<b>200</b>	<b>200</b>	200	200	200
Anzahl der Teilnehmenden (Fortbildung)	6.414	5.500	<b>5.600</b>	<b>5.600</b>	5.600	5.600	5.600
Anzahl der Beratungen (vor Ort)	102	100	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100
Anzahl Kinder/Jugendliche in Westfälischen Pflegefamilien	2.057	2.000	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
Anzahl eingegangener Förderanträge	1.192	930	<b>1.000</b>	<b>950</b>	950	950	950
Fördervolumen - Landesmittel in EUR	65.438.092	65.000.000	<b>95.000.000</b>	<b>95.000.000</b>	95.000.000	95.000.000	95.000.000
<b>060203 Schutz von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen</b>							
Anzahl eingegangener Testanträge	223	550	<b>550</b>	<b>550</b>	550	550	550
Anzahl örtlicher Prüfungen	599	900	<b>950</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
Überprüfung "Besondere Vorkommnisse in Einrichtungen"	2.177	2.300	<b>2.400</b>	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
Vermittlung von geeigneten Einrichtungen	86	115	<b>120</b>	<b>130</b>	130	130	130
<b>060204 Andere Aufgaben der Jugendhilfe</b>							
Sonstige Kostenerstattungszusagen	7	60	<b>60</b>	<b>60</b>	60	60	60
Finanzvolumen LWL-Mittel in EUR	939.000	800.000	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	1.020.000	1.040.000	1.061.208
Kostenerstattungszusagen für minderjährige unbegleitete Flüchtlinge aus Landesmitteln	1.881	1.400	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
Finanzvolumen Landesmittel in EUR	77.309.069	165.000.000	<b>180.000.000</b>	<b>180.000.000</b>	180.000.000	180.000.000	180.000.000
Anzahl der Fortbildungen	13	20	<b>20</b>	<b>20</b>	20	20	20
Anzahl der Teilnehmenden (Fortbildung)	460	400	<b>400</b>	<b>400</b>	400	400	400
<b>060205 Zentrale Adoptionsstelle</b>							
Anzahl eingegangener Testanträge	52	40	<b>35</b>	<b>35</b>	35	35	35
Anzahl abgeschlossener Adoptionsverfahren	4	3	<b>3</b>	<b>3</b>	3	3	3

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.071	325.131	333.131	333.131	285.600	291.312	297.138
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.636	1.800	1.800	1.800	1.836	1.873	1.910
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	448.177	414.500	414.500	414.500	422.790	431.245	439.770
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.136.175	640.000	1.398.200	1.398.200	1.426.164	1.454.687	1.483.782
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.221	66.200	37.800	37.800	38.556	39.326	40.112
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.760.280</b>	<b>1.447.631</b>	<b>2.185.431</b>	<b>2.185.431</b>	<b>2.174.946</b>	<b>2.218.443</b>	<b>2.262.712</b>
11	- Personalaufwendungen	5.147.737	5.840.380	6.302.209	6.428.289	6.594.398	6.759.259	6.928.240
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.024.599	1.366.500	1.824.000	1.824.000	1.860.480	1.897.692	1.935.642
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	183.604	200.000	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.899	50.500	40.500	40.500	41.310	42.135	42.979
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.415.839</b>	<b>7.457.380</b>	<b>8.166.709</b>	<b>8.292.789</b>	<b>8.496.188</b>	<b>8.699.086</b>	<b>8.906.861</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.655.559</b>	<b>-6.009.749</b>	<b>-5.981.278</b>	<b>-6.107.358</b>	<b>-6.321.242</b>	<b>-6.480.643</b>	<b>-6.644.149</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.655.559</b>	<b>-6.009.749</b>	<b>-5.981.278</b>	<b>-6.107.358</b>	<b>-6.321.242</b>	<b>-6.480.643</b>	<b>-6.644.149</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.655.559</b>	<b>-6.009.749</b>	<b>-5.981.278</b>	<b>-6.107.358</b>	<b>-6.321.242</b>	<b>-6.480.643</b>	<b>-6.644.149</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-5.655.559</b>	<b>-6.009.749</b>	<b>-5.981.278</b>	<b>-6.107.358</b>	<b>-6.321.242</b>	<b>-6.480.643</b>	<b>-6.644.149</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um: - Zuweisungen des Landes zum Landesprogramm " Gemeinsam MehrWert" - Zuwendungen für die Umsetzung des Landeskinderschutzgesetzes	20.000 EUR 260.000 EUR	20.000 EUR 260.000 EUR
<b>04</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Hierbei handelt es sich um Gebühren für die Durchführung internationaler Adoptionsvermittlungsverfahren.		
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet: - Teilnahmegebühren/-entgelte für Lehrgänge, Schulungen und dergleichen - Erträge aus Beratungsleistungen - sonstige Dienstleistungen (z.B. Beköstigung und Beherbergung)	300.000 EUR 5.500 EUR 109.000 EUR	300.000 EUR 5.500 EUR 109.000 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen: - Erstattung der jährlichen Aufwendungen für die erbrachten Leistungen zur „Qualitätsentwicklung und Qualitätssicherung des Systems Westfälische Pflegefamilien“ von den Trägern des Kooperationsverbundes Westfälische Pflegefamilien. - Erstattungen für Aufwendungen für das Projekt „Gemeinsam MehrWert“ - Erstattungen für Aufwendungen für das Projekt „Prävention sexuelle Gewalt“ - Erstattung der Personalkosten für die Fachberatung Frühe Hilfen durch das Land NRW - Erstattung der Personalkosten für die Kooperation „familienpolitische Leistungen“ durch das Land NRW - Erstattung der Personalkosten für die Kooperation „kinderstark“ durch das Land NRW - Erstattung der Personalkosten für die Kooperation „familienunterstützende Leistungen“ durch das Land NRW - Erstattung der Personalkosten für die Kooperation „Qualitätsberatung“ durch das Land NRW	160.000 EUR  100.000 EUR 236.000 EUR 90.000 EUR 70.000 EUR 230.000 EUR 180.000 EUR 312.200 EUR	160.000 EUR  100.000 EUR 236.000 EUR 90.000 EUR 70.000 EUR 230.000 EUR 180.000 EUR 312.200 EUR
<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Es handelt sich um die Anteile der abzugsfähigen Vorsteuer aus den Entgelten für Beköstigung und Beherbergung.		

<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v. 121.680 EUR (2026: 117.501 EUR)		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Geplant sind Kostenerstattungen: - bei nicht vorhandenem gewöhnlichen Aufenthalt nach §§ 89 ff. SGB VIII - für die Gewährung von Jugendhilfe für Deutsche im Ausland nach § 6 Abs. 3. i.V.m. § 85 Abs. 2 Ziffer 9 SGB VIII	990.000 EUR 10.000 EUR	990.000 EUR 10.000 EUR
	Des Weiteren sind folgende wesentliche Aufwendungen geplant für - Sach- und Honorarkosten/ Beköstigung und Beherbergung im Rahmen von Fortbildungen und Veranstaltungen sowie Koordinierungsarbeiten der Hilfen gem. § 33 Satz 2 SGB VIII (Westfälische Pflegefamilien) - Modellvorhaben zur Weiterentwicklung der Jugendhilfe. Für Modellmaßnahmen können Verpflichtungen bis zur Höhe von 25.000 EUR zu Lasten des Haushaltsjahres 2027 über den Ansatz 2026 hinaus eingegangen werden.	789.000 EUR 35.000 EUR	789.000 EUR 35.000 EUR
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Für 2024 wurden letztmalig Aufwendungen für das Projekt "Servicestelle Gelingendes Aufwachsen - Netzwerk für Kinder" geplant.		
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um allgemeine Geschäftsaufwendungen, insbesondere für Dienstreisen, die Hinzuziehung von Sachverständigen und die Herstellung von Drucksachen.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.855.386	1.404.431	2.172.631	2.172.631	0	0	2.161.390	2.204.117	2.247.600
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	7.198.007	7.362.607	8.066.355	8.180.558	0	0	8.375.749	8.575.636	8.780.325
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.342.621</b>	<b>-5.958.176</b>	<b>-5.893.724</b>	<b>-6.007.927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.214.359</b>	<b>-6.371.519</b>	<b>-6.532.725</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Teilfinanzplan - Teil B Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	bereitgestellt	einzahlungen/-
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	bis einschl.	auszahlungen
								2024	EUR
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Beratung und Unterstützung der Gebietskörperschaften, LWL-Fachkliniken und Abteilungen.

Qualifizierung der Fachkräfte und Verantwortlichen der Drogen- und Suchthilfe in Westfalen-Lippe.

Förderung der Zusammenarbeit zwischen den verschiedenen Arbeitsfeldern, insbesondere der Jugend- und Suchthilfe sowie der Behindertenhilfe und der Suchthilfe.

Entwicklung von Antworten auf neue Herausforderungen für die Drogen- und Suchthilfe sowie die modellhafte Erprobung bedarfsorientierter Präventions- und Hilfeangebote.

Unterstützung der Selbsthilfe.

Die im Zusammenhang mit den durchgeführten Projekten entstehenden zusätzlichen Personal- und Sachaufwendungen sind zu 100 % refinanziert.

### Zielgruppe(n)

Mitgliedskörperschaften des LWL; Facheinrichtungen der Mitgliedskörperschaften sowie der Wohlfahrtsverbände und deren Mitarbeiter/innen; LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen (Jugendhilfe, PsychiatrieVerbund und Sozialhilfe); Selbsthilfegruppen und -initiativen; Ministerien und Fachstellen auf Landes-, Bundes- und EU-Ebene

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-Koordinationsstelle Sucht**

Produkte	Ziele
070101 Grundsatzangelegenheiten der Suchtbekämpfung und Fortbildung	Beratung und Unterstützung der Drogen- und Suchthilfeeinrichtungen. Qualifizierung der Fachkräfte und Verantwortlichen in Suchtfragen. Förderung der Zusammenarbeit zwischen den verschiedenen Arbeitsfeldern. Entwicklung von Antworten auf neue Herausforderungen für die Drogen- und Suchthilfe, insbesondere der Prävention. Unterstützung der Selbsthilfe.
070102 Weiterbildung, Modelle und Projekte	Qualifizierung der Fachkräfte und Verantwortlichen in Suchtfragen. Förderung von Kooperationen. Modellhafte Entwicklung und Erprobung bedarfsorientierter Präventions- und Hilfeangebote.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz				Planung		
	2023	2024	<b>2025</b>	<b>2026</b>	2027	2028	2029	
	1	2	<b>3</b>	<b>4</b>	5	6	7	
<b>070101 Grundsatzangelegenheiten der Suchtbekämpfung und Fortbildung</b>								
Anzahl der Projekte (Entwicklung)	2	2	<b>2</b>	<b>2</b>	2	2	2	
Anzahl der fachlichen Stellungnahmen und Beratungen	113	75	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100	
Anzahl der Publikationen	15	7	<b>10</b>	<b>10</b>	10	10	10	
Anzahl der Veranstaltungen	50	45	<b>45</b>	<b>45</b>	45	45	45	
Anzahl der Teilnehmenden Fortbildung	1.200	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000	
Anzahl der Teilnehmendentage Fortbildung	2.041	1.600	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	1.600	1.600	1.600	
<b>070102 Weiterbildung, Modelle und Projekte</b>								
Anzahl der Weiterbildungen	11	9	<b>9</b>	<b>9</b>	9	9	9	
Anzahl der Teilnehmenden Weiterbildung	184	160	<b>160</b>	<b>160</b>	160	160	160	
Anzahl der Teilnehmendentage Weiterbildung	2.858	1.850	<b>1.850</b>	<b>1.850</b>	1.850	1.850	1.850	
Anzahl der Projekte (Durchführung)	3	2	<b>2</b>	<b>2</b>	2	2	2	

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.663	64.927	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	530.773	385.850	523.800	559.556	570.788	582.203	593.847
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.235	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.456	14.683	14.301	14.559	14.824	15.092	15.367
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>661.127</b>	<b>465.460</b>	<b>603.101</b>	<b>639.115</b>	<b>650.612</b>	<b>662.295</b>	<b>674.214</b>
11	- Personalaufwendungen	585.958	601.965	654.655	668.439	685.147	702.277	719.835
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428.721	338.350	411.050	438.521	446.801	462.139	470.893
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.880	61.935	57.250	58.065	58.780	59.495	60.210
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.049.559</b>	<b>1.002.250</b>	<b>1.122.955</b>	<b>1.165.025</b>	<b>1.190.728</b>	<b>1.223.911</b>	<b>1.250.938</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-388.432</b>	<b>-536.790</b>	<b>-519.854</b>	<b>-525.910</b>	<b>-540.116</b>	<b>-561.616</b>	<b>-576.724</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-388.432</b>	<b>-536.790</b>	<b>-519.854</b>	<b>-525.910</b>	<b>-540.116</b>	<b>-561.616</b>	<b>-576.724</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-388.432</b>	<b>-536.790</b>	<b>-519.854</b>	<b>-525.910</b>	<b>-540.116</b>	<b>-561.616</b>	<b>-576.724</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-388.432</b>	<b>-536.790</b>	<b>-519.854</b>	<b>-525.910</b>	<b>-540.116</b>	<b>-561.616</b>	<b>-576.724</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um: - Zuweisungen der EU zu Projekten	65.000 EUR	65.000 EUR
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet: - Teilnahmegebühren/-entgelte für Lehrgänge, Schulungen und dergleichen - sonstige Dienstleistungen (z.B. Beköstigung und Beherbergung)	394.500 EUR 129.300 EUR	424.350 EUR 135.206 EUR
<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Es handelt sich um die Anteile der abzugsfähigen Vorsteuer aus den Entgelten für Beköstigung und Beherbergung.		
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v. 43.534 EUR (2026: 42.039 EUR)		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um: - EU-Projekte - Weiterbildungen - Fortbildungen	24.500 EUR 294.850 EUR 62.000 EUR	24.500 EUR 325.887 EUR 63.240 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - Reisekosten - Herstellung von Druckerzeugnissen	10.500 EUR 30.000 EUR	10.610 EUR 30.600 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>643.742</b>	<b>460.342</b>	<b>604.100</b>	<b>640.555</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>652.108</b>	<b>663.849</b>	<b>675.827</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.055.960</b>	<b>959.331</b>	<b>1.079.421</b>	<b>1.122.986</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.147.638</b>	<b>1.179.744</b>	<b>1.205.667</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-412.218</b>	<b>-498.989</b>	<b>-475.321</b>	<b>-482.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-495.530</b>	<b>-515.895</b>	<b>-529.840</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen (außer Lehrkräfte) Ressourcen in Erfüllung der Aufgaben als Schulträger auf der Grundlage des Schulgesetzes NRW und der Errichtungsbeschlüsse durch den Landschaftsausschuss.

Sicherstellung von Basis- und Vertiefungskursen für blinde Schülerinnen und Schülern aus Westfalen-Lippe durch Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen (außer Lehrkräfte) Ressourcen als freiwillige Aufgabe des Schulträgers auf der Grundlage des Errichtungsbeschlusses durch den Landschaftsausschuss vom 19.03.1999.

### Zielgruppe(n)

Kinder in der pädagogischen Frühförderung der Schule und ihre Erziehungsberechtigten, Schülerinnen und Schüler der Schule und ihre Erziehungsberechtigten, Schülerinnen und Schüler von anderen Schulen und ihre Erziehungsberechtigten (für die Basis- und Vertiefungskurse), Schulleitung und Lehrkräfte.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Soest**

<b>Produkte</b>	<b>Ziele</b>
030201 von-Vincke-Schule Soest, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
030202 LWL-Berufskolleg Soest, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>030201 von-Vincke-Schule Soest, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sehen", Soest</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	72	72	<b>72</b>	<b>72</b>	72	72	72
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	116	122	<b>116</b>	<b>116</b>	116	116	116
- in der Primar- und Sekundarstufe	62	63	<b>62</b>	<b>62</b>	62	62	62
- in den Realschulklassen	54	59	<b>54</b>	<b>54</b>	54	54	54
- davon weibliche Kinder	35	42	<b>35</b>	<b>35</b>	35	35	35
- davon männliche Kinder	81	80	<b>81</b>	<b>81</b>	81	81	81
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	2.095,06 €	1.738 €	<b>2.446 €</b>	<b>1.964 €</b>	2.016 €	2.016 €	2.016 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.179,89 €	4.647 €	<b>4.890 €</b>	<b>4.931 €</b>	5.059 €	5.059 €	5.059 €
Refinanzierungsquote durch den LVR	3,44 %	4,0%					
<b>030202 LWL-Berufskolleg Soest, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sehen", Soest</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl							
- in den Teilzeitklassen der Berufsschule	88	103	<b>102</b>	<b>102</b>	102	102	102
- in den vollzeitschulischen Bildungsgängen	99	100	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100
- davon weibliche Kinder	70	72	<b>75</b>	<b>75</b>	75	75	75
- davon männliche Kinder	117	131	<b>127</b>	<b>127</b>	127	127	127
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	1.552,90 €	1.559 €	<b>1.633 €</b>	<b>1.494 €</b>	1.536 €	1.536 €	1.536 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	3.494,06 €	4,197 €	<b>4.310 €</b>	<b>4.334 €</b>	4.433 €	4.433 €	4.433 €
Refinanzierungsquote durch den LVR	28,86 %	28,5 %	<b>28,0 %</b>	<b>28,0 %</b>	28,0 %	28,0 %	28,0 %

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.579	25.401	23.194	24.024	24.563	24.686	25.060
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.626	7.825	6.500	6.500	6.570	6.640	6.712
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	539.069	448.800	411.050	411.050	414.841	418.669	422.536
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13	0	200	200	204	208	212
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>715.287</b>	<b>482.026</b>	<b>440.944</b>	<b>441.774</b>	<b>446.178</b>	<b>450.203</b>	<b>454.520</b>
11	- Personalaufwendungen	271.585	173.827	183.852	188.449	193.160	197.990	202.939
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.335	381.390	376.586	370.785	378.054	384.223	390.532
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.149	31.863	23.824	22.775	24.184	24.636	24.948
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	794.266	882.716	971.416	901.003	925.197	948.570	973.367
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.419.335</b>	<b>1.469.796</b>	<b>1.555.678</b>	<b>1.483.012</b>	<b>1.520.595</b>	<b>1.555.419</b>	<b>1.591.786</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-704.048</b>	<b>-987.770</b>	<b>-1.114.734</b>	<b>-1.041.238</b>	<b>-1.074.417</b>	<b>-1.105.216</b>	<b>-1.137.266</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-704.048</b>	<b>-987.770</b>	<b>-1.114.734</b>	<b>-1.041.238</b>	<b>-1.074.417</b>	<b>-1.105.216</b>	<b>-1.137.266</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-704.048</b>	<b>-987.770</b>	<b>-1.114.734</b>	<b>-1.041.238</b>	<b>-1.074.417</b>	<b>-1.105.216</b>	<b>-1.137.266</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-704.048</b>	<b>-987.770</b>	<b>-1.114.734</b>	<b>-1.041.238</b>	<b>-1.074.417</b>	<b>-1.105.216</b>	<b>-1.137.266</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Erträge vom Land NRW für die Übermittagsbetreuung in der Sekundarstufe - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen für investive Beschaffungen	19.600 EUR 3.594 EUR	20.188 EUR 3.836 EUR
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Erträge für die Mittagsbeköstigung; je Schüler:in werden für das Mittagessen 2,75 EUR erhoben - Nutzungsentgelte für die Überlassung von Schulräumen und Schulsportstätten an Dritte	5.500 EUR 1.000 EUR	5.500 EUR 1.000 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um: - Erstattungen von anteiligen Kosten für das LWL-Berufskolleg Soest, Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen durch den Landschaftsverband Rheinland - Erstattungen von anteiligen Kosten für die von-Vincke-Schule Soest, LWL Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen, durch den Landschaftsverband Rheinland - Erstattungen von Personalkosten für Schülersozialarbeit am LWL-Berufskolleg Soest, Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen, vom Land NRW (s. Vorlage 13/0950/1) sowie sonstige Erstattungen von Gemeinden - Erstattungen von anteiligen Kosten für Schülerinnen und Schülern aus anderen Bundesländern  Die Erstattungen von anteiligen Kosten für das LWL-Berufskolleg Soest, Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen, sowie für die von-Vincke-Schule Soest, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen, durch den Landschaftsverband Rheinland sind an die Abrechnung der Vorjahre mit dem Landschaftsverband Rheinland angepasst worden.	300.000 EUR 37.000 EUR 39.000 EUR 32.000 EUR	300.000 EUR 37.000 EUR 39.000 EUR 32.000 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - schüler- und unterrichtsbezogene Aufwendungen (Lehr- und Unterrichtsbedarf, Fahrtkosten, Ganztagsbetreuung u. a.)	222.090 EUR 154.496 EUR	215.090 EUR 155.695 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich hier um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten - allgemeine und sonstige Geschäftsaufwendungen	809.435 EUR 161.981 EUR	829.922 EUR 71.081 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	692.013	477.325	437.150	437.738	0	0	441.801	445.903	450.048
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.434.903	1.437.933	1.531.854	1.460.237	0	0	1.496.411	1.530.783	1.566.838
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-742.890	-960.608	-1.094.704	-1.022.499	0	0	-1.054.610	-1.084.880	-1.116.790
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	5.051	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	700	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	5.751	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	25.840	28.000	25.065	24.528	0	0	24.528	24.528	24.528
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	25.840	28.000	25.065	24.528	0	0	24.528	24.528	24.528
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-20.089	-28.000	-25.065	-24.528	0	0	-24.528	-24.528	-24.528

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z. B. Mobiliar, Lehrmittel)	25.065 EUR	24.528 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	5.751	0	0	0	0	0	0	5.751	5.751
2	- Summe der investiven Auszahlungen	25.840	28.000	25.065	24.528	24.528	24.528	24.528	53.840	177.017
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-20.089</b>	<b>-28.000</b>	<b>-25.065</b>	<b>-24.528</b>	<b>-24.528</b>	<b>-24.528</b>	<b>-24.528</b>	<b>-48.089</b>	<b>-171.266</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung des Internatsbetriebes durch Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen Ressourcen als Träger.

Das LWL-Internat Soest wird als kostenrechnende Einrichtung geführt.

### Zielgruppe(n)

Internatsbewohnerinnen und Internatsbewohner und ihre Erziehungsberechtigten.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-Internat Soest**

Produkte	Ziele
030301 LWL-Internat Soest	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Wohn- und Förder-angebotes für die Internatsbewohner:innen ohne Zuschuss durch den LWL als Träger.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz				Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	1	2	3	4	5	6	7	
<b>030301 LWL-Internat Soest</b>								
Belegbare Plätze des Internates	70	70	<b>70</b>	<b>70</b>	70	70	70	
Belegungstage	19.970	22.750	<b>19.250</b>	<b>19.250</b>	19.250	19.250	19.250	
Auslastungsgrad der Plätze	81,4 %	92,9 %	<b>78,6 %</b>	<b>78,6 %</b>	78,6 %	78,6 %	78,6 %	
Jahresdurchschnittliche Belegung	57	65	<b>55</b>	<b>55</b>	55	55	55	
Kostenüberdeckung (+) bzw. Kostenunterdeckung (-)	685.769 €	0 €	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	0 €	0 €	0 €	

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.888.363	2.354.982	2.538.633	2.585.127	2.626.260	2.668.322	2.711.067
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	340	1.000	500	500	500	500	500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.735	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.950.438</b>	<b>2.375.982</b>	<b>2.564.133</b>	<b>2.610.627</b>	<b>2.651.760</b>	<b>2.693.822</b>	<b>2.736.567</b>
11	- Personalaufwendungen	1.432.330	1.531.044	1.576.375	1.615.285	1.655.167	1.696.046	1.737.948
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.554	255.620	305.430	299.490	299.490	299.490	299.490
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.534	6.900	6.730	7.650	8.850	9.980	10.770
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.793	213.084	214.599	214.616	214.667	214.719	214.773
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.862.211</b>	<b>2.006.648</b>	<b>2.103.134</b>	<b>2.137.041</b>	<b>2.178.174</b>	<b>2.220.235</b>	<b>2.262.981</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.088.227</b>	<b>369.334</b>	<b>460.999</b>	<b>473.586</b>	<b>473.586</b>	<b>473.587</b>	<b>473.586</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.088.227</b>	<b>369.334</b>	<b>460.999</b>	<b>473.586</b>	<b>473.586</b>	<b>473.587</b>	<b>473.586</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.088.227</b>	<b>369.334</b>	<b>460.999</b>	<b>473.586</b>	<b>473.586</b>	<b>473.587</b>	<b>473.586</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>1.088.227</b>	<b>369.334</b>	<b>460.999</b>	<b>473.586</b>	<b>473.586</b>	<b>473.587</b>	<b>473.586</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>04</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Vergütungssatzerträge, die kostendeckend kalkuliert wurden - Nebenkostenerstattungen für die Internatsunterbringung die mit Kostenträgern gesondert abgerechnet werden	2.451.633 EUR 87.000 EUR	2.498.127 EUR 87.000 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Hierbei handelt es sich um Erstattungen für Sach- und Dienstleistungen vom Heilpädagogischen Kinderheim Hamm.		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - schüler- und unterrichtsbezogene Aufwendungen (Lehr- und Unterrichtsbedarf, Fahrtkosten, Ganztagsbetreuung u. a.)	136.380 EUR 169.050 EUR	130.440 EUR 169.050 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich hier um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten - Mieten und Mietnebenkosten für die Außenwohngruppen - allgemeine und sonstige Geschäftsaufwendungen für u. a. Beschäftigte, Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren	138.750 EUR 56.000 EUR 19.849 EUR	138.750 EUR 56.000 EUR 19.866 EUR
<b>29</b>	<b>Ergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>		
	Mit dem positiven Ergebnis sind die Aufwendungen / Kosten zu decken, die in anderen LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen für das LWL-Internat Soest anfallen. Diese Aufwendungen / Kosten werden im nicht normierten Rechnungswesen (Kosten- und Leistungsrechnung) dargestellt.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.939.960</b>	<b>2.375.982</b>	<b>2.564.133</b>	<b>2.610.627</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.651.760</b>	<b>2.693.822</b>	<b>2.736.567</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.853.093</b>	<b>1.999.748</b>	<b>2.096.404</b>	<b>2.129.391</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.169.324</b>	<b>2.210.255</b>	<b>2.252.211</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.086.867</b>	<b>376.234</b>	<b>467.729</b>	<b>481.236</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>482.436</b>	<b>483.567</b>	<b>484.356</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	7.113	10.000	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	10.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>7.113</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.113</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z. B. Mobilien)	10.000 EUR	10.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamteinzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	7.113	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	17.113	67.113
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-7.113</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-17.113</b>	<b>-67.113</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen Ressourcen für:

- a) Berufsausbildungen und berufsvorbereitende Bildungsmaßnahmen als Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben für Menschen mit Behinderungen überwiegend mit internatsmäßiger Unterbringung,
- b) die Unterstützung betrieblicher Qualifizierungen für Menschen mit Behinderungen als Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben,
- c) das Beratungszentrum für blinde und sehbehinderte Menschen im Erwerbsleben als Unterstützungsleistung für das LWL-Integrationsamt Westfalen,
- d) sonstige Dienstleistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben.

Das LWL-Berufsbildungswerk Soest - Förderzentrum für blinde und sehbehinderte Menschen wird als kostenrechnende Einrichtung geführt.

### Zielgruppe(n)

Menschen mit Behinderungen in einer stationären Bildungsmaßnahme bzw. in betrieblichen Qualifizierungen und ihre Ausbildungsbetriebe sowie blinde und sehbehinderte Menschen im Erwerbsleben und ihre Arbeitgeber.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-Berufsbildungswerk Soest Förderzentrum für blinde und sehbehinderte Menschen**

Produkte	Ziele
050101 LWL-Berufsbildungswerk Soest - Förderzentrum für blinde und sehbehinderte Menschen	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes für Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben ohne Zuschuss durch den LWL als Träger.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz				Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	1	2	3	4	5	6	7	
<b>050101 LWL-Berufsbildungswerk Soest - Förderzentrum für blinde und sehbehinderte Menschen</b>								
Maßnahmentage pro Jahr								
- stationäre Bildungsmaßnahmen	38.943	39.600	<b>43.200</b>	<b>43.200</b>	43.200	43.200	43.200	
- davon mit Unterbringung im Wohnheim	29.061	34.200	<b>33.120</b>	<b>33.120</b>	33.120	33.120	33.120	
Neue Teilnehmer:innen an Bildungsmaßnahmen								
- Berufsausbildungen	18	30	<b>35</b>	<b>35</b>	35	35	35	
- Berufsvorbereitung	35	35	<b>40</b>	<b>40</b>	40	40	40	
- betriebliche Qualifizierungen	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0	
Kostenüberdeckung (+) bzw. Kostenunterdeckung (-)	-563.321,27 €	0 €	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	0 €	0 €	0 €	

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.388	2.063	1.916	1.611	1.167	849	517
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.204.246	6.777.806	6.894.963	7.004.165	7.186.292	7.374.714	7.573.807
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	338.582	422.750	418.900	418.900	418.900	418.900	418.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.515.943	1.416.000	1.553.000	1.553.000	1.553.000	1.553.000	1.553.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.986	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.069.145</b>	<b>8.633.619</b>	<b>8.883.779</b>	<b>8.992.676</b>	<b>9.174.359</b>	<b>9.362.463</b>	<b>9.561.224</b>
11	- Personalaufwendungen	5.778.992	6.483.388	6.737.127	6.904.059	7.075.961	7.252.159	7.432.763
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.339.326	1.548.650	1.635.000	1.623.100	1.623.100	1.623.100	1.623.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	147.794	116.394	107.600	111.120	109.110	108.960	114.790
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	816.186	856.883	920.751	890.830	902.621	914.677	927.002
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.082.298</b>	<b>9.005.315</b>	<b>9.400.478</b>	<b>9.529.109</b>	<b>9.710.792</b>	<b>9.898.896</b>	<b>10.097.655</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.013.153</b>	<b>-371.696</b>	<b>-516.699</b>	<b>-536.433</b>	<b>-536.433</b>	<b>-536.433</b>	<b>-536.431</b>
19	+ Finanzerträge	116.053	43.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>116.053</b>	<b>43.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-897.100</b>	<b>-328.696</b>	<b>-416.699</b>	<b>-436.433</b>	<b>-436.433</b>	<b>-436.433</b>	<b>-436.431</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-897.100</b>	<b>-328.696</b>	<b>-416.699</b>	<b>-436.433</b>	<b>-436.433</b>	<b>-436.433</b>	<b>-436.431</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-897.100</b>	<b>-328.696</b>	<b>-416.699</b>	<b>-436.433</b>	<b>-436.433</b>	<b>-436.433</b>	<b>-436.431</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen für investive Beschaffungen beim LWL-Berufsbildungswerk Soest		
<b>04</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um: - Vergütungssatzerträge der Arbeitsagenturen für die Durchführung von (Aus-) Bildungsmaßnahmen - Erstattungen von Nebenkosten (Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für die Teilnehmer:innen) - Erträge aus der Individualbetreuung	6.494.963 EUR 380.000 EUR 20.000 EUR	6.604.165 EUR 380.000 EUR 20.000 EUR
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Erträge aus der Ausbildungsproduktion - Erträge aus der im Rahmen der Ausbildung bewirtschafteten Cafeteria sowie aus dem Freizeitraum - Erträge aus der Abgabe von Verpflegung an Mitarbeiter:innen und Dritte - Erträge aus sonstigen privaten Leistungsentgelten  Die Erträge aus sonstigen privaten Leistungsentgelten begründen sich u. a. aus der Durchführung von Potentialanalysen und Berufsfelderkundungen bei blinden und sehbehinderten Schülerinnen und Schülern aus Westfalen-Lippe im Rahmen des Projektes "Schule trifft Arbeitswelt".	13.000 EUR 5.000 EUR 20.500 EUR 380.400 EUR	13.000 EUR 5.000 EUR 20.500 EUR 380.400 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Hierbei handelt es sich im um: - Erstattungen des LWL-Integrationsamtes Westfalen für das Beratungszentrum für blinde und sehbehinderte Menschen im Erwerbsleben (einschließlich Hilfsmittelpool) - Erstattungen des Landes NRW aus ESF-Mitteln im Rahmen des Programms "100 zusätzliche Ausbildungsplätze für behinderte Jugendliche und junge Erwachsene in NRW" für die außerbetriebliche Berufsausbildung von jungen Menschen mit Behinderung durch das LWL-Berufsbildungswerk Soest - Erstattungen u. a. im Rahmen des Projektes "Zukunft gestalten" und "Stabilisierung von Beschäftigungsverhältnissen" - Erstattungen der LWL-Klinik Hamm für die Hausmeisterdienste und die Lieferung von Heizenergie an die LWL-Tagesklinik Soest	350.000 EUR 80.000 EUR 1.100.000 EUR 23.000 EUR	350.000 EUR 80.000 EUR 1.100.000 EUR 23.000 EUR

<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Hierbei handelt es sich um Erträge aus der abzugsfähigen Vorsteuer, die systembedingt als Gegenposition zu der im Aufwand enthaltenen Vorsteuer veranschlagt ist. Die Vorsteuer im Ergebnisplan saldiert sich damit auf null.		
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten.		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Teilnehmer*innen und sonstige Nebenkosten - Aufwendungen im Zusammenhang mit der Förderung der Teilnehmer*innen an Bildungsmaßnahmen - Aufwendungen für Lebensmittel und Selbstverpflegung	495.500 EUR 380.000 EUR 514.500 EUR 245.000 EUR	482.600 EUR 380.000 EUR 515.500 EUR 245.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich hier um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete - Mieten und Mietnebenkosten für die Außenwohngruppen - Gerätemiete, KFZ-Leasing und lfd. Software-Pflegegebühren - Aufwendungen für Beschäftigte, insbesondere für Fortbildung und Reisekosten - Kleinanschaffungen und Aufwendungen IT-Beschaffungen (bis zu 800 EUR netto) - allgemeine und sonstige Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren	456.558 EUR 120.714 EUR 39.000 EUR 49.000 EUR 92.635 EUR 162.844 EUR	464.940 EUR 120.714 EUR 39.000 EUR 49.000 EUR 54.182 EUR 162.994 EUR
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Erträge aus der Verzinsung von liquiden Mitteln		
<b>29</b>	<b>Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>		
	Mit dem positiven Ergebnis sind die Aufwendungen / Kosten zu decken, die in anderen LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen für das LWL-Berufsbildungswerk Soest - Förderzentrum für blinde und sehbehinderte Menschen anfallen.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	7.112.055	8.675.856	8.983.163	9.092.365	0	0	9.274.492	9.462.914	9.662.007
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	8.032.017	8.919.897	9.263.684	9.389.798	0	0	9.572.786	9.760.318	9.952.507
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-919.962	-244.041	-280.521	-297.433	0	0	-298.294	-297.404	-290.500
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	1.031	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	4.131	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	5.162	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	258.788	112.500	125.000	125.000	0	0	125.000	125.000	125.000
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	258.788	112.500	125.000	125.000	0	0	125.000	125.000	125.000
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-253.626	-112.500	-125.000	-125.000	0	0	-125.000	-125.000	-125.000

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>22</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z. B. Mobiliar, Lehrmittel)	125.000 EUR	125.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR	Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR
1 + Summe der investiven Einzahlungen	5.162	0	0	0	0	0	0	5.162	5.162
2 - Summe der investiven Auszahlungen	258.788	112.500	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	371.288	996.288
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)	-253.626	-112.500	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	-366.126	-991.126

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen (außer Lehrkräfte) Ressourcen in Erfüllung der Aufgaben als Schulträger auf der Grundlage des Schulgesetzes NRW und der Errichtungsbeschlüsse durch den Landschaftsausschuss.

Diese Produktgruppe umfasst auch die Erträge / Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen der örtlichen LWL-Schulverwaltung.

### Zielgruppe(n)

Kinder in der pädagogischen Frühförderung der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schülerinnen und Schüler der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schulleitung und Lehrkräfte.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

### Produktgruppenübersicht: LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Paderborn

Produkte	Ziele
030401 Pauline-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen, Paderborn	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
030402 Liboriuschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Paderborn	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
030403 Moritz-von-Büren-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation, Büren	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>030401 Pauline-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sehen", Paderborn</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	99	100	100	100	100	100	100
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	181	190	185	185	185	185	85
- davon weibliche Kinder	76	82	78	78	78	78	78
- davon männliche Kinder	105	108	107	107	107	107	107
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	74	90	80	80	80	80	80
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	6.543,41 €	6.067 €	8.838 €	8.998 €	9.178 €	9.362 €	9.549 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	8.564,56 €	9.562 €	9.410 €	9.463 €	9.652 €	9.845 €	10.042 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:15	1:17	1:17	1:17	1:17	1:17	1:17
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	68,5 %	87 %	75 %	75 %	75 %	75 %	75 %
<b>030402 Liboriuschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung" Paderborn</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	148	150	160	160	160	160	160
- davon weibliche Kinder	58	60	62	62	62	62	62
- davon männliche Kinder	90	90	98	98	98	98	98
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	56	65	60	60	60	60	60
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	6.513,91 €	6.225 €	8.115 €	8.078 €	8.239 €	8.404 €	8.572 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	11.649,66 €	13.236 €	12.352 €	12.438 €	12.687 €	12.940 €	13.199 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:19	1:17	1:17	1:17	1:17	1:17	1:17
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	69,1 %	87 %	75 %	75 %	75 %	75 %	75 %
<b>030403 Moritz-von-Büren-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Hören und Kommunikation", Büren</b>							
Jahresdurchschnittlich Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung Schülerzahl	85	90	90	90	90	90	90
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der	104	105	105	105	105	105	105

Primar- und Sekundarstufe							
- davon weibliche Kinder	45	43	<b>45</b>	<b>45</b>	45	45	45
- davon männliche Kinder	59	62	<b>60</b>	<b>60</b>	60	60	60
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	2.018,49 €	2.312 €	<b>3.020 €</b>	<b>3.051 €</b>	3.112 €	3.174 €	3.237 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	7.661,35 €	8.097 €	<b>8.850 €</b>	<b>9.041 €</b>	9.222 €	9.406 €	9.594 €

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.169	115.784	232.731	229.231	230.143	234.469	239.087
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.298	8.837	6.993	6.993	7.133	7.276	7.421
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	533.411	522.750	553.150	553.150	564.213	575.497	587.007
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.891	98.025	98.025	98.025	99.986	101.985	104.025
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	213	200	200	200	204	208	212
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>922.982</b>	<b>745.596</b>	<b>891.099</b>	<b>887.599</b>	<b>901.679</b>	<b>919.435</b>	<b>937.752</b>
11	- Personalaufwendungen	2.774.631	3.290.289	3.449.399	3.530.498	3.618.156	3.707.993	3.800.063
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.177.198	1.415.014	1.632.252	1.603.900	1.635.978	1.668.698	1.702.071
14	- Bilanzielle Abschreibungen	65.787	60.009	53.028	44.239	38.568	35.788	30.674
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.241.285	3.565.818	3.653.212	3.676.435	3.765.078	3.856.122	3.949.717
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.258.901</b>	<b>8.331.130</b>	<b>8.787.891</b>	<b>8.855.072</b>	<b>9.057.780</b>	<b>9.268.601</b>	<b>9.482.525</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-6.335.919</b>	<b>-7.585.534</b>	<b>-7.896.792</b>	<b>-7.967.473</b>	<b>-8.156.101</b>	<b>-8.349.166</b>	<b>-8.544.773</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.335.919</b>	<b>-7.585.534</b>	<b>-7.896.792</b>	<b>-7.967.473</b>	<b>-8.156.101</b>	<b>-8.349.166</b>	<b>-8.544.773</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.335.919</b>	<b>-7.585.534</b>	<b>-7.896.792</b>	<b>-7.967.473</b>	<b>-8.156.101</b>	<b>-8.349.166</b>	<b>-8.544.773</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-6.335.919</b>	<b>-7.585.534</b>	<b>-7.896.792</b>	<b>-7.967.473</b>	<b>-8.156.101</b>	<b>-8.349.166</b>	<b>-8.544.773</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es handelt sich um: - Erträge vom Land NRW für die Offene Ganztagschule und die Übermittagsbetreuung in der Sekundarstufe - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen für investive Beschaffungen	219.781 EUR 12.950 EUR	221.953 EUR 7.278 EUR
<b>04</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Teilnahme an den Angeboten der Offenen Ganztagschulen (OGS). Der LWL erhebt die Elternbeiträge auf Grundlage der „Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für außerunterrichtliche Angebote im Rahmen der Offenen Ganztagschule (OGS) an den LWL-Förderschulen“ (s. Vorlage 14/1248).		
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen: - Erträge aus der Abrechnung der Kosten für therapeutische Behandlungen von Schülerinnen und Schüler der LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen Paderborn und der LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung Paderborn mit den Krankenkassen und den Eltern - Erträge für die Mittagsbeköstigung; je Schüler:in werden für die Mittagskosten 2,75 EUR erhoben - Erstattung von Mietnebenkosten (Betriebskosten) durch die LWL-Klinik Paderborn für das zur Verfügung stellen von Räumlichkeiten für eine allgemeinspsychiatrische Tagesklinik	476.800 EUR  58.500 EUR 11.400 EUR	476.800 EUR  58.500 EUR 11.400 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - Erstattungen für die Mittagsbeköstigung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (§ 28 SGB II) - Erstattung von Personalkosten vom Land NRW für Schulsozialarbeit an den LWL-Förderschulen mit den Förderschwerpunkten körperliche und motorische Entwicklung Paderborn, Sehen Paderborn sowie Hören und Kommunikation Büren	11.500 EUR  79.225 EUR	11.500 EUR  79.225 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v. 35.580 EUR (2026: 34.358 EUR).		

<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen für: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - Beköstigungsaufwand - schüler- und unterrichtsbezogene Aufwendungen (Lehr- und Unterrichtsbedarf, Fahrtkosten, Ganztagsbetreuung u. a.)	1.036.517 EUR 94.350 EUR 501.385 EUR	1.005.244 EUR 94.350 EUR 504.306 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten - Kleinanschaffungen und Aufwendungen IT-Beschaffungen (bis zu 800 EUR netto) - allgemeine und sonstige Geschäftsaufwendungen inklusive Leasingrate für Hörsprechanlagen der Moritz-von-Büren-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation	3.321.558 EUR 218.993 EUR 112.661 EUR	3.396.747 EUR 167.032 EUR 112.656 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	918.712	730.728	878.149	880.321	0	0	897.923	915.878	934.192
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	7.143.823	8.235.462	8.699.283	8.776.475	0	0	8.983.995	9.196.716	9.414.852
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.225.111</b>	<b>-7.504.734</b>	<b>-7.821.134</b>	<b>-7.896.154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.086.072</b>	<b>-8.280.838</b>	<b>-8.480.660</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	28.905	10.596	12.326	12.100	0	0	12.100	12.100	12.100
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>28.905</b>	<b>10.596</b>	<b>12.326</b>	<b>12.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.100</b>	<b>12.100</b>	<b>12.100</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.905</b>	<b>-10.596</b>	<b>-12.326</b>	<b>-12.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.100</b>	<b>-12.100</b>	<b>-12.100</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z. B. Mobiliar, Lehrmittel)	10.608 EUR	10.392 EUR
	- IT-Beschaffungen	1.718 EUR	1.708 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	28.905	10.596	12.326	12.100	12.100	12.100	12.100	39.501	100.227
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-28.905</b>	<b>-10.596</b>	<b>-12.326</b>	<b>-12.100</b>	<b>-12.100</b>	<b>-12.100</b>	<b>-12.100</b>	<b>-39.501</b>	<b>-100.227</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen (außer Lehrkräfte) Ressourcen in Erfüllung der Aufgaben als Schulträger auf der Grundlage des Schulgesetzes NRW und der Errichtungsbeschlüsse durch den Landschaftsausschuss.

Diese Produktgruppe umfasst auch die Erträge / Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen der örtlichen LWL-Schulverwaltung.

### Zielgruppe(n)

Kinder in der pädagogischen Frühförderung der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schülerinnen und Schüler der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schulleitung und Lehrkräfte

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Olpe**

<b>Produkte</b>	<b>Ziele</b>
030601 LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen, Olpe	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
030602 Michael Ende Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache, Olpe	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
030603 Max von der Grün-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Olpe	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
030604 Felsenmeerschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Hemer	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
030605 LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation, Olpe	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>030601 LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sehen", Olpe</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	37	40	26	27	27	27	27
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	24	21	26	26	26	26	26
- davon weibliche Kinder	10	9	11	11	11	11	11
- davon männliche Kinder	14	12	15	15	15	15	15
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	0	0	0	0	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	2.032 €	2.164 €	3.345 €	3.233 €	3.535 €	3.520 €	3.576 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	8.460 €	9.690 €	9.331 €	9.536 €	9.616 €	9.883 €	10.074 €
<b>030602 Michael Ende Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sprache (Sek I)", Olpe</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	145	141	163	170	170	170	170
- davon weibliche Kinder	32	32	33	33	33	33	33
- davon männliche Kinder	113	109	130	130	130	130	130
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	0	0	0	0	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	1.393 €	1.386 €	1.310 €	1.337 €	1.439 €	1.443 €	1.480 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.053 €	5.345 €	4.474 €	4.388 €	4.422 €	4.543 €	4.631 €
<b>030603 Max von der Grün-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Olpe</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	254	258	281	286	286	286	286
- davon weibliche Kinder	107	108	115	118	118	118	118
- davon männliche Kinder	147	150	166	168	168	168	168
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	105	108	117	119	119	119	119
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	5.562 €	5.766 €	5.940 €	6.000 €	6.212 €	6.277 €	6.443 €

Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	6.795 €	8.277 €	<b>7.828 €</b>	<b>7.825 €</b>	7.930 €	8.155 €	8.314 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:20	1:18	<b>1:18</b>	<b>1:18</b>	1:18	1:18	1:18
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	86 %	90 %	<b>90 %</b>	<b>90 %</b>	90 %	90 %	90 %
<b>030604 Felsenmeerschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Hemer</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	269	277	<b>283</b>	<b>290</b>	290	290	290
- davon weibliche Kinder	103	115	<b>120</b>	<b>120</b>	120	120	120
- davon männliche Kinder	166	162	<b>163</b>	<b>170</b>	170	170	170
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	122	121	<b>128</b>	<b>129</b>	129	129	129
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	5.235 €	6.292 €	<b>6.516 €</b>	<b>6.647 €</b>	6.984 €	7.001 €	7.189 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.412 €	4.833 €	<b>4.843 €</b>	<b>5.067 €</b>	5.023 €	5.342 €	5.462 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:21	1:18	<b>1:18</b>	<b>1:18</b>	1:18	1:18	1:18
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	88 %	90 %	<b>90 %</b>	<b>90 %</b>	90 %	90 %	90 %
<b>030605 LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Hören und Kommunikation", Olpe</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	86	91	<b>85</b>	<b>90</b>	90	90	90
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	94	104	<b>95</b>	<b>103</b>	103	103	103
- davon weibliche Kinder	44	48	<b>44</b>	<b>48</b>	48	48	48
- davon männliche Kinder	50	56	<b>51</b>	<b>55</b>	55	55	55
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	2	3	<b>1</b>	<b>0</b>	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	1.716 €	2.084 €	<b>2.811 €</b>	<b>2.586 €</b>	2.756 €	2.733 €	2.783 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	5.987 €	6.945 €	<b>7.746 €</b>	<b>7.356 €</b>	7.379 €	7.581 €	7.730 €

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.648	88.577	91.148	92.966	84.314	85.904	87.554
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	737.407	741.050	990.015	1.050.015	1.069.302	1.088.975	1.109.042
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.054	127.475	134.975	140.045	142.238	144.476	146.758
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.720	4.715	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.037.829</b>	<b>961.817</b>	<b>1.217.138</b>	<b>1.284.026</b>	<b>1.296.854</b>	<b>1.320.355</b>	<b>1.344.354</b>
11	- Personalaufwendungen	3.686.946	3.864.446	4.393.441	4.487.280	4.599.462	4.715.429	4.833.314
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.469.520	1.980.955	1.972.920	2.116.279	2.158.605	2.201.777	2.245.813
14	- Bilanzielle Abschreibungen	90.502	95.367	99.586	95.001	89.162	85.449	81.994
15	- Transferaufwendungen	5.000	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.285.140	3.909.581	4.096.716	4.265.910	4.358.364	4.452.777	4.548.954
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.537.108</b>	<b>9.850.349</b>	<b>10.562.663</b>	<b>10.964.470</b>	<b>11.205.593</b>	<b>11.455.432</b>	<b>11.710.075</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-7.499.279</b>	<b>-8.888.532</b>	<b>-9.345.525</b>	<b>-9.680.444</b>	<b>-9.908.739</b>	<b>-10.135.077</b>	<b>-10.365.721</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-7.499.279</b>	<b>-8.888.532</b>	<b>-9.345.525</b>	<b>-9.680.444</b>	<b>-9.908.739</b>	<b>-10.135.077</b>	<b>-10.365.721</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.499.279</b>	<b>-8.888.532</b>	<b>-9.345.525</b>	<b>-9.680.444</b>	<b>-9.908.739</b>	<b>-10.135.077</b>	<b>-10.365.721</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-7.499.279</b>	<b>-8.888.532</b>	<b>-9.345.525</b>	<b>-9.680.444</b>	<b>-9.908.739</b>	<b>-10.135.077</b>	<b>-10.365.721</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es handelt sich um: - Erträge vom Land NRW für die Übermittagsbetreuung in der Sekundarstufe - Erträge vom Land NRW für das Projekt "Schule von 8-13 Uhr" - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen für investive Beschaffungen	60.564 EUR 30.000 EUR 584 EUR	62.382 EUR 30.000 EUR 584 EUR
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen: - Erträge aus der Abrechnung der Kosten für therapeutische Behandlungen von Schülerinnen und Schüler der LWL-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung mit den Krankenkassen und den Eltern - Erträge für die Mittagsbeköstigung; je Schüler:in werden für die Mittagskosten 2,75 EUR erhoben - Nutzungsentgelt für die Überlassung von Schulräumen und Schulsportstätten an Dritte	900.000 EUR  72.050 EUR 11.600 EUR	960.000 EUR  72.050 EUR 11.600 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - Erstattungen für die Mittagsbeköstigung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (§ 28 SGB II) - Erstattung von Personalkosten für Schülersozialarbeit an der LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung Olpe vom Land NRW (s. Vorlage 13/1545)	29.975 EUR 104.600 EUR	29.975 EUR 109.670 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v. 35.544 EUR (2026: 34.323 EUR).		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - Beköstigungsaufwand - schüler- und unterrichtsbezogene Aufwendungen (Lehr- und Unterrichtsbedarf, Fahrtkosten, Ganztagsbetreuung u. a.)	1.427.895 EUR 111.931 EUR 433.094 EUR	1.552.292 EUR 113.068 EUR 450.919 EUR

16	Sonstige ordentlichen Aufwendungen		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten - Kleinanschaffungen und Aufwendungen IT-Beschaffungen (bis zu 800 EUR netto) - allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Personaleinstellungen, allg. Geschäftsausgaben sowie Leasingrate für Hörsprechanlagen	3.555.500 EUR 140.416 EUR 400.800 EUR	3.618.200 EUR 202.110 EUR 445.600 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	979.187	961.365	1.219.243	1.286.131	0	0	1.298.960	1.322.460	1.346.459
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	8.492.727	9.774.798	10.427.533	10.835.146	0	0	11.081.250	11.333.922	11.591.117
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.513.540</b>	<b>-8.813.433</b>	<b>-9.208.290</b>	<b>-9.549.015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.782.290</b>	<b>-10.011.462</b>	<b>-10.244.658</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.980	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>1.980</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	48.900	12.990	30.630	41.256	0	0	41.202	41.202	41.202
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>48.900</b>	<b>12.990</b>	<b>30.630</b>	<b>41.256</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41.202</b>	<b>41.202</b>	<b>41.202</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-46.920</b>	<b>-12.990</b>	<b>-30.630</b>	<b>-41.256</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-41.202</b>	<b>-41.202</b>	<b>-41.202</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z. B. Mobilien, Lehrmittel)	12.918 EUR	12.972 EUR
	- IT-Beschaffungen	17.712 EUR	28.284 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	1.980	0	0	0	0	0	0	1.980	1.980
2	- Summe der investiven Auszahlungen	48.900	12.990	30.630	41.256	41.202	41.202	41.202	61.890	257.382
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-46.920</b>	<b>-12.990</b>	<b>-30.630</b>	<b>-41.256</b>	<b>-41.202</b>	<b>-41.202</b>	<b>-41.202</b>	<b>-59.910</b>	<b>-255.402</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen (außer Lehrkräfte) Ressourcen in Erfüllung der Aufgaben als Schulträger auf der Grundlage des Schulgesetzes NRW und der Errichtungsbeschlüsse durch den Landschaftsausschuss.

Diese Produktgruppe umfasst auch die Erträge / Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen der örtlichen LWL-Schulverwaltung.

### Zielgruppe(n)

Kinder in der pädagogischen Frühförderung der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schülerinnen und Schüler der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schulleitung und Lehrkräfte.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>030701 Irisschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sehen", Münster</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	123	110	<b>123</b>	<b>123</b>	123	123	123
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	21	25	<b>23</b>	<b>23</b>	23	23	23
- davon weibliche Kinder	15	16	<b>11</b>	<b>11</b>	11	11	11
- davon männliche Kinder	6	9	<b>12</b>	<b>12</b>	12	12	12
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	0	1	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	5.574 €	5.161 €	<b>6.908 €</b>	<b>5.841 €</b>	5.960 €	6.081 €	6.206 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	15.893 €	14.632 €	<b>16.910 €</b>	<b>17.189 €</b>	17.540 €	17.898 €	18.263 €
<b>030702 Martin-Luther-King-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sprache (Sek I)", Münster</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	196	200	<b>191</b>	<b>191</b>	191	191	191
- davon weibliche Kinder	50	54	<b>48</b>	<b>48</b>	48	48	48
- davon männliche Kinder	146	146	<b>143</b>	<b>143</b>	143	143	143
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	1.394 €	1.483 €	<b>2.085 €</b>	<b>1.618 €</b>	1.651 €	1.685 €	1.719 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	7.114 €	7.760 €	<b>8.211 €</b>	<b>8.420 €</b>	8.592 €	8.767 €	8.946 €
<b>030703 Ernst-Klee-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Mettingen</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	152	150	<b>161</b>	<b>161</b>	161	161	161
- davon weibliche Kinder	52	51	<b>54</b>	<b>54</b>	54	54	54
- davon männliche Kinder	100	99	<b>107</b>	<b>107</b>	107	107	107
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	23	17	<b>31</b>	<b>31</b>	31	31	31
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.817 €	5.415 €	<b>5.523 €</b>	<b>5.163 €</b>	5.268 €	5.376 €	5.486 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im	3.927 €	4.280 €	<b>3.947 €</b>	<b>4.009 €</b>	4.091 €	4.174 €	4.259 €

Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)							
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:19	1:18	<b>1:19</b>	<b>1:19</b>	1:19	1:19	1:19
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	84,5 %	87 %	<b>84,5 %</b>	<b>84,5 %</b>	84,5 %	84,5 %	84,5 %
<b>030704 Regenbogenschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Münster</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	292	291	<b>292</b>	<b>292</b>	292	292	292
- davon weibliche Kinder	119	119	<b>119</b>	<b>119</b>	119	119	119
- davon männliche Kinder	173	172	<b>173</b>	<b>173</b>	173	173	173
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	142	144	<b>140</b>	<b>140</b>	140	140	140
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.854 €	5.426 €	<b>5.872 €</b>	<b>5.414 €</b>	5.524 €	5.637 €	5.752 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	8.434 €	9.472 €	<b>9.407 €</b>	<b>9.548 €</b>	9.473 €	9.942 €	10.145 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:21	1:20	<b>1:20</b>	<b>1:20</b>	1:20	1:20	1:20
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	77,4 %	79 %	<b>77,4 %</b>	<b>77,4 %</b>	77,4 %	77,4 %	77,4 %
<b>030705 Brückenschule Maria Veen, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Reken</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	192	194	<b>188</b>	<b>188</b>	188	188	188
- davon weibliche Kinder	62	64	<b>58</b>	<b>58</b>	58	58	58
- davon männliche Kinder	129	130	<b>129</b>	<b>129</b>	129	129	129
- davon diverse Kinder	1	0	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	19	20	<b>18</b>	<b>18</b>	18	18	18
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.208 €	4.296 €	<b>5.293 €</b>	<b>5.040 €</b>	5.143 €	5.248 €	5.355 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	5.576 €	6.032 €	<b>6.118 €</b>	<b>6.228 €</b>	6.355 €	6.485 €	6.617 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:25	1:35	<b>1:25</b>	<b>1:25</b>	1:25	1:25	1:25
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	71,5 %	71 %	<b>71,5 %</b>	<b>71,5 %</b>	71,5 %	71,5 %	71,5 %
<b>030706 Münsterlandschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Hören und Kommunikation", Münster</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	161	163	<b>159</b>	<b>159</b>	159	159	159
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	184	183	<b>186</b>	<b>186</b>	186	186	186
- davon weibliche Kinder	86	91	<b>86</b>	<b>86</b>	86	86	86
- davon männliche Kinder	98	92	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0

- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	17	14	17	17	17	17	17
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	1.752 €	1.766 €	<b>2.778 €</b>	<b>1.617 €</b>	1.650 €	1.684 €	1.718 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	7.620 €	8.446 €	<b>8.382 €</b>	<b>8.512 €</b>	8.686 €	8.863 €	9.044 €

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	315.228	248.180	305.588	312.015	344.230	350.166	357.142
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.026	14.000	17.000	17.000	17.340	17.687	18.041
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.028.138	1.059.550	1.181.350	1.181.350	1.204.977	1.229.077	1.253.658
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.103.381	1.142.100	1.039.100	1.039.100	1.059.882	1.081.080	1.102.701
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.976	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.470.749</b>	<b>2.463.830</b>	<b>2.543.038</b>	<b>2.549.465</b>	<b>2.626.429</b>	<b>2.678.010</b>	<b>2.731.542</b>
11	- Personalaufwendungen	5.230.913	5.586.103	5.517.405	5.613.089	5.776.825	5.920.724	6.068.211
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.141.781	2.458.610	2.590.350	2.600.650	2.651.643	2.704.676	2.758.769
14	- Bilanzielle Abschreibungen	93.420	79.372	70.752	62.300	57.734	54.609	51.826
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.986.939	6.405.968	7.019.973	6.614.352	6.984.430	7.155.687	7.331.158
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.453.053</b>	<b>14.530.053</b>	<b>15.198.480</b>	<b>14.890.391</b>	<b>15.470.632</b>	<b>15.835.696</b>	<b>16.209.964</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-10.982.304</b>	<b>-12.066.223</b>	<b>-12.655.442</b>	<b>-12.340.926</b>	<b>-12.844.203</b>	<b>-13.157.686</b>	<b>-13.478.422</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-10.982.304</b>	<b>-12.066.223</b>	<b>-12.655.442</b>	<b>-12.340.926</b>	<b>-12.844.203</b>	<b>-13.157.686</b>	<b>-13.478.422</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.982.304</b>	<b>-12.066.223</b>	<b>-12.655.442</b>	<b>-12.340.926</b>	<b>-12.844.203</b>	<b>-13.157.686</b>	<b>-13.478.422</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-10.982.304</b>	<b>-12.066.223</b>	<b>-12.655.442</b>	<b>-12.340.926</b>	<b>-12.844.203</b>	<b>-13.157.686</b>	<b>-13.478.422</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - Erträge vom Land NRW für die Offene Ganztagschule (OGS) und die Übermittagsbetreuung in der Sekundarstufe - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen für investive Beschaffungen	300.700 EUR 4.888 EUR	308.150 EUR 3.865 EUR
<b>04</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Teilnahme an den Angeboten der Offenen Ganztagschulen (OGS). Der LWL erhebt die Elternbeiträge auf Grundlage der „Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für außerunterrichtliche Angebote im Rahmen der Offenen Ganztagschule (OGS) an den LWL-Förderschulen“ (s. Vorlage 14/1248).		
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen: - Erträge aus der Abrechnung der Kosten für therapeutische Behandlungen von Schülerinnen und Schüler der LWL-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung mit den Krankenkassen und den Eltern - Erträge für die Mittagsbeköstigung; je Schüler:in werden für die Mittagskosten 2,75 EUR erhoben - Nutzungsentgelt für die Überlassung von Schulräumen und Schulsportstätten an Dritte	1.020.000 EUR  123.000 EUR 36.850 EUR	1.020.000 EUR  123.000 EUR 36.850 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für den Einsatz von Integrationshelfern:innen an der LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Münster. - Erstattung von Personalkosten für Schulsozialarbeit an den 6 LWL-Förderschulen am Standort Münster und den Schulen in Reken und Mettingen - Erstattungen für die Mittagsbeköstigung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (§ 28 SGB II)	850.000 EUR  147.600 EUR 38.500 EUR	850.000 EUR  147.600 EUR 38.500 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - Beköstigungsaufwand - schüler- und unterrichtsbezogene Aufwendungen (Lehr- und Unterrichtsbedarf, Fahrtkosten, Ganztagsbetreuung u. a.)	1.497.600 EUR 217.000 EUR 875.750 EUR	1.497.600 EUR 217.000 EUR 886.050 EUR

<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten - Kleinanschaffungen und Aufwendungen IT-Beschaffungen (bis zu 800 EUR netto) - allgemeine und sonstige Geschäftsaufwendungen inklusive Leasingrate für Hörsprechanlagen	6.089.760 EUR 726.363 EUR 203.050 EUR	6.199.770 EUR 215.682 EUR 198.100 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	2.363.758	2.457.850	2.539.900	2.547.350	0	0	2.625.904	2.678.387	2.731.920
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	13.364.532	14.421.455	15.111.180	14.830.425	0	0	15.391.370	15.759.021	16.135.521
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.000.774</b>	<b>-11.963.605</b>	<b>-12.571.280</b>	<b>-12.283.075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.765.466</b>	<b>-13.080.634</b>	<b>-13.403.601</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	51.853	17.465	17.490	17.370	0	0	17.370	17.370	17.370
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>51.853</b>	<b>17.465</b>	<b>17.490</b>	<b>17.370</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.370</b>	<b>17.370</b>	<b>17.370</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-51.853</b>	<b>-17.465</b>	<b>-17.490</b>	<b>-17.370</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17.370</b>	<b>-17.370</b>	<b>-17.370</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z. B. Mobiliar, Lehrmittel)	17.490 EUR	17.370 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb</b> <b>der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis</b> <b>2023</b> <b>EUR</b>	<b>Ansatz</b> <b>2024</b> <b>EUR</b>	<b>Ansatz</b> <b>2025</b> <b>EUR</b>	<b>Ansatz</b> <b>2026</b> <b>EUR</b>	<b>Planung</b> <b>2027</b> <b>EUR</b>	<b>Planung</b> <b>2028</b> <b>EUR</b>	<b>Planung</b> <b>2029</b> <b>EUR</b>	<b>bisher</b> <b>bereitgestellt</b> <b>bis einschl.</b> <b>2024</b> <b>EUR</b>	<b>Gesamt-</b> <b>einzahlungen/-</b> <b>auszahlungen</b>  <b>EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	51.853	17.465	17.490	17.370	17.370	17.370	17.370	69.318	156.288
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = <b>Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-51.853</b>	<b>-17.465</b>	<b>-17.490</b>	<b>-17.370</b>	<b>-17.370</b>	<b>-17.370</b>	<b>-17.370</b>	<b>-69.318</b>	<b>-156.288</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen (außer Lehrkräfte) Ressourcen in Erfüllung der Aufgaben als Schulträger auf der Grundlage des Schulgesetzes NRW und der Errichtungsbeschlüsse durch den Landschaftsausschuss.

Diese Produktgruppe umfasst auch die Erträge / Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen der örtlichen LWL-Schulverwaltung.

### Zielgruppe(n)

Kinder in der pädagogischen Frühförderung der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schülerinnen und Schüler der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schulleitung und Lehrkräfte.

### Besonderheiten in den Planjahren

Umzug der Rheinisch-Westfälischen-Realschule ins Förderschulzentrum Dortmund-Aplerbeck im Herbst 2025.

### Produktgruppenübersicht: LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Dortmund

Produkte	Ziele
030901 Martin-Bartels-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen, Dortmund	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
030902 Martin-Buber-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache, Dortmund	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
030903 Schule am Marsbruch, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Dortmund	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
030904 Hedwig-Dransfeld-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Werl	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
030905 Rhein.- Westf. Realschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation, Dortmund	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>030901 Martin-Bartels-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sehen", Dortmund</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	102	101	<b>102</b>	<b>102</b>	102	102	102
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	72	73	<b>72</b>	<b>72</b>	72	72	72
- davon weibliche Kinder	26	26	<b>27</b>	<b>27</b>	27	27	27
- davon männliche Kinder	46	47	<b>45</b>	<b>45</b>	45	45	45
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	36	34	<b>36</b>	<b>36</b>	36	36	36
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	3.460 €	1.296 €	<b>1.907 €</b>	<b>1.934 €</b>	1.970 €	2.013 €	2.040 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	6.733 €	7.816 €	<b>13.223 €</b>	<b>10.823 €</b>	10.985 €	11.322 €	11.655 €
<b>030902 Martin-Buber-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sprache (Sek I)", Dortmund</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	239	240	<b>239</b>	<b>239</b>	239	239	239
- davon weibliche Kinder	73	71	<b>73</b>	<b>73</b>	73	73	73
- davon männliche Kinder	166	169	<b>166</b>	<b>166</b>	166	166	166
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	834 €	739 €	<b>801 €</b>	<b>804 €</b>	823 €	839 €	856 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	3.862 €	4.096 €	<b>4.160 €</b>	<b>4.199 €</b>	4.297 €	4.424 €	4.548 €
<b>030903 Schule am Marsbruch, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Dortmund</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	210	193	<b>210</b>	<b>210</b>	210	210	210
- davon weibliche Kinder	92	80	<b>92</b>	<b>92</b>	92	92	92
- davon männliche Kinder	118	113	<b>118</b>	<b>118</b>	118	118	118
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	123	119	<b>123</b>	<b>123</b>	123	123	123
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	7.456 €	6.554 €	<b>6.921 €</b>	<b>7.083 €</b>	7.258 €	7.439 €	7.629 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im	8.483 €	8.983 €	<b>10.944 €</b>	<b>10.294 €</b>	10.456 €	10.777 €	11.093 €

Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)							
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:16	1:18	<b>1:19</b>	<b>1:19</b>	1:19	1:19	1:19
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	70 %	80 %	<b>70 %</b>	<b>70 %</b>	70 %	70 %	70 %
<b>030904 Hedwig-Dransfeld-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Werl</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	270	263	<b>270</b>	<b>270</b>	270	270	270
- davon weibliche Kinder	88	86	<b>88</b>	<b>88</b>	88	88	88
- davon männliche Kinder	182	177	<b>182</b>	<b>182</b>	182	182	182
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	122	114	<b>122</b>	<b>122</b>	122	122	122
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.648 €	4.960 €	<b>5.105 €</b>	<b>5.222 €</b>	5.361 €	5.506 €	5.654 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	5.103 €	5.318 €	<b>5.264 €</b>	<b>5.332 €</b>	5.527 €	5.689 €	5.847 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:26	1:29	<b>1:27</b>	<b>1:27</b>	1:27	1:27	1:27
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	84 %	80 %	<b>84 %</b>	<b>84 %</b>	84 %	84 %	84 %
<b>030905 Rhein.- Westf. Realschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Hören und Kommunikation", Dortmund</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	150	144	<b>150</b>	<b>150</b>	150	150	150
- davon weibliche Kinder	76	71	<b>76</b>	<b>76</b>	76	76	76
- davon männliche Kinder	74	73	<b>74</b>	<b>74</b>	74	74	74
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	1.535 €	1.343 €	<b>1.345 €</b>	<b>1.377 €</b>	1.369 €	1.360 €	1.350 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.787€	5.025 €	<b>5.338 €</b>	<b>4.742 €</b>	16.046€	16.103 €	16.157 €
Refinanzierungsquote durch den LVR	47 %	45,65 %	<b>40,68 %</b>	<b>40,68 %</b>	40,68 %	40,68 %	40,68 %

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.807	2.699	1.355	1.112	1.001	677	461
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	979.069	904.950	1.168.700	1.192.074	1.215.915	1.240.234	1.265.038
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548.270	542.350	553.100	556.760	567.895	579.253	590.838
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.577.146</b>	<b>1.449.999</b>	<b>1.723.155</b>	<b>1.749.946</b>	<b>1.784.811</b>	<b>1.820.164</b>	<b>1.856.337</b>
11	- Personalaufwendungen	3.944.100	4.460.703	4.508.525	4.615.110	4.729.673	4.847.082	4.967.410
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.668.750	1.710.829	1.850.688	1.824.378	1.860.866	1.898.082	1.936.044
14	- Bilanzielle Abschreibungen	104.037	69.440	66.934	60.051	57.301	54.924	51.346
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.220.008	4.230.301	5.468.475	4.795.225	6.583.842	6.730.004	6.872.164
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.936.895</b>	<b>10.471.273</b>	<b>11.894.622</b>	<b>11.294.764</b>	<b>13.231.682</b>	<b>13.530.092</b>	<b>13.826.964</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-8.359.749</b>	<b>-9.021.274</b>	<b>-10.171.467</b>	<b>-9.544.818</b>	<b>-11.446.871</b>	<b>-11.709.928</b>	<b>-11.970.627</b>
19	+ Finanzerträge	15	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-8.359.734</b>	<b>-9.021.274</b>	<b>-10.171.467</b>	<b>-9.544.818</b>	<b>-11.446.871</b>	<b>-11.709.928</b>	<b>-11.970.627</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.359.734</b>	<b>-9.021.274</b>	<b>-10.171.467</b>	<b>-9.544.818</b>	<b>-11.446.871</b>	<b>-11.709.928</b>	<b>-11.970.627</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-8.359.734</b>	<b>-9.021.274</b>	<b>-10.171.467</b>	<b>-9.544.818</b>	<b>-11.446.871</b>	<b>-11.709.928</b>	<b>-11.970.627</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen für investive Beschaffungen.		
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen: - Erträge aus der Abrechnung der Kosten für therapeutische Behandlungen von Schülerinnen und Schüler der LWL-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung mit den Krankenkassen und den Eltern - Erträge für die Mittagsbeköstigung; je Schüler:in werden für die Mittagskosten 2,75 EUR erhoben - Nutzungsentgelt für die Überlassung von Schulräumen und Schulsportstätten an Dritte	1.100.000 EUR  62.000 EUR 6.700 EUR	1.122.000 EUR  63.240 EUR 6.834 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich um: - Erstattung anteiliger Personal- und Sachkosten des Landschaftsverbandes Rheinland für die Rhein.-Westf. Realschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation, Dortmund, Erstattung „Schulsozialarbeit“ - Erstattungen für die Mittagsbeköstigung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (§ 28 SGB II)	490.100 EUR  63.000 EUR	492.500 EUR  64.260 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - Beköstigungsaufwand - schüler- und unterrichtsbezogene Aufwendungen (Lehr- und Unterrichtsbedarf, Fahrtkosten u. a.)	1.301.131 EUR 191.000 EUR 358.557 EUR	1.269.101 EUR 194.820 EUR 360.457 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten - Kleinanschaffungen und Aufwendungen IT-Beschaffungen (bis zu 800 EUR netto) - allgemeine und sonstige Geschäftsaufwendungen inklusive Leasingrate für Hör- und Sprechanlagen	4.745.634 EUR 525.721 EUR 197.120 EUR	4.398.200 EUR 197.406 EUR 199.618 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.469.076	1.448.716	1.723.073	1.750.132	0	0	1.785.136	1.820.838	1.857.255
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	9.765.090	10.381.028	11.793.185	11.201.395	0	0	13.140.230	13.440.164	13.739.739
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-8.296.014	-8.932.312	-10.070.112	-9.451.263	0	0	-11.355.094	-11.619.326	-11.882.484
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	161.494	15.129	15.338	27.158	0	0	27.158	27.158	27.158
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	161.494	15.129	15.338	27.158	0	0	27.158	27.158	27.158
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-161.494	-15.129	-15.338	-27.158	0	0	-27.158	-27.158	-27.158

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z. B. Mobiliar, Lehrmittel)	15.338 EUR	15.329 EUR
	- IT-Beschaffungen	0 EUR	11.820 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	161.494	15.129	15.338	27.158	27.158	27.158	27.158	176.623	300.593
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-161.494</b>	<b>-15.129</b>	<b>-15.338</b>	<b>-27.158</b>	<b>-27.158</b>	<b>-27.158</b>	<b>-27.158</b>	<b>-176.623</b>	<b>-300.593</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung des Internatsbetriebes durch Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen Ressourcen als Träger.

Das LWL-Internat Dortmund wird als kostenrechnende Einrichtung geführt.

### Zielgruppe(n)

Internatsbewohnerinnen und Internatsbewohner und ihre Erziehungsberechtigten.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-Internat Dortmund**

<b>Produkte</b>	<b>Ziele</b>
031001 LWL-Internat Dortmund	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Wohn- und Förder-angebotes für Internatsbewohner:innen ohne Zuschuss durch den LWL als Träger.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>031001 LWL-Internat Dortmund</b>							
Belegbare Plätze des Internates	50	50	<b>50</b>	<b>50</b>	50	50	50
Belegungstage	13.538	14.365	<b>15.203</b>	<b>16.408</b>	16.408	16.408	16.408
Auslastungsgrad der Plätze	76 %	78 %	<b>84 %</b>	<b>88 %</b>	88 %	88 %	88 %
Jahresdurchschnittliche Belegung	38	39	<b>42</b>	<b>44</b>	44	44	44
Kostenüberdeckung (+) bzw. Kostenunterdeckung (-)	-141.462 €	-367.310 €	<b>-106.142 €</b>	<b>-23.229 €</b>	0 €	0 €	0 €

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.388.684	1.441.502	1.479.467	1.594.475	1.626.365	1.658.892	1.692.070
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.388.750</b>	<b>1.441.502</b>	<b>1.479.467</b>	<b>1.594.475</b>	<b>1.626.365</b>	<b>1.658.892</b>	<b>1.692.070</b>
11	- Personalaufwendungen	979.614	1.235.970	1.138.621	1.167.086	1.196.264	1.226.169	1.256.824
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.478	158.230	183.099	186.387	190.115	193.917	197.795
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.750	11.141	10.394	9.015	7.216	5.937	5.134
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	196.542	216.686	226.540	229.226	230.091	230.972	231.872
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.348.384</b>	<b>1.622.027</b>	<b>1.558.654</b>	<b>1.591.714</b>	<b>1.623.686</b>	<b>1.656.995</b>	<b>1.691.625</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>40.366</b>	<b>-180.525</b>	<b>-79.187</b>	<b>2.761</b>	<b>2.679</b>	<b>1.897</b>	<b>445</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>40.366</b>	<b>-180.525</b>	<b>-79.187</b>	<b>2.761</b>	<b>2.679</b>	<b>1.897</b>	<b>445</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>40.366</b>	<b>-180.525</b>	<b>-79.187</b>	<b>2.761</b>	<b>2.679</b>	<b>1.897</b>	<b>445</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>40.366</b>	<b>-180.525</b>	<b>-79.187</b>	<b>2.761</b>	<b>2.679</b>	<b>1.897</b>	<b>445</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>04</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Vergütungssatzerträge, die für das Internat mit einem Pflegesatz von 107,41 EUR kalkuliert wurden - Nebenkostenerstattungen für die Internatsunterbringung die mit Kostenträgern gesondert abgerechnet werden	1.449.467 EUR 30.000 EUR	1.561.475 EUR 33.000 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - Aufwendungen im Zusammenhang mit der Betreuung der Internatsbewohner*innen	81.399 EUR 98.500 EUR	79.417 EUR 106.970 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten - Kleinanschaffungen und Aufwendungen IT-Beschaffungen (bis zu 800 EUR netto)	212.500 EUR 2.880 EUR	215.000 EUR 2.890 EUR
<b>29</b>	<b>Ergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>		
	Mit dem positiven Ergebnis sind die Aufwendungen / Kosten zu decken, die in anderen LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen für das LWL-Internat Dortmund anfallen. Diese Aufwendungen / Kosten werden im nicht normierten Rechnungswesen (Kosten- und Leistungsrechnung) dargestellt.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.407.255</b>	<b>1.441.502</b>	<b>1.479.467</b>	<b>1.594.475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.626.365</b>	<b>1.658.892</b>	<b>1.692.070</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.469.539</b>	<b>1.645.309</b>	<b>1.548.260</b>	<b>1.582.699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.616.470</b>	<b>1.651.058</b>	<b>1.686.491</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-62.284</b>	<b>-203.807</b>	<b>-68.793</b>	<b>11.776</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.895</b>	<b>7.834</b>	<b>5.579</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	965	1.500	1.500	1.500	0	0	1.500	1.500	1.500
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>965</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-965</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z. B. Mobiliar, Lehrmittel)	1.500 EUR	1.500 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	965	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	2.465	9.965
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-965</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-2.465</b>	<b>-9.965</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen (außer Lehrkräfte) Ressourcen in Erfüllung der Aufgaben als Schulträger auf der Grundlage des Schulgesetzes NRW und der Errichtungsbeschlüsse durch den Landschaftsausschuss.

Diese Produktgruppe umfasst auch die Erträge / Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen der örtlichen LWL-Schulverwaltung.

### Zielgruppe(n)

Kinder in der pädagogischen Frühförderung der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schülerinnen und Schüler der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schulleitung und Lehrkräfte.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

### Produktgruppenübersicht: LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Bochum

Produkte	Ziele
031101 Focus-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen, Gelsenkirchen	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
031102 Hasselbrink-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache, Bochum	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
031103 Raoul-Wallenberg-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache, Dorsten	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
031104 Schule am Haus Langendreer, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Bochum	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
031105 Löchterschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Gelsenkirchen	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
031106 Christy-Brown-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Herten	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
031107 Schule am Leithenhaus, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation, Bochum	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
031108 Glückauf-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation, Gelsenkirchen	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>031101 Focus-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sehen", Gelsenkirchen</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	84	80	90	90	90	90	90
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	53	50	50	51	51	51	51
- davon weibliche Kinder	28	26	26	27	27	27	27
- davon männliche Kinder	25	24	24	24	24	24	24
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	2	3	3	3	3	3	3
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	2.740,99 €	3.700 €	3.975 €	3.840 €	3.878 €	3.917 €	3.956 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	10.252,78 €	12.463 €	12.307 €	12.089 €	12.210 €	12.332 €	12.455 €
<b>031102 Hasselbrink-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sprache (Sek I)", Bochum</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	160	165	170	170	170	170	170
- davon weibliche Kinder	50	50	51	51	51	51	51
- davon männliche Kinder	110	115	119	119	119	119	119
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	0	0	0	0	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	626,23 €	759 €	921 €	893 €	902 €	911 €	920 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	2.900,07 €	2.959 €	2.817 €	2.880 €	2.909 €	2.938 €	2.967 €
<b>031103 Raoul-Wallenberg-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sprache (Sek I)", Dorsten</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	131	133	143	152	152	152	152
- davon weibliche Kinder	30	31	33	35	35	35	35
- davon männliche Kinder	101	102	110	117	117	117	117
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	0	0	0	0	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	656,23 €	759 €	921 €	893 €	902 €	911 €	920 €

Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	2.999,93 €	3.154 €	<b>3.267 €</b>	<b>3.159 €</b>	3.191 €	3.223 €	3.255 €
<b>031104 Schule am Haus Langendreer, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Bochum</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	236	245	<b>280</b>	<b>290</b>	290	290	290
- davon weibliche Kinder	98	105	<b>111</b>	<b>114</b>	114	114	114
- davon männliche Kinder	138	140	<b>169</b>	<b>176</b>	176	176	176
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	91	96	<b>105</b>	<b>108</b>	108	108	108
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.541,90 €	5.469 €	<b>5.471 €</b>	<b>5.416 €</b>	5.470 €	5.525 €	5.580 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	6.123,86 €	6.404 €	<b>5.522 €</b>	<b>5.401 €</b>	5.455 €	5.540 €	5.565 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:19	1:19	<b>1:19</b>	<b>1:19</b>	1:19	1:19	1:19
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	68,7 %	83,5 %	<b>83,5 %</b>	<b>83,5 %</b>	83,5 %	83,5 %	83,5 %
<b>031105 Löchterschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Gelsenkirchen</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	235	234	<b>236</b>	<b>236</b>	236	236	236
- davon weibliche Kinder	86	87	<b>88</b>	<b>88</b>	88	88	88
- davon männliche Kinder	149	147	<b>148</b>	<b>148</b>	148	148	148
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	96	96	<b>96</b>	<b>96</b>	96	96	96
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.943,90	4.903 €	<b>5.554 €</b>	<b>5.647 €</b>	5.703 €	5.761 €	5.818 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	5.388,34 €	6.191 €	<b>6.133 €</b>	<b>6.152 €</b>	6.214 €	6.276 €	6.338 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:20	1:19	<b>1:19</b>	<b>1:19</b>	1:19	1:19	1:19
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	73,3 %	83,5 %	<b>83,5 %</b>	<b>83,5 %</b>	83,5 %	83,5 %	83,5 %
<b>031106 Christy-Brown-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Herten</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	288	286	<b>313</b>	<b>320</b>	320	320	320
- davon weibliche Kinder	94	92	<b>105</b>	<b>109</b>	109	109	109
- davon männliche Kinder	193	193	<b>207</b>	<b>210</b>	210	210	210
- davon diverse Kinder	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	112	112	<b>120</b>	<b>123</b>	123	123	123
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.390,68 €	5.779 €	<b>4.655 €</b>	<b>4.678 €</b>	4.725 €	4.772 €	4.820 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im	5.678,83 €	6.348 €	<b>5.650 €</b>	<b>5.592 €</b>	5.648 €	5.704 €	5.761 €

Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)							
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:29	1:20	<b>1:22</b>	<b>1:22</b>	1:20	1:20	1:20
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	72,0 %	83,5 %	<b>83,5 %</b>	<b>83,5 %</b>	83,5 %	83,5 %	83,5 %
<b>031107 Schule am Leithenhaus, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Hören und Kommunikation", Bochum</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	212	218	<b>204</b>	<b>204</b>	204	204	204
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	251	254	<b>248</b>	<b>252</b>	252	252	252
- davon weibliche Kinder	102	104	<b>100</b>	<b>102</b>	102	102	102
- davon männliche Kinder	149	150	<b>148</b>	<b>150</b>	150	150	150
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	12	13	<b>13</b>	<b>13</b>	13	13	13
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	1.812,67 €	2.116 €	<b>1.831 €</b>	<b>1.859 €</b>	1.878 €	1.896 €	1.915 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	3.023,41 €	3.289 €	<b>3.319 €</b>	<b>3.302 €</b>	3.335 €	3.368 €	3.402 €
<b>031108 Gückauf-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Hören und Kommunikation", Gelsenkirchen</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	120	125	<b>113</b>	<b>113</b>	113	113	113
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	164	163	<b>170</b>	<b>168</b>	168	168	168
- davon weibliche Kinder	72	70	<b>73</b>	<b>71</b>	71	71	71
- davon männliche Kinder	92	93	<b>97</b>	<b>97</b>	97	97	97
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	13	11	<b>13</b>	<b>13</b>	13	13	13
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	1.884,05 €	2.200 €	<b>2.218 €</b>	<b>2.237 €</b>	2.259 €	2.282 €	2.305 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	6.207,63 €	7.144 €	<b>6.744 €</b>	<b>6.863 €</b>	6.932 €	7.001 €	7.071 €

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	592.386	542.621	585.056	600.256	612.154	623.388	635.366
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.387	24.300	22.900	23.200	23.664	24.137	24.620
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	984.396	1.092.970	1.406.600	1.432.000	1.460.640	1.489.853	1.519.650
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	374.401	347.400	359.800	363.470	370.739	378.154	385.717
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.743	300	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.987.313</b>	<b>2.007.591</b>	<b>2.374.356</b>	<b>2.418.926</b>	<b>2.467.197</b>	<b>2.515.532</b>	<b>2.565.353</b>
11	- Personalaufwendungen	4.789.637	5.858.471	6.374.347	6.528.146	6.684.134	6.844.019	7.007.897
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.250.207	3.568.105	3.572.770	3.558.470	3.629.639	3.702.232	3.776.277
14	- Bilanzielle Abschreibungen	113.047	95.171	89.083	78.381	67.405	58.814	51.567
15	- Transferaufwendungen	3.931	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.004.984	6.501.439	6.440.544	7.153.728	7.305.389	7.491.043	7.683.230
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.161.806</b>	<b>16.023.186</b>	<b>16.476.744</b>	<b>17.318.725</b>	<b>17.686.567</b>	<b>18.096.108</b>	<b>18.518.971</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-12.174.493</b>	<b>-14.015.595</b>	<b>-14.102.388</b>	<b>-14.899.799</b>	<b>-15.219.370</b>	<b>-15.580.576</b>	<b>-15.953.618</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-12.174.493</b>	<b>-14.015.595</b>	<b>-14.102.388</b>	<b>-14.899.799</b>	<b>-15.219.370</b>	<b>-15.580.576</b>	<b>-15.953.618</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.174.493</b>	<b>-14.015.595</b>	<b>-14.102.388</b>	<b>-14.899.799</b>	<b>-15.219.370</b>	<b>-15.580.576</b>	<b>-15.953.618</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-12.174.493</b>	<b>-14.015.595</b>	<b>-14.102.388</b>	<b>-14.899.799</b>	<b>-15.219.370</b>	<b>-15.580.576</b>	<b>-15.953.618</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es handelt sich um: - Erträge vom Land NRW für die Offene Ganztagschule (OGS) und die Übermittagsbetreuung in der Sekundarstufe - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen für investive Beschaffungen	581.300 EUR 3.756 EUR	596.500 EUR 3.756 EUR
<b>04</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Teilnahme an den Angeboten der Offenen Ganztagschulen (OGS). Der LWL erhebt die Elternbeiträge auf Grundlage der „Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für außerunterrichtliche Angebote im Rahmen der Offenen Ganztagschule (OGS) an den LWL-Förderschulen“ (s. Vorlage 14/1248).		
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen: - Erträge aus der Abrechnung der Kosten für therapeutische Behandlungen von Schülerinnen und Schüler der LWL-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung mit den Krankenkassen und den Eltern - Erträge für die Mittagsbeköstigung; je Schüler:in werden für die Mittagskosten 2,75 EUR erhoben - Nutzungsentgelt für die Überlassung von Schulräumen und Schulsportstätten an Dritte	1.270.000 EUR 88.000 EUR 44.500 EUR	1.295.400 EUR 88.000 EUR 44.500 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um: - Erstattungen für die Mittagsbeköstigung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (§ 28 SGB II) - Erstattungen des Bundesamtes für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben - Erstattung von Personalkosten für Schülersozialarbeit an den LWL-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation + Sehen Gelsenkirchen vom Land NRW (s. Vorlage 13/0950/1) sowie Hören und Kommunikation Bochum und Förderschwerpunkt körperliche u. motorische Entwicklung Bochum, Gelsenkirchen u. Herten (s. Vorlage 14/1539) und Sprache Bochum (s. Vorlage 15/1741)	850.000 EUR 147.600 EUR 38.500 EUR	850.000 EUR 147.600 EUR 38.500 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v. 52.065 EUR (2026: 50.277 EUR)		

13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
	Hierbei handelt es sich um: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - Beköstigungsaufwand - schüler- und unterrichtsbezogene Aufwendungen (Lehr- und Unterrichtsbedarf, Fahrtkosten, Ganztagsbetreuung u. a.)	1.907.700 EUR 226.000 EUR 1.439.070 EUR	1.862.760 EUR 232.200 EUR 1.463.510 EUR
16	Sonstige ordentlichen Aufwendungen		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten - Kleinanschaffungen und Aufwendungen IT-Beschaffungen (bis zu 800 EUR netto) - Allgemeine und sonstige Geschäftsaufwendungen inklusive Leasingrate für Hörsprechanlagen	5.904.500 EUR 277.109 EUR 258.935 EUR	6.017.730 EUR 872.363 EUR 263.635 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.860.760</b>	<b>2.003.570</b>	<b>2.370.900</b>	<b>2.415.470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.463.773</b>	<b>2.513.043</b>	<b>2.563.298</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.156.129</b>	<b>15.943.957</b>	<b>16.341.005</b>	<b>17.190.067</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.567.628</b>	<b>17.984.472</b>	<b>18.413.261</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.295.369</b>	<b>-13.940.387</b>	<b>-13.970.105</b>	<b>-14.774.597</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.103.855</b>	<b>-15.471.429</b>	<b>-15.849.963</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	49.581	26.470	26.630	27.020	0	0	27.000	27.000	27.000
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>49.581</b>	<b>26.470</b>	<b>26.630</b>	<b>27.020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-49.581</b>	<b>-26.470</b>	<b>-26.630</b>	<b>-27.020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z. B. Mobiliar, Lehrmittel)	26.630 EUR	27.020 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	49.581	26.470	26.630	27.020	27.000	27.000	27.000	76.051	210.701
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-49.581</b>	<b>-26.470</b>	<b>-26.630</b>	<b>-27.020</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-76.051</b>	<b>-210.701</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Bereitstellung der räumlichen, sächlichen und personellen (außer Lehrkräfte) Ressourcen in Erfüllung der Aufgaben als Schulträger auf der Grundlage des Schulgesetzes NRW und der Errichtungsbeschlüsse durch den Landschaftsausschuss.

Diese Produktgruppe umfasst auch die Erträge / Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen der örtlichen LWL-Schulverwaltung.

### Zielgruppe(n)

Kinder in der pädagogischen Frühförderung der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schülerinnen und Schüler der Schulen und ihre Erziehungsberechtigten, Schulleitung und Lehrkräfte.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-Förderschulen im Bereich der LWL-Schulverwaltung Bielefeld**

Produkte	Ziele
031201 Opticus-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sehen, Bielefeld	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
031202 Ravensberger Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache, Bielefeld	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
031203 Schule am Weserbogen, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Bad Oeynhausen	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
031204 Albatros-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Bielefeld	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
031205 Erich Kästner-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, Oelde	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Sicherstellung der pflegerischen Versorgung der Schüler:innen. Sicherstellung der therapeutischen Behandlung der Schüler:innen.
031206 Westkampschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation, Bielefeld	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>031201 Opticus-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sehen", Bielefeld</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	131	132	129	129	129	129	129
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	72	75	68	68	68	68	68
- davon weibliche Kinder	26	28	23	23	23	23	23
- davon männliche Kinder	46	47	45	45	45	45	45
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	0	0	0	0	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	2.127 €	2.467 €	2.636 €	2.687 €	2.747 €	2.796 €	2.848 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.315 €	4.576 €	5.177 €	5.223 €	34.373 €	35.960 €	36.726 €
<b>031202 Ravensberger Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Sprache (Sek I)", Bielefeld</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	163	162	163	163	163	163	163
- davon weibliche Kinder	51	54	46	46	46	46	46
- davon männliche Kinder	112	108	117	117	117	117	117
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	0	0	0	0	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	707 €	883 €	969 €	872 €	895 €	915 €	938 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	3.189 €	3.540 €	3.625 €	3.702 €	4.306 €	4.422 €	4.527 €
<b>031203 Schule am Weserbogen, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Bad Oeynhausen</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	302	294	313	313	313	313	313
- davon weibliche Kinder	99	98	100	100	100	100	100
- davon männliche Kinder	203	196	213	213	213	213	213
- davon diverse Kinder	0	0	0	0	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	100	92	112	112	112	112	112
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.104 €	4.529 €	4.748 €	4.947 €	5.094 €	5.222 €	5.354 €

Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	4.322 €	4.679 €	<b>4.321 €</b>	<b>4.368 €</b>	5.211 €	5.354 €	5.499 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:21	1:17	<b>1:17</b>	<b>1:17</b>	1:17	1:17	1:17
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	70 %	85 %	<b>85 %</b>	<b>85 %</b>	85 %	85 %	85 %
<b>031204 Albatros-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Bielefeld</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	189	197	<b>200</b>	<b>200</b>	200	200	200
- davon weibliche Kinder	76	76	<b>77</b>	<b>77</b>	77	77	77
- davon männliche Kinder	122	121	<b>123</b>	<b>123</b>	123	123	123
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	98	95	<b>101</b>	<b>101</b>	101	101	101
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	5.264 €	5.688 €	<b>6.163 €</b>	<b>6.425 €</b>	6.613 €	6.780 €	6.950 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	7.002 €	7.282 €	<b>6.976 €</b>	<b>6.889 €</b>	27.907 €	28.745 €	29.348 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:19	1:15	<b>1:15</b>	<b>1:15</b>	1:15	1:15	1:15
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	75 %	85 %	<b>85 %</b>	<b>85 %</b>	85 %	85 %	85 %
<b>031205 Erich Kästner-Schule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung", Oelde</b>							
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	199	200	<b>198</b>	<b>198</b>	198	198	198
- davon weibliche Kinder	73	75	<b>70</b>	<b>70</b>	70	70	70
- davon männliche Kinder	126	125	<b>128</b>	<b>128</b>	128	128	128
- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	57	56	<b>58</b>	<b>58</b>	58	58	58
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	5.364 €	5.558 €	<b>5.054 €</b>	<b>5.296 €</b>	5.455 €	5.542 €	5.660 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	9.639 €	10.252 €	<b>10.142 €</b>	<b>10.251 €</b>	11.620 €	11.883 €	12.147 €
Durchschnittliche Betreuungsdichte im Pflegedienst	1:17	1:16	<b>1:14</b>	<b>1:14</b>	1:14	1:14	1:14
Auslastungsgrad im Therapeutischen Dienst	72 %	85 %	<b>85 %</b>	<b>85 %</b>	85 %	85 %	85 %
<b>031206 Westkampschule, LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Hören und Kommunikation", Bielefeld</b>							
Jahresdurchschnittliche Zahl der Kinder in der pädagogischen Frühförderung	129	121	<b>139</b>	<b>139</b>	139	139	139
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl (ohne Frühförderung) in der Primar- und Sekundarstufe	138	141	<b>134</b>	<b>134</b>	134	134	134
- davon weibliche Kinder	48	49	<b>47</b>	<b>47</b>	47	47	47
- davon männliche Kinder	90	92	<b>87</b>	<b>87</b>	87	87	87

- davon diverse Kinder	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerstbehinderte Kinder (w/m/d)	8	6	<b>10</b>	<b>10</b>	10	10	10
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	2.546 €	3.128 €	<b>3.492 €</b>	<b>3.580 €</b>	3.654 €	3.686 €	3.750 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	7.561 €	7.813 €	<b>8.256 €</b>	<b>8.341 €</b>	10.022 €	10.375 €	10.626 €

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316.056	242.851	228.631	234.811	239.062	243.558	247.502
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.241	14.500	16.250	16.250	16.575	16.907	17.245
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	885.408	1.074.103	1.169.728	1.169.728	1.193.123	1.216.985	1.241.325
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.131	212.760	229.260	229.260	233.845	238.522	243.293
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.246	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.547.082</b>	<b>1.544.214</b>	<b>1.643.869</b>	<b>1.650.049</b>	<b>1.682.605</b>	<b>1.715.972</b>	<b>1.749.365</b>
11	- Personalaufwendungen	4.633.534	5.246.364	5.507.905	5.690.495	5.853.733	5.998.740	6.147.345
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.276.023	2.248.633	2.308.290	2.293.176	2.338.762	2.385.486	2.432.949
14	- Bilanzielle Abschreibungen	113.384	102.281	89.626	79.654	75.751	57.069	47.253
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.889.005	5.229.542	5.316.808	5.337.671	12.329.416	12.752.090	13.038.896
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.911.946</b>	<b>12.826.820</b>	<b>13.222.629</b>	<b>13.400.996</b>	<b>20.597.662</b>	<b>21.193.385</b>	<b>21.666.443</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-10.364.864</b>	<b>-11.282.606</b>	<b>-11.578.760</b>	<b>-11.750.947</b>	<b>-18.915.057</b>	<b>-19.477.413</b>	<b>-19.917.078</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-10.364.864</b>	<b>-11.282.606</b>	<b>-11.578.760</b>	<b>-11.750.947</b>	<b>-18.915.057</b>	<b>-19.477.413</b>	<b>-19.917.078</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.364.864</b>	<b>-11.282.606</b>	<b>-11.578.760</b>	<b>-11.750.947</b>	<b>-18.915.057</b>	<b>-19.477.413</b>	<b>-19.917.078</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-10.364.864</b>	<b>-11.282.606</b>	<b>-11.578.760</b>	<b>-11.750.947</b>	<b>-18.915.057</b>	<b>-19.477.413</b>	<b>-19.917.078</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet: - Erträge vom Land NRW für die Offene Ganztagschule (OGS) und die Übermittagsbetreuung in der Sekundarstufe - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen für investive Beschaffungen	226.632 EUR 1.999 EUR	232.916 EUR 1.895 EUR
<b>04</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Teilnahme an den Angeboten der Offenen Ganztagschulen (OGS). Der LWL erhebt die Elternbeiträge auf Grundlage der „Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für außerunterrichtliche Angebote im Rahmen der Offenen Ganztagschule (OGS) an den LWL-Förderschulen“ (s. Vorlage 14/1248).		
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet: - Erträge aus der Abrechnung der Kosten für therapeutische Behandlungen von Schülerinnen und Schüler der LWL-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung mit den Krankenkassen und den Eltern - Erträge für die Mittagsbeköstigung; je Schüler:in werden für die Mittagskosten 2,75 EUR erhoben - Erstattungen Betriebskosten und Arbeitsleistungen für fremdgenutzte Gebäude des Schulzentrums an der Bökenkampstraße - Nutzungsentgelt für die Überlassung von Schulräumen und Schulsportstätten an Dritte	1.051.868 EUR 101.000 EUR 5.000 EUR 11.860 EUR	1.051.686 EUR 101.000 EUR 5.000 EUR 11.860 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich um: - Erstattung von Personalkosten für Schülersozialarbeit an der LWL-Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation Bielefeld vom Land NRW (s. Vorlage 13/1545), sowie an den LWL-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt Körperliche und motorische Entwicklung Bad Oeynhausen, mit dem Förderschwerpunkt Sehen Bielefeld und mit dem Förderschwerpunkt Sprache (Sek. I) Bielefeld (s. Vorlage 14/1539) - Erstattungen für die Mittagsbeköstigung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (§ 28 SGB II)	205.260 EUR 24.000 EUR	205.260 EUR 24.000 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v. 34.668 EUR (2026: 33.477 EUR)		

13	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - Beköstigungsaufwand - schüler- und unterrichtsbezogene Aufwendungen (Lehr- und Unterrichtsbedarf, Fahrtkosten, Ganztagsbetreuung, Unfallversicherung u. a.) - Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- u. Geschäftsausstattung - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Verbrauchsmaterial, PSA, Reinigungs- u. Desinfektionsmittel u. a.)	1.396.674 EUR 196.200 EUR 598.823 EUR 37.300 EUR 39.100 EUR	1.368.355 EUR 196.200 EUR 610.296 EUR 37.300 EUR 39.100 EUR
16	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten - Kleinanschaffungen und Aufwendungen IT-Beschaffungen (bis zu 800 EUR netto) - allgemeine und sonstige Geschäftsaufwendungen inklusive Leasingrate für Hörsprechanlagen	4.916.379 EUR 289.783 EUR 110.646 EUR	4.972.500 EUR 254.525 EUR 110.646 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.495.662	1.544.658	1.644.124	1.650.408	0	0	1.683.417	1.717.089	1.750.581
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	11.733.454	12.719.557	13.116.325	13.309.608	0	0	20.487.596	21.101.144	21.583.140
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.237.792</b>	<b>-11.174.899</b>	<b>-11.472.201</b>	<b>-11.659.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-18.804.179</b>	<b>-19.384.055</b>	<b>-19.832.559</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.778	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>4.778</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	36.495	19.773	19.604	19.569	0	0	19.569	19.569	19.569
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>36.495</b>	<b>19.773</b>	<b>19.604</b>	<b>19.569</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.569</b>	<b>19.569</b>	<b>19.569</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.717</b>	<b>-19.773</b>	<b>-19.604</b>	<b>-19.569</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-19.569</b>	<b>-19.569</b>	<b>-19.569</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z. B. Mobiliar, Lehrmittel)	19.604 EUR	19.569 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	4.778	0	0	0	0	0	0	4.778	4.778
2	- Summe der investiven Auszahlungen	36.495	19.773	19.604	19.569	19.569	19.569	19.569	56.268	154.148
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-31.717</b>	<b>-19.773</b>	<b>-19.604</b>	<b>-19.569</b>	<b>-19.569</b>	<b>-19.569</b>	<b>-19.569</b>	<b>-51.490</b>	<b>-149.370</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Aus- und Weiterbildung in vier überregional ausgerichteten Fachschulen (Sozialpädagogik, Heilpädagogik, Heilerziehungspflege, Motopädie) und zwei Aufbaubildungsgängen (Offene Ganztagschule, Fachkraft für inklusive Bildung- und Erziehung) als Beitrag zur Personalentwicklung in Einrichtungen des Sozial- und Gesundheitswesens und in Schulen (außerunterrichtlicher Bereich).

Fortbildungsangebote in den Bereichen „Wahrnehmung“, „Sprache/Kommunikation“, „Kreativität/Medien“, „Bewegung/Spiel“ sowie „sozial-emotionale Entwicklung“ als Beitrag zur Personal- und Qualitätsentwicklung in Tageseinrichtungen für Kinder.

### Zielgruppe(n)

Beschäftigte in bzw. für Einrichtungen im Sozial- und Gesundheitswesen und in Schulen (außerunterrichtlicher Bereich) in Westfalen-Lippe.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-Berufskolleg - Fachschule Hamm**

<b>Produkte</b>	<b>Ziele</b>
031301 Aus-, Fort- und Weiterbildung von Fachkräften für das Sozial- und Gesundheitswesen - schulischer Bereich	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes.
031302 Fortbildungsangebote im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder - außerschulischer Bereich	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes.

## Produktgruppe 0313

Frau LWL-Jugenddezernentin

Birgit Westers

## Schulträgeraufgaben: Produktbereich 03

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>031301 Aus-, Fort- und Weiterbildung von Fachkräften für das Sozial- und Gesundheitswesen - schulischer Bereich</b>							
Anzahl der Schüler:innen							
Fachschule für Sozialpädagogik (in Vollzeitform)	185	200	<b>185</b>	<b>185</b>	185	185	185
Fachschule für Heilerziehungspflege (in Vollzeitform)	68	74	<b>60</b>	<b>60</b>	60	60	60
Fachschule für Heilpädagogik (in Teilzeitform)	53	50	<b>47</b>	<b>47</b>	47	47	47
Fachschule für Motopädie (in Teilzeitform)	46	45	<b>50</b>	<b>50</b>	50	50	50
Aufbaubildungsgang Offene Ganztagschule (in Teilzeitform)	122	120	<b>120</b>	<b>100</b>	100	100	100
Aufbaubildungsgang Fachkraft für inklusive Bildungs- und Erziehungsarbeit (in Teilzeitform)	49	48	<b>40</b>	<b>40</b>	40	40	40
<b>Gesamt</b>	523	535	<b>502</b>	<b>482</b>	482	482	482
- davon weibliche Schüler	424	430	<b>400</b>	<b>380</b>	380	380	380
- davon männliche Schüler	99	105	<b>102</b>	<b>102</b>	102	102	102
- davon diverse Schüler	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
- davon schwerbehinderte Schüler:innen (w/m/d)	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Schülerbezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	469 €	459 €	<b>505 €</b>	<b>485 €</b>	477 €	470 €	461 €
Gebäudebezogene Netto-Aufwendungen des LWL pro Schüler:in im Haushaltsjahr (ohne Aufwendungen für den Schülerspezialverkehr)	970 €	1.079 €	<b>1.151 €</b>	<b>1.257 €</b>	1.282 €	1.307 €	1.280 €
<b>031202 Fortbildungsangebote im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder - außerschulischer Bereich</b>							
Kostendeckung bei ca. 850 Teilnehmertagen (Ertrag = Aufwand)	41.763 €	74.000 €	<b>60.000 €</b>	<b>60.000 €</b>	60.000 €	60.000 €	60.000 €

## Produktgruppe 0313

Frau LWL-Jugenddezernentin

Birgit Westers

## Schulträgeraufgaben: Produktbereich 03

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.329	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.016	91.000	92.000	92.500	94.000	95.500	97.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.074.372	1.901.200	2.000.000	2.000.000	2.100.000	2.100.000	2.200.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.170.717</b>	<b>1.992.200</b>	<b>2.092.000</b>	<b>2.092.500</b>	<b>2.194.000</b>	<b>2.195.500</b>	<b>2.297.000</b>
11	- Personalaufwendungen	1.997.452	2.274.694	2.541.258	2.606.449	2.694.956	2.762.431	2.831.517
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.252	322.400	309.540	315.640	322.340	329.140	335.240
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.174	5.277	4.413	3.846	2.223	2.029	1.914
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	454.083	546.880	533.720	548.520	560.030	570.840	582.578
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.654.961</b>	<b>3.149.251</b>	<b>3.388.931</b>	<b>3.474.455</b>	<b>3.579.549</b>	<b>3.664.440</b>	<b>3.751.249</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-484.244</b>	<b>-1.157.051</b>	<b>-1.296.931</b>	<b>-1.381.955</b>	<b>-1.385.549</b>	<b>-1.468.940</b>	<b>-1.454.249</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-484.244</b>	<b>-1.157.051</b>	<b>-1.296.931</b>	<b>-1.381.955</b>	<b>-1.385.549</b>	<b>-1.468.940</b>	<b>-1.454.249</b>

## Produktgruppe 0313

Frau LWL-Jugenddezernentin

Birgit Westers

Schulträgeraufgaben: Produktbereich 03

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-484.244</b>	<b>-1.157.051</b>	<b>-1.296.931</b>	<b>-1.381.955</b>	<b>-1.385.549</b>	<b>-1.468.940</b>	<b>-1.454.249</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-484.244</b>	<b>-1.157.051</b>	<b>-1.296.931</b>	<b>-1.381.955</b>	<b>-1.385.549</b>	<b>-1.468.940</b>	<b>-1.454.249</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen: - Erträge aus Teilnahmegebühren/-entgelte für Lehrgänge, Schulungen und dergleichen - Erträge aus Übernachtungen der Schüler/innen und Lehrgangsteilnehmer/innen	66.000 EUR 26.000 EUR	66.000 EUR 26.500 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich um die Erstattungen nach dem Schulgesetz NRW für Personal- und Reisekosten für die haupt- und nebenamtlichen Dozenten/innen im Schulbereich (s.a. Erläuterung zu Zeile "Personalaufwendungen").		
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Die Ansätze beinhalten u.a. die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v. 55.557 EUR (2026 53.648 EUR). Die Personalaufwendungen des LWL-Berufskollegs - Fachschulen Hamm gliedern sich in die vom Land NRW zu refinanzierenden Aufwendungen für das Lehrpersonal (s.a. Erläuterung zu Zeile „Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen“) und die vom LWL zu tragenden Aufwendungen für sonstiges Personal (Verwaltung, Sekretariat, Hausmeisterdienst etc.). Des Weiteren sind die Honorarkosten der nebenamtlichen Dozent:innen mit veranschlagt.		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich um: - Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen - Sach- und Honorarkosten im Rahmen von Fortbildungen und Veranstaltungen - anteilige Kosten für die Erledigung von Aufgaben durch die LWL-Klinik Hamm zuzüglich Entgelt für die Benutzung der Räumlichkeiten der Psychomotorik und für die Benutzung der Turnhalle der LWL-Schule für Kranke bei der LWL-Klinik Hamm - Kosten für die Vergabe des haustechnischen Dienstes („Betreiberpflichten“) an die LWL-Klinik Hamm - schüler- und unterrichtsbezogene Aufwendungen (u. a. Lehr- und Unterrichtsbedarf, Unfallversicherung)	128.140 EUR 41.400 EUR 3.500 EUR 8.400 EUR 128.100 EUR	130.540 EUR 42.000 EUR 3.600 EUR 8.600 EUR 130.900 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um: - die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten - Kleinanschaffungen und Aufwendungen IT-Beschaffungen (bis zu 800 EUR netto) - allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten allgemeine und sonstige Geschäftsaufwendungen inklusive Leasingrate für Hörsprechanlagen	436.000 EUR 20.600 EUR 77.120 EUR	443.500 EUR 21.000 EUR 84.020 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflich- tungsermäc- tigungen 2025 EUR	Verpflich- tungsermäc- tigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	
1	+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.171.433	1.992.550	2.092.070	2.092.570	0	0	2.194.070	2.195.570	2.297.070
2	- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.669.108	3.120.454	3.355.608	3.439.566	0	0	3.522.337	3.606.047	3.691.562
3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-497.675	-1.127.904	-1.263.538	-1.346.996	0	0	-1.328.267	-1.410.477	-1.394.492
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der investiven Auszahlungen	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-2.000	0	0	0	0	0	0

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern	2.000 EUR	0 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	0	2.000	0	0	0	0	0	2.000
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung einer effektiven und an aktuellen Bedarfen ausgerichteten Qualifizierung der haupt- und ehrenamtlich Mitarbeitenden bei öffentlichen und freien Trägern der Kinder- und Jugendhilfe gemäß § 85 Abs. 2 Nr. 8 SGB VIII. Angebot von Fortbildungen in Form von Tagesveranstaltungen, mehrtägigen Seminaren, Kursen und Fachtagungen (auch als Inhouse-Seminare) zu allen aktuellen und relevanten Themen im Bereich des SGB VIII und Schnittstellen zu anderen Gesetzen im Rahmen des SGB. Weiterentwicklung und Modifizierung von Methoden und Angeboten.

Zielgruppe(n)

Haupt- und ehrenamtliche Mitarbeitende bei öffentlichen und freien Trägern der Kinder- und Jugendhilfe und in angrenzenden Bereichen, die mit der Entwicklung und Förderung von Familien, Kindern und Jugendlichen befasst sind. Studierende an Hoch-, Fachhoch- und Fachschulen, insbesondere in Ausbildungsgängen der Erziehungswissenschaften und Soziallehre. Mitarbeitende in Institutionen mit Schnittstellen zur Jugendhilfe (z. B. Gesundheitsämter, Jugendpsychiatrie, Schule, Polizei).

Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-Bildungszentrum Jugendhof Vlotho**

Produkte	Ziele
060301 Fort- und Weiterbildung für hauptamtliche Fachkräfte und ehrenamtliche Mitarbeitende in der Jugendhilfe und angrenzenden Bereichen	Sicherstellung einer effektiven und an aktuellen Bedarfen ausgerichteten Qualifizierung der haupt- und ehrenamtlich Mitarbeitenden in der Kinder- und Jugendhilfe. Weiterentwicklung und Modifizierung von Methoden und Angeboten.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	<b>2025</b>	<b>2026</b>	2027	2028	2029
	1	2	<b>3</b>	<b>4</b>	5	6	7
<b>060301 Fort- und Weiterbildung für hauptamtliche Fachkräfte und ehrenamtliche Mitarbeitende in der Jugendhilfe und angrenzenden Bereichen</b>							
Anzahl der Teilnehmenden	6.986	7.000	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	7.000	7.000	7.000
Anzahl der Teilnahmetage	14.079	14.000	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	14.000	14.000	14.000
Anzahl der Übernachtungen	5.008	6.500	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	6.500	6.500	6.500
Anzahl der Seminartage	797	760	<b>760</b>	<b>760</b>	760	760	760
Anzahl der Veranstaltungen	400	380	<b>380</b>	<b>380</b>	380	380	380

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.185.407	1.448.968	1.431.253	1.472.672	1.487.603	1.525.459	1.564.260
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.894	18.400	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.187.301</b>	<b>1.467.368</b>	<b>1.451.753</b>	<b>1.493.172</b>	<b>1.508.103</b>	<b>1.545.959</b>	<b>1.584.760</b>
11	- Personalaufwendungen	1.263.519	1.353.791	1.438.753	1.472.872	1.509.693	1.547.436	1.586.122
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.968	527.878	434.200	421.200	399.200	399.200	399.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.013	0	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	380.116	455.699	434.800	455.100	455.210	455.323	455.438
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.042.616</b>	<b>2.337.368</b>	<b>2.321.753</b>	<b>2.363.172</b>	<b>2.378.103</b>	<b>2.415.959</b>	<b>2.454.760</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-855.315</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-855.315</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-855.315</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-855.315</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>	<b>-870.000</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen:		
	- Erträge für die Beköstigung und Übernachtung von Lehrgangsteilnehmern/Besuchern	747.500 EUR	763.500 EUR
	- Erträge aus Teilnahmegebühren/-entgelten für Lehrgänge, Schulungen und dergleichen	683.753 EUR	790.172 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um:		
	- Honorarkosten	100.000 EUR	90.000 EUR
	- Gebäudebewirtschaftungskosten und Unterhaltung der Außenanlagen	161.000 EUR	161.000 EUR
	- Beköstigungsaufwand	135.000 EUR	132.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentlichen Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um:		
	- die an den LWL-Bau und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten	368.100 EUR	388.400 EUR
	- allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten	43.900 EUR	43.900 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.219.209	1.527.226	1.489.690	1.533.185	0	0	1.548.116	1.585.972	1.624.773
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	2.003.132	2.305.648	2.276.566	2.319.056	0	0	2.333.234	2.370.318	2.408.328
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-783.923</b>	<b>-778.422</b>	<b>-786.876</b>	<b>-785.871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-785.118</b>	<b>-784.346</b>	<b>-783.555</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	18.550	11.499	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	10.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>18.550</b>	<b>11.499</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.550</b>	<b>-11.499</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern	10.000 EUR	10.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	18.550	11.499	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	30.049	80.049
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-18.550</b>	<b>-11.499</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-30.049</b>	<b>-80.049</b>

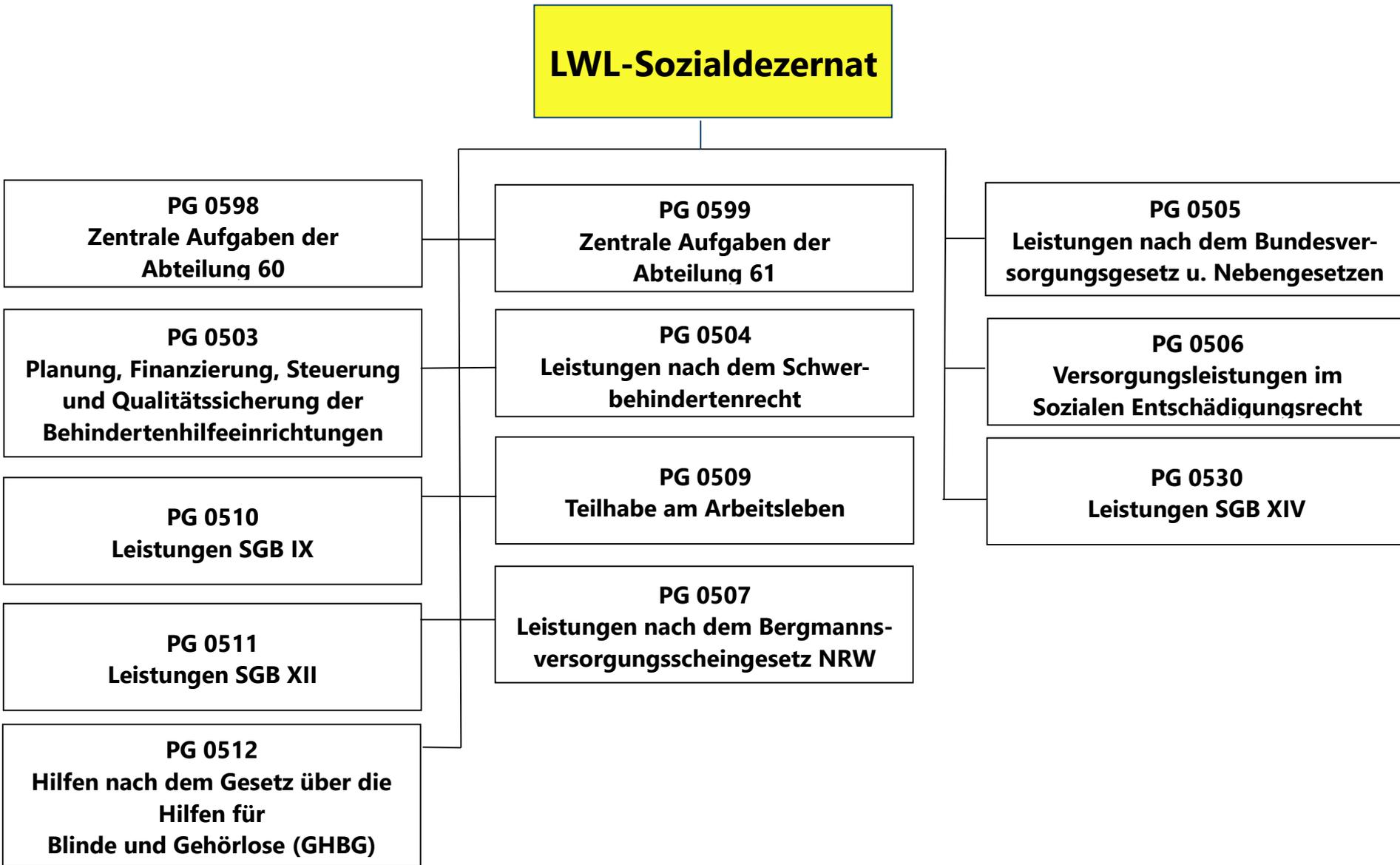
**Dezernatsbudget**

**LWL-Dezernat**

**Inklusionsämter Soziale Teilhabe und Arbeit sowie  
Soziales Entschädigungsrecht**

**verantwortlich:**

**N.N.**



<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.988.022	84.367.217	80.097.471	80.692.931	81.981.501	83.256.342	84.556.508
3	+ Sonstige Transfererträge	175.729.268	158.048.400	164.412.960	159.923.160	159.625.760	162.689.248	163.091.998
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.875	0	100	100	102	104	106
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.945	15.000	15.000	15.300	15.606	15.918	16.236
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.652.325	56.900.500	56.405.440	55.560.440	55.638.540	56.472.240	58.401.190
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.126.824	3.892.165	3.588.228	2.965.823	7.104.008	10.550.229	16.467.379
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>356.541.259</b>	<b>303.223.282</b>	<b>304.519.199</b>	<b>299.157.754</b>	<b>304.365.517</b>	<b>312.984.081</b>	<b>322.533.417</b>
11	- Personalaufwendungen	65.327.037	77.391.714	77.485.123	80.955.466	83.200.172	85.282.605	87.417.196
12	- Versorgungsaufwendungen	2.232.299	3.931.417	4.286.806	4.314.694	4.567.432	4.830.192	4.962.531
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.981.732	31.681.050	31.308.075	31.939.550	32.575.168	33.863.542	35.055.577
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.117.983	709.372	682.028	691.534	701.723	708.272	706.007
15	- Transferaufwendungen	3.086.256.287	3.239.252.635	3.400.937.494	3.546.337.032	3.671.624.601	3.786.598.778	3.893.590.944
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.280.318	21.964.702	11.217.926	5.399.043	4.309.411	4.522.529	4.593.725
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.212.195.656</b>	<b>3.374.930.890</b>	<b>3.525.917.452</b>	<b>3.669.637.319</b>	<b>3.796.978.507</b>	<b>3.915.805.918</b>	<b>4.026.325.980</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.855.654.397</b>	<b>-3.071.707.608</b>	<b>-3.221.398.253</b>	<b>-3.370.479.565</b>	<b>-3.492.612.990</b>	<b>-3.602.821.837</b>	<b>-3.703.792.563</b>
19	+ Finanzerträge	1.343.129	808.300	3.266.290	3.226.010	3.188.670	3.155.350	3.129.350
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.343.129</b>	<b>808.300</b>	<b>3.266.290</b>	<b>3.226.010</b>	<b>3.188.670</b>	<b>3.155.350</b>	<b>3.129.350</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.854.311.268</b>	<b>-3.070.899.308</b>	<b>-3.218.131.963</b>	<b>-3.367.253.555</b>	<b>-3.489.424.320</b>	<b>-3.599.666.487</b>	<b>-3.700.663.213</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.854.311.268</b>	<b>-3.070.899.308</b>	<b>-3.218.131.963</b>	<b>-3.367.253.555</b>	<b>-3.489.424.320</b>	<b>-3.599.666.487</b>	<b>-3.700.663.213</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.854.311.268</b>	<b>-3.070.899.308</b>	<b>-3.218.131.963</b>	<b>-3.367.253.555</b>	<b>-3.489.424.320</b>	<b>-3.599.666.487</b>	<b>-3.700.663.213</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>265.081.946</b>	<b>262.072.250</b>	<b>265.093.840</b>	<b>259.360.081</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>259.462.809</b>	<b>263.755.052</b>	<b>266.497.135</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.964.350.413</b>	<b>3.347.623.433</b>	<b>3.510.208.686</b>	<b>3.660.390.089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.788.479.027</b>	<b>3.907.104.947</b>	<b>4.017.427.456</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.699.268.467</b>	<b>-3.085.551.183</b>	<b>-3.245.114.846</b>	<b>-3.401.030.008</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.529.016.218</b>	<b>-3.643.349.895</b>	<b>-3.750.930.321</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.248.088	39.455.068	40.489.471	41.442.698	0	0	42.371.908	43.219.346	44.083.733
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.008.305	5.943.000	5.859.000	5.677.000	0	0	5.465.000	5.137.000	4.694.000
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>46.256.393</b>	<b>45.398.068</b>	<b>46.348.471</b>	<b>47.119.698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47.836.908</b>	<b>48.356.346</b>	<b>48.777.733</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	81.157	102.066	95.436	102.189	0	0	92.189	92.189	92.189
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	177.483	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>258.640</b>	<b>102.066</b>	<b>95.436</b>	<b>102.189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>92.189</b>	<b>92.189</b>	<b>92.189</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>45.997.753</b>	<b>45.296.002</b>	<b>46.253.035</b>	<b>47.017.509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47.744.719</b>	<b>48.264.157</b>	<b>48.685.544</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktgruppe 0598

N.N.

Soziale Leistungen: Produktbereich 05

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

In dieser Produktgruppe werden alle Aufwendungen und Erträge bzw. Aus- und Einzahlungen erfasst, die nicht einer einzelnen Produktgruppe der Abteilung LWL-Inklusionsamt Soziale Teilhabe zugeordnet werden können. Insbesondere sind dies die Personal- und Sachaufwendungen für die gesamte Abteilung.

Anmerkung: Ein Produkt wird für diese abteilungsinterne Produktgruppe nicht gebildet.

Zielgruppe(n)

Produktgruppen der Abteilung LWL-Inklusionsamt Soziale Teilhabe

Mitgliedskörperschaften

Kommunale Spitzenverbände

Träger der freien Wohlfahrtspflege

Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge

Westdeutsche Bibliothek der Hörmedien

Besonderheiten in den Planjahren

Die Geschäftsstelle der Bundesarbeitsgemeinschaft der überörtlichen Träger der Sozialhilfe und der Eingliederungshilfe (BAGüS) ist ab dem Jahr 2023 aufgrund der Wahl des LVR-Sozialdezernenten zum BAGüS-Vorsitzenden zum Landschaftsverband Rheinland (LVR) gewechselt. Daher erfolgt die Veranschlagung der Erträge aus den Umlagen der BAGüS-Mitglieder für die Verwaltungskosten zum Betrieb der Geschäftsstelle und zur Finanzierung des Benchmarkingprojektes sowie der zugehörigen Personal- und Sachaufwendungen im Haushalt ab 2024 beim LVR.

## Produktgruppe 0598

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-40.960	1.213	1.012	721	481	139	104
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.131	15.000	15.000	15.300	15.606	15.918	16.236
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	478.724	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	1.050	1.050	1.071	1.092	1.114	1.137
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>450.895</b>	<b>17.263</b>	<b>17.062</b>	<b>17.092</b>	<b>17.179</b>	<b>17.171</b>	<b>17.477</b>
11	- Personalaufwendungen	42.788.702	49.833.294	50.421.961	51.701.836	53.079.188	54.406.168	55.766.321
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.263	192.500	192.500	196.350	200.276	204.281	208.368
14	- Bilanzielle Abschreibungen	78.575	52.771	33.299	34.875	37.788	41.786	42.449
15	- Transferaufwendungen	20.500	25.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.345.928	1.625.347	1.536.668	1.632.589	1.685.141	1.739.795	1.796.640
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.439.968</b>	<b>51.728.912</b>	<b>52.239.428</b>	<b>53.620.650</b>	<b>55.057.393</b>	<b>56.447.030</b>	<b>57.868.778</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-43.989.073</b>	<b>-51.711.649</b>	<b>-52.222.366</b>	<b>-53.603.558</b>	<b>-55.040.214</b>	<b>-56.429.859</b>	<b>-57.851.301</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-43.989.073</b>	<b>-51.711.649</b>	<b>-52.222.366</b>	<b>-53.603.558</b>	<b>-55.040.214</b>	<b>-56.429.859</b>	<b>-57.851.301</b>

## Produktgruppe 0598

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-43.989.073</b>	<b>-51.711.649</b>	<b>-52.222.366</b>	<b>-53.603.558</b>	<b>-55.040.214</b>	<b>-56.429.859</b>	<b>-57.851.301</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-43.989.073</b>	<b>-51.711.649</b>	<b>-52.222.366</b>	<b>-53.603.558</b>	<b>-55.040.214</b>	<b>-56.429.859</b>	<b>-57.851.301</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es handelt sich um die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden.		
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Es handelt sich um Honorare und Erträge aus dem Verkauf von Publikationen.	15.000 EUR	15.300 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Personalaufwendungen des LWL-Inklusionsamts Soziale Teilhabe, darunter auch die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten.		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es sind veranschlagt:		
	- Allgemeine Sach- und Dienstleistungen	140.000 EUR	142.800 EUR
	- anteilige Verwaltungskosten des LWL für die BAGüS	35.000 EUR	35.700 EUR
	- sonstiges (Bspw. Honorare für Beratertätigkeiten)	17.500 EUR	17.850 EUR
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es sind veranschlagt:		
	- Zuschüsse für die Evangelische und Katholische Bahnhofsmision / Westdeutsche Blindenhörbücherei	55.000 EUR	55.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es sind veranschlagt:		
	- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete für Nachrichtentechnik (seit 2022 im Wesentlichen Verlagerung in die PG 0102, hier nur noch für die Anbindung des Gebäudes Bahnhofstraße 5 in Münster an das Glasfasernetz)	4.555 EUR	4.555 EUR
	- allgemeine Geschäftsaufwendungen für u.a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten, IT-Aufwendungen und Kleinanschaffungen (Steigerung vor allem im Bereich der IT-Aufwendungen zur Ausstattung zusätzlicher Telearbeitsplätze und neuer Mitarbeitender sowie für den Ersatz von nicht mehr updatefähiger veralteter Hardware)	704.113 EUR	764.484 EUR
		718.000 EUR	751.350 EUR
		100.000 EUR	102.000 EUR

Produktgruppe 0598

N.N.

Soziale Leistungen: Produktbereich 05

	<ul style="list-style-type: none"><li>- Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten, Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschafts- u. Berufsverbänden sowie Kosten der teilweise noch durch die sog. Beauftragten Stellen wahrgenommenen Hilfeplanung für Menschen mit besonderen sozialen Schwierigkeiten (§ 67 SGB XII)</li><li>- Sonstige Geschäftsaufwendungen</li></ul>		
--	---	--	--

## Produktgruppe 0598

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäc- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäc- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	448.263	16.050	16.050	16.371	0	0	16.677	16.989	17.307
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	41.756.885	47.112.468	47.928.615	49.412.251	0	0	50.656.937	51.933.509	53.242.801
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.308.622</b>	<b>-47.096.418</b>	<b>-47.912.565</b>	<b>-49.395.880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50.640.260</b>	<b>-51.916.520</b>	<b>-53.225.494</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	27.086	37.140	38.865	41.453	0	0	41.453	41.453	41.453
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>27.086</b>	<b>37.140</b>	<b>38.865</b>	<b>41.453</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41.453</b>	<b>41.453</b>	<b>41.453</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.086</b>	<b>-37.140</b>	<b>-38.865</b>	<b>-41.453</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-41.453</b>	<b>-41.453</b>	<b>-41.453</b>

## Produktgruppe 0598

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	18.865 EUR	21.053 EUR
	- Sonstige bewegliche Anlagegüter (z.B. Mobiliar)	20.000 EUR	20.400 EUR

## Produktgruppe 0598

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	27.086	37.140	38.865	41.453	41.453	41.453	41.453	64.226	268.903
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-27.086</b>	<b>-37.140</b>	<b>-38.865</b>	<b>-41.453</b>	<b>-41.453</b>	<b>-41.453</b>	<b>-41.453</b>	<b>-64.226</b>	<b>-268.903</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Gestaltung und Vereinbarung der Beziehungen zwischen den Leistungserbringern (Einrichtungen und Diensten) und dem Leistungsträger (LWL) unter Berücksichtigung fachlicher Steuerungsbedarfe sowie finanzieller Gesichtspunkte.

### Zielgruppe(n)

Leistungserbringer (besondere Wohnformen oder außerhalb besonderer Wohnformen)  
Mitgliedskörperschaften  
Träger der Sozialhilfe

### Besonderheiten in den Planjahren

In dieser Produktgruppe werden seit dem Jahr 2020 nur noch die Aufwendungen und Erträge sowie Einzahlungen im Zusammenhang mit Investitionsmaßnahmen, auch in Zusammenhang mit dem Landespflegegesetz NRW a. F., abgebildet.

Diese Produktgruppe enthält nur noch ein Produkt. Kennzahlen werden für diese Produktgruppe, aufgrund des geringen Finanzvolumens, nicht gebildet.

**Produktgruppenübersicht: Planung, Finanzierung, Steuerung und Qualitätssicherung der Behindertenhilfe- und Pflegeeinrichtungen**

Produkte	Ziele
050304 Förderung von Einrichtungen für behinderte Menschen und Familienpflegedienste	Bedarfsgerechte Angebote zum Wohnen und zur Beschäftigung schaffen und erhalten, Familienpflegedienste bedarfsgerecht fördern.

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.823	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	139.315	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>150.138</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.399	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	502.614	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>563.013</b>	<b>670.000</b>	<b>670.000</b>	<b>670.000</b>	<b>670.000</b>	<b>670.000</b>	<b>670.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-412.875</b>	<b>-580.000</b>	<b>-580.000</b>	<b>-580.000</b>	<b>-580.000</b>	<b>-580.000</b>	<b>-580.000</b>
19	+ Finanzerträge	28.453	18.000	14.290	11.010	7.670	4.350	2.350
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>28.453</b>	<b>18.000</b>	<b>14.290</b>	<b>11.010</b>	<b>7.670</b>	<b>4.350</b>	<b>2.350</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-384.422</b>	<b>-562.000</b>	<b>-565.710</b>	<b>-568.990</b>	<b>-572.330</b>	<b>-575.650</b>	<b>-577.650</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-384.422</b>	<b>-562.000</b>	<b>-565.710</b>	<b>-568.990</b>	<b>-572.330</b>	<b>-575.650</b>	<b>-577.650</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-384.422</b>	<b>-562.000</b>	<b>-565.710</b>	<b>-568.990</b>	<b>-572.330</b>	<b>-575.650</b>	<b>-577.650</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Es handelt sich um Rückflüsse von Zuschüssen nach dem Landespflegegesetz NRW a. F., die der LWL zur Förderung von Maßnahmen der Einrichtungen der Wohlfahrtspflege bewilligt hat und bei denen die Verwendungsnachweisprüfung eine nicht sachgerechte Verwendung der Mittel ergeben hat		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es sind veranschlagt: -Aufwendungen für den Rahmenvertrag mit der NRW.BANK über die Abwicklung der Fördermaßnahmen nach dem Landespflegegesetz NRW a. F.	70.000 EUR	70.000 EUR
<b>14</b>	<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>		
	Es handelt sich um die Abschreibung der nicht rückzahlbaren Ausleihungen aus dem 10 Millionen-Programm für die Wohnraumbeschaffung im Bereich des Ambulant Betreuten Wohnens.		
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>		
	Es handelt sich um Zinserträge aus Ausleihungen, die der LWL zur Förderung von Maßnahmen nach dem Landespflegegesetz NRW a. F. den Einrichtungen der Wohlfahrtspflege bewilligt hat (s. Teilfinanzplan, Zeile 06 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen).		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>178.591</b>	<b>108.000</b>	<b>104.290</b>	<b>101.010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>97.670</b>	<b>94.350</b>	<b>92.350</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.186</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>124.405</b>	<b>38.000</b>	<b>34.290</b>	<b>31.010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.670</b>	<b>24.350</b>	<b>22.350</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.835.079	3.993.000	3.984.000	3.968.000	0	0	3.946.000	3.861.000	3.778.000
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>4.835.079</b>	<b>3.993.000</b>	<b>3.984.000</b>	<b>3.968.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.946.000</b>	<b>3.861.000</b>	<b>3.778.000</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	177.483	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>177.483</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.657.596</b>	<b>3.993.000</b>	<b>3.984.000</b>	<b>3.968.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.946.000</b>	<b>3.861.000</b>	<b>3.778.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>06</b>	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>		
	Es sind veranschlagt:		
	- Rückflüsse für die mit Ausleihungen finanzierten Investitionen nach dem Landespflegegesetz NRW a. F.	3.820.000 EUR	3.800.000 EUR
	- Rückflüsse für die mit Ausleihungen finanzierten Maßnahmen der Einrichtungen der Wohlfahrtspflege	164.000 EUR	168.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	4.835.079	3.993.000	3.984.000	3.968.000	3.946.000	3.861.000	3.778.000	8.828.079	28.365.079
2	- Summe der investiven Auszahlungen	177.483	0	0	0	0	0	0	177.483	177.483
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>4.657.596</b>	<b>3.993.000</b>	<b>3.984.000</b>	<b>3.968.000</b>	<b>3.946.000</b>	<b>3.861.000</b>	<b>3.778.000</b>	<b>8.650.596</b>	<b>28.187.596</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Hilfegewährung aus dem Leistungsspektrum des Sozialgesetzbuches (SGB), Neuntes Buch (IX), unter Berücksichtigung der Besonderheiten des Einzelfalles nach den Grundsätzen der Subsidiarität, Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit. Menschen mit Behinderungen ein Höchstmaß an dauerhafter Selbstständigkeit ermöglichen. Enthalten sind unter dem Aspekt der umfassenden Eingliederungshilfe auch Leistungen zur Pflege nach dem Zwölften Buch, soweit diese Leistung parallel zu einer laufenden Leistung zur Eingliederungshilfe gewährt wird sowie Eingliederungshilfe-Leistungen, die nach dem Asylbewerberleistungsgesetz gewährt werden.

### Zielgruppe(n)

Menschen mit Behinderungen und von Behinderung bedrohte Menschen  
Pflegebedürftige Menschen, die neben laufenden Leistungen der Eingliederungshilfe ambulante Pflegeleistungen erhalten  
Berechtigte für Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

### Besonderheiten in den Planjahren

#### **BTHG, AG-BTHG NRW und Landesrahmenvertrag:**

Das Bundesteilhabegesetz (BTHG) ist darauf ausgerichtet die Selbstbestimmung und individuelle Lebensplanung von Menschen mit Behinderungen sowie deren gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gesellschaft zu fördern. Die bisher geltende Trennung von ambulanten, teilstationären und stationären Maßnahmen ist aufgehoben. Stattdessen sollen sich die Leistungen der Eingliederungshilfe an den Besonderheiten des Einzelfalles ausrichten und unter Berücksichtigung angemessener Wünsche der Leistungsberechtigten erbracht werden. Diese Personenzentrierung führt in Verbindung mit der bereits im Jahr 2020 vorgenommenen Trennung von existenzsichernden Leistungen und Fachleistungen dazu, dass die bisherige Leistungs- und Vergütungssystematik im Bereich der Wohnhilfen nicht fortgeführt werden kann.

Zum 01.01.2020 trat die dritte und entscheidende Reformstufe in Kraft. Damit einher ging ein neuer Leistungskatalog nach § 113 SGB IX und eine Loslösung der Eingliederungshilfeleistungen aus der Sozialhilfe des Zwölften Buches. Mit dem AG-BTHG NRW ist der Träger der Eingliederungshilfe bestimmt worden. Die Landschaftsverbände wurden dadurch zum Träger der Eingliederungshilfe für alle Fachleistungen für Erwachsene und Leistungen der Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche in Einrichtungen über Tag und über Nacht, bei Betreuung in einer Pflegefamilie, in heilpädagogischen Tagesstätten und Kitas, in der Kindertagespflege und für die Frühförderung. Letztgenannte Leistungen für Kinder und Jugendliche werden im Wesentlichen in der Produktgruppe 0514 nachgewiesen, wobei für eine Übergangszeit bisher stationäre Leistungen für Kinder und Jugendliche bis 18 J. nach § 134 SGB IX (Altfälle) noch übergangsweise und für junge Volljährige teilweise dauerhaft in der Produktgruppe 0510 nachgewiesen werden.

## Produktgruppe 0510

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Während die Umstellung der Leistungen in die neue fachliche Methodik (z. B. die Umstellung von bisher stationären Wohnhilfen zur Gewährung von Assistenzleistungen nach § 113 Abs. 2 Ziff. 1) in einem Übergangszeitraum von geplanten drei Jahren erfolgen sollte, waren die existenzsichernden Leistungen ab dem 01.01.2020 unmittelbar heraus zu nehmen. Dies galt dementsprechend ebenso für den Großteil der Erträge (Renten, Unterhaltsbeiträge, etc.), die bis dato auf den LWL übergeleitet wurden oder zu deren Leistungen die Leistungsberechtigten herangezogen wurden. Die Umstellung der Leistungen in die neue fachliche Methodik befindet sich weiterhin in der Pilotphase und soll dann sukzessive erfolgen.

Während dieses Umstellungszeitraums werden Leistungsberechtigte innerhalb und außerhalb von besonderen Wohnformen schrittweise in die neuen Produkte (und Kennzahlen, z.B. Assistenzleistungen) überführt. Die Aufwendungen, die planerisch trennbar waren, sind bereits in der neuen Struktur dargestellt. Zudem sind für bereits überführte Bestandsfälle, für die im Rahmen von neuen Zuständigkeiten im Jahr 2020 übernommenen Fälle sowie für die seit dem Jahr 2020 hinzugekommenen neuen Fälle auch Ist-Buchungen bereits in der neuen Struktur erfolgt. Für die Planung der Haushaltsansätze 2025/2026 werden im Wesentlichen die Ergebnisse des Jahres 2023 zugrunde gelegt.

Mit den gesetzlichen Veränderungen ging einher, dass seit dem 01.01.2020 ein neuer Landesrahmenvertrag gilt, der den Übergang auf die neue gesetzliche Struktur aufgreift. In den Übergangsregelungen wurden zentrale Vereinbarungen getroffen. Insofern hat sich die Struktur der Eingliederungshilfe zum 01.01.2020 nachhaltig verändert, die Umsetzung der neuen Leistungs- und Vergütungssystematik hat sich jedoch insbesondere Corona-bedingt verzögert. Für die Planungsdaten des Haushaltes bedeutet dies, dass es auch weiterhin große Unsicherheiten gibt.

**Auswirkungen des Ukraine-Konfliktes:**

Spätestens seit dem 24.02.2022 werden die Fallzahl- und Fallkostenentwicklungen auch durch die direkten und indirekten Auswirkungen des Ukraine-Konfliktes beeinflusst. Hierzu zählen neben der Aufnahme von Geflüchteten und ihren Angehörigen in die bestehenden Sicherungssysteme auch erhöhte Verbraucherpreise, insbesondere im Energie- und Rohstoffsektor. Kostensteigerungen werden zudem von der Zinsentwicklung auf den Kapitalmärkten bedingt. Die entsprechenden Entwicklungen haben weiterhin Auswirkungen auf die Personal- und Sachkosten der Leistungserbringer.

## Produktgruppe 0510

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

## Produktgruppenübersicht: Leistungen SGB IX

Produkte	Ziele
051001 Leistungen zur medizinischen Reha	Ziel ist es, Behinderungen einschließlich chronischer Krankheiten oder Einschränkungen der Erwerbsfähigkeit und Pflegebedürftigkeit abzuwenden, zu beseitigen, zu mindern, auszugleichen und eine Verschlimmerung zu verhüten. Die Leistungen umfassen medizinische Maßnahmen zur Erreichung der o.g. Ziele.
051002 Leistungen zur Teilhabe an Bildung	Zur Teilhabe an Bildung werden unterstützende Leistungen erbracht, die erforderlich sind, damit Menschen mit Behinderungen Bildungsangebote gleichberechtigt wahrnehmen können. Nachgewiesen in diesem Produkt werden auch Leistungen für junge Volljährige nach § 112 in Einrichtungen mit Leistungen über Tag und Nacht.
051003 Soziale Teilhabe	<p>In dem Produkt werden die großen Hilfearten konzentriert, die im Zuge der BTHG-Umstellung über einen Planungszeitraum von mehreren Jahren sukzessive auf die neue Leistungs- und Vergütungssystematik umgestellt werden. In diesem Produkt gehen die bisherigen Hilfearten „Stationäres Wohnen“ und „Ambulant Betreutes Wohnen“ auf. In der zukünftigen Leistungsstruktur des § 113 SGB IX werden hier u.a. dargestellt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Leistungen für Wohnraum</li> <li>- Assistenzleistungen</li> <li>- Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie</li> <li>- Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten</li> <li>- Leistungen zur Förderung der Verständigung</li> <li>- Leistungen zur Mobilität</li> <li>- Hilfsmittel: Menschen mit Behinderungen bedarfsgerechte Hilfsmittel zur Verfügung stellen, die ihnen die Teilnahme am gesellschaftlichen Leben ermöglichen.</li> <li>- Besuchsbeihilfen</li> <li>- ambulante Hilfe zur Pflege neben Eingliederungshilfe</li> <li>- Eingliederungshilfeleistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</li> </ul>

## Produktgruppe 0510

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>051001 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation</b>							
Anzahl Leistungsempfängende	26	26	26	26	26	26	26
Eingliederungshilfefaufwand brutto in EUR	1.833.471	2.000.000	1.990.000	2.038.000	2.079.000	2.121.000	2.163.000
<b>051002 Leistungen zur Teilhabe an Bildung</b>							
Anzahl Leistungsempfängende mit LütuN	400	470	150	50	0	0	0
davon weiblich	237	193	62	21	0	0	0
davon männlich	163	277	88	29	0	0	0
davon divers	0	0	0	0	0	0	0
Eingliederungsaufwand brutto mit LütuN in EUR	43.123.810	45.990.000	14.870.000	5.190.000	0	0	0
Eingliederungsaufwand netto mit LütuN in EUR	38.124.721	41.336.000	13.328.000	4.631.000	0	0	0
Hilfe zu einer schulischen oder hochschulischen Ausbildung oder Weiterbildung für einen Beruf brutto in EUR	1.226.668	3.040.000	2.230.000	2.230.000	2.230.000	2.230.000	2.230.000
<b>051003 Leistungen zur Teilhabe*</b>							
Eingliederungsaufwand Assistenzleistungen brutto in EUR	85.020.231						
Eingliederungsaufwand Assistenzleistungen netto in EUR	67.967.907						
Eingliederungsaufwand Fachmodul in EUR	0						
Eingliederungsaufwand Orgamodul in EUR	0						
Zahl der Leistungsberechtigten in besonderen Wohnformen	22.000	22.050	21.957	21.957	21.957	21.957	21.957
* Während des Umstellungszeitraumes werden die wesentlichen Kennzahlen in der alten Struktur „Alt-Stationär“ und „Alt-Ambulant“ dargestellt. Im Ist-Ergebnis 2023 sind die Erträge und Aufwendungen teilweise bereits der neuen Leistungsstruktur zugeordnet.							
<b>05100303 Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie für über 18-jährige</b>							
Anzahl Leistungsempfängende	690	690	700	710	720	730	740
Eingliederungsaufwand Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten brutto in EUR	11.433.025	12.460.000	16.040.000	16.660.000	17.310.000	17.970.000	18.660.000
<b>05100304 Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten**</b>							
Eingliederungsaufwand Erwerb u. Erhalt praktischer Kenntnisse u. Fähigkeiten brutto in EUR	115.329.634	126.470.000	131.150.000	135.680.000	140.367.000	145.191.000	150.172.000
** Im Ansatz sind insbesondere die Aufwendungen für die externe Tagesstruktur für Menschen in besonderen Wohnformen und außerhalb besonderer Wohnformen sowie Aufwand für Tagesstätten enthalten.							
<b>05100310 Hilfe zur Pflege neben Eingliederungshilfe</b>							
Anzahl Leistungsempfängende	374	370	374	374	374	374	374

## Produktgruppe 0510

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Sozialhilfeaufwand brutto in EUR	5.750.747	7.200.000	<b>6.640.000</b>	<b>6.773.000</b>	6.908.000	7.046.000	7.186.000
<b>05100312 Alt-Stationär ohne Existenzsicherung bzw. mit Erstattung durch örtliche Ebene</b>							
Anzahl Leistungsempfangende	22.000	22.050	<b>21.957</b>	<b>21.957</b>	21.957	21.957	21.957
davon weiblich	9.123	9.157	<b>9.087</b>	<b>9.087</b>	9.087	9.087	9.087
davon männlich	12.877	12.893	<b>12.870</b>	<b>12.870</b>	12.870	12.870	12.870
davon divers	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Eingliederungsaufwand brutto in EUR	1.245.131.451	1.317.522.000	<b>1.375.062.000</b>	<b>1.443.472.000</b>	1.496.542.000	1.544.142.000	1.579.732.000
Eingliederungsaufwand netto in EUR	1.156.430.915	1.256.112.000	<b>1.311.643.040</b>	<b>1.380.071.557</b>	1.433.225.191	1.477.746.912	1.512.873.194
Durchschnittliche Bruttofallkosten in EUR	56.597	59.752	<b>62.625</b>	<b>65.741</b>	68.158	70.326	71.947
Durchschnittliche Nettofallkosten in EUR	52.565	56.967	<b>59.737</b>	<b>62.853</b>	65.274	67.302	68.902
<b>05100313 Alt-Ambulant</b>							
Anzahl Leistungsempfangende	40.306	42.350	<b>42.470</b>	<b>43.390</b>	44.210	44.930	45.550
davon weiblich	19.750	20.764	<b>21.076</b>	<b>21.534</b>	21.940	22.298	22.605
davon männlich	20.556	21.586	<b>21.394</b>	<b>21.856</b>	22.270	22.632	22.945
davon divers	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Durchschnittliche Fachleistungsstunden	3,04	3,04	<b>3,04</b>	<b>3,04</b>	3,04	3,04	3,04
Eingliederungshilfeaufwand brutto in EUR	481.710.009	532.179.000	<b>600.280.000</b>	<b>640.650.000</b>	671.860.000	703.910.000	736.400.000
Eingliederungshilfeaufwand netto in EUR	451.944.794	506.279.000	<b>572.080.000</b>	<b>615.950.000</b>	647.160.000	679.210.000	711.700.000
Durchschnittliche Bruttofallkosten in EUR	11.951	12.566	<b>14.134</b>	<b>14.765</b>	15.197	15.667	16.167
Durchschnittliche Nettofallkosten in EUR	11.213	11.955	<b>13.470</b>	<b>14.196</b>	14.638	15.117	15.625

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.106.776	14.830.000	15.063.206	14.752.483	14.569.049	14.846.390	15.129.258
3	+ Sonstige Transfererträge	94.710.066	77.324.000	78.650.960	74.236.960	73.787.860	76.599.098	76.790.248
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.497.953	850.000	900.000	914.000	928.000	943.000	958.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.127.947	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>148.442.862</b>	<b>93.004.000</b>	<b>94.614.166</b>	<b>89.903.443</b>	<b>89.284.909</b>	<b>92.388.488</b>	<b>92.877.506</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.682.082	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	915.443	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.988.410.833	2.052.313.000	2.155.160.000	2.259.747.000	2.344.517.000	2.430.000.000	2.504.103.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	386.932	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.996.395.290</b>	<b>2.053.215.000</b>	<b>2.156.062.000</b>	<b>2.260.649.000</b>	<b>2.345.419.000</b>	<b>2.430.902.000</b>	<b>2.505.005.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.847.952.428</b>	<b>-1.960.211.000</b>	<b>-2.061.447.834</b>	<b>-2.170.745.557</b>	<b>-2.256.134.091</b>	<b>-2.338.513.512</b>	<b>-2.412.127.494</b>
19	+ Finanzerträge	3.535	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>3.535</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.847.948.893</b>	<b>-1.960.211.000</b>	<b>-2.061.447.834</b>	<b>-2.170.745.557</b>	<b>-2.256.134.091</b>	<b>-2.338.513.512</b>	<b>-2.412.127.494</b>

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.847.948.893</b>	<b>-1.960.211.000</b>	<b>-2.061.447.834</b>	<b>-2.170.745.557</b>	<b>-2.256.134.091</b>	<b>-2.338.513.512</b>	<b>-2.412.127.494</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.847.948.893</b>	<b>-1.960.211.000</b>	<b>-2.061.447.834</b>	<b>-2.170.745.557</b>	<b>-2.256.134.091</b>	<b>-2.338.513.512</b>	<b>-2.412.127.494</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) erhält der LWL eine Investitionspauschale Eingliederungshilfe. Diese wird in 2025 in Höhe von 14.233.206 EUR und in 2026 von 13.941.483 EUR für die im Sozialtransferaufwand enthaltenen Anteile für Investitionen der Einrichtungsträger eingesetzt (s. Teilfinanzplan Zeile 4 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen). In Höhe dieser Zuwendung erfolgt eine ergebniswirksame Auflösung des Sonderpostens der Investitionspauschale Eingliederungshilfe.		
<b>03</b>	<b>Sonstige Transfererträge</b>		
	Es handelt sich um den Ersatz für Leistungen der Eingliederungshilfe in und außerhalb von besonderen Wohnformen, vorrangig aus Pflegeversicherungsleistungen.  Es sind veranschlagt: - Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern (z. B. Renten) - Ersatzleistungen von Pflegeversicherungsträgern - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz - Sonstige Ersatzleistungen - Rückzahlungen gewährter Hilfen	751.000 EUR 47.469.960 EUR 700.000 EUR 2.030.000 EUR 27.700.000 EUR	269.500 EUR 46.989.260 EUR 703.600 EUR 2.070.600 EUR 24.204.000 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich überwiegend um Erträge aus der Kostenerstattung von Sozialversicherungen.		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Erstattungen an die örtlichen Eben aufgrund geleisteter Dienste.		
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Die bereitzustellenden Mittel entfallen auf die individuelle Hilfestellung im Einzelfall.  Für die Eingliederungshilfe sind veranschlagt: - Leistungen des alten "stationären Wohnens" - Leistungen des alten "Ambulanten Betreuten Wohnens" (ohne Pflegefamilien etc.) - Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten - Leistungen zur Teilhabe an Bildung (inkl. § 134 SGB IX und Grundsicherung)	1.374.160.000 EUR 600.280.000 EUR 131.150.000 EUR 17.100.000 EUR	1.442.570.000 EUR 640.650.000 EUR 135.680.000 EUR 7.420.000 EUR

## Produktgruppe 0510

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie (ab 18 Jahre)</li> <li>- Leistungen der ambulanten Hilfe zur Pflege neben Eingliederungshilfe</li> <li>- Leistungen zur Mobilität</li> <li>- Leistungen der medizinischen Rehabilitation</li> <li>- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</li> <li>- Hilfsmittel</li> <li>- Besuchsbeihilfen</li> <li>- Leistungen zur Förderung und Verständigung</li> <li>- Leistungen für Wohnraum</li> </ul> <p>Bei der Aufwandskalkulation der einzelnen Hilfearten wurde die aktuelle Entwicklung der Fallzahlen berücksichtigt. Die Leistungen wurden teilweise anhand des neuen SGB IX aufgeschlüsselt. Die Umstellung der Bestandsfälle auf die neue Systematik wird in den nächsten Jahren vorgenommen.</p> <p>Die Brutto- bzw. Nettoaufwendungen der Produkte (s. Kennzahlen) bestehen überwiegend aus den Transferaufwendungen. In den Aufwendungen laut Kennzahlen sind allerdings weitere Kostenbestandteile, wie Erstattungen an den Bund, die Gemeinden und Gemeindeverbände und übrige Bereiche sowie Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen, enthalten.</p>	<p>16.040.000 EUR</p> <p>6.640.000 EUR</p> <p>3.580.000 EUR</p> <p>1.990.000 EUR</p> <p>2.510.000 EUR</p> <p>410.000 EUR</p> <p>100.000 EUR</p> <p>500.000 EUR</p> <p>700.000 EUR</p>	<p>16.660.000 EUR</p> <p>6.773.000 EUR</p> <p>3.650.000 EUR</p> <p>2.038.000 EUR</p> <p>2.560.000 EUR</p> <p>420.000 EUR</p> <p>102.000 EUR</p> <p>510.000 EUR</p> <p>714.000 EUR</p>
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen.		

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
					<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>84.885.557</b>	<b>79.004.000</b>	<b>80.380.960</b>	<b>75.961.960</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.467.860</b>	<b>78.295.098</b>	<b>78.502.248</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.847.845.478</b>	<b>2.053.215.000</b>	<b>2.156.062.000</b>	<b>2.260.649.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.345.419.000</b>	<b>2.430.902.000</b>	<b>2.505.005.000</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.762.959.921</b>	<b>-1.974.211.000</b>	<b>-2.075.681.040</b>	<b>-2.184.687.040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.269.951.140</b>	<b>-2.352.606.902</b>	<b>-2.426.502.752</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.000.000	14.000.000	14.233.206	13.941.483	0	0	13.817.049	14.093.390	14.375.258
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>14.000.000</b>	<b>14.000.000</b>	<b>14.233.206</b>	<b>13.941.483</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.817.049</b>	<b>14.093.390</b>	<b>14.375.258</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.000.000</b>	<b>14.000.000</b>	<b>14.233.206</b>	<b>13.941.483</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.817.049</b>	<b>14.093.390</b>	<b>14.375.258</b>

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>04</b>	<b>Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>		
	Es handelt sich um die Investitionspauschale Eingliederungshilfe nach dem GFG.	14.233.206 EUR	13.941.483 EUR

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>bisher</b>	<b>Gesamt-</b>
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>bereitgestellt</b>	<b>einzahlungen/-</b>
<b>der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>EUR</b>	<b>bis einschl.</b>	<b>auszahlungen</b>						
									<b>2024</b>	<b>EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	14.000.000	14.000.000	14.233.206	13.941.483	13.817.049	14.093.390	14.375.258	28.000.000	98.460.386
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>14.000.000</b>	<b>14.000.000</b>	<b>14.233.206</b>	<b>13.941.483</b>	<b>13.817.049</b>	<b>14.093.390</b>	<b>14.375.258</b>	<b>28.000.000</b>	<b>98.460.386</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Hilfegewährung aus dem Leistungsspektrum des Sozialgesetzbuches (SGB), Zwölftes Buch (XII), unter Berücksichtigung der Besonderheiten des Einzelfalles nach den Grundsätzen der Subsidiarität, Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit.

### Zielgruppe(n)

Menschen mit besonderen sozialen Schwierigkeiten  
Pflegebedürftige Menschen  
Menschen in außergewöhnlicher Notlage im Ausland  
Menschen mit sonstigem Bedarf an Sozialleistungen nach dem SGB XII

### Besonderheiten in den Planjahren

### **Beschluss der Landschaftsversammlung zu „Housing First“-Projekten**

Im Rahmen der Haushaltsberatung 2022 wurde gemäß Änderungsantrag 15/0501/1 durch die Landschaftsversammlung beschlossen, dass in den Haushaltsjahren 2022 bis 2025 jeweils 1 Million EUR zur Unterstützung von „Housing First“-Projekten zur Verfügung gestellt werden. Weiterhin ist beabsichtigt, aus der LWL-Sozialstiftung über einen Zeitraum von sechs Jahren weitere Mittel (2022: 200.000 EUR, 2023 und 2024: jeweils 300.000 EUR, 2025 bis 2027: jeweils 400.000 EUR) zur Verfügung zu stellen. Insgesamt sollen damit 6 Millionen EUR zur Verfügung gestellt werden. Diese Mittel sollen im Wesentlichen zur Risikoabdeckung in Vermietungsmodellen und als verlorene Investitionskostenzuschüsse beim Erwerb einzelner Wohnungen verwendet werden. „Housing First“ ist ein Programmansatz, mit dem wohnungslose Menschen mit komplexen Problemlagen direkt in dauerhaften Wohnraum gebracht werden. Zusätzlich werden ihnen soziale und gesundheitliche Hilfen angeboten.

### **Besonderheiten bei der Ansatzbildung für Leistungen der Stationären Hilfe zur Pflege**

Aktuell ist eine Anhebung der Leistungszuschläge nach § 43c SGB XI durch das Pflegeunterstützungs- und -entlastungsgesetz (PUEG) zum 01.01.2024 geplant. Ein Rückgang der Aufwendungen im Bereich der stationären Hilfe zur Pflege wird jedoch nicht angenommen, eher eine weitere Steigerung von rd. 15 % des Nettogesamtaufwandes. Grund hierfür ist die Verpflichtung zur Entlohnung auf Tarifniveau und die Refinanzierung von mehr Personal im Bereich der stationären Pflege, insbesondere im Zuge des GVWG. Grundsätzlich wirken sich die zahlreichen Gesetzesreformen inklusive der Verhandlungen des Landesrahmenvertrages auch weiterhin gesamtaufwandssteigernd aus. Für die Jahre 2025 und 2026 wird daher jeweils mit einer Steigerung des Nettogesamtaufwandes i. H. v. 7 % kalkuliert.

**Produktgruppenübersicht: Leistungen SGB XII**

Produkte	Ziele
051101 Hilfen zur Gesundheit nach dem 5. Kapitel	Ziel ist es die medizinische Versorgung aller Leistungsberechtigten sicherzustellen, die weder gesetzlich noch privat krankenversichert sind.
051102 Hilfe zur Pflege	Da die Höhe der Versicherungsleistungen nach dem SGB XI auf gesetzlich festgesetzte Höchstbeträge begrenzt ist (Teilleistungssystem), kann auch nach Einführung des neuen Pflegebedürftigkeitsbegriffs im SGB XI und nach der deutlichen Verbesserung der Leistungen der Pflegeversicherung ein darüberhinausgehender Bedarf an Pflege bestehen. Ziel der Hilfe zur Pflege ist es, diesen Bedarf bei finanzieller Bedürftigkeit im Rahmen der Sozialhilfe zu decken. Im vorliegenden Produkt werden allein Leistungen der stationären Hilfe zur Pflege abgebildet.
051103 Hilfen nach dem 8. Kapitel (zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten)	Menschen, die in besonderen sozialen Schwierigkeiten leben, bedarfsgerechte Hilfen zur Überwindung dieser Schwierigkeiten leisten. Die Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (Achstes Kapitel des SGB XII) richtet sich an Personen, bei denen besonders belastende Lebensverhältnisse mit sozialen Schwierigkeiten verbunden sind. Insbesondere von Obdachlosigkeit und in Verbindung damit von weiteren existenziellen Problemlagen betroffene Personen gehören zu diesem Kreis von Leistungsempfängern an.
051104 Hilfen nach dem 9. Kapitel	Blinden Menschen einen Ausgleich der durch die Blindheit bedingten Mehraufwendungen geben gem. § 72 SGB XII, sowie weitere Sozialleistungen sicherstellen (Haushaltshilfe § 70, Altenhilfe § 71 und Hilfen in sonstigen Lebenslagen § 73 sowie Bestattungskosten nach § 74, je SGB XII).
051105 Hilfen für Deutsche im Ausland	Deutschen im Ausland sollen bei unabweisbaren Notlagen auch die Hilfen nach dem SGB XII erhalten. Hierunter können - soweit anwendbar - sämtliche in den Zuständigkeitsbereich des LWL-Inklusionsamtes Soziale Teilhabe fallenden Hilfen nach dem SGB XII fallen.
051106 Kostenerstattung nach §§ 106 – 108 ff. SGB XII	Geltend gemachte Ansprüche auf Kostenerstattung (§ 106 SGB XII bei Aufenthalt in einer Einrichtung und § 108 SGB XII bei Einreise aus dem Ausland) zeitnah prüfen und zu Recht bestehende Ansprüche erfüllen.

## Produktgruppe 0511

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>0511011 Hilfen zur Gesundheit nach dem 5. Kapitel SGB XII</b>							
Anzahl Leistungsberechtigte	475	550	<b>475</b>	<b>475</b>	475	475	475
Sozialhilfeaufwand brutto in EUR	9.615.721	11.500.000	<b>10.400.000</b>	<b>10.608.000</b>	10.820.400	11.036.100	11.257.300
Sozialhilfeaufwand netto in EUR	9.553.748	11.470.000	<b>10.370.000</b>	<b>10.577.400</b>	10.789.200	11.004.300	11.224.900
<b>0511021 Hilfe zur Pflege nach dem 7. Kapitel SGB XII (Stationäre Hilfe)</b>							
Anzahl Leistungsberechtigte	4.138	4.302	<b>4.168</b>	<b>4.168</b>	4.168	4.168	4.168
Sozialhilfeaufwand brutto - stationäre Leistungen in EUR	95.196.118	106.523.000	<b>112.779.000</b>	<b>119.225.000</b>	121.614.000	124.060.000	126.564.000
Sozialhilfeaufwand netto - stationäre Leistungen in EUR	69.970.700	83.323.000	<b>89.579.000</b>	<b>95.561.000</b>	97.477.900	99.440.700	101.452.500
Durchschnittliche Bruttofallkosten - stationäre Leistungen in EUR	23.005	24.759	<b>27.056</b>	<b>28.603</b>	29.176	29.762	30.363
Durchschnittliche Nettofallkosten - stationäre Leistungen in EUR	16.909	19.367	<b>21.490</b>	<b>22.925</b>	23.385	23.856	24.339
<b>0511031 Hilfen nach dem 8. Kapitel SGB XII / Leistungen für Menschen mit besonderen sozialen Schwierigkeiten</b>							
Anzahl der Empfangenden von Beratungsleistungen, Leistungen der Fachberatung	17.300	17.200	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>	17.300	17.300	17.300
Anzahl der Empfangenden ambulant betreutes Wohnen	1.331	1.375	<b>1.448</b>	<b>1.498</b>	1.548	1.598	1.648
Anzahl der Empfangenden stationärer Leistungen	1.243	1.130	<b>1.314</b>	<b>1.344</b>	1.374	1.404	1.434
Sozialhilfeaufwand brutto - Beratungsleistungen / Fachberatung in EUR	4.667.899	5.325.000	<b>5.594.000</b>	<b>5.852.750</b>	6.123.838	6.408.880	6.706.524
Sozialhilfeaufwand brutto - ambulant betreutes Wohnen in EUR	14.697.827	16.171.000	<b>18.547.000</b>	<b>18.839.000</b>	20.212.000	21.497.000	22.860.000
Sozialhilfeaufwand brutto - stationäre Leistungen in EUR	37.894.247	37.530.000	<b>46.280.000</b>	<b>49.380.000</b>	51.980.000	54.690.000	57.490.000
Sozialhilfeaufwand netto - stationäre Leistungen in EUR	36.864.641	36.610.000	<b>45.360.000</b>	<b>48.456.000</b>	51.052.000	53.758.000	56.553.000
Durchschnittliche Nettofallkosten - stationäre Leistungen in EUR	29.658	32.398	<b>34.521</b>	<b>36.054</b>	37.156	38.289	39.437
<b>0511041 Hilfen nach dem 9. Kapitel SGB XII</b>							
Blindenhilfe: Sozialaufwand brutto in EUR	1.304.644	1.639.000	<b>1.424.000</b>	<b>1.470.000</b>	1.463.000	1.414.000	1.381.000
Andere Hilfen: Sozialaufwand brutto in EUR	2.886.853	2.400.000	<b>2.900.000</b>	<b>2.958.000</b>	3.017.160	3.077.503	3.139.053
<b>0511051 Hilfe für Deutsche im Ausland</b>							
Anzahl Leistungsberechtigte	22	20	<b>22</b>	<b>22</b>	22	22	22
Sozialhilfeaufwand brutto in EUR	64.228	50.000	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	50.000	50.000	50.000
Sozialhilfeaufwand netto in EUR	53.159	30.000	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	40.000	40.000	40.000
<b>0511061 Kostenerstattung §§ 106 - 108 ff. SGB XII</b>							
Anzahl Leistungsberechtigte	17	5	<b>5</b>	<b>5</b>	5	5	5
Aufwand netto in EUR	-149.498	1.890.000	<b>400.000</b>	<b>408.000</b>	428.400	449.208	470.432

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.254.609	21.200.000	21.200.000	21.610.000	22.028.000	22.455.000	22.890.000
3	+ Sonstige Transfererträge	4.693.988	6.250.000	6.250.000	6.374.600	6.500.200	6.629.800	6.762.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	748.253	1.330.000	810.000	826.000	830.100	834.300	838.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.111.823	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>29.808.673</b>	<b>28.780.000</b>	<b>28.260.000</b>	<b>28.810.600</b>	<b>29.358.300</b>	<b>29.919.100</b>	<b>30.490.900</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.607.638	3.400.000	3.400.000	3.468.000	3.537.200	3.607.500	3.680.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.654	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	163.304.131	180.638.000	195.474.000	205.832.750	212.679.598	219.581.191	226.742.309
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.732	100.000	100.000	102.000	104.000	106.000	108.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>166.966.155</b>	<b>184.138.000</b>	<b>198.974.000</b>	<b>209.402.750</b>	<b>216.320.798</b>	<b>223.294.691</b>	<b>230.530.309</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-137.157.482</b>	<b>-155.358.000</b>	<b>-170.714.000</b>	<b>-180.592.150</b>	<b>-186.962.498</b>	<b>-193.375.591</b>	<b>-200.039.409</b>
19	+ Finanzerträge	61	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-137.157.421</b>	<b>-155.358.000</b>	<b>-170.714.000</b>	<b>-180.592.150</b>	<b>-186.962.498</b>	<b>-193.375.591</b>	<b>-200.039.409</b>

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-137.157.421</b>	<b>-155.358.000</b>	<b>-170.714.000</b>	<b>-180.592.150</b>	<b>-186.962.498</b>	<b>-193.375.591</b>	<b>-200.039.409</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-137.157.421</b>	<b>-155.358.000</b>	<b>-170.714.000</b>	<b>-180.592.150</b>	<b>-186.962.498</b>	<b>-193.375.591</b>	<b>-200.039.409</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Hierin enthalten sind u.a. die aufgrund des Gesetzes zur Stärkung der Finanzkraft der Kommunen vom 06.12.2011 seit 2014 durch den Bund getragenen Nettoausgaben der Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung.		
<b>03</b>	<b>Sonstige Transfererträge</b>		
	Es handelt sich um den Ersatz für Leistungen der Sozialhilfe außerhalb und innerhalb von Einrichtungen. Die Erträge entfallen überwiegend auf die Hilfe zur Pflege nach dem Siebten Kapitel SGB XII und die Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten nach dem Achten Kapitel SGB XII.		
	Es sind veranschlagt:		
	- Rückzahlungen gewährter Hilfen	4.500.000 EUR	4.590.000 EUR
	- Kostenbeiträge und Aufwendungsersätze	950.000 EUR	968.600 EUR
	- Ersatzleistungen von Sozialleistungsträgern (z. B. Renten)	700.000 EUR	714.000 EUR
	- Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete	100.000 EUR	102.000 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich überwiegend um Erträge aus der Kostenerstattung von Trägern der Sozialhilfe nach §§ 106, 108 SGB XII bei Aufenthalt in einer Einrichtung und bei Einreise aus dem Ausland.		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich überwiegend um Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände im Rahmen des Vergleichsvertrages zwischen den Mitgliedskörperschaften und dem LWL zur Erstattung von Aufwendungen nach § 264 SGB V (Übernahme der Krankenbehandlung für nicht Versicherungspflichtige gegen Kostenerstattung). Darüber hinaus handelt es sich um Aufwendungen für die Verwaltungskostenpauschale an die gesetzlichen Krankenkassen für die Abrechnung der Kosten der Krankenbehandlung für die nicht krankenversicherten Sozialhilfeempfänger, soweit der LWL unmittelbar in die Leistungsverpflichtung eintritt.		

## Produktgruppe 0511

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

15	Transferaufwendungen		
	<p>Die bereitzustellenden Mittel entfallen auf die individuelle Hilfestellung im Einzelfall in der Sozialhilfe.</p> <p>Es sind veranschlagt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hilfen für pflegebedürftige Menschen einschließlich Leistungen der Grundsicherung</li> <li>- Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten einschließlich Leistungen der Grundsicherung</li> <li>- Leistungen der Hilfe zur Gesundheit</li> <li>- Kostenerstattungen nach §§ 106, 108 SGB XII zwischen Trägern der Sozialhilfe</li> <li>- Hilfen für Blinde und andere Hilfen nach dem 9. Kapitel SGB XII</li> <li>- Hilfen für Deutsche im Ausland</li> </ul> <p>Bei der Aufwandskalkulation der einzelnen Hilfearten wurde die aktuelle Entwicklung der Fallzahlen berücksichtigt.</p> <p>Die Brutto- bzw. Nettoaufwendungen der Produkte (s. Kennzahlen) bestehen überwiegend aus den Transferaufwendungen. In den Aufwendungen laut Kennzahlen sind allerdings weitere Kostenbestandteile, wie Erstattungen an den Bund, die Gemeinden und Gemeindeverbände und übrige Bereiche sowie Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen, enthalten.</p>	<p>112.779.000 EUR</p> <p>70.321.000 EUR</p> <p>7.000.000 EUR</p> <p>1.000.000 EUR</p> <p>4.324.000 EUR</p> <p>50.000 EUR</p>	<p>119.225.000 EUR</p> <p>73.969.750 EUR</p> <p>7.140.000 EUR</p> <p>1.020.000 EUR</p> <p>4.428.000 EUR</p> <p>50.000 EUR</p>
16	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen.		

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäc- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäc- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.230.408</b>	<b>28.780.000</b>	<b>28.260.000</b>	<b>28.810.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.358.300</b>	<b>29.919.100</b>	<b>30.490.900</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>147.859.909</b>	<b>184.138.000</b>	<b>198.974.000</b>	<b>209.402.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>216.320.798</b>	<b>223.294.691</b>	<b>230.530.309</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-121.629.501</b>	<b>-155.358.000</b>	<b>-170.714.000</b>	<b>-180.592.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-186.962.498</b>	<b>-193.375.591</b>	<b>-200.039.409</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Hilfegewährung aus dem Leistungsspektrum des Gesetzes über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG).

### Zielgruppe(n)

Menschen mit Seh- und Höreinschränkungen

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: Hilfen nach dem Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG)**

Produkte	Ziele
051201 Geldleistungen für blinde, hochgradig sehbehinderte und gehörlose Menschen	Blinden, hochgradig sehbehinderten und gehörlosen Menschen einen finanziellen Ausgleich der durch ihre Behinderung bedingten Mehraufwendungen leisten.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>051201 Hilfen nach dem GHBG</b>							
Anzahl der blinden Leistungsempfängenden	12.108	11.987	<b>11.508</b>	<b>11.158</b>	10.808	10.458	10.108
Anzahl der hochgradig sehbehinderten Leistungsempfängenden	3.481	3.336	<b>3.153</b>	<b>3.003</b>	2.853	2.703	2.553
Anzahl der gehörlosen Leistungsempfängenden	5.856	5.832	<b>6.012</b>	<b>6.079</b>	6.146	6.213	6.280
Aufwand brutto für blinde Leistungsempfängende	66.160.430	68.434.000	<b>67.112.000</b>	<b>66.421.000</b>	65.159.000	62.643.000	61.130.000
Aufwand brutto für hochgradig sehbehinderte Leistungsempfängende	3.177.660	3.102.000	<b>2.933.000</b>	<b>2.795.000</b>	2.656.000	2.498.000	2.359.000
Aufwand brutto für gehörlose Leistungsempfängende	5.317.223	5.393.000	<b>5.560.000</b>	<b>5.622.000</b>	5.684.000	5.741.000	5.803.000

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	1.788.605	1.200.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.788.605</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.700.000</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.454	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	74.609.242	76.849.000	75.525.000	74.758.000	73.419.000	70.802.000	69.212.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.618	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>74.655.314</b>	<b>76.929.000</b>	<b>75.605.000</b>	<b>74.838.000</b>	<b>73.499.000</b>	<b>70.882.000</b>	<b>69.292.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-72.866.709</b>	<b>-75.729.000</b>	<b>-73.905.000</b>	<b>-73.138.000</b>	<b>-71.799.000</b>	<b>-69.182.000</b>	<b>-67.592.000</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-72.866.709</b>	<b>-75.729.000</b>	<b>-73.905.000</b>	<b>-73.138.000</b>	<b>-71.799.000</b>	<b>-69.182.000</b>	<b>-67.592.000</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-72.866.709</b>	<b>-75.729.000</b>	<b>-73.905.000</b>	<b>-73.138.000</b>	<b>-71.799.000</b>	<b>-69.182.000</b>	<b>-67.592.000</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-72.866.709</b>	<b>-75.729.000</b>	<b>-73.905.000</b>	<b>-73.138.000</b>	<b>-71.799.000</b>	<b>-69.182.000</b>	<b>-67.592.000</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>03</b>	<b>Sonstige Transfererträge</b>		
	Es handelt sich um Rückzahlungen gewährter Hilfen auf Grundlage des GHBG.		
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Die bereitzustellenden Mittel entfallen auf die individuelle Hilfestellung im Einzelfall auf Grundlage des GHBG:  Bei der Aufwandskalkulation der einzelnen Hilfearten wurde die aktuelle Entwicklung der Fallzahlen berücksichtigt.		
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.473.716	1.200.000	1.700.000	1.700.000	0	0	1.700.000	1.700.000	1.700.000
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	74.518.023	76.929.000	75.605.000	74.838.000	0	0	73.499.000	70.882.000	69.292.000
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-73.044.307</b>	<b>-75.729.000</b>	<b>-73.905.000</b>	<b>-73.138.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-71.799.000</b>	<b>-69.182.000</b>	<b>-67.592.000</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Kurzbeschreibung der Produktgruppe

#### Beschreibung und Zielsetzung

In dieser Produktgruppe werden alle Aufwendungen und Erträge bzw. Aus- und Einzahlungen erfasst, die nicht einer einzelnen Produktgruppe der Abteilung LWL-Inklusionsamt Arbeit zugeordnet werden können. Insbesondere sind dies Personal- und Sachaufwendungen für die Leitung, die Stabsstelle Wissenschaft, Forschung und Evaluation sowie die zentralen Dienste.

Anmerkung: Ein Produkt wird für diese abteilungsinterne Produktgruppe nicht gebildet.

#### Zielgruppe(n)

Produktgruppen der Abteilung LWL-Inklusionsamt Arbeit

#### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

## Produktgruppe 0599

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.317	4.621	3.948	3.706	3.240	2.663	2.628
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	0	100	100	102	104	106
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.416	1.000	1.000	1.000	1.020	1.040	1.061
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>31.784</b>	<b>5.621</b>	<b>5.048</b>	<b>4.806</b>	<b>4.362</b>	<b>3.807</b>	<b>3.795</b>
11	- Personalaufwendungen	2.003.677	2.259.504	2.684.485	2.750.643	2.819.410	2.889.895	2.962.143
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.130	103.800	106.300	111.300	112.626	118.978	120.357
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.222	34.154	28.100	32.143	36.585	40.342	41.160
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	431.586	379.320	448.130	447.505	449.302	451.106	452.916
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.450.355</b>	<b>2.776.778</b>	<b>3.267.015</b>	<b>3.341.591</b>	<b>3.417.923</b>	<b>3.500.321</b>	<b>3.576.576</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.418.571</b>	<b>-2.771.157</b>	<b>-3.261.967</b>	<b>-3.336.785</b>	<b>-3.413.561</b>	<b>-3.496.514</b>	<b>-3.572.781</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.418.571</b>	<b>-2.771.157</b>	<b>-3.261.967</b>	<b>-3.336.785</b>	<b>-3.413.561</b>	<b>-3.496.514</b>	<b>-3.572.781</b>

## Produktgruppe 0599

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.418.571</b>	<b>-2.771.157</b>	<b>-3.261.967</b>	<b>-3.336.785</b>	<b>-3.413.561</b>	<b>-3.496.514</b>	<b>-3.572.781</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.418.571</b>	<b>-2.771.157</b>	<b>-3.261.967</b>	<b>-3.336.785</b>	<b>-3.413.561</b>	<b>-3.496.514</b>	<b>-3.572.781</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen für Investitionen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe und der Reha-Träger. Die Investitionen betreffen die behindertengerechte Gestaltung von Arbeitsplätzen. Zuweisung aus Mitteln der Ausgleichsabgabe durch das LWL-Inklusionsamt Arbeit zur teilweisen Finanzierung der Sachaufwendungen für schwerbehinderte Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter, die auf besonderen Verfügungsstellen für schwer vermittelbare Beschäftigte („Poolstellen“) geführt werden.	1.889 EUR	1.706 EUR
		2.000 EUR	2.000 EUR
<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Es handelt sich um Mahngebühren.	1.000 EUR	1.000 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Aufwendungen für das über den Stellenplan finanzierte Personal (einschließlich „Poolstellen“). Für die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten ist in 2025 ein Betrag in Höhe von 229.509 EUR und in 2026 221.626 EUR veranschlagt.		
<b>13</b>	<b>Aufwand für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es sind veranschlagt: - Aufwand für Honorare - Aufwand für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Aufwand für Beratungsleistungen - Aufwand für sonstige Dienstleistungen	12.200 EUR 600 EUR 51.000 EUR 42.500 EUR	12.200 EUR 600 EUR 51.000 EUR 47.500 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es sind veranschlagt: - allgemeine Geschäftsaufwendungen für u.a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Fernmeldegebühren, Reisekosten, Drucksachen - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten sowie Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschafts- u. Berufsverbänden	406.130 EUR 42.000 EUR	405.505 EUR 42.000 EUR

## Produktgruppe 0599

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	155	3.000	3.100	3.100	0	0	3.162	3.225	3.290
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	2.339.252	2.515.138	3.009.406	3.087.822	0	0	3.154.171	3.227.134	3.296.749
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-2.339.097	-2.512.138	-3.006.306	-3.084.722	0	0	-3.151.009	-3.223.909	-3.293.459
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	47.851	36.388	33.134	33.134	0	0	33.134	33.134	33.134
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	47.851	36.388	33.134	33.134	0	0	33.134	33.134	33.134
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-47.851	-36.388	-33.134	-33.134	0	0	-33.134	-33.134	-33.134

## Produktgruppe 0599

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	23.134 EUR	23.134 EUR
	- Sonstige bewegliche Anlagegüter (z.B. Mobiliar)	10.000 EUR	10.000 EUR

## Produktgruppe 0599

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	47.851	36.388	33.134	33.134	33.134	33.134	33.134	84.239	249.909
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-47.851</b>	<b>-36.388</b>	<b>-33.134</b>	<b>-33.134</b>	<b>-33.134</b>	<b>-33.134</b>	<b>-33.134</b>	<b>-84.239</b>	<b>-249.909</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Förderung der dauerhaften beruflichen Eingliederung von schwerbehinderten Menschen in das Arbeitsleben sowie Sicherung des Arbeitsplatzes durch das besondere Kündigungsschutzverfahren, Förderung des Beschäftigungsangebots für schwerbehinderte Menschen, begleitende Hilfen im Arbeitsleben, Seminare und Öffentlichkeitsarbeit, Erhebung der Ausgleichsabgabe nach § 160 SGB IX.

### Zielgruppe(n)

- Schwerbehinderte Menschen und den schwerbehinderten Menschen gleichgestellte Personen, die auf Arbeitsplätzen in Westfalen-Lippe beschäftigt werden bzw. einen solchen Arbeitsplatz suchen
- Private und öffentlich-rechtliche Arbeitgeber in Westfalen-Lippe
- Schwerbehindertenvertretungen, Arbeitnehmervertretungen, Arbeitgeberbeauftragte, Führungskräfte, betriebliche Integrationsteams, Kolleginnen und Kollegen von schwerbehinderten Menschen
- Örtliche Träger der Aufgaben nach Teil 3 des SGB IX bei den kreisfreien Städten, großen kreisangehörigen Städten und Kreisen in Westfalen-Lippe
- Regionaldirektion der Bundesagentur für Arbeit, Agenturen für Arbeit, gemeinsame Einrichtungen und Optionskommunen nach dem SGB II
- Verbände / gesellschaftliche Gruppierungen, z. B. Selbsthilfegruppen, Organisationen der Behindertenhilfe, Beratungsstellen
- Institutionen / Dienste, wie Integrationsfachdienste bei freien Trägern, Handwerkskammern, Industrie- und Handelskammern und der Landwirtschaftskammer NRW einschließlich der dort eingerichteten Einheitlichen Ansprechstellen für Arbeitgeber (EAA)
- Mitglieder des Beratenden Ausschusses beim LWL-Inklusionsamt Arbeit, Mitglieder des Widerspruchsausschusses beim LWL-Inklusionsamt Arbeit
- Arbeits- und Sozialministerien der Länder, Verwaltungs- und Gesetzgebungsorgane
- Bundesarbeitsgemeinschaften der Rehaträger und der Leistungserbringer sowie die in der Bundesarbeitsgemeinschaft der Integrationsämter und Hauptfürsorgestellen (BIH) zusammengeschlossenen Integrationsämter (und deren Mitarbeiter:innen)
- Behinderten- und Wohlfahrtsverbände, Arbeitgeberverbände und Gewerkschaften, Organisationen der Schwerbehindertenvertretungen sowie die Fachöffentlichkeit im weiteren Sinne.

### Besonderheiten in den Planjahren

Beginnend mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 werden die bisherigen Produkte 050401 – 050406 der PG 0504 in den drei neuen Produkten 050410 – 050412 zusammengefasst. Diese Produktstruktur lehnt sich somit, auch aufgrund inhaltlicher Parallelen, an die bereits bestehende Struktur der Produktgruppe 0509 (Teilhabe am Arbeitsleben) an.

Das LWL-Inklusionsamt Arbeit hat sich im Rahmen des Projektes „Aufbruch Inklusiver Arbeitsmarkt“ (Vorlage 15/1628) zum Ziel gesetzt, die Anzahl der Werkstattbeschäftigten und die spezifische Arbeitslosenzahl von Menschen mit Behinderungen in Westfalen-Lippe bis 2030 um jeweils 10% zu reduzieren. Für die Haushaltsplanung wird davon ausgegangen, dass diese Ziele erreicht werden und damit auch entsprechende zusätzliche finanzielle Fördermaßnahmen aus den Mitteln der Ausgleichsabgabe nach § 160 SGB XI verbunden sein werden.

**Produktgruppenübersicht: Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht**

Produkte	Ziele
050410 Förderung der Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben	<p><b>Erhebung der Ausgleichsabgabe nach § 160 SGB IX</b> Mit der <b>Ausgleichsabgabe sollen Arbeitgeber, die ihrer Beschäftigungspflicht nicht nachkommen, einen finanziellen Ausgleich leisten</b> (Ausgleichsfunktion). Die Erhebung der Ausgleichsabgabe erfolgt auf Basis eines Anzeigeverfahrens. Die jährlich eingehenden Anzeigen werden möglichst bis zum Jahresende vollständig bearbeitet.</p> <p><b>Berufliche Integration, Beratung und Begleitung</b> Das LWL-Inklusionsamt Arbeit fördert im Rahmen der konjunkturellen Entwicklung und unter Berücksichtigung des demografischen Wandels die Neuschaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen.</p> <p>Dabei soll die Beschäftigung von schwerbehinderten Arbeitnehmer:innen entsprechend ihrem Anteil an der Erwerbsbevölkerung gefördert werden und damit die spezifische Arbeitslosenzahl von Menschen mit Behinderungen reduziert werden. Die begleitende Hilfe im Arbeitsleben will Schwierigkeiten am Arbeitsplatz schwerbehinderter Menschen verhindern bzw. beseitigen. Die dauerhafte berufliche Eingliederung schwerbehinderter Menschen soll erreicht werden.</p> <p>Das LWL-Inklusionsamt Arbeit finanziert zur Sicherstellung eines flächendeckenden, fachlich qualifizierten, behinderungsspezifischen Angebots für Beratungs- und Betreuungsdienstleistungen die Integrationsfachdienste und Beratungsstellen in den westfälisch-lippischen Handwerks- sowie Industrie- und Handelskammern und in der Landwirtschaftskammer NRW sowie für blinde und sehbehinderte berufstätige Menschen im Berufsbildungswerk Soest. Dies umfasst auch die Einheitlichen Ansprechstellen für Arbeitgeber (EAA), die bei Trägern von Integrationsfachdiensten und Kammern (Handwerkskammern, Industrie- und Handelskammern sowie der Landwirtschaftskammer Nordrhein-Westfalen) eingerichtet wurden.</p> <p>Zudem stehen dem LWL-Inklusionsamt Arbeit eigene Fachdienste zur Verfügung für Menschen mit Hör- oder Sehbehinderung, für die Inklusionsbegleitung sowie ein Präventionsfachdienst Sucht und Psyche. Ferner besteht ein Technischer Beratungsdienst für behinderungsgerechte Arbeitsgestaltung und es werden weitere fachspezifische Angebote zu den Bereichen Übergang Psychiatrie und unterstützte Beschäftigung gemacht.</p>

**Finanzielle Förderung**

Die finanziellen Leistungen sollen Arbeitgeber zur Einstellung und Beschäftigung von schwerbehinderten Menschen motivieren und behinderungsbedingte Zusatzkosten kompensieren. Sie sollen Wettbewerbsnachteile schwerbehinderter Menschen am Arbeitsmarkt ausgleichen und Chancengleichheit bewirken, damit eine möglichst dauerhafte Eingliederung auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt gesichert und damit ein wesentlicher Beitrag zur Inklusion geleistet wird.

**Regionale Arbeitsmarktprogramme und Beteiligung an Sonderprogrammen**

Sicherung eines flächendeckenden Angebots zur Begleitung, Beratung und Unterstützung spezieller Gruppen von Menschen mit Behinderungen, wie z. B. KAOA-STAR.

**Beratung und Unterstützung der örtlichen Träger der Aufgaben nach Teil 3 des SGB IX bei den kreisfreien Städten, großen kreisangehörigen Städten und Kreisen in Westfalen-Lippe**

Sicherstellung der einheitlichen, recht- und zweckmäßigen sowie wirksamen Durchführung der Aufgaben durch Erhöhung der Fachkompetenz vor Ort sowie Sicherstellung der finanziellen Leistungsfähigkeit für die gemäß Zuständigkeitsverordnung SGB IX NW auf die örtlichen Träger des Schwerbehindertenrechts übertragenen Aufgaben durch die Zuweisung von finanziellen Mitteln nach § 10 AG-SGB IX NRW.

**Präventionsverfahren**

Sicherung des (zumutbaren) Arbeitsplatzes für den schwerbehinderten Menschen. Im Rahmen des Präventionsverfahrens bzw. betrieblichen Eingliederungsmanagements soll durch Beratung bzw. finanzielle Hilfe ein Kündigungsverfahren vermieden werden.

**Kündigungsschutz**

Sicherung des (zumutbaren) Arbeitsplatzes für den schwerbehinderten Menschen. Auch im Rahmen des Kündigungsschutzverfahrens soll durch Beratung bzw. finanzielle Hilfe die drohende Kündigung vermieden (Antragsrücknahme) oder eine gütliche Einigung erzielt werden. Bei Erfolglosigkeit dieser Bemühungen soll nach Abwägung der Interessen von Arbeitgeber und schwerbehindertem Menschen, ggf. auch unter Einbeziehung des Widerspruchsausschusses, zeitnah eine zweck- und rechtmäßige Entscheidung getroffen werden.

**Seminare und Öffentlichkeitsarbeit**

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

	<p>Mit zielgruppenspezifischen Informations- und Bildungsangeboten zur Unterstützung des betrieblichen Integrationsteams und anderer Multiplikatoren im Themenbereich „Behinderte Menschen im Beruf“ sollen folgende Ziele erreicht werden:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verbesserung der Kenntnisse insbesondere in den Betrieben und Dienststellen zum Schwerbehindertenrecht sowie zu den Aufgaben und Unterstützungs-möglichkeiten des LWL-Inklusionsamtes Arbeit</li> <li>- Vermittlung von mehr Handlungskompetenz für das betriebliche Integrationsteam</li> <li>- Förderung des Selbsthilfepotentials in den Betrieben und Dienststellen</li> <li>- Sensibilisierung und Förderung der Akzeptanz für die besonderen Belange schwerbehinderter Menschen</li> </ul> <p>Alle drei Jahre wird mit der LWL-Messe der Inklusionsunternehmen ein Forum zur Öffentlichkeitsarbeit und zum Austausch untereinander bereitgestellt. Das LWL-Inklusionsamt Arbeit beteiligt sich zudem regelmäßig an weiteren Fachmessen.</p> <p><b>Mitwirkung in der Bundesarbeitsgemeinschaft der Integrationsämter und Hauptfürsorgestellen (BIH)</b></p> <p>Bundesweit einheitliche, recht- und zweckmäßige sowie effektive Wahrnehmung der Aufgaben der Integrationsämter im Schwerbehindertenrecht; Einbringung der Vorschläge und Konzepte sowie der Praxiserfahrungen des LWL-Inklusionsamtes Arbeit und der anderen Integrationsämter durch die BIH bei Gesetzesvorhaben.</p>
050411 LWL-Budget für Arbeit (Werkstattalternative)	<p>Menschen mit Behinderung soll mit Unterstützung des LWL-Budgets für Arbeit anstelle einer Werkstattbeschäftigung eine Tätigkeit auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt ermöglicht werden. Dies umfasst sowohl Personen, die bereits in einer Werkstatt für behinderte Menschen beschäftigt sind („Werkstattwechsler“ sowie Budget für Ausbildung) als auch Menschen mit Behinderung, die die Aufnahmevoraussetzungen erfüllen („Werkstattalternative“).</p> <p>Während Werkstattwechsel und Budget für Ausbildung aus Mitteln der Eingliederungshilfe finanziert werden, erfolgt dieses für Fälle der Werkstattalternative aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach § 160 SGB XI. Durch das Bundesteilhabegesetz ist das Budget für Arbeit als Regelleistung in das SGB IX eingeführt worden.</p>
050412 Arbeitsplätze in Inklusionsbetrieben	Das LWL-Inklusionsamt Arbeit unterstützt den Erhalt und den weiteren Ausbau von Arbeitsplätzen in Inklusionsbetrieben (Vorlage 15/2184).

Hierzu werden die Betriebe aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach § 160 SGB XI mit dauerhaften laufenden Nachteilsausgleichen finanziell unterstützt. Diese Leistungen setzen sich aus Lohnkostenzuschüssen zum Ausgleich der eingeschränkten Leistungsfähigkeit der beschäftigten Menschen mit Behinderung und einem pauschalen Zuschuss für die Anleitung und Begleitung am Arbeitsplatz zusammen.

Darüber hinaus können Maßnahmen der Betriebe zur Schaffung von neuen Arbeitsplätzen sowie für Strukturentwicklungsmaßnahmen zur Sicherung von bestehenden Arbeitsplätzen gefördert werden.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz				Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	1	2	3	4	5	6	7	
<b>050401 Durchführung des Kündigungsschutzes</b>								
Zahl der Mitwirkung an Präventionsverfahren und Beratungen zum betrieblichen Eingliederungsmanagement	1.020	1.300	0	0	0	0	0	
Zahl der zu erwartenden Kündigungsanträge (insgesamt)	2.367	3.200	0	0	0	0	0	
Zahl der zu erwartenden Kündigungsanträge (außerordentliche Kündigung)	412	500	0	0	0	0	0	
Zahl der zu erwartenden Kündigungsanträge (ordentliche Kündigung)	1.928	2.700	0	0	0	0	0	
Zahl der dem Widerspruchsausschuss vorgelegten Fälle	65	150	0	0	0	0	0	
Widerspruchsverfahren, in denen die Erstentscheidung bestätigt wurde	59	130	0	0	0	0	0	
<b>050402 Erhebung der Ausgleichsabgabe</b>								
Zahl der zu bearbeitenden Arbeitgeberanzeigen	17.317	17.500	0	0	0	0	0	
<b>050403 Begleitende Hilfe im Arbeitsleben für schwerbehinderte Menschen und deren Arbeitgeber</b>								
Zahl der Betriebs- und Hausbesuche	1.554	2.200	0	0	0	0	0	
Zahl der geförderten Arbeitsplätze im Zusammenhang mit einer Neueinstellung oder einer Umsetzung wegen einer ansonsten drohenden Beendigung des Beschäftigungsverhältnisses	86	150	0	0	0	0	0	
Zahl der geförderten Arbeitsplätze im Zusammenhang mit einer behinderungsgerechten Gestaltung des Arbeitsplatzes	224	250	0	0	0	0	0	
Zahl der Förderungen auf Grund einer außergewöhnlichen Belastung des Arbeitgebers im Zusammenhang mit der Beschäftigung eines schwerbehinderten Menschen	1.089	1.250	0	0	0	0	0	
Zahl der Förderungen zur Erhaltung und Erweiterung beruflicher Kenntnisse und Fertigkeiten schwerbehinderter Menschen	164	300	0	0	0	0	0	
Zahl der Förderungen wegen einer behinderungsbedingt notwendigen Arbeitsassistenz	211	300	0	0	0	0	0	
Zahl der geförderten Arbeitsverhältnisse in Inklusionsbetrieben	2.230	2.336	0	0	0	0	0	
Zahl der für Arbeitnehmer ab Vollendung des 50. Lebensjahres geförderten Maßnahmen	694	1.100	0	0	0	0	0	
Zahl der für Männer geförderten Maßnahmen	1.133	1.395	0	0	0	0	0	
Zahl der für Frauen geförderten Maßnahmen	669	855	0	0	0	0	0	

<b>050404 Bereitstellung von Finanzmitteln zur Förderung des Beschäftigungsangebots für schwerbehinderte Menschen und Zusammenarbeit mit den örtlichen Trägern</b>							
Zuweisungen an die örtlichen Fachstellen im Haushaltsjahr in EUR	4,2 Mio.	6,5 Mio.	0	0	0	0	0
Anzahl der durchgeführten Fachtagungen	7	7	0	0	0	0	0
Anzahl der mit den örtlichen Fachstellen durchgeführten Leitertagungen	1	1	0	0	0	0	0
Sonderprogramm „aktion 5“ in EUR	0	0	0	0	0	0	0
LWL-Budget für Arbeit (nur Ausgleichsabgabe) in EUR	2,9 Mio.	2,4 Mio.	0	0	0	0	0
<b>050405 Organisation, Steuerung und Finanzierung beauftragter Dritter</b>							
Fachdienst für Integrationsbegleitung und ,Fachdienst für Menschen mit Hörbehinderung: Steuerung von 20 Integrationsfachdiensten mit etwa 140 Fachkräften. Zahl der begleiteten Menschen für das LWL-Inklusionsamt Arbeit	10.405	11.000	0	0	0	0	0
Fachdienst für Menschen mit Sehbehinderung, Förderzentrum für sehbehinderte und blinde Menschen beim LWL- Berufsbildungswerk Soest: Zahl der Beratungen mit Feststellung des Restsehvermögens/ Hilfsmittelausleihe/ Einzelplatzschulungen	171	450	0	0	0	0	0
Technischer Beratungsdienst für behinderungsgerechte Arbeitsplatzgestaltung: Zusammenarbeit mit den Handwerks-, Industrie- und Handelskammern: Zahl der Beratungen zur Integration von schwerbehinderten Menschen in Handwerks- bzw. IHK-Betrieben	1.310	250	0	0	0	0	0
Präventionsfachdienst für Sucht und Psyche: Zahl der betrieblichen Führungskräfte-Schulungen, Informationsveranstaltungen und Beratungen	207	220	0	0	0	0	0
<b>050406 Seminare und Öffentlichkeitsarbeit, Mitwirkung in der BIH</b>							
Anzahl der mehrtägigen Kurse	81	55	0	0	0	0	0
Anzahl der eintägigen Veranstaltungen	67	90	0	0	0	0	0
Anzahl der Teilnehmer und Teilnehmerinnen	3.490	4.000	0	0	0	0	0
Anzahl der halbtägigen Veranstaltungen	38	60	0	0	0	0	0
<b>050410 Förderung der Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben</b>							
Anzahl Arbeitgeberanzeigen (Erhebung der Ausgleichsabgabe)*	17.317	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Anzahl der geförderten schwerbehinderten Menschen (ohne örtliche Fachstellen, LWL-Budget für Arbeit, Arbeitsplätze in Inklusionsbetrieben)	1.802**	2.250**	2.450	2.650	2.850	3.050	3.250
davon weiblich	669**	855**	931	1.007	1.083	1.159	1.235
davon männlich	1.133**	1.395**	1.519	1.643	1.767	1.891	2.015

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

davon divers	0**	0**	0	0	0	0	0
Anzahl der zu erwartenden Kündigungsanträge	2.367	3.200	2.500	2.400	2.300	2.200	2.100
<b>050411 LWL-Budget für Arbeit (Werkstattalternative)</b>							
Anzahl Leistungsberechtigte (Jahresdurchschnitt)*	384*	384*	421	443	498	556	606
davon weiblich	102**	102**	112	118	133	148	161
davon männlich	282**	282**	309	325	365	408	445
davon divers	0**	0**	0	0	0	0	0
Anzahl Neufälle	102**	120**	130	140	150	160	170
Durchschnittlicher Aufwand je Arbeitsplatz in EUR	5.552**	6.253**	6.416	6.549	6.830	6.837	7.098
<b>050412 Arbeitsplätze in Inklusionsbetrieben</b>							
Anzahl Leistungsberechtigte (Jahresdurchschnitt)	1.682**	1.728**	1.781	1.869	1.957	2.045	2.133
davon weiblich	650**	664**	684	718	752	786	820
davon männlich	1.032**	1.064**	1.097	1.151	1.205	1.259	1.313
davon divers	0**	0**	0	0	0	0	0
Durchschnittlicher Aufwand je Arbeitsplatz in EUR	8.232**	8.699**	11.403	11.348	11.349	10.127	10.272

\*Kennzahlen des alten Produktes 050402 Erhebung der Ausgleichsabgabe

\*\* Zahlen im Haushaltsplan 2024 und im Jahresabschluss 2023 nicht enthalten

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.414.498	22.876.315	17.572.814	16.824.612	16.825.676	16.826.000	16.825.900
3	+ Sonstige Transfererträge	69.921.353	66.158.000	71.100.000	71.100.000	71.100.000	71.100.000	71.100.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.124	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.855	217.500	260.000	180.000	240.000	200.000	300.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	464.256	300.000	300.000	300.000	4.368.720	7.773.820	13.648.820
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>88.895.086</b>	<b>89.551.815</b>	<b>89.232.814</b>	<b>88.404.612</b>	<b>92.534.396</b>	<b>95.899.820</b>	<b>101.874.720</b>
11	- Personalaufwendungen	6.338.610	7.238.579	7.505.817	7.752.929	8.050.348	8.251.606	8.457.895
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.399.697	21.612.000	21.634.000	22.389.000	22.924.000	24.009.000	25.044.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	156.001	2.615	2.814	4.612	5.676	6.000	5.900
15	- Transferaufwendungen	47.732.472	49.830.000	62.670.000	66.970.000	71.680.000	73.780.000	78.690.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.777.923	18.885.200	8.163.880	2.241.880	1.091.600	1.241.700	1.247.700
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>96.404.703</b>	<b>97.568.394</b>	<b>99.976.511</b>	<b>99.358.421</b>	<b>103.751.624</b>	<b>107.288.306</b>	<b>113.445.495</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-7.509.617</b>	<b>-8.016.579</b>	<b>-10.743.697</b>	<b>-10.953.809</b>	<b>-11.217.228</b>	<b>-11.388.486</b>	<b>-11.570.775</b>
19	+ Finanzerträge	1.310.887	790.000	3.252.000	3.215.000	3.181.000	3.151.000	3.127.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.310.887</b>	<b>790.000</b>	<b>3.252.000</b>	<b>3.215.000</b>	<b>3.181.000</b>	<b>3.151.000</b>	<b>3.127.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.198.730</b>	<b>-7.226.579</b>	<b>-7.491.697</b>	<b>-7.738.809</b>	<b>-8.036.228</b>	<b>-8.237.486</b>	<b>-8.443.775</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.198.730</b>	<b>-7.226.579</b>	<b>-7.491.697</b>	<b>-7.738.809</b>	<b>-8.036.228</b>	<b>-8.237.486</b>	<b>-8.443.775</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-6.198.730</b>	<b>-7.226.579</b>	<b>-7.491.697</b>	<b>-7.738.809</b>	<b>-8.036.228</b>	<b>-8.237.486</b>	<b>-8.443.775</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es sind im Wesentlichen veranschlagt: - Geschätzter Anteil am bundesweiten Aufkommen der Ausgleichsabgabe - Sonstige Erstattungen u. a. aus Rückforderungen von Fördermaßnahmen des LWL-Inklusionsamtes Arbeit - Mittel des Landes NRW und der Bundesagentur für Arbeit für das Projekt „KAoA-STAR	14.900.000 EUR 270.000 EUR 2.400.000 EUR	14.900.000 EUR 270.000 EUR 1.650.000 EUR
<b>03</b>	<b>Sonstige Transfererträge</b>		
	Es sind veranschlagt: - Erträge aus der Ausgleichsabgabe nach § 160 SGB IX - Kostenbeiträge und Aufwendungsersätze	70.000.000 EUR 1.100.000 EUR	70.000.000 EUR 1.100.000 EUR
<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Es handelt sich um - Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens der Ausgleichsabgabe, die zur Deckung der abrechnungsfähigen Leistungen der Ausgleichsabgabe benötigt werden - Säumniszuschläge	0 EUR 300.000 EUR	0 EUR 300.000 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Für die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten ist in 2025 ein Betrag in Höhe von 632.584 EUR (in 2026: 610.856 EUR) veranschlagt.		
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich um Mittel zur Finanzierung beauftragter Dritter (z. B. Integrationsfachdienste sowie Industrie- und Handelskammern einschl. Einheitliche Ansprechstellen für Arbeitgeber (EAA) und Gebärdendolmetschervermittlung).		
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es sind veranschlagt: - Mittel zur Schaffung, Einrichtung und Erhalt von Arbeits- und Ausbildungsplätzen für schwerbehinderte Menschen, Leistungen bei außergewöhnlichen Belastungen an Inklusionsbetriebe einschl. Bundesprogramm Integrationsprojekte "AlleimBetrieb", Mittel für Begleitende Hilfen im Arbeitsleben für schwerbehinderte Menschen und deren Arbeitgeber, Mittel für Beteiligungen an regionalen Arbeitsmarktprogrammen und Sonderprogrammen, wie „KAoA-STAR“ und „LWL-Budget für Arbeit“, sowie Mittel für Seminare und Öffentlichkeitsarbeit	43.570.000 EUR	47.870.000 EUR

<b>Haushaltsplan 2025/2026</b>		<b>Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht Produktgruppe 0504 Soziale Leistungen: Produktbereich 05</b>		<b>Verantwortlich: N.N.</b>
	- Weiterleitung in Höhe von 18 % des Aufkommens der Ausgleichsabgabe nach § 160 SGB IX an den Bundesausgleichsfonds gemäß § 36 SchwbAV	12.600.000 EUR	12.600.000 EUR	
	- Zuweisung von Mitteln aus der Ausgleichsabgabe nach § 160 SGB IX an die örtlichen Träger bei den kreisfreien Städten, großen kreisangehörigen Städten und Kreisen in Westfalen-Lippe	6.500.000 EUR	6.500.000 EUR	
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>			
	Es sind veranschlagt:			
	- Aufwendungen für die Zuführung zum Sonderposten der Ausgleichsabgabe	7.144.480 EUR	1.161.280 EUR	
	- Aufwendungen für Drucksachen und Werbung	665.000 EUR	715.000 EUR	
	- Mieten für Tagungsräume	111.000 EUR	111.000 EUR	
	- Porto und Versand	20.000 EUR	27.000 EUR	
	- Reisekosten	3.000 EUR	3.000 EUR	
	- Lizenz- und Pflegeaufwand Anwendungssoftware	120.000 EUR	120.000 EUR	
	- Sonstiges	100.400 EUR	104.600 EUR	
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>			
	Es sind veranschlagt:			
	- Zinserträge für die angelegten Bestände der Ausgleichsabgabe nach § 160 SGB IX	3.000.000 EUR	3.000.000 EUR	
	- Zinserträge aus Ausleihungen, die im Rahmen der Aufgaben nach dem Schwerbehindertenrecht gewährt wurden	252.000 EUR	215.000 EUR	

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	89.229.091	90.341.500	92.482.000	91.615.000	0	0	91.641.000	91.571.000	91.647.000
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	71.077.154	79.015.161	92.281.657	97.682.741	0	0	103.119.821	106.640.526	112.781.770
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.151.937</b>	<b>11.326.339</b>	<b>200.343</b>	<b>-6.067.741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11.478.821</b>	<b>-15.069.526</b>	<b>-21.134.770</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.173.226	1.950.000	1.875.000	1.709.000	0	0	1.519.000	1.276.000	916.000
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>2.173.226</b>	<b>1.950.000</b>	<b>1.875.000</b>	<b>1.709.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.519.000</b>	<b>1.276.000</b>	<b>916.000</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	13.000	13.000	13.000	0	0	3.000	3.000	3.000
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.173.226</b>	<b>1.937.000</b>	<b>1.862.000</b>	<b>1.696.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.516.000</b>	<b>1.273.000</b>	<b>913.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>06</b>	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Rückflüsse für die mit Ausleihungen finanzierten Maßnahmen im Rahmen der Aufgaben nach dem Schwerbehindertenrecht.		
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - IT-Beschaffungen - sonstige bewegliche Anlagegüter (z.B. Mobilien)	5.000 EUR 8.000 EUR	5.000 EUR 8.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	2.173.226	1.950.000	1.875.000	1.709.000	1.519.000	1.276.000	916.000	4.123.226	11.418.226
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	13.000	13.000	13.000	3.000	3.000	3.000	13.000	48.000
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>2.173.226</b>	<b>1.937.000</b>	<b>1.862.000</b>	<b>1.696.000</b>	<b>1.516.000</b>	<b>1.273.000</b>	<b>913.000</b>	<b>4.110.226</b>	<b>11.370.226</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Gewährung von Teilhabeleistungen aus dem Bereich Arbeit im Rahmen des Leistungsspektrums des Sozialgesetzbuches (SGB), Neuntes Buch (IX), unter Berücksichtigung der Besonderheiten des Einzelfalles nach den Grundsätzen der Subsidiarität, Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit. Finanzierung von Teilhabeleistungen in arbeitnehmerähnlichen Beschäftigungsmöglichkeiten für Menschen mit Behinderung, die nicht oder noch nicht wieder auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt arbeiten können.

Zielgruppe(n)

Menschen mit Behinderung

Besonderheiten in den Planjahren

Das LWL-Inklusionsamt Arbeit hat sich im Rahmen des Projektes „Aufbruch inklusiver Arbeitsmarkt“ das Ziel gesetzt die Anzahl der Werkstattbeschäftigten bis 2030 um 10% zu reduzieren. Für die Haushaltsplanung wird davon ausgegangen, dass dieses Ziel erreicht wird.

**Produktgruppenübersicht: Teilhabe am Arbeitsleben**

Produkte	Ziele
050901 Arbeitnehmerähnliche Beschäftigungsverhältnisse	Menschen mit Behinderung soll eine ihren Möglichkeiten entsprechende Teilhabe am Arbeitsleben bzw. eine ihren Fähigkeiten entsprechende Tagesstrukturierung ermöglicht werden. Werkstätten für behinderte Menschen (WfbM) sind Einrichtungen zur Teilhabe am Arbeitsleben. Sie haben das Ziel, Menschen mit Behinderung schrittweise in den allgemeinen Arbeitsmarkt zu integrieren. Darüber hinaus ermöglichen sie die Ausübung einer Beschäftigung, die der Eignung und Neigung der behinderten Menschen entspricht und sie auf den Übergang in den allgemeinen Arbeitsmarkt vorbereitet. Menschen mit Behinderung, die Anspruch auf Leistungen in einer Werkstatt für behinderte Menschen haben, können diese auch bei einem anderen Leistungsanbieter in Anspruch nehmen.
050902 Budget für Arbeit	Menschen mit Behinderung soll mit Unterstützung des LWL-Budgets für Arbeit anstelle einer Werkstattbeschäftigung eine Tätigkeit auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt ermöglicht werden. Dies umfasst sowohl Personen, die bereits in einer Werkstatt für behinderte Menschen beschäftigt sind („Werkstattwechsler“ sowie Budget für Ausbildung) als auch Menschen mit Behinderung, die die Aufnahmevoraussetzungen erfüllen („Werkstattalternative“). Während Werkstattwechsel und Budget für Ausbildung aus Mitteln der Eingliederungshilfe finanziert werden, werden Fälle der Werkstattalternative aus Mitteln der Ausgleichsabgabe bezahlt. Durch das Bundesteilhabegesetz ist das Budget für Arbeit als Regelleistung in das SGB IX eingeführt worden.
050903 Arbeitsplätze in Inklusionsbetrieben (umlagefinanziert)	Aufgrund eines politischen Beschlusses (Vorlage 14/2209) fördert der LWL aus eigenen Mitteln Arbeitsplätze in Inklusionsbetrieben. Das Fördermoratorium für Inklusionsbetriebe wird jedoch mit dem 01.01.2024 aufgehoben (siehe Vorlage 15/2184), so dass anstatt der ursprünglich geplanten 350 Arbeitsplätzen nur noch 100 Arbeitsplätze aus Mitteln der Eingliederungshilfe gefördert werden. Weitere Arbeitsplätze in Inklusionsbetrieben werden aus Mitteln der Ausgleichsabgabe finanziert.

## Produktgruppe 0509

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>050901 Arbeitnehmerähnliche Beschäftigungsverhältnisse</b>							
<b>Leistungsberechtigte in WfbM</b>							
Anzahl Leistungsberechtigte (Jahresdurchschnitt)	36.691	37.502	<b>36.001</b>	<b>35.551</b>	35.001	34.351	33.651
davon weiblich	15.311	15.632	<b>15.023</b>	<b>14.835</b>	14.606	14.335	14.042
davon männlich	21.380	21.870	<b>20.978</b>	<b>20.716</b>	20.395	20.016	19.609
davon divers	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Aufwand brutto in EUR	781.637.812	825.261.843	<b>855.540.079</b>	<b>881.578.711</b>	910.037.734	930.261.457	948.635.247
durchschnittliche Bruttofallkosten in EUR	21.303	22.006	<b>23.764</b>	<b>24.798</b>	26.001	27.081	28.191
<b>Leistungsberechtigte bei anderen Leistungsanbietern nach § 60 SGB IX</b>							
Anzahl Leistungsberechtigte (Jahresdurchschnitt)	0	0	<b>36</b>	<b>36</b>	36	36	36
davon weiblich	0	0	<b>18</b>	<b>18</b>	18	18	18
davon männlich	0	0	<b>18</b>	<b>18</b>	18	18	18
davon divers	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Aufwand brutto in EUR			<b>730.461</b>	<b>756.331</b>	783.170	812.958	839.909
durchschnittliche Bruttofallkosten in EUR			<b>20.291</b>	<b>21.009</b>	21.755	22.582	23.331
<b>050902 Budget für Arbeit</b>							
<b>BfA Werkstattwechsel</b>							
Anzahl Leistungsberechtigte (Jahresdurchschnitt)	764	824	<b>892</b>	<b>968</b>	1.052	1.144	1.244
davon weiblich	204	220	<b>238</b>	<b>258</b>	281	305	332
davon männlich	560	604	<b>654</b>	<b>709</b>	771	838	912
davon divers	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Anzahl Neufälle	134	150	<b>170</b>	<b>190</b>	210	230	250
durchschnittlicher Aufwand je Arbeitsplatz in EUR	13.811	14.777	<b>15.531</b>	<b>15.955</b>	16.345	16.719	17.085
<b>Budget für Ausbildung</b>							
Anzahl Leistungsberechtigte (Jahresdurchschnitt)	15	20	<b>25</b>	<b>30</b>	35	40	45
davon weiblich	7	10	<b>12</b>	<b>15</b>	17	20	22
davon männlich	8	10	<b>13</b>	<b>15</b>	18	20	23
davon divers	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Anzahl Neufälle	24	10	<b>10</b>	<b>10</b>	10	10	10
durchschnittlicher Aufwand je Arbeitsplatz in EUR	6.490	6.927	<b>7.297</b>	<b>7.537</b>	7.784	8.042	8.310
<b>050903 Arbeitsplätze in Inklusionsbetrieben (umlagefinanziert)</b>							

## Produktgruppe 0509

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Anzahl Leistungsberechtigte (Jahresdurchschnitt)	83	150	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100
davon weiblich	33	57	<b>40</b>	<b>40</b>	40	40	40
davon männlich	50	93	<b>60</b>	<b>60</b>	60	60	60
davon divers	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
durchschnittlicher Aufwand je Arbeitsplatz in EUR	7.000	7.000	<b>8.323</b>	<b>8.490</b>	8.659	8.833	9.009

## Produktgruppe 0509

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.249.288	25.455.068	26.256.265	27.501.215	28.554.859	29.125.956	29.708.475
3	+ Sonstige Transfererträge	651.840	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.570	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.655	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.435.492	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>58.370.845</b>	<b>27.455.068</b>	<b>28.256.265</b>	<b>29.501.215</b>	<b>30.554.859</b>	<b>31.125.956</b>	<b>31.708.475</b>
11	- Personalaufwendungen	3.407.767	4.925.579	5.492.225	6.329.856	6.488.103	6.650.305	6.816.563
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	363.386	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	792.543.751	838.487.635	871.138.494	898.854.282	929.154.003	951.406.087	972.004.385
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>796.315.051</b>	<b>843.413.214</b>	<b>876.630.719</b>	<b>905.184.138</b>	<b>935.642.106</b>	<b>958.056.392</b>	<b>978.820.948</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-737.944.206</b>	<b>-815.958.146</b>	<b>-848.374.454</b>	<b>-875.682.923</b>	<b>-905.087.247</b>	<b>-926.930.436</b>	<b>-947.112.473</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-737.944.206</b>	<b>-815.958.146</b>	<b>-848.374.454</b>	<b>-875.682.923</b>	<b>-905.087.247</b>	<b>-926.930.436</b>	<b>-947.112.473</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-737.944.206</b>	<b>-815.958.146</b>	<b>-848.374.454</b>	<b>-875.682.923</b>	<b>-905.087.247</b>	<b>-926.930.436</b>	<b>-947.112.473</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-737.944.206</b>	<b>-815.958.146</b>	<b>-848.374.454</b>	<b>-875.682.923</b>	<b>-905.087.247</b>	<b>-926.930.436</b>	<b>-947.112.473</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Es handelt sich um die Investitionspauschale Eingliederungshilfe nach dem GFG.	26.256.265 EUR	27.501.215 EUR
<b>03</b>	<b>Sonstige Transfererträge</b>		
	Es sind veranschlagt:		
	- Leistungen von Sozialleistungsträgern	200.000 EUR	200.000 EUR
	- Sonstige Ersatzleistungen	800.000 EUR	800.000 EUR
<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Schadensersatz	1.000.000 EUR	1.000.000 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten im Jahr 2025 631.498 EUR und im Jahr 2026 609.807 EUR (in 2024: 414.384 EUR).	5.492.225 EUR	6.329.856 EUR
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es sind veranschlagt:		
	- Hilfen in Werkstätten für behinderte Menschen	737.869.099 EUR	759.569.651 EUR
	- Fahrtkosten WfbM außerhalb Westfalen-Lippe	3.152.749 EUR	3.431.029 EUR
	- Fahrtkosten WfbM innerhalb Westfalen-Lippe	115.148.692 EUR	119.234.362 EUR
	- Zuschüsse an private Unternehmen	100.000 EUR	100.000 EUR
	- Budget für Arbeit	14.035.634 EUR	15.670.274 EUR
	- Arbeitsplätze in Inklusionsbetrieben (umlagefinanziert)	832.320 EUR	848.966 EUR

## Produktgruppe 0509

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
					<b>2025</b>	<b>2026</b>			
					<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b> + <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	31.940.880	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<b>2</b> - <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	746.979.648	842.998.830	875.999.221	904.574.331	0	0	935.017.054	957.415.714	978.164.253
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-715.038.768</b>	<b>-840.998.830</b>	<b>-873.999.221</b>	<b>-902.574.331</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-933.017.054</b>	<b>-955.415.714</b>	<b>-976.164.253</b>
4 + <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	25.248.088	25.455.068	26.256.265	27.501.215	0	0	28.554.859	29.125.956	29.708.475
5 + <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>25.248.088</b>	<b>25.455.068</b>	<b>26.256.265</b>	<b>27.501.215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.554.859</b>	<b>29.125.956</b>	<b>29.708.475</b>
10 - <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>								
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>25.248.088</b>	<b>25.455.068</b>	<b>26.256.265</b>	<b>27.501.215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.554.859</b>	<b>29.125.956</b>	<b>29.708.475</b>

## Produktgruppe 0509

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>04</b>	<b>Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>		
	Es handelt sich um die Investitionspauschale Eingliederungshilfe nach dem GFG.	26.256.265 EUR	27.501.215 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>bisher</b>	<b>Gesamt-</b>
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>bereitgestellt</b>	<b>einzahlungen/-</b>
<b>der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>EUR</b>	<b>bis einschl.</b>	<b>auszahlungen</b>						
									<b>2024</b>	<b>EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	25.248.088	25.455.068	26.256.265	27.501.215	28.554.859	29.125.956	29.708.475	50.703.156	191.849.926
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>25.248.088</b>	<b>25.455.068</b>	<b>26.256.265</b>	<b>27.501.215</b>	<b>28.554.859</b>	<b>29.125.956</b>	<b>29.708.475</b>	<b>50.703.156</b>	<b>191.849.926</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Sicherstellung der dem Landschaftsverband Westfalen-Lippe gesetzlich obliegenden Aufgaben nach dem Gesetz über einen Bergmannsversorgungsschein im Land Nordrhein-Westfalen (BVSG NW).

Die Zentralstelle für den Bergmannsversorgungsschein beim LWL-Inklusionsamt Arbeit entscheidet über die Anträge auf Zuerkennung des Bergmannsversorgungsscheins (BVS). Bergmannsversorgungsscheininhaber haben Anspruch auf eine besondere berufliche Fürsorge durch die Zentralstelle für den Bergmannsversorgungsschein.

### Zielgruppe(n)

Bergleute und ehemalige Bergleute

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: Leistungen nach dem Bergmannsversorgungsscheingesetz NRW**

Produkte	Ziele
050701 Bergmannsversorgungsschein	<p>Auf Grund der besonderen Art des bergmännischen Berufes werden neben der knappschaftlichen Sozialversicherung besondere fürsorgerische Maßnahmen für Bergleute ergriffen, die nach längerer bergmännischer Tätigkeit nicht mehr oder nur mit der Gefahr vorzeitiger Invalidität Untertagetätigkeit ausüben können. Die Grundlage hierfür ist die Zuerkennung eines Bergmannsversorgungsscheines. Die Zentralstelle für den Bergmannsversorgungsschein beim LWL-Inklusionsamt Arbeit entscheidet nach entsprechender Sachverhaltsaufklärung über die Anträge der Bergleute auf Zuerkennung des Bergmannsversorgungsscheins (BVS).</p>
050702 Berufsfürsorge	<p>Die Sicherstellung der dem Landschaftsverband Westfalen-Lippe nach dem BVSG NW obliegenden berufsfürsorgerischen Aufgaben ist gewährleistet. Die verschiedenen Instrumentarien, die das BVSG NW im Rahmen der besonderen Fürsorge für Bergleute beinhaltet, werden angewandt, um dem zu betreuenden Personenkreis eine bergbauliche oder außerbergbauliche berufliche Perspektive zu bieten.</p> <p>Die Zentralstelle für den Bergmannsversorgungsschein stellt sicher</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• die Beratung der BVS-Inhaber und der außerbergbaulichen Arbeitgeber über die Anrechnung der Untertagebeschäftigungszeiten</li> <li>• die Beratung der BVS-Inhaber zum Kohlebezugsrecht bzw. Energiebeihilfe</li> <li>• die Beratung der BVS-Inhaber und der außerbergbaulichen Arbeitgeber über den Kündigungsschutz und das Kündigungszustimmungsverfahren</li> <li>• die Durchführung bzw. Mitwirkung bei Kündigungsschutzverfahren von BVS-Inhabern</li> <li>• die Beratung der BVS-Inhaber über eine Arbeitsaufnahme außerhalb des Bergbaus</li> </ul>

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz				Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	1	2	3	4	5	6	7	
<b>050701 Bergmannsversorgungsschein</b>								
Zuerkennungsbescheide	4	3	3	3	3	3	3	
Ablehnungsbescheide	2	1	2	1	1	1	1	
Eingegangene Widersprüche	0	0	0	0	0	0	0	
Eingegangene Klagen	0	0	0	0	0	0	0	
<b>050702 Berufsfürsorge</b>								
Telefonische Beratung	111	400	400	400	370	370	350	
Persönliche Beratungen	0	4	2	2	2	2	2	
Unstreitige Kündigungsschutzverfahren	0	1	2	2	2	2	1	
Streitige Kündigungsschutzverfahren	2	3	3	3	3	2	2	
Erhalt des Arbeitsplatzes nach streitigem Kündigungsschutzverfahren	0	0	1	1	1	1	1	
Verlust des Arbeitsplatzes nach streitigem Kündigungsschutzverfahren	2	3	2	2	2	1	1	
Vermittlungen	0	0	0	0	0	0	0	

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.024	43.000	20.440	20.440	20.440	20.440	20.440
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	302	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>21.326</b>	<b>43.000</b>	<b>20.440</b>	<b>20.440</b>	<b>20.440</b>	<b>20.440</b>	<b>20.440</b>
11	- Personalaufwendungen	302	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	2.137	19.600	24.300	25.550	26.572	27.635	28.740
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	482	750	750	750	765	780	796
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.218	3.650	2.650	2.650	2.703	2.757	2.811
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.139</b>	<b>24.000</b>	<b>27.700</b>	<b>28.950</b>	<b>30.040</b>	<b>31.172</b>	<b>32.347</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-813</b>	<b>19.000</b>	<b>-7.260</b>	<b>-8.510</b>	<b>-9.600</b>	<b>-10.732</b>	<b>-11.907</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-813</b>	<b>19.000</b>	<b>-7.260</b>	<b>-8.510</b>	<b>-9.600</b>	<b>-10.732</b>	<b>-11.907</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-813</b>	<b>19.000</b>	<b>-7.260</b>	<b>-8.510</b>	<b>-9.600</b>	<b>-10.732</b>	<b>-11.907</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-813</b>	<b>19.000</b>	<b>-7.260</b>	<b>-8.510</b>	<b>-9.600</b>	<b>-10.732</b>	<b>-11.907</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Im Rahmen der Übernahme von Aufgaben aus der Versorgungsverwaltung auf den LWL werden vom Land nach dem Zweiten Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in Nordrhein-Westfalen folgende Kosten erstattet: - Kostenerstattung für Personal - Erstattung für Sachmittel	8.120 EUR 12.320 EUR	8.120 EUR 12.320 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es sind veranschlagt: - allgemeine Geschäftsaufwendungen für u. a. Büro- und Schreibbedarf, Drucksachen, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten	2.650 EUR	2.650 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
					<b>2025</b>	<b>2026</b>			
					<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b> + <b>Einzahlungen aus laufender</b> <b>Verwaltungstätigkeit</b>	21.024	43.000	20.440	20.440	0	0	20.440	20.440	20.440
<b>2</b> - <b>Auszahlungen aus laufender</b> <b>Verwaltungstätigkeit</b>	18.399	24.000	27.700	28.950	0	0	30.040	31.172	32.347
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.625</b>	<b>19.000</b>	<b>-7.260</b>	<b>-8.510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.600</b>	<b>-10.732</b>	<b>-11.907</b>
4 + <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für</b> <b>Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von</b> <b>Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von</b> <b>Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen</b> <b>Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u.</b> <b>Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches</b> <b>Anlagevermögen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = <b>Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Besonderheiten in den Planjahren

Die Produktgruppen 0505 wurde mit Einführung des zum 01.01.2024 in Kraft tretenden SGB XIV durch die neu geschaffene Produktgruppe 0530 abgelöst. Das Bundesversorgungsgesetz (BVG) und das Opferentschädigungsgesetz (OEG) wurden mit Inkrafttreten des SGB XIV aufgehoben und Ansprüche nach diesen Gesetzen über das SGB XIV abgewickelt. Die bisherige Differenzierung zwischen Fürsorgeleistungen und den Versorgungsleistungen ist entfallen.

Die SGB XIV-Leistungen werden in Produktgruppe 0530 abgebildet.

Dementsprechend enthält die Produktgruppe 0505 lediglich Erträge aus der Darlehenstilgungen für Hilfen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen.

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	3.963.416	16.400	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.953.463	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14.916.924</b>	<b>16.400</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
11	- Personalaufwendungen	1.412.137	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.326	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.486	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	19.140.775	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.044	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.583.768</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.666.844</b>	<b>16.400</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
19	+ Finanzerträge	194	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>194</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.666.650</b>	<b>16.400</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.666.650</b>	<b>16.400</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-5.666.650</b>	<b>16.400</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>03</b>	<b>Sonstige Transfererträge</b>		
	Es handelt sich um Erträge aus Darlehenstilgungen für erbrachte Hilfen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	12.000 EUR	12.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR	Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	
1	+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.941.447	16.400	12.000	12.000	0	0	12.000	12.000	12.000
2	- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.375.189	0	0	0	0	0	0	0	0
3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.433.742	16.400	12.000	12.000	0	0	12.000	12.000	12.000
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = <b>Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Zum 01.01.2024 tritt das SGB XIV in Kraft und damit die Neuregelung des Rechts der sozialen Entschädigung. Zu diesem Zeitpunkt werden insbesondere das Bundesversorgungsgesetz (BVG) und das Opferentschädigungsgesetz (OEG) aufgehoben.

Leistungen zur Teilhabe (§§ 62 - 70 SGB XIV), besondere Leistungen im Einzelfall (§§ 92 - 98 SGB XIV) sowie Leistungen bei hochgradiger Sehbehinderung, Blindheit, Taubblindheit (§ 82 SGB XIV) dienen der bedarfsorientierten und individuellen Hilfe der Leistungsberechtigten.

### Zielsetzung:

Das SGB XIV soll die Ansprüche von Personen regeln, die durch bestimmte schädigende Ereignisse unmittelbar eine gesundheitliche Schädigung erlitten haben. Potenziell anspruchsberechtigt sollen auch Angehörige, Hinterbliebene und andere Personen sein, die den Geschädigten nahestehen oder nahestanden.

### Zielgruppe(n)

Das SGB XIV regelt die Entschädigung von Opfern einer Gewalttat, von möglichen Kriegsoptionen der beiden Weltkriege und von Entschädigungsberechtigten nach dem Zivildienstgesetz und Infektionsschutzgesetz sowie deren Angehörige und Hinterbliebene.

Die Gesetze zur Bereinigung von SED-Unrecht (HHG, StrRehaG, VwRehaG) werden ab dem 1. Januar 2024 hinsichtlich der Entschädigung von Gesundheitsschäden auf die Regelungen des SGB XIV verweisen.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: Leistungen SGB XIV**

Produkte	Ziele
053001 Opferentschädigung	<p>Die folgenden Hilfen nach dem Sozialen Entschädigungsrecht werden in Form von Dienstleistungen, Sachleistungen und Geldleistungen erbracht.</p> <p>Im Wesentlichen sollen Geschädigte über schnelle Hilfen eine Akutversorgung erhalten. Ziel ist es Langzeitfolgen zu verhindern bzw. zu minimieren und die erlittenen physischen und psychischen Schäden sowie finanziellen Einbußen zu mildern und auszugleichen. Im Leistungskatalog sind ferner Krankenbehandlung, Leistungen der Pflege in und außerhalb von Einrichtungen, sowie Entschädigungszahlungen und der Berufsschadensausgleich enthalten. Weitere Hilfen sind Maßnahmen zur beruflichen Rehabilitation und Integration, Hilfen im Rahmen der Schulbildung, sowie weitere soziale Teilhabeleistungen wie Assistenzleistungen im Alltag, Hilfe zum Lebensunterhalt, Weiterführung des Haushalts, Blindenhilfe.</p>
053002 Leistungen bei Impfschäden	<p>Die folgenden Hilfen nach dem Sozialen Entschädigungsrecht werden in Form von Dienstleistungen, Sachleistungen und Geldleistungen erbracht.</p> <p>Im Wesentlichen erhalten Geschädigte Krankenbehandlung, Leistungen der Pflege in und außerhalb von Einrichtungen, sowie Entschädigungszahlungen. Ziel ist es die physischen und psychischen Schäden sowie finanziellen Einbußen zu mildern und auszugleichen. Weitere Hilfen sind Maßnahmen zur beruflichen Rehabilitation und Integration, Hilfen im Rahmen der Schulbildung, sowie weitere soziale Teilhabeleistungen wie Assistenzleistungen im Alltag, Hilfe zum Lebensunterhalt, Weiterführung des Haushalts, Blindenhilfe.</p>
053003 Straf-und verwaltungsrechtliche Rehabilitation	<p>Die folgenden Hilfen nach dem Sozialen Entschädigungsrecht werden in Form von Dienstleistungen, Sachleistungen und Geldleistungen erbracht.</p> <p>- Im Wesentlichen erhalten Geschädigte Krankenbehandlung, Leistungen der Pflege in und außerhalb von Einrichtungen, sowie Entschädigungszahlungen. Ziel ist es die physischen und psychischen Schäden sowie finanziellen Einbußen zu mildern und auszugleichen.</p> <p>Weitere Hilfen sind Maßnahmen zur beruflichen Rehabilitation und Integration, Hilfen im Rahmen von sozialen Teilhabeleistungen wie Assistenzleistungen im Alltag, Hilfe zum Lebensunterhalt, Weiterführung des Haushalts, Blindenhilfe.</p>

## Produktgruppe 0530

N.N.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

053004 Bundesversorgungsgesetz, Zivildienstgesetz und  
Häftlingshilfegesetz

Die folgenden Hilfen nach dem Sozialen Entschädigungsrecht werden in Form von Dienstleistungen, Sachleistungen und Geldleistungen erbracht.  
Im Wesentlichen erhalten Geschädigte Krankenbehandlung, Leistungen der Pflege in und außerhalb von Einrichtungen, sowie Entschädigungszahlungen. Ziel ist es die Lebensqualität zu erhalten oder zu verbessern und finanzielle Notlagen zu vermeiden oder zu vermindern. Weitere Hilfen werden im Rahmen von sozialen Teilhabeleistungen wie Assistenzleistungen im Alltag, Hilfe zum Lebensunterhalt, Weiterführung des Haushalts, Blindenhilfe gewährt.

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>053001 Opferentschädigung (Gewährung von Leistungen nach Kapitel 6,8,9,11, 23 SGB XIV)</b>							
Anzahl der Leistungsempfänger:innen*	2.896	3.100	<b>3.255</b>	<b>3.418</b>	3.590	3.770	3.955
Anzahl der Anträge*	1.943	3.500	<b>4.375</b>	<b>5.470</b>	6.016	6.016	6.016
Transferleistungen außerhalb des LWL-Haushaltes in EUR*	23.967.174	30.000.000	<b>30.900.000</b>	<b>31.800.000</b>	32.700.000	33.600.000	34.500.000
Anzahl der Leistungsempfänger:innen	-	430	<b>100</b>	<b>100</b>	110	110	110
Leistungen zur Teilhabe in Einrichtungen in EUR	-	10.500.000	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	5.500.000	5.500.000	5.500.000
Besondere Leistungen im Einzelfall in EUR	-	2.200.000	<b>2.695.000</b>	<b>2.964.500</b>	3.260.950	3.587.045	3.945.750
Anzahl der Leistungsempfänger:innen	-	105	<b>130</b>	<b>160</b>	176	193	213
Leistungen zur Teilnahme am Arbeitsleben in EUR	-	1.300.000	<b>1.600.000</b>	<b>1.900.000</b>	2.200.000	2.400.000	2.600.000
<b>Erstattungen an die Kranken-/Unfallkassen der Länder (Gewährung von Leistungen nach Kapitel 5 SGB XIV)</b>							
Erstattungen außerhalb des LWL-Haushaltes für Pauschalen an Krankenkassen nach § 60 SGB XIV in EUR*	30.552.297	32.000.000	<b>33.000.000</b>	<b>34.000.000</b>	35.000.000	36.000.000	37.000.000
<b>053002 Leistungen bei Impfschäden (Gewährung von Leistungen nach Kapitel 6,8,9,11,23 SGB XIV)</b>							
Anzahl der Leistungsempfänger:innen*	261	305	<b>270</b>	<b>270</b>	275	275	275
Anzahl der Anträge*	576	280	<b>580</b>	<b>580</b>	590	590	590
Transferleistungen außerhalb des LWL-Haushaltes in EUR*	8.807.338	11.100.000	<b>11.200.000</b>	<b>11.400.000</b>	11.500.000	11.600.000	11.700.000
Anzahl der Leistungsempfänger:innen	-	140	<b>90</b>	<b>90</b>	100	100	100
Leistungen zur Teilhabe in Einrichtungen in EUR	-	5.300.000	<b>4.800.000</b>	<b>4.800.000</b>	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Besondere Leistungen im Einzelfall in EUR	-	80.000	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	100.000	100.000	100.000
<b>Erstattungen an die Kranken-/Unfallkassen der Länder (Gewährung von Leistungen nach Kapitel 5 SGB XIV)</b>							
Erstattungen außerhalb des LWL-Haushaltes für Pauschalen an Krankenkassen nach § 60 SGB XIV in EUR*	875.380	840.000	<b>890.000</b>	<b>910.000</b>	930.000	950.000	970.000
<b>053003 Straf- und verwaltungsrechtliche Rehabilitation (Gewährung von Leistungen nach Kapitel 9 SGB XIV)</b>							
Anzahl der Leistungsempfänger:innen	-	20	<b>22</b>	<b>22</b>	22	22	22
Anzahl der Anträge	-	10	<b>7</b>	<b>7</b>	8	8	8
Transferleistungen außerhalb des LWL-Haushaltes in EUR	-	250.000	<b>260.000</b>	<b>270.000</b>	280.000	290.000	300.000
<b>053004 Bundesversorgungsgesetz , Zivildienstgesetz u. Häftlingshilfegesetz (Gewährung von Leistungen nach Kapitel 5, 7, 9 SGB XIV )</b>							
Anzahl der Versorgungsberechtigten*	2.362	2.390	<b>2.060</b>	<b>1.900</b>	1.740	1.580	1.420
Anzahl der Anträge*	563	1.100	<b>500</b>	<b>450</b>	400	350	300
Transferleistungen außerhalb des LWL-Haushaltes* (Renten Bestattungsgeld, Pflegezulagen, usw.) in EUR	17.641.636	22.800.000	<b>20.500.000</b>	<b>18.000.000</b>	16.000.000	14.000.000	12.000.000

Haushaltsplan 2025/2026		Leistungen SGB XIV				Verantwortlich:	
		Produktgruppe 0530				N.N.	
Soziale Leistungen: Produktbereich 05							
Anzahl der Außensprechtage*	0	20	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Anzahl der Hausbesuche*	0	10	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Transferleist. Heil- und Krankenbehandlung außerhalb des LWL-Haushaltes in EUR*	1.020.715	965.000	<b>870.000</b>	<b>780.000</b>	700.000	620.000	570.000
<b>Schädigungen durch Ableistung des Zivildienstes (Gewährung von Leistungen nach Kapitel 9 SGB XIV)</b>							
Anzahl der Leistungsempfänger:innen*	24	26	<b>28</b>	<b>28</b>	28	28	28
Anzahl der Anträge*	0	5	<b>2</b>	<b>2</b>	2	2	2
Transferleistungen außerhalb des LWL-Haushaltes (Renten) in EUR*	295.481	375.000	<b>390.000</b>	<b>405.000</b>	420.000	435.000	450.000
<b>Schädigungen durch Kriegsauswirkungen (Gewährung von Leistungen nach Kapitel 6,8,11,23 SGB XIV)</b>							
Anzahl der Leistungsempfänger:innen	-	330	<b>300</b>	<b>300</b>	280	270	260
Leistungen zur Teilhabe in Einrichtungen in EUR	-	12.721.925	<b>12.000.000</b>	<b>12.000.000</b>	11.200.000	11.000.000	10.800.000
Besondere Leistungen im Einzelfall in EUR	-	650.000	<b>600.000</b>	<b>550.000</b>	500.000	450.000	400.000
<b>Erstattungen an die Kranken-/Unfallkassen der Länder (Gewährung von Leistungen nach Kapitel 5 SGB XIV)</b>							
Erstattungen außerhalb des LWL-Haushaltes für Verwaltungskosten an Krankenkassen nach §60 SGB XIV in EUR*	674.241	400.000	<b>420.000</b>	<b>440.000</b>	460.000	480.000	500.000
*Kennzahlen der ehemaligen Produktgruppe 0506							

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	226	194	196	194	143
3	+ Sonstige Transfererträge	0	6.100.000	5.700.000	5.499.600	5.525.700	5.648.350	5.727.350
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.584	54.460.000	54.415.000	53.620.000	53.620.000	54.474.500	56.284.250
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	2.500.115	2.196.178	1.573.752	1.643.176	1.684.255	1.726.361
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>494.584</b>	<b>63.060.115</b>	<b>62.311.404</b>	<b>60.693.546</b>	<b>60.789.072</b>	<b>61.807.299</b>	<b>63.738.104</b>
11	- Personalaufwendungen	0	13.134.758	11.380.635	12.420.202	12.763.123	13.084.631	13.414.274
12	- Versorgungsaufwendungen	0	3.911.817	4.262.506	4.289.144	4.540.860	4.802.557	4.933.791
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6.100.000	5.702.525	5.502.150	5.528.301	5.651.003	5.730.056
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	19.832	17.815	19.904	21.674	20.144	16.498
15	- Transferaufwendungen	494.584	41.110.000	40.915.000	40.120.000	40.120.000	40.974.500	42.784.250
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	191.185	186.598	192.419	196.665	201.171	205.658
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>494.584</b>	<b>64.467.592</b>	<b>62.465.079</b>	<b>62.543.819</b>	<b>63.170.623</b>	<b>64.734.006</b>	<b>67.084.527</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0</b>	<b>-1.407.477</b>	<b>-153.675</b>	<b>-1.850.273</b>	<b>-2.381.551</b>	<b>-2.926.707</b>	<b>-3.346.423</b>
19	+ Finanzerträge	0	300	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>-1.407.177</b>	<b>-153.675</b>	<b>-1.850.273</b>	<b>-2.381.551</b>	<b>-2.926.707</b>	<b>-3.346.423</b>

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>-1.407.177</b>	<b>-153.675</b>	<b>-1.850.273</b>	<b>-2.381.551</b>	<b>-2.926.707</b>	<b>-3.346.423</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>-1.407.177</b>	<b>-153.675</b>	<b>-1.850.273</b>	<b>-2.381.551</b>	<b>-2.926.707</b>	<b>-3.346.423</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Erträge aus Auflösung der Sonderposten	226 EUR	194 EUR
<b>03</b>	<b>Sonstige Transfererträge</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Leistungen von Sozialleistungsträgern, übergeleitete Unterhaltsansprüche sowie die seitens der Hilfeempfänger/innen - vorrangig einzusetzenden Mittel wie Kostenbeiträge, Aufwendungs- und Kostenersätze	5.700.000 EUR	5.499.600 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich überwiegend um Erträge aus der Kostenerstattung von Sozialversicherungen.		
<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Es handelt sich um Erträge aus dem Aufbau von Forderungen gegenüber dem Land. Im Zweiten Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in Nordrhein-Westfalen hat sich das Land verpflichtet, die Versorgungsbezüge einschließlich der Beihilfen für die zum 01.01.2008 übergeleiteten Beamteninnen und Beamten vollständig zu erstatten. Damit sind die zukünftigen Pensions- und Beihilfezahlungen für die zum 01.01.2008 übergeleiteten Beamteninnen und Beamten für den LWL kostenneutral.		
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Aufwendungen für das über den Stellenplan finanzierte Personal (einschließlich „Poolstellen“) als auch die Aufwendungen für das sonstige Personal. Für die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamt:innen ist ein Betrag in Höhe von 2025: 905.908 EUR und 2026: 837.104 EUR (2024: 1.475.947 EUR) veranschlagt, für die Zuführungen zu Beihilferückstellungen der aktiven Beamt:innen ist dezentral ein Betrag in Höhe von 2025: 295.745 EUR und 2026: 305.919 EUR (in 2024: 371.751 EUR) veranschlagt. Für die zum 01.01.2008 übergeleiteten Beamteninnen und Beamten werden die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen erstattet (s.a. Erläuterung zu Zeile 07).		
<b>12</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>		
	Versorgungsaufwendungen werden für die ab 01.01.2008 pensionierten Bediensteten geleistet. Die Aufwendungen werden in voller Höhe vom Land erstattet (s.a. Erläuterung in Zeile 06).		

<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Leistungen zur Teilhabe, besondere Leistungen im Einzelfall sowie Leistungen bei hochgradiger Sehbehinderung, Blindheit und Taubblindheit.	40.915.000 EUR	40.120.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es sind veranschlagt: - allgemeine Geschäftsaufwendungen für u.a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten, Kleinanschaffungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen - Aufwendungen IT (Hardware)	111.890 EUR 17.600 EUR 57.108 EUR	115.951 EUR 19.360 EUR 57108 EUR

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	
<b>1</b>	<b>+</b>	<b>494.584</b>	<b>60.560.300</b>	<b>60.115.000</b>	<b>59.119.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.145.700</b>	<b>60.122.850</b>	<b>62.011.600</b>
	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>									
<b>2</b>	<b>-</b>	<b>494.584</b>	<b>61.605.835</b>	<b>60.251.087</b>	<b>60.644.244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61.192.206</b>	<b>62.708.201</b>	<b>65.012.227</b>
	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>									
<b>3</b>	<b>=</b>	<b>0</b>	<b>-1.045.535</b>	<b>-136.087</b>	<b>-1.524.644</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.046.506</b>	<b>-2.585.351</b>	<b>-3.000.627</b>
	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>									
4	+	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen									
5	+	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen									
6	+	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
7	+	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
8	+	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>									
10	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden									
11	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
12	-	0	15.538	10.437	14.602	0	0	14.602	14.602	14.602
	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen									
13	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
14	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen									
15	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>0</b>	<b>15.538</b>	<b>10.437</b>	<b>14.602</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.602</b>	<b>14.602</b>	<b>14.602</b>
	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>									
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>0</b>	<b>-15.538</b>	<b>-10.437</b>	<b>-14.602</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.602</b>	<b>-14.602</b>	<b>-14.602</b>
	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>									

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- sonstige bewegliche Anlagegüter (z.B. Mobilien)	7.000 EUR	7.000 EUR
	- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen im Bereich der TUIV > 800	3.437 EUR	7.602 EUR

## Soziale Leistungen: Produktbereich 05

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	15.538	10.437	14.602	14.602	14.602	14.602	15.538	84.383
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>-15.538</b>	<b>-10.437</b>	<b>-14.602</b>	<b>-14.602</b>	<b>-14.602</b>	<b>-14.602</b>	<b>-15.538</b>	<b>-84.383</b>

**Dezernatsbudget**

**LWL-Maßregelvollzugsdezernat**

**verantwortlich:**

**Herr LWL-Maßregelvollzugsdezernent Tilmann Hollweg**

**LWL-Maßregelvollzugs-  
dezernat**

**PG 0703  
LWL-Maßregelvollzug**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	150.000	131.500	138.000	140.760	143.575	146.447
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	227.226	289.000	232.500	232.500	237.150	241.893	246.731
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.761.805	1.833.000	1.838.000	1.889.000	1.892.780	1.896.636	1.900.568
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.989.031</b>	<b>2.272.000</b>	<b>2.202.000</b>	<b>2.259.500</b>	<b>2.270.690</b>	<b>2.282.104</b>	<b>2.293.746</b>
11	- Personalaufwendungen	1.393.091	1.574.642	1.815.950	1.848.269	1.894.475	1.941.836	1.990.383
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.224	458.090	484.880	402.350	410.397	418.605	426.977
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.651	5.100	4.536	5.124	4.833	5.215	5.508
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.844	144.593	122.191	124.973	127.473	130.022	132.622
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.732.810</b>	<b>2.182.425</b>	<b>2.427.557</b>	<b>2.380.716</b>	<b>2.437.178</b>	<b>2.495.678</b>	<b>2.555.490</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>256.221</b>	<b>89.575</b>	<b>-225.557</b>	<b>-121.216</b>	<b>-166.488</b>	<b>-213.574</b>	<b>-261.744</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>256.221</b>	<b>89.575</b>	<b>-225.557</b>	<b>-121.216</b>	<b>-166.488</b>	<b>-213.574</b>	<b>-261.744</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>256.221</b>	<b>89.575</b>	<b>-225.557</b>	<b>-121.216</b>	<b>-166.488</b>	<b>-213.574</b>	<b>-261.744</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>256.221</b>	<b>89.575</b>	<b>-225.557</b>	<b>-121.216</b>	<b>-166.488</b>	<b>-213.574</b>	<b>-261.744</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.142.399</b>	<b>2.272.000</b>	<b>2.202.000</b>	<b>2.259.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.270.690</b>	<b>2.282.104</b>	<b>2.293.746</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.629.058</b>	<b>1.925.292</b>	<b>2.202.616</b>	<b>2.162.758</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.214.190</b>	<b>2.266.854</b>	<b>2.320.783</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>513.341</b>	<b>346.708</b>	<b>-616</b>	<b>96.742</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56.500</b>	<b>15.250</b>	<b>-27.037</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	2.697	6.000	11.950	9.437	0	0	9.437	9.437	9.437
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>2.697</b>	<b>6.000</b>	<b>11.950</b>	<b>9.437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.437</b>	<b>9.437</b>	<b>9.437</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.697</b>	<b>-6.000</b>	<b>-11.950</b>	<b>-9.437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.437</b>	<b>-9.437</b>	<b>-9.437</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Der gesetzliche Auftrag des Maßregelvollzuges der Besserung und Sicherung dient dem Schutz der Allgemeinheit vor psychisch kranken und suchtkranken Tätern, von denen die Gefahr erneuter schwerer Straftaten ausgeht. Die differenzierte am jeweiligen wissenschaftlichen Kenntnisstand orientierte Diagnostik, Therapie und Gefährlichkeitsprognose bilden die Grundlage für die erfolgreiche gesellschaftliche Eingliederung und ein straffreies Leben dieser Menschen. Ist keine Behandlung möglich, so verbleibt der Auftrag der zuverlässigen Sicherung. Der Maßregelvollzug bietet die besten Voraussetzungen dafür, dass die Entstehungsbedingungen gefährlichen Verhaltens zuverlässig aufgeklärt und daraus wirksame Vorbeugungsmaßnahmen abgeleitet werden können.

Der LWL-Maßregelvollzug wird wie eine kostenrechnende Einrichtung geführt. Der Ausgleich wird jahresübergreifend durch die Abrechnung der Kosten der Hauptverwaltung unter Einbezug zentral und dezentral veranschlagter Kosten mit den LWL-Maßregelvollzugseinrichtungen sichergestellt. Damit wird gewährleistet, dass keine kommunalen Mittel in den Maßregelvollzug fließen.

Zielgruppe(n)

Psychisch kranke und suchtkranke Täter, von denen die Gefahr erneuter schwerer Straftaten ausgeht.

Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-Maßregelvollzug**

<b>Produkt</b>	<b>Ziele</b>
070301 LWL-Maßregelvollzug Westfalen	<ul style="list-style-type: none"><li>- Besserung und Sicherung psychisch kranker und suchtkranker Straftäter</li><li>- Gewährleistung des Sicherungsauftrages</li><li>- Durchführung einer effizienten und evidenzbasierten Behandlung</li><li>- kostendeckende Finanzierung durch das Land NRW</li><li>- Wahrung angemessener Unterbringungs- und Behandlungsbedingungen</li><li>- Gewährleistung einer wirtschaftlichen Aufgabendurchführung (u. a. Realisierung des Nachteilschlusses, Vermeidung unangemessen langer Unterbringungsauern)</li><li>- Ausbau der Sicherungsnachsorge für entlassene Maßregelvollzugspatienten</li><li>- Schaffung von Akzeptanz durch Öffentlichkeits- und Medienarbeit</li></ul>

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>070301 LWL-Maßregelvollzug Westfalen</b>							
Anzahl der LWL-Einrichtungen*	6	6	<b>6*</b>	<b>7**</b>	7	7	7
Auslastungsgrad (vollstationär)	103%	104%	<b>107%</b>	<b>100%</b>	101%	102%	102%
Anzahl der Berechnungstage im Jahr	389.852	407.000	<b>420.000</b>	<b>450.000</b>	455.000	460.000	462.000
Aufwand der Abteilung 62 je Berechnungstag in den LWL Maßregelvollzugseinrichtungen	4,10 €	4,05 €	<b>3,93 €</b>	<b>3,78 €</b>	3,74 €	3,70 €	3,68 €

\* LWL-Zentrum für Forensische Psychiatrie Lippstadt  
 LWL-Maßregelvollzugsklinik Schloss Haldem  
 LWL-Maßregelvollzugsklinik Rheine/ Hörstel  
 LWL-Therapiezentrum für Forensische Psychiatrie Marsberg  
 LWL-Klinik für Forensische Psychiatrie Dortmund  
 LWL-Maßregelvollzugsklinik Herne

\*\* Inbetriebnahme der LWL-Maßregelvollzugsklinik in Lünen im Jahr 2026

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	150.000	131.500	138.000	140.760	143.575	146.447
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	227.226	289.000	232.500	232.500	237.150	241.893	246.731
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.761.805	1.833.000	1.838.000	1.889.000	1.892.780	1.896.636	1.900.568
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.989.031</b>	<b>2.272.000</b>	<b>2.202.000</b>	<b>2.259.500</b>	<b>2.270.690</b>	<b>2.282.104</b>	<b>2.293.746</b>
11	- Personalaufwendungen	1.393.091	1.574.642	1.815.950	1.848.269	1.894.475	1.941.836	1.990.383
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.224	458.090	484.880	402.350	410.397	418.605	426.977
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.651	5.100	4.536	5.124	4.833	5.215	5.508
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.844	144.593	122.191	124.973	127.473	130.022	132.622
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.732.810</b>	<b>2.182.425</b>	<b>2.427.557</b>	<b>2.380.716</b>	<b>2.437.178</b>	<b>2.495.678</b>	<b>2.555.490</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>256.221</b>	<b>89.575</b>	<b>-225.557</b>	<b>-121.216</b>	<b>-166.488</b>	<b>-213.574</b>	<b>-261.744</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>256.221</b>	<b>89.575</b>	<b>-225.557</b>	<b>-121.216</b>	<b>-166.488</b>	<b>-213.574</b>	<b>-261.744</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>256.221</b>	<b>89.575</b>	<b>-225.557</b>	<b>-121.216</b>	<b>-166.488</b>	<b>-213.574</b>	<b>-261.744</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>256.221</b>	<b>89.575</b>	<b>-225.557</b>	<b>-121.216</b>	<b>-166.488</b>	<b>-213.574</b>	<b>-261.744</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	Erstattung des Landes NRW für den Aufbau des neuen Standortes Lünen	131.500 EUR	138.000 EUR
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Teilnehmerentgelte des Fachbereiches „Bildungsmanagement“ der LWL-Akademie für Forensische Psychiatrie (AFoPs)	232.500 EUR	232.500 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es sind veranschlagt: - Erstattungen der LWL-Maßregelvollzugskliniken (LWL-MRVK) für die Inanspruchnahme zentraler Dienste der LWL-Maßregelvollzugsabteilung Westfalen. In diese Erstattung werden alle der LWL-Maßregelvollzugsabteilung Westfalen zurechenbaren Aufwendungen einbezogen. - Grundpauschalen der LWL-MRVK und des Niederrhein Therapiezentrum Duisburg zur Finanzierung der AFoPs	1.650.000 EUR 188.000 EUR	1.700.000 EUR 189.000 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten.	220.405 EUR	212.834 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	- Insbesondere Erstattungen für die Fachbereiche „Versorgungsforschung“ und „Qualitätsmanagement“ an die LWL-MRV Klinik - Erstattung an die LWL-Klinik für Forensische Psychiatrie Dortmund im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit für alle Standorte - Verstärkte Öffentlichkeitsarbeit für den neuen Standort Lünen - Sachkosten AFoPs - Honorarkosten der LWL-Maßregelvollzugsabteilung z. B. für die Expertengespräche - Digitalisierung der LWL-Verwaltungsakten - sonstige Sachkosten	95.000 EUR 10.000 EUR 120.000 EUR 195.630 EUR 2.200 EUR 50.000 EUR 12.050 EUR	95.000 EUR 10.000 EUR 120.000 EUR 162.900 EUR 2.200 EUR 0 EUR 12.250 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für: - Geschäftsaufwendungen der AFoPs - allgemeine Geschäftsaufwendungen	39.285 EUR 82.906 EUR	41.190 EUR 83.783 EUR

<b>29</b>	<b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>		
	Der Bereich des LWL-Maßregelvollzuges Westfalen wird unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus der Kostenrechnung und den Vorjahren kostendeckend bewirtschaftet.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.142.399</b>	<b>2.272.000</b>	<b>2.202.000</b>	<b>2.259.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.270.690</b>	<b>2.282.104</b>	<b>2.293.746</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.629.058</b>	<b>1.925.292</b>	<b>2.202.616</b>	<b>2.162.758</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.214.190</b>	<b>2.266.854</b>	<b>2.320.783</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>513.341</b>	<b>346.708</b>	<b>-616</b>	<b>96.742</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56.500</b>	<b>15.250</b>	<b>-27.037</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	2.697	6.000	11.950	9.437	0	0	9.437	9.437	9.437
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>2.697</b>	<b>6.000</b>	<b>11.950</b>	<b>9.437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.437</b>	<b>9.437</b>	<b>9.437</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.697</b>	<b>-6.000</b>	<b>-11.950</b>	<b>-9.437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.437</b>	<b>-9.437</b>	<b>-9.437</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	5.950 EUR	3.437 EUR
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	6.000 EUR	6.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamteinzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	2.697	6.000	11.950	9.437	9.437	9.437	9.437	8.697	58.395
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-2.697</b>	<b>-6.000</b>	<b>-11.950</b>	<b>-9.437</b>	<b>-9.437</b>	<b>-9.437</b>	<b>-9.437</b>	<b>-8.697</b>	<b>-58.395</b>

**Dezernatsbudget**

**LWL-Dezernat**  
**für Krankenhäuser und Gesundheitswesen,**  
**PsychiatrieVerbund Westfalen**

**verantwortlich:**  
**Herr LWL-Krankenhausdezernent Prof. Dr. Meinolf Noeker**

**LWL-Krankenhaus-  
dezernat**

**PG 0702  
LWL-PsychiatrieVerbund Westfalen**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.033.240	912.144	1.154.745	1.000.044	1.000.000	1.000.000	1.000.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.800	5.800	5.800	5.916	6.034	6.155
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.386.593	4.582.562	4.796.019	4.921.160	4.943.931	4.967.158	4.990.849
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	746.456	185.000	130.000	120.000	122.400	124.848	127.345
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.168.489</b>	<b>5.685.506</b>	<b>6.086.564</b>	<b>6.047.004</b>	<b>6.072.247</b>	<b>6.098.040</b>	<b>6.124.349</b>
11	- Personalaufwendungen	4.851.403	6.165.923	6.600.188	7.002.413	7.192.311	7.372.119	7.556.422
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.813.548	7.888.950	6.967.550	6.757.750	6.892.905	7.030.763	7.171.378
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.056.540	4.731.698	4.730.158	4.731.108	4.826.225	4.923.442	5.023.046
15	- Transferaufwendungen	1.386.460	1.447.700	1.550.750	1.544.470	1.575.359	1.606.867	1.639.004
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	551.934	770.135	876.415	919.590	937.982	956.741	975.876
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.659.885</b>	<b>21.004.406</b>	<b>20.725.061</b>	<b>20.955.331</b>	<b>21.424.782</b>	<b>21.889.932</b>	<b>22.365.726</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.491.396</b>	<b>-15.318.900</b>	<b>-14.638.497</b>	<b>-14.908.327</b>	<b>-15.352.535</b>	<b>-15.791.892</b>	<b>-16.241.377</b>
19	+ Finanzerträge	1.676.424	1.649.000	1.590.841	1.484.179	1.511.000	1.511.000	1.511.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.676.424</b>	<b>1.648.000</b>	<b>1.589.841</b>	<b>1.483.179</b>	<b>1.510.000</b>	<b>1.510.000</b>	<b>1.510.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.814.972</b>	<b>-13.670.900</b>	<b>-13.048.656</b>	<b>-13.425.148</b>	<b>-13.842.535</b>	<b>-14.281.892</b>	<b>-14.731.377</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.814.972</b>	<b>-13.670.900</b>	<b>-13.048.656</b>	<b>-13.425.148</b>	<b>-13.842.535</b>	<b>-14.281.892</b>	<b>-14.731.377</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-9.814.972</b>	<b>-13.670.900</b>	<b>-13.048.656</b>	<b>-13.425.148</b>	<b>-13.842.535</b>	<b>-14.281.892</b>	<b>-14.731.377</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.201.090</b>	<b>6.382.462</b>	<b>6.577.360</b>	<b>6.411.139</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.460.847</b>	<b>6.484.192</b>	<b>6.508.004</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.292.315</b>	<b>15.818.006</b>	<b>15.563.486</b>	<b>15.783.132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.131.576</b>	<b>16.487.808</b>	<b>16.852.007</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.091.225</b>	<b>-9.435.544</b>	<b>-8.986.126</b>	<b>-9.371.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.670.729</b>	<b>-10.003.616</b>	<b>-10.344.003</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.312	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.783.794	3.823.000	3.762.846	3.673.587	0	0	3.706.630	3.617.926	3.630.958
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>3.864.106</b>	<b>3.823.000</b>	<b>3.762.846</b>	<b>3.673.587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.706.630</b>	<b>3.617.926</b>	<b>3.630.958</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	2.066	10.000	21.718	10.000	0	0	10.000	10.000	10.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.171.805	8.339.860	12.528.309	11.718.281	0	0	8.442.974	9.251.849	9.251.849
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>13.173.871</b>	<b>8.349.860</b>	<b>12.550.027</b>	<b>11.728.281</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.452.974</b>	<b>9.261.849</b>	<b>9.261.849</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.309.765</b>	<b>-4.526.860</b>	<b>-8.787.181</b>	<b>-8.054.694</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.746.344</b>	<b>-5.643.923</b>	<b>-5.630.891</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Der LWL-PsychiatrieVerbund Westfalen betreibt gezielt die Modernisierung der psychiatrischen Versorgung. Die Schwerpunkte sind die Nähe zu den Menschen, die Orientierung an ihren tatsächlichen Bedürfnissen und parallel dazu die Ausrichtung auf die ambulante und teilstationäre Versorgung, wenn stationäre Unterbringung zu vermeiden ist. Mit diesem konzeptionellen Anspruch gewährleistet der LWL-PsychiatrieVerbund Westfalen eine lebensnahe Behandlung und Betreuung. Die Verknüpfung der verschiedenen psychiatrischen Einrichtungen und Beteiligungen im LWL-PsychiatrieVerbund Westfalen zu einem leistungsfähigen Verbund von Krankenhäusern, Rehabilitationseinrichtungen, Pflegezentren und Wohnverbänden sowie Tages- und Werkstätten ist im Sinne der Versorgung psychisch beeinträchtigter Menschen ideal. Ziel des gemeinsamen Handelns ist immer ein höchstmöglicher Patienten- und Bewohnernutzen. Der LWL-PsychiatrieVerbund Westfalen ermöglicht es, einen hohen medizinisch-therapeutischen Qualitätsstandard zu halten und das Prinzip der Psychiatrie "aus einer Hand" umzusetzen.

Zielgruppe(n)

Menschen in Westfalen-Lippe mit psychischen und / oder geistigen Beeinträchtigungen, Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen.

Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: LWL-PsychiatrieVerbundWestfalen**

Produkte	Ziele
070201 Steuerung des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen	Erfolgreiche Steuerung des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen
070202 Unterstützung der Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen	Angemessene Versorgung von psychisch kranken, suchtkranken, pflegebedürftigen und psychisch oder geistig behinderten Menschen in den Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen
070203 LWL-Klinikschulen	Angemessene Beschulung der Kinder und Jugendlichen im LWL-PsychiatrieVerbund Westfalen
070204 LWL-Beteiligungen an Gesundheitsunternehmen mit eigener Rechtspersönlichkeit	Angemessene Versorgung von psychisch kranken, suchtkranken, pflegebedürftigen und psychisch oder geistig behinderten Menschen in Westfalen-Lippe

## Produktgruppe 0702

Herr LWL-Krankenhausdezernent  
Prof. Dr. Meinolf Noeker

## Gesundheitsdienste: Produktbereich 07

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>070201 Steuerung des LWL-Psychiatrieverbundes Westfalen (Leistungsmengen)</b>							
Anzahl der Berechnungstage Krankenhausbehandlung im Jahr*	1.227.959	1.301.842	<b>1.324.277</b>	<b>1.324.277</b>	1.324.277	1.324.277	1.324.277
Anzahl der Berechnungstage integrierter Maßregelvollzug im Jahr*	69.345	70.802	<b>73.035</b>	<b>73.035</b>	73.035	73.035	73.035
Anzahl der Berechnungstage Rehabilitation im Jahr*	126.421	143.128	<b>124.983</b>	<b>124.983</b>	124.983	124.983	124.983
Anzahl der Berechnungstage Pflegezentrum im Jahr*	197.462	200.844	<b>198.282</b>	<b>198.282</b>	198.282	198.282	198.282
Anzahl der Berechnungstage Wohnverbund im Jahr*	494.620	500.333	<b>482.467</b>	<b>482.467</b>	482.467	482.467	482.467
<b>070202 Unterstützung der Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen (Finanzvolumen)</b>							
Gesamterträge in EUR	991.112.808	1.029.587.938	<b>1.066.316.932</b>	<b>1.076.980.101</b>	1.087.749.902	1.098.627.401	1.109.613.675
Gesamtpersonalaufwand in EUR	648.989.357	748.775.502	<b>787.966.708</b>	<b>795.846.375</b>	803.804.839	811.842.887	819.961.316
Gesamtsachaufwand in EUR	291.903.993	280.812.436	<b>278.350.224</b>	<b>281.133.276</b>	283.945.064	286.784.514	289.652.359
Investitionen (mittel- und langfristige Vermögensplanung) in EUR	77.357.385	74.924.231	<b>124.044.910</b>	<b>57.914.628</b>	66.113.684	18.459.664	44.893.880
<b>070203 LWL-Klinikschulen***</b>							
Anzahl der Schulen	5	5	<b>5</b>	<b>5</b>	5	5	5
Jahresdurchschnittliche Schülerzahl	446	451	<b>446</b>	<b>446</b>	446	446	446
Aufwendungen des LWL pro Schüler/in im Haushaltsjahr in EUR	3.069	3.166	<b>3.434</b>	<b>3.420</b>	3.489	3.559	3.630
<b>070204 LWL-Beteiligungen an Gesundheitsunternehmen mit eigener Rechtspersönlichkeit</b>							
Anzahl der direkten LWL-Beteiligungen	5	5**	<b>5</b>	<b>5</b>	5	5	5

\* Die Berechnungstage umfassen voll- und teilstationäre Leistungen

\*\* Die Beteiligung am PTV Dortmund wurde zum 30.06.2023 aufgegeben.

\*\*\* Die Schulen in den Kliniken wurden umbenannt zu LWL-Klinikschulen.

## Produktgruppe 0702

Herr LWL-Krankenhausdezernent

Prof. Dr. Meinolf Noeker

## Gesundheitsdienste: Produktbereich 07

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.033.240	912.144	1.154.745	1.000.044	1.000.000	1.000.000	1.000.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.800	5.800	5.800	5.916	6.034	6.155
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.386.593	4.582.562	4.796.019	4.921.160	4.943.931	4.967.158	4.990.849
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	746.456	185.000	130.000	120.000	122.400	124.848	127.345
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.168.489</b>	<b>5.685.506</b>	<b>6.086.564</b>	<b>6.047.004</b>	<b>6.072.247</b>	<b>6.098.040</b>	<b>6.124.349</b>
11	- Personalaufwendungen	4.851.403	6.165.923	6.600.188	7.002.413	7.192.311	7.372.119	7.556.422
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.813.548	7.888.950	6.967.550	6.757.750	6.892.905	7.030.763	7.171.378
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.056.540	4.731.698	4.730.158	4.731.108	4.826.225	4.923.442	5.023.046
15	- Transferaufwendungen	1.386.460	1.447.700	1.550.750	1.544.470	1.575.359	1.606.867	1.639.004
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	551.934	770.135	876.415	919.590	937.982	956.741	975.876
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.659.885</b>	<b>21.004.406</b>	<b>20.725.061</b>	<b>20.955.331</b>	<b>21.424.782</b>	<b>21.889.932</b>	<b>22.365.726</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.491.396</b>	<b>-15.318.900</b>	<b>-14.638.497</b>	<b>-14.908.327</b>	<b>-15.352.535</b>	<b>-15.791.892</b>	<b>-16.241.377</b>
19	+ Finanzerträge	1.676.424	1.649.000	1.590.841	1.484.179	1.511.000	1.511.000	1.511.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.676.424</b>	<b>1.648.000</b>	<b>1.589.841</b>	<b>1.483.179</b>	<b>1.510.000</b>	<b>1.510.000</b>	<b>1.510.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.814.972</b>	<b>-13.670.900</b>	<b>-13.048.656</b>	<b>-13.425.148</b>	<b>-13.842.535</b>	<b>-14.281.892</b>	<b>-14.731.377</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.814.972</b>	<b>-13.670.900</b>	<b>-13.048.656</b>	<b>-13.425.148</b>	<b>-13.842.535</b>	<b>-14.281.892</b>	<b>-14.731.377</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-9.814.972</b>	<b>-13.670.900</b>	<b>-13.048.656</b>	<b>-13.425.148</b>	<b>-13.842.535</b>	<b>-14.281.892</b>	<b>-14.731.377</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
	- Für Investitionsmaßnahmen in den Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes, die mit Landesmitteln (GFG) finanziert sind, muss ein Sonderposten gebildet werden, der mit Inbetriebnahme entsprechend der Nutzungsdauer als Ertrag aufzulösen ist. Dieser Sachverhalt wird hier abgebildet. Dem Erlös stehen Abschreibungen in gleicher Höhe gegenüber, sodass diese Erlöse sich nicht ergebnisverbessernd auswirken (ebenso wirken sich die Abschreibungen nicht ergebnisverschlechternd aus). - Für die Durchführung des bedarfsorientierten Bildungsprogrammes zur Förderung ehrenamtlicher Betreuung hat die LWL-Sozialstiftung eine Förderung gewährt.	970.045 EUR  184.700 EUR	1.000.044 EUR  0 EUR
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	- Für die Tagung der überörtlichen Arbeitsgemeinschaft des LWL-Landesbetreuungsamtes werden Teilnehmerentgelte veranschlagt, die die mit der Tagung verbundenen Aufwendungen finanzieren sollen.	5.800 EUR	5.800 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es sind veranschlagt: - Erstattungen der Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes und der LWL-Maßregelvollzugseinrichtungen für die Inanspruchnahme zentraler Dienste der LWL-Abteilung für Krankenhäuser und Gesundheitswesen - Erstattungen der Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes für Beiträge zu Verbänden z.B. KGNW und VKSB - Erstattung des Landes NRW für die Übernahme der Aufgaben des Landesbetreuungsamtes - Erstattung der Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes und der BARMER -Ersatzkasse für das Gesundheitsprogramm für Auszubildende	4.271.399 EUR 192.500 EUR 251.120 EUR 81.000 EUR	4.379.230 EUR 200.200 EUR 260.730 EUR 81.000 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten.	498.100 EUR	510.600 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es sind veranschlagt: - Erstattungen für denkmalbedingte Gebäudemehrkosten im LWL-PsychiatrieVerbund - Erstattungen insb. für nichtaktivierungsfähige Grundstücks- und Planungskosten der Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes - Personalkostenerstattung für das Qualitätsmanagement - Marketingmaßnahmen und die Durchführung von Fachtagungen	6.000.000 EUR 556.700 EUR 85.000 EUR 198.550 EUR	5.917.000 EUR 556.700 EUR 45.000 EUR 157.550 EUR

Haushaltsplan 2025/2026		LWL-PsychiatrieVerbundWestfalen		Verantwortlich: Herr LWL-Krankenhausdezernent Prof. Dr. Meinolf Noeker	
		Produktgruppe 0702			
		Gesundheitsdienste: Produktbereich 07			
	- Kosten u.a. für das Gesundheitsprogramm für Auszubildende und das bedarfsorientierte Bildungsprogramm zur Förderung ehrenamtlicher Betreuung. Das bedarfsorientierte Bildungsprogramm läuft Ende 2025 aus.	126.800 EUR	81.000 EUR		
	- Kosten für die Förderung der Zusammenarbeit mit Angehörigen psychisch Kranker sowie für die Arbeit der Selbsthilfegruppen von Psychiatrieerfahrenen	500 EUR	500 EUR		
<b>14</b>	<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>				
	Im Ansatz ist eine planmäßige Abschreibung auf Finanzanlagen für gewährte Investitionszuschüsse (nicht rückzahlbare Ausleihungen, s. Zeile 13 Teilfinanzplan) an die Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen enthalten.	4.722.000 EUR	4.722.000 EUR		
<b>15</b>	<b>Transferaufwendungen</b>				
	Es sind veranschlagt: - Betriebskostenzuschüsse an die LWL-Klinikschulen - Zuschüsse zur Förderung der Zusammenarbeit mit Angehörigen psychisch Kranker sowie für die Arbeit der Selbsthilfegruppen von Psychiatrieerfahrenen*	1.531.750 EUR 19.000 EUR	1.525.470 EUR 19.000 EUR		
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>				
	Es sind veranschlagt: - anteilige Grundstücks- und Erbpachtzinsen der Sondervermögen - Drucksachen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen - Beiträge zu Verbänden z.B. KGNW, VKSB, BAG - allgemeine Geschäftsaufwendungen - allgemeine Geschäftsaufwendungen zur Förderung der Zusammenarbeit mit Angehörigen psychisch Kranker sowie für die Arbeit der Selbsthilfegruppen von Psychiatrieerfahrenen*	424.525 EUR 25.000 EUR 200.000 EUR 226.390 EUR 500 EUR	487.100 EUR 22.000 EUR 207.700 EUR 202.290 EUR 500 EUR		
<b>19</b>	<b>Finanzerträge</b>				
	Es handelt sich um Zinserträge für die mit Ausleihungen finanzierten Investitionen in den Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen.				
*) Für die Förderung der Zusammenarbeit mit Angehörigen psychisch Kranker, sowie für die Arbeit der Selbsthilfegruppen von Psychiatrieerfahrenen sind Mittel i. H. v. insgesamt 20.000 EUR in den Zeilen 13, 15 und 16 veranschlagt (Beschluss des Gesundheits- und Krankenhausausschusses vom 15.12.2010).					

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.201.090</b>	<b>6.382.462</b>	<b>6.577.360</b>	<b>6.411.139</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.460.847</b>	<b>6.484.192</b>	<b>6.508.004</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.292.315</b>	<b>15.818.006</b>	<b>15.563.486</b>	<b>15.783.132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.131.576</b>	<b>16.487.808</b>	<b>16.852.007</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.091.225</b>	<b>-9.435.544</b>	<b>-8.986.126</b>	<b>-9.371.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.670.729</b>	<b>-10.003.616</b>	<b>-10.344.003</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.312	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.783.794	3.823.000	3.762.846	3.673.587	0	0	3.706.630	3.617.926	3.630.958
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>3.864.106</b>	<b>3.823.000</b>	<b>3.762.846</b>	<b>3.673.587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.706.630</b>	<b>3.617.926</b>	<b>3.630.958</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	2.066	10.000	21.718	10.000	0	0	10.000	10.000	10.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.171.805	8.339.860	12.528.309	11.718.281	0	0	8.442.974	9.251.849	9.251.849
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>13.173.871</b>	<b>8.349.860</b>	<b>12.550.027</b>	<b>11.728.281</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.452.974</b>	<b>9.261.849</b>	<b>9.261.849</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.309.765</b>	<b>-4.526.860</b>	<b>-8.787.181</b>	<b>-8.054.694</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.746.344</b>	<b>-5.643.923</b>	<b>-5.630.891</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>06</b>	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Rückflüsse für die mit Darlehen finanzierten Investitionen in den Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes.	3.762.846 EUR	3.673.587 EUR
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobilien)	21.718 EUR	10.000 EUR
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Es handelt sich um Darlehensvergaben und Zuschüsse des LWL für Investitionen in den Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes. Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Darlehen	6.969.240 EUR	5.309.000 EUR
	- Investitionszuschüsse	5.559.069 EUR	6.409.281 EUR

Die einzelnen Investitionen sind im Vorbericht zum Haushaltsplan und in den Vermögensplänen der Einrichtungen aufgeführt.

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	3.864.106	3.823.000	3.762.846	3.673.587	3.706.630	3.617.926	3.630.958	7.687.106	26.079.053
2	- Summe der investiven Auszahlungen	13.173.871	8.349.860	12.550.027	11.728.281	8.452.974	9.261.849	9.261.849	21.523.731	72.778.711
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-9.309.765</b>	<b>-4.526.860</b>	<b>-8.787.181</b>	<b>-8.054.694</b>	<b>-4.746.344</b>	<b>-5.643.923</b>	<b>-5.630.891</b>	<b>-13.836.625</b>	<b>-46.699.658</b>

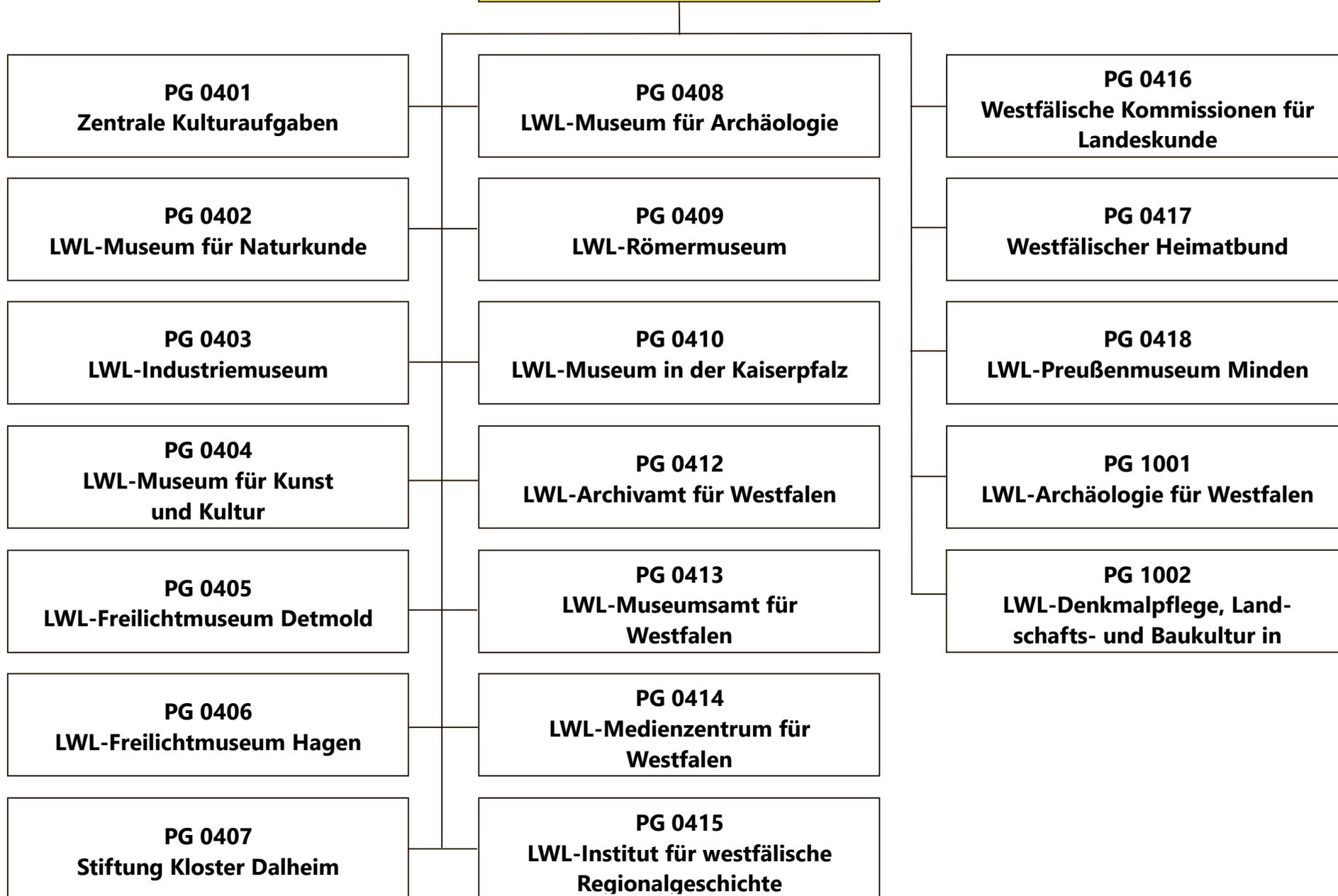
**Dezernatsbudget**

**LWL-Kulturdezernat**

**verantwortlich:**

**Frau LWL-Kulturdezernentin Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger**

# LWL-Kulturdezernat



<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.671.590	6.544.399	6.535.035	8.065.051	12.264.828	5.123.848	5.310.376
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.218	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.182.500	8.825.295	8.908.228	9.478.792	10.033.867	8.891.063	8.627.299
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	351.237	291.260	316.872	335.484	380.484	335.484	335.484
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	336.575	210.586	300.905	292.604	293.616	294.647	242.297
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	126.731	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>17.670.851</b>	<b>15.985.540</b>	<b>16.175.040</b>	<b>18.285.931</b>	<b>23.086.795</b>	<b>14.759.042</b>	<b>14.629.456</b>
11	- Personalaufwendungen	63.096.345	66.735.376	69.606.063	71.150.904	72.998.894	74.823.864	76.694.463
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.351.644	25.176.517	29.087.064	29.722.374	32.611.453	26.952.930	27.435.863
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.910.831	3.357.592	3.596.016	3.867.279	4.134.714	3.897.675	3.518.083
15	- Transferaufwendungen	12.499.416	13.573.540	13.865.240	14.245.820	14.144.478	14.141.670	14.138.865
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.564.226	28.310.098	30.488.761	32.587.879	35.852.867	35.847.877	36.593.453
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.422.462</b>	<b>137.153.123</b>	<b>146.643.144</b>	<b>151.574.256</b>	<b>159.742.406</b>	<b>155.664.016</b>	<b>158.380.727</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-107.751.611</b>	<b>-121.167.583</b>	<b>-130.468.104</b>	<b>-133.288.325</b>	<b>-136.655.611</b>	<b>-140.904.974</b>	<b>-143.751.271</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-107.751.611</b>	<b>-121.167.583</b>	<b>-130.468.104</b>	<b>-133.288.325</b>	<b>-136.655.611</b>	<b>-140.904.974</b>	<b>-143.751.271</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-107.751.611</b>	<b>-121.167.583</b>	<b>-130.468.104</b>	<b>-133.288.325</b>	<b>-136.655.611</b>	<b>-140.904.974</b>	<b>-143.751.271</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-107.751.611</b>	<b>-121.167.583</b>	<b>-130.468.104</b>	<b>-133.288.325</b>	<b>-136.655.611</b>	<b>-140.904.974</b>	<b>-143.751.271</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>								
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.226.336</b>	<b>15.970.737</b>	<b>15.904.777</b>	<b>18.213.149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.020.628</b>	<b>14.721.122</b>	<b>14.660.032</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>121.753.357</b>	<b>132.394.300</b>	<b>141.794.223</b>	<b>146.463.760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>154.273.170</b>	<b>150.398.455</b>	<b>153.460.561</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-104.527.021</b>	<b>-116.423.563</b>	<b>-125.889.446</b>	<b>-128.250.611</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-131.252.542</b>	<b>-135.677.333</b>	<b>-138.800.529</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	199.628	0	170.000	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	33.755	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>233.383</b>	<b>0</b>	<b>170.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	2.110.993	3.235.208	9.733.646	7.518.695	0	0	2.045.295	1.615.295	1.825.295
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	890.000	1.110.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>2.110.993</b>	<b>3.235.208</b>	<b>10.623.646</b>	<b>8.628.695</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.045.295</b>	<b>1.615.295</b>	<b>1.825.295</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.877.610</b>	<b>-3.235.208</b>	<b>-10.453.646</b>	<b>-8.628.695</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.045.295</b>	<b>-1.615.295</b>	<b>-1.825.295</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Bündelung und Koordination der kulturpolitischen und rechtlichen Belange sowie der Verwaltungsangelegenheiten der Museen, Kulturdienste und wissenschaftlichen Kommissionen sowie Förderung der Kulturarbeit in Westfalen-Lippe.

### Zielgruppe(n)

LWL-Kultureinrichtungen  
Kulturelle Einrichtungen in Westfalen-Lippe  
Kulturschaffende in und aus Westfalen-Lippe  
Nationale und internationale Kulturpartner  
Entscheidungsträger aus Politik und Verwaltung  
Öffentlichkeit

### Besonderheiten in den Planjahren

Beginn Vorlaufbetrieb „Stalag 326“  
Beginn Fördertopf Freie Szene

**Produktgruppenübersicht: Zentrale Kulturaufgaben**

Produkte	Ziele
040101 Steuerung der LWL-Kultureinrichtungen	Bewahrung und Gestaltung des kulturellen Erbes und Förderung der kulturellen Entwicklung der Gegenwart.
040102 Kulturförderung und Kulturpreise	Stärkung der Service- und Ausgleichsfunktion in und für Westfalen-Lippe. Sicherung der Kontinuität der Arbeit kultureller Einrichtungen. Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements. Wirkungsvolle Gestaltung der Fördergrundsätze und effiziente Abwicklung sowie Kontrolle der Finanzierung. Herausheben/Fördern besonderer Leistungen im kulturellen Bereich durch Preise.
040103 Kulturpartnerschaften, eigene Projekte, Veranstaltungen und Kooperationen	Förderung des kulturellen Austauschs von, nach und innerhalb Westfalen-Lippe. Schaffung von bleibenden Kontakten und Kooperationen zwischen Kulturschaffenden. Bekräftigung der Sprecherrolle für die westfälische Kultur und die Kulturlandschaft Westfalen-Lippe.
040104 Kulturservice (Marketing, Beratung und Information)	Fortentwicklung von Marketingstrategien für die Landschaftliche Kulturpflege. Förderung der Auseinandersetzung mit der Kultur. Darstellung des kulturellen Angebots. Kulturelle Werbung für den Landschaftsverband Westfalen-Lippe. Verbesserung der informationstechnologischen Unterstützung der kulturfachlichen Arbeit.

## Produktgruppe 0401

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz				Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	1	2	3	4	5	6	7	
<b>040101 Steuerung von LWL-Kultureinrichtungen</b>								
Anzahl der LWL-Kultureinrichtungen	35	36	<b>38</b>	<b>38</b>	38	38	38	
<b>040102 Kulturförderung und Kulturpreise</b>								
Anzahl der institutionellen Förderungen	39	32	<b>39</b>	<b>39</b>	39	39	39	
Anzahl der Förderungen Projektkosten und LWL-Kulturfonds	181	120	<b>150</b>	<b>150</b>	150	150	150	
Verhältnis institutionelle Förderung zu Projektkostenförderung und LWL-Kulturfonds (Finanzvolumen)	83,17 / 16,83	89,45 / 10,55	<b>84,0 / 16,0</b>	<b>84,0 / 16,0</b>	84,0 / 16,0	84,0 / 16,0	84,0 / 16,0	
Anzahl LWL-Preisträgerinnen und -träger	3	3	<b>3</b>	<b>3</b>	3	3	3	
- davon Anzahl weiblich	1	1	<b>2</b>	<b>1</b>	2	1	2	
- davon Anzahl männlich	2	2	<b>1</b>	<b>2</b>	1	2	1	
<b>040104 Kulturservice (Marketing, Beratung und Information)</b>								
Auflage LWL-Museumstour	60.000	0.000	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	60.000	60.000	60.000	
Anzahl der verkauften LWL-Museumscards	10.331	12.000	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	12.000	12.000	12.000	

## Produktgruppe 0401

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.396	60.050	140.808	129.716	129.910	60.050	60.050
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.921	949.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	61	300	300	300	300	300	300
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>228.378</b>	<b>1.009.350</b>	<b>145.108</b>	<b>134.016</b>	<b>134.210</b>	<b>64.350</b>	<b>64.350</b>
11	- Personalaufwendungen	3.063.050	3.226.605	3.669.366	3.771.559	3.865.849	3.962.494	4.061.556
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393.849	1.172.100	1.201.078	1.250.365	1.242.522	1.503.762	2.205.605
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.694	14.822	54.760	55.835	56.531	57.965	60.929
15	- Transferaufwendungen	9.721.059	9.749.440	9.953.440	10.351.440	10.350.190	10.347.190	10.344.190
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	285.637	89.779	87.380	87.180	88.014	88.864	89.731
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.476.289</b>	<b>14.252.746</b>	<b>14.966.024</b>	<b>15.516.379</b>	<b>15.603.106</b>	<b>15.960.275</b>	<b>16.762.011</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.247.911</b>	<b>-13.243.396</b>	<b>-14.820.916</b>	<b>-15.382.363</b>	<b>-15.468.896</b>	<b>-15.895.925</b>	<b>-16.697.661</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.247.911</b>	<b>-13.243.396</b>	<b>-14.820.916</b>	<b>-15.382.363</b>	<b>-15.468.896</b>	<b>-15.895.925</b>	<b>-16.697.661</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.247.911</b>	<b>-13.243.396</b>	<b>-14.820.916</b>	<b>-15.382.363</b>	<b>-15.468.896</b>	<b>-15.895.925</b>	<b>-16.697.661</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-13.247.911</b>	<b>-13.243.396</b>	<b>-14.820.916</b>	<b>-15.382.363</b>	<b>-15.468.896</b>	<b>-15.895.925</b>	<b>-16.697.661</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

<b>Produkt 2: Kulturförderungen und Kulturpreise</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Erträge:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>9.643.440 EUR</b>	<b>10.041.440 EUR</b>
<b>Institutionelle Förderungen</b>		
<b>Wissenschaft</b>		
- Lippische Landesbibliothek, Detmold	408.800 EUR	408.800 EUR
- Lippisches Landesmuseum, Detmold	337.000 EUR	337.000 EUR
- Landesverband Lippe (Weserrenaissance-Museum Schloss Brake, Lemgo)	220.000 EUR	220.000 EUR
- Verein für Geschichte und Altertumskunde Westfalens, Münster	22.800 EUR	22.800 EUR
- Institut für vergleichende Städtegeschichte gGmbH, Münster	42.300 EUR	42.300 EUR
- Martin-Opitz-Bibliothek, Herne	500 EUR	500 EUR
- Kulturagentur des Landesverbandes Lippe, Lemgo	181.800 EUR	181.800 EUR
- Bildungsakademie Schloss Raesfeld	50.000 EUR	50.000 EUR
<b>Musik</b>		
- Nordwestdeutsche Philharmonie, Herford	546.800 EUR	546.800 EUR
- Neue Philharmonie, Recklinghausen	546.800 EUR	546.800 EUR
- Philharmonie Südwestfalen e.V., Hilchenbach	467.135 EUR	467.135 EUR
<b>Theater</b>		
- Westfälisches Landestheater, Castrop-Rauxel	689.273 EUR	689.273 EUR
- Landestheater Detmold	685.532 EUR	685.532 EUR
- Deutsches Forum für Figurentheater und Puppenspielkunst e.V., Bochum	38.400 EUR	38.400 EUR
<b>Bildende Kunst</b>		
- Gesellschaft zur Förderung der westf. Kulturarbeit, Münster	50.600 EUR	50.600 EUR

## Produktgruppe 0401

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

- Aldegrevener-Gesellschaft Münster	5.000 EUR	5.000 EUR
- Künstlerdorf Schöppingen	50.000 EUR	50.000 EUR
<b>Heimatspflege</b>		
- Lippischer Heimatbund, Detmold	47.000 EUR	47.000 EUR
- Westpreußisches Landesmuseum, Warendorf	66.000 EUR	66.000 EUR
- Westfälische Gesellschaft für Genealogie und Familienforschung, Münster	2.000 EUR	2.000 EUR
- Jüdisches Museum Westfalen, Dorsten	100.000 EUR	100.000 EUR
- Sauerländischer Gebirgsverein e.V., Arnsberg	84.560 EUR	84.560 EUR
- Eggegebirgsverein e.V., Bad Driburg	13.105 EUR	13.105 EUR
- Wiehengebirgsverband Weser-Ems e.V., Osnabrück	4.765 EUR	4.765 EUR
- Teutoburger Wald Verband e.V., Bielefeld	16.670 EUR	16.670 EUR
- Baumberge Verein	1.500 EUR	1.500 EUR
- Naturpark Sauerland Rothaargebirge e.V., Schmallenberg	57.405 EUR	57.405 EUR
- Naturpark Teutoburger Wald Eggegebirge, Detmold	41.265 EUR	41.265 EUR
- Naturpark Arnsberger Wald, Soest	8.985 EUR	8.985 EUR
- Natur- und Geopark TERRA.vita, Osnabrück	7.650 EUR	7.650 EUR
- Naturpark Diemelsee e.V., Korbach	1.875 EUR	1.875 EUR
- Naturpark Dümmer e.V., Diepholz	1.980 EUR	1.980 EUR
- Naturpark Hohe Mark-Westmünsterland, Raesfeld	21.975 EUR	21.975 EUR
- GeoPark Ruhrgebiet e.V., Essen	39.930 EUR	39.930 EUR
- GeoPark Grenzwelten, Korbach	4.560 EUR	4.560 EUR
<b>Sonstige Kulturpflege</b>		
- Kultursekretariat Gütersloh	9.200 EUR	9.200 EUR
- Betriebskostenzuschuss an die Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung (zusätzlich sind Personalaufwendungen für die Verwaltungsleitung eingeplant und die Abschreibung der nicht rückzahlbaren Ausleihung)	829.000 EUR	1.230.000 EUR
- Landschaftliche Kulturpflege (Landeszuweisung)	2.000.000 EUR	2.000.000 EUR
- Museumsverband NRW	100.000 EUR	100.000 EUR
<b>Projektkostenförderung und LWL-Kulturfonds</b>		
- „Westfälischer Städteatlas“, Institut für vergleichende Städtegeschichte gGmbH, Münster	49.100 EUR	49.100 EUR
- „Westfälische Zeitschrift“, Verein für Geschichte und Altertumskunde Westfalens, Abteilung Münster und Paderborn	13.500 EUR	13.500 EUR
- „Zeitschrift Westfalen“, Verein für Geschichte und Altertumskunde Westfalens, Abteilung Münster	12.300 EUR	12.300 EUR
- Zuschüsse für Freilichtbühnen für Maßnahmen zur Verbesserung des Spielbetriebes	175.000 EUR	175.000 EUR

Haushaltsplan 2025/2026	Zentrale Kulturaufgaben		Verantwortlich:
	Produktgruppe 0401		Frau LWL-Kulturdezernentin Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger
	Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung Biologische Stationen inkl. Netzwerkarbeit</li> <li>- LWL-Kulturfonds (Publikationen und Projekte) auf den Gebieten Wissenschaft, Musik, Tanz, Theater, Film, Literatur, Bildende</li> </ul>	946.375 EUR 355.000 EUR	943.375 EUR 355.000 EUR	
<b>Kunst, Heimatpflege und sonstige Kulturpflege</b>			
- Fördertopf Freie Szene	150.000 EUR	150.000 EUR	
<b>Kulturpreise</b>			
- LWL-Literatur-, Musik-, Kunst- und Crossover-Preis / LWL-Innovationspreis			
o Preisgeld	35.000 EUR	35.000 EUR	
o Organisationsbudget	25.000 EUR	25.000 EUR	
o Durchführungsbudget	40.000 EUR	40.000 EUR	
- Karl-Zuhorn-Preis für westfälische Landeskunde			
o Preisgeld	20.000 EUR	20.000 EUR	
o Organisationsbudget	10.000 EUR	10.000 EUR	
o Durchführungsbudget	10.000 EUR	10.000 EUR	
<b>Produkt 3: Kulturpartnerschaften, eigene Projekte, Veranstaltungen, Kooperationen</b>			
<b>Erträge, davon:</b>	<b>140.758 EUR</b>	<b>129.666 EUR</b>	
- Zuweisung des Landes NRW für das Projekt „Kultur in Westfalen“	60.000 EUR	60.000 EUR	
- Zuweisung des Landes NRW für das Projekt „kultur-klima“	80.758 EUR	69.666 EUR	
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>847.978 EUR</b>	<b>927.265 EUR</b>	
- „Kultur in Westfalen“	282.000 EUR	282.000 EUR	
- Kulturaustausch u.a. mit der schwedischen Insel Gotland und mit den Niederlanden	26.000 EUR	26.000 EUR	
- Projekt „Stalag 326“	404.503 EUR	475.271 EUR	
- Institutsleiterkonferenz	3.000 EUR	3.000 EUR	
- Projektbudget Kulturpolitische Koordination	35.000 EUR	35.000 EUR	
- Projektbudget Koordination Freie Szene	20.000 EUR	20.000 EUR	
- Projekt „Sieben Monumente im Teutoburger Wald“	17.000 EUR	17.000 EUR	
- Projekt „kultur-klima“	55.476 EUR	43.994 EUR	
- Aufwendungen für sonstige Projekte, Veranstaltungen und Kooperationen	5.000 EUR	5.000 EUR	
- Jahrestagung Deutscher Museumsbund	0 EUR	20.000 EUR	
<b>Produkt 4: Kulturservice</b>			

## Produktgruppe 0401

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Erträge, davon:</b>	<b>4.000 EUR</b>	<b>4.000 EUR</b>
- Erträge aus Werbeanzeige in der LWL-MuseumsTour	4.000 EUR	4.000 EUR
<b>Aufwendungen:</b>	<b>633.000 EUR</b>	<b>633.000 EUR</b>
- LWL-MuseumsTour	85.000 EUR	85.000 EUR
- LWL-MuseumsCard	13.000 EUR	13.000 EUR
- Vernetzung von Kultur und Tourismus	10.000 EUR	10.000 EUR
- Messeauftritt ITB	40.000 EUR	40.000 EUR
- Aufwendungen für den Einsatz von Gebärdendolmetschern in LWL-Museen	5.000 EUR	5.000 EUR
- Inklusionsmaßnahmen	30.000 EUR	30.000 EUR
- LWL-Mobilitätsfonds	450.000 EUR	450.000 EUR
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:		
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>3.669.366 EUR</b>	<b>3.771.559 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	383.128 EUR	369.968 EUR
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>148.935 EUR</b>	<b>149.810 EUR</b>
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten, Anwaltsleistungen, ab 2024 ohne Porto und Versand)	94.175 EUR	93.975 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	54.760 EUR	55.835 EUR

## Produktgruppe 0401

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	262.733	1.009.760	145.518	134.426	0	0	134.620	64.760	64.760
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	13.211.555	13.878.036	14.528.136	15.090.576	0	0	15.167.358	15.513.613	16.302.668
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.948.822</b>	<b>-12.868.276</b>	<b>-14.382.618</b>	<b>-14.956.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.032.738</b>	<b>-15.448.853</b>	<b>-16.237.908</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	3.352	19.284	17.380	17.380	0	0	17.380	17.380	17.380
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	890.000	1.110.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>3.352</b>	<b>19.284</b>	<b>907.380</b>	<b>1.127.380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.380</b>	<b>17.380</b>	<b>17.380</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.352</b>	<b>-19.284</b>	<b>-907.380</b>	<b>-1.127.380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17.380</b>	<b>-17.380</b>	<b>-17.380</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	2.380 EUR	2.380 EUR
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobilien)	15.000 EUR	15.000 EUR
<b>13</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- nicht rückzahlbare Ausleihung an Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	890.000 EUR	1.110.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	3.352	19.284	907.380	1.127.380	17.380	17.380	17.380	22.636	2.109.536
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-3.352</b>	<b>-19.284</b>	<b>-907.380</b>	<b>-1.127.380</b>	<b>-17.380</b>	<b>-17.380</b>	<b>-17.380</b>	<b>-22.636</b>	<b>-2.109.536</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das Museum soll die Geschichte und Entwicklung der Naturkunde auf der Grundlage wissenschaftlicher Forschung deutlich machen. Dies erfolgt durch:

Sammeln, Bewahren, Erforschen und Dokumentieren von naturkundlichen Objekten

Sonderausstellungen zu besonderen Themen und besonderen Anlässen,

Führungen und Veranstaltungen im Museum, im Planetarium und in der Außenstelle „Forschungs- und Bildungszentrum Heiliges Meer“,

Wahrnehmung der Aufgaben der paläontologischen Bodendenkmalpflege für Westfalen-Lippe.

### Zielgruppe(n)

Öffentlichkeit

Interne und externe Wissenschaftler\*innen

Besucher\*innen

Zukünftige Generationen

Ehrenamtlich Interessierte

### Besonderheiten in den Planjahren

Durchführung der Sonderausstellung „Gene- Vielfalt des Lebens“ (2025)

Vorbereitung und Durchführung der Landesausstellung „über.Leben – Zwischen Dinosauriern und Schuppenbäumen“ (2025)

Vorbereitung und Durchführung der Sonderausstellung „Westfälisches Kartenhaus (AT) (2026)

Durchführung der Umbau- und Sanierungsmaßnahmen (Eröffnung 2026)

Vorbereitung der neuen Sonderausstellung „Sounds“ (Eröffnung 2027)

Premiere mind. einer neuen Vorführung im Planetarium

**Produktgruppenübersicht: LWL-Museum für Naturkunde - Westfälisches Landesmuseum mit Planetarium -**

Produkte	Ziele
040201 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Bereitstellung, Sicherung und Erhaltung von Kulturgut zwecks Erforschung und Vermittlung. Nutzung der Forschungsergebnisse über die museumsspezifische Themenstellung und über die Sammlungen sowie Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.
040202 Ausstellung und Vermittlung	Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung anhand der in der Dauerausstellung und Sonderausstellung präsentierten Sammlungsbestände (auch von Dritten), u. a. unterstützt durch didaktische und museumspädagogische Maßnahmen. Erhöhung der Aufmerksamkeit der Besucher*innen für das Angebot des Museums. Populäre und dabei qualitätsvolle Vermittlung mit didaktischem Bezug. Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung, insbesondere die Astronomie. Kenntniserweiterung über sämtliche Themenbereiche der Naturwissenschaften, die naturgeschichtliche Entwicklung sowie die Wirkungen des Menschen in der Natur.
040203 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte	Erzielung von Erträgen aus der Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen (insbesondere im Museumsshop). Erfüllung der Erwartungen bzgl. Informationsbedürfnis und Erinnerungswerten sowie Animation für weitere Besuche. Nutzung von Fachkompetenz sowie Museumseinrichtungen für Zwecke, die auch museumsübergreifend sein können, jedoch dem Museumskonzept nicht grundsätzlich zuwiderlaufen.
040204 Paläontologische Bodendenkmalpflege	Schutz, Pflege, Sicherung und Dokumentation von paläontologischen Bodendenkmälern zwecks wissenschaftlicher Erforschung. Zugänglichmachung der Bodendenkmäler für die Öffentlichkeit im Rahmen des Zumutbaren.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>040201 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Finanzvolumen für den Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen	28.136	24.400	<b>24.400</b>	<b>24.400</b>	24.400	24.400	24.400
Sachaufwand für wissenschaftliche Veröffentlichungen in EUR	0	13.000	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	13.000	13.000	13.000
Sachaufwand für Schriftenreihen in EUR	35.072	12.000	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	12.000	12.000	12.000
Sachaufwand für Erhaltung des Sammlungsgutes in EUR	90.151	96.500	<b>96.500</b>	<b>96.500</b>	96.500	96.500	96.500
<b>040202 Ausstellung und Vermittlung</b>							
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen	1.974.463	952.993	<b>934.326</b>	<b>1.021.326</b>	1.054.326	1.049.326	1.074.326
Anzahl der Sonderausstellungen	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme, Führungen und Planetariumsvorstellungen	151	60	<b>60</b>	<b>60</b>	60	60	60
Anzahl der geführten Gruppen, durchgeführten Museumspädagogischen Programme und Planetariumsvorstellungen	2.950	2.200	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	2.200	2.200	2.200
Anzahl der Besucher*innen Dauer- und Sonderausstellung und Planetarium	352.086	200.000	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	200.000	200.000	200.000
davon weiblich	179.563	100.000	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	100.000	100.000	100.000
davon männlich	172.523	100.000	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	100.000	100.000	100.000
Anzahl der Teilnehmer*innen an Programmen Heiliges Meer	1.769	2.000	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
davon weiblich	890	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
davon männlich	879	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
Anzahl der Untersuchungen im Naturschutzgebiet	11	10	<b>10</b>	<b>10</b>	10	10	10
<b>040203 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen</b>							
Summe der Erträge aus Vermietung und Verpachtung - netto	10.711	28.480	<b>0</b>	<b>0</b>	35.000	35.000	35.000
Summe der Erträge aus dem Verkauf von Waren des Museumsshops	192.261	147.500	<b>60.000</b>	<b>90.000</b>	127.500	127.500	127.500
<b>040204 Paläontologische Bodendenkmalpflege</b>							
Anzahl der begutachteten Planungsunterlagen	1.279	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
Anzahl der dokumentierten Fundsituationen	40	35	<b>35</b>	<b>35</b>	35	35	35
Anzahl der Denkmalwertbegründungen	2	6	<b>6</b>	<b>6</b>	6	6	6
Sachaufwand für Schriftenreihen in EUR	2.101	10.000	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.784	366.188	423.688	528.688	548.688	178.688	178.688
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.356.325	1.137.286	1.127.286	1.294.286	809.076	763.030	742.062
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.704	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.220	5.879	5.879	8.086	8.248	8.413	8.581
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.566.033</b>	<b>1.512.353</b>	<b>1.566.853</b>	<b>1.841.060</b>	<b>1.376.012</b>	<b>960.131</b>	<b>939.331</b>
11	- Personalaufwendungen	4.311.067	4.517.275	4.629.985	4.878.625	5.000.590	5.125.606	5.253.745
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.561.427	1.781.628	2.820.668	2.958.268	2.641.029	2.174.246	2.062.927
14	- Bilanzielle Abschreibungen	549.805	562.659	613.178	905.874	1.197.605	1.153.985	1.074.073
15	- Transferaufwendungen	9.400	9.400	9.400	9.400	9.588	9.780	9.975
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.532.034	2.826.026	2.785.873	2.901.861	3.970.395	4.051.897	4.135.219
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.963.733</b>	<b>9.696.988</b>	<b>10.859.104</b>	<b>11.654.028</b>	<b>12.819.207</b>	<b>12.515.514</b>	<b>12.535.939</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-6.397.700</b>	<b>-8.184.635</b>	<b>-9.292.251</b>	<b>-9.812.968</b>	<b>-11.443.195</b>	<b>-11.555.383</b>	<b>-11.596.608</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.397.700</b>	<b>-8.184.635</b>	<b>-9.292.251</b>	<b>-9.812.968</b>	<b>-11.443.195</b>	<b>-11.555.383</b>	<b>-11.596.608</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.397.700</b>	<b>-8.184.635</b>	<b>-9.292.251</b>	<b>-9.812.968</b>	<b>-11.443.195</b>	<b>-11.555.383</b>	<b>-11.596.608</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-6.397.700</b>	<b>-8.184.635</b>	<b>-9.292.251</b>	<b>-9.812.968</b>	<b>-11.443.195</b>	<b>-11.555.383</b>	<b>-11.596.608</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Erträge:</b>	<b>18.800 EUR</b>	<b>18.800 EUR</b>
- aus dem Verkauf von Publikationen	18.800 EUR	18.800 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>629.333 EUR</b>	<b>642.812 EUR</b>
- Präparation, Restaurierung, Unterhaltung der Sammlung	96.500 EUR	96.500 EUR
- Forschung und Dokumentation (naturkundliche Landesforschung, wissenschaftliche Veröffentlichungen)	50.000 EUR	50.000 EUR
- Depot (Miet- und Mietnebenkosten)	472.833 EUR	486.312 EUR
- Forschungen am Bildungs-und Forschungszentrum „Hl. Meer“	10.000 EUR	10.000 EUR
<b>Produkt 2: Ausstellung und Vermittlung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>1.394.763 EUR</b>	<b>1.770.763 EUR</b>
- Eintrittsgelder für die Ausstellungen und das Planetarium (inkl. geminderter Eintritt während der Bauphase)	934.326 EUR	1.021.326 EUR
- Zuwendung vom Land Personal: Doberg (Vorlage 15/2433)	94.000 EUR	94.000 EUR
- Zuwendungen des Landes für die Landesausstellung	100.000 EUR	100.000 EUR
- Drittmittel Sonderausstellung: Westfälisches Kartenhaus (Vorlage XXX)	0 EUR	25.000 EUR
- Zuwendungen der LWL-Kulturstiftung für die Landesausstellung, Sonderausstellung: Westfälisches Kartenhaus (Vorlage XXX) und Sonderausstellung: Sounds (Vorlage XX)	245.000 EUR	515.000 EUR
- Teilnehmergebühren/-entgelte für Lehrgänge, Schulungen („Heiliges Meer“), Entgelte aus der Museumspädagogik und Erträge aus dem mobilen Planetarium	105.760 EUR	105.760 EUR
- Erträge aus Werbemaßnahmen	8.400 EUR	8.400 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>2.231.800 EUR</b>	<b>2.314.100 EUR</b>
- Betreuung der Dauerausstellungen	15.000 EUR	15.000 EUR
- Sonderausstellung „Gene“ (Vorlage 14/1147); Gesamtaufwendungen 2022-2024: 640.000 EUR inkl. 135.000 EUR Personalmittel	10.000 EUR	0 EUR
- Vorbereitung einer neuen kleinen Sonderausstellung	40.000 EUR	80.000 EUR
- Vorbereitung der Landesausstellung (Vorlage 15/1391); Gesamtaufwendungen 2023-2026: 1.000.000 EUR inkl. 72.000 EUR Personalmittel	561.000 EUR	44.000 EUR
	75.000 EUR	350.000 EUR

Haushaltsplan 2025/2026	<b>LWL-Museum für Naturkunde</b> <b>- Westfälisches Landesmuseum mit Planetarium -</b> <b>Produktgruppe 0402</b> <b>Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04</b>		<b>Verantwortlich:</b> <b>Frau LWL-Kulturdezernentin</b> <b>Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger</b>
- Vorbereitung der Sonderausstellung: Westfälisches Kartenhaus (Vorlage 15/2574); Gesamtaufwendungen 2025-2027: 515.000 EUR inkl. 70.000 EUR Personalmittel	10.000 EUR	175.000 EUR	
- Vorbereitung der Sonderausstellung: Sounds (Vorlage 15/2576); Gesamtaufwendungen 2025-2029: 990.000 EUR inkl. 140.000 EUR Personalmittel	70.000 EUR	177.500 EUR	
- Inszenierung neues Foyer (Vorlage15/0326)			
- Implementierung Medientechnik	20.000 EUR	150.000 EUR	
- Vorbereitung und Übernahme des Betriebes des Doberg-Museums (Vorlage 15/2433)	795.400EUR	687.200EUR	
- Bewachung/Bewirtschaftung/Unterhaltung des Museums, Museumspädagogik etc.	343.200 EUR	343.200 EUR	
- Bewirtschaftung des Planetariums und mobiles Planetarium sowie Erstellung von Planetariumshows	269.200 EUR	269.200 EUR	
- Durchführung von (Sonder-)Veranstaltungen im Museum und Planetarium	10.000 EUR	10.000 EUR	
- Betriebs- und Geschäftsaufwendungen für das Bildungs- und Forschungszentrum „Heilige Meer“	13.000 EUR	13.000 EUR	
<b>Produkt 3: Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>			
<b>Erträge, davon:</b>	<b>60.000 EUR</b>	<b>90.000 EUR</b>	
- Verkauf von Waren im Museumsshop	60.000 EUR	90.000 EUR	
- Vermietung	0 EUR	0 EUR	
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>33.250 EUR</b>	<b>91.500 EUR</b>	
- Aufwendungen für den Ankauf von Materialien für den Museumsshop	33.250 EUR	48.550 EUR	
<b>Produkt 4: Paläontologische Bodendenkmalpflege</b>			
<b>Erträge:</b>	<b>82.000 EUR</b>	<b>82.000 EUR</b>	
- Zuweisung des Landes NRW für Sachaufwendungen im Zusammenhang mit paläontologischen Grabungen	82.000 EUR	82.000 EUR	
<b>Aufwendungen:</b>	<b>82.000 EUR</b>	<b>82.000 EUR</b>	
- Verwendung der Zuweisung des Landes NRW für die paläontologische Bodendenkmalpflege	82.000 EUR	82.000 EUR	
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:			
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>4.629.985 EUR</b>	<b>4.878.625 EUR</b>	
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	172.647 EUR	166.717	
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>3.252.376 EUR</b>	<b>3.647.941 EUR</b>	
- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten und Nachrichtentechnik	1.848.027 EUR	1.946.777 EUR	

- Gebäudebewirtschaftungskosten (u.a. Energie, Reinigung, Abfallentsorgung, sonstige Bewirtschaftungskosten) sowie Unterhaltung der Außenanlagen	281.438 EUR	281.438 EUR
- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten und Nachrichtentechnik und Gebäudebewirtschaftung für das Bildungs- und Forschungszentrum „Hl. Meer“	200.020 EUR	202.791 EUR
- Aufwendungen für Bücher und Fachzeitschriften für die Fachbibliothek	13.300 EUR	13.300 EUR
- Öffentlichkeitsarbeit	60.000 EUR	60.000 EUR
- Zuschüsse an den Zoo und an die Aföl	9.400 EUR	9.400 EUR
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten; EMAS-Zertifizierung)	227.373 EUR	228.361 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen (2026: Medientechnik und neue Planetariumstechnik)	613.178 EUR	905.874 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.574.991</b>	<b>1.517.245</b>	<b>1.570.835</b>	<b>1.847.935</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.383.078</b>	<b>967.392</b>	<b>946.791</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.356.599</b>	<b>8.953.975</b>	<b>10.073.279</b>	<b>10.581.437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.450.717</b>	<b>11.186.372</b>	<b>11.282.331</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.781.608</b>	<b>-7.436.730</b>	<b>-8.502.444</b>	<b>-8.733.502</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.067.639</b>	<b>-10.218.980</b>	<b>-10.335.540</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.960	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.500	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>5.460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	174.279	73.008	104.737	3.361.715	0	0	74.715	74.715	284.715
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>174.279</b>	<b>73.008</b>	<b>104.737</b>	<b>3.361.715</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74.715</b>	<b>74.715</b>	<b>284.715</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-168.819</b>	<b>-73.008</b>	<b>-104.737</b>	<b>-3.361.715</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-74.715</b>	<b>-74.715</b>	<b>-284.715</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT Beschaffungen	3.437 EUR	3.15 EUR
	- Medientechnik	46.900 EUR	523.900 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	24.400 EUR	24.400 EUR
	- Ersteinrichtung Forum gemäß der Vorlage 14/1982	30.000 EUR	310.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt bis einschl. 2024	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
<b>Erneuerung Planetarium</b>		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	43.711	0	0	2.500.000	0	0	210.000	43.711	2.753.711
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>43.711</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210.000</b>	<b>43.711</b>	<b>2.753.711</b>
14	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
15	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
<b>16</b>	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 6 und 13)</b>	<b>-43.711</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-210.000</b>	<b>-43.711</b>	<b>-2.753.711</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>9</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar); einschl. der Ersatzbeschaffung Planetarium (Vorlage 15/2408)	0 EUR	2.500.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR	Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR
1 + Summe der investiven Einzahlungen	5.460	0	0	0	0	0	0	5.460	5.460
2 - Summe der investiven Auszahlungen	130.568	73.008	104.737	861.715	74.715	74.715	74.715	203.576	1.394.173
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)	-125.108	-73.008	-104.737	-861.715	-74.715	-74.715	-74.715	-198.116	-1.388.713

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das Museum erforscht, dokumentiert und vermittelt an acht industriegeschichtlich herausragenden Denkmälern die Kultur des Industriezeitalters vom Beginn der Industrialisierung bis zum Strukturwandel. Die Arbeits- und Lebensverhältnisse der Menschen stehen dabei im Mittelpunkt. Das Museum fungiert in diesem Sinne als Gedächtnis der Region unter sozial-, kultur-, technik- und wirtschaftsgeschichtlichen Gesichtspunkten und zugleich als zeitgemäßer Kulturort. Beide Funktionen erfüllt das Museum durch:

Sammeln, Bewahren, Erforschen und Dokumentieren von Objekten der Sozial-, Kultur-, Technik- und Wirtschaftsgeschichte

Baulicher Erhalt und weitere Erschließung der acht Industriedenkmäler

Präsentieren von Themen und Objekten der Industriekultur in Dauer- und Sonderausstellungen an den acht Standorten

Integrierte Museumspädagogik (Kinderebene in Dauerausstellungen, zielgruppengerechte Führungen und Programme sowie Veranstaltungen), Vorträge und Veranstaltungen

Folgende acht Standorte gehören zum LWL-Industriemuseum:

#### Zeche Zollern in Dortmund:

In der Zeche Zollern wird die Lebens- und Arbeitswelt der Bergleute im Ruhrgebiet seit der Jahrhundertwende veranschaulicht.

#### Zeche Hannover in Bochum:

Schwerpunkt des Museums ist die Entwicklungsgeschichte des Bergbaus zwischen 1830 und 1900 und die Industrialisierung des Ruhrgebietes, die eng mit dem Thema Zuwanderung verbunden ist. Weitere am Standort geführte Einrichtung in Trägerschaft des LWL ist die vom Bund zu 100% finanzierte Dokumentationsstelle zur Kultur und Geschichte der Polen in Deutschland („Porta Polonica“).

#### Zeche Nachtigall in Witten:

Zentrales Thema der Zeche Nachtigall ist die Industrialisierung im Ruhrtal mit den Bereichen Bergbau- und Verkehrsgeschichte.

#### Schiffshebewerk Henrichenburg in Waltrop:

Das Museum informiert über die Funktionsweise des Hebewerks, die Geschichte des Dortmund-Ems-Kanals, die Entwicklung der Binnenschifffahrt sowie über das Leben, die Arbeit und die Freizeit am Kanal und an Hebewerken in aller Welt.

#### Glashütte Gernheim in Petershagen:

Im Museum werden die Stationen der Glasproduktion veranschaulicht und über die Lebens- und Arbeitsbedingungen der Beschäftigten informiert.

#### Ziegelei Lage:

Das Museum informiert über die Geschichte des Ziegels und seiner Herstellung sowie über die lippischen Wanderziegler.

#### Textilwerk in Bocholt:

Das Museum zeigt in der Weberei Arbeitsabläufe und Arbeitsbedingungen in einer typischen Fabrik der Zeit zwischen 1890 und 1950 sowie die Lebensverhältnisse der Arbeiterfamilien. In der Spinnerei sind Sonderausstellungen zur Textilkunst, zur Kulturgeschichte des Textilen sowie Aspekte aktueller Textilthemen zu sehen.

#### Henrichshütte in Hattingen:

Das Museum zeigt die Entwicklung des Eisenhüttenwesens sowie die Lebens- und Arbeitsbedingungen der Beschäftigten.

Zielgruppe(n)

Besucher\*innen  
Öffentlichkeit  
Wissenschaftler\*innen  
Multiplikatoren (Journalistinnen und Journalisten, Lehrer\*innen u.a.)  
Zukünftige Generationen

Besonderheiten in den Planjahren

2025:

Sonderausstellungen an allen Museumsstandorten, unter anderem:  
„Das ist kolonial. Westfalens (un)sichtbares Erbe“ (Zeche Zollern, Dortmund)  
„IndustriInsekten - In einem unbekanntem Land“ (Zeche Hannover, Bochum)  
„Rohstoffe“ (Zeche Nachtigall, Witten)  
„Container“ (Schiffshebewerk Henrichenburg, Waltrop)  
„Murano 3“ (Glashütte Gernheim, Petershagen)  
„Stop-Motion“ (Ziegelei Lage)  
„Schönheitsindustrie“ (Textilwerk Bocholt)  
„Beauty of Steel“ (Henrichshütte Hattingen)

2026:

Sonderausstellungen an allen Museumsstandorten, unter anderem:  
„IndustriInsekten - In einem unbekanntem Land“ (Zeche Zollern, Dortmund)  
„Memo Lab“ (Zeche Hannover, Bochum)  
„Rohstoffe“ (Zeche Nachtigall, Witten)  
„Baudokumentation Schiffshebewerk 1894-1899“ (Schiffshebewerk Henrichenburg, Waltrop)  
„Il futuro del vetro 3“ (Glashütte Gernheim, Petershagen)  
„Backsteinexpressionismus“ (Ziegelei Lage)  
„Disco Disco“ (Textilwerk Bocholt)  
„MAGNUM Heitmann“ (Henrichshütte Hattingen)

**Produktgruppenübersicht: LWL-Industriemuseum - Westfälisches Landesmuseum für Industriekultur -**

Produkte	Ziele
040301 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Bereitstellung, Sicherung und Erhaltung von Kulturgut zwecks Erforschung und Vermittlung. Nutzung der Forschungsergebnisse über die museumsspezifische Themenstellung und über die Sammlungen sowie Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.
040302 Ausstellung und Vermittlung	Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung anhand der in der Dauerausstellung und Sonderausstellung präsentierten Sammlungsbestände (auch von Dritten), u. a. unterstützt durch didaktische und museumspädagogische Maßnahmen. Erhöhung der Aufmerksamkeit der Besucher*innen für das Angebot des Museums. Populäre und dabei qualitätsvolle Vermittlung mit didaktischem Bezug.
040303 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen	Erzielung von Erträgen aus der Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen (insbesondere Museumsshop). Erfüllung der Erwartungen bzgl. Informationsbedürfnis und Erinnerungswerten sowie Animation für weitere Besuche. Nutzung von Fachkompetenz sowie Museumseinrichtungen für Zwecke, die auch museumsübergreifend sein können, jedoch dem Museumskonzept nicht grundsätzlich zuwiderlaufen.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>040301 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Finanzvolumen für den Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen	109.539	130.000	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	130.000	130.000	130.000
Sachaufwand für wissenschaftliche Veröffentlichungen in EUR	45.309	50.000	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	50.000	50.000	50.000
Sachaufwand für Erhaltung des Sammlungsgutes in EUR	202.513	202.000	<b>202.000</b>	<b>202.000</b>	202.000	202.000	202.000
<b>040302 Ausstellung und Vermittlung</b>							
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen gesamt	711.487	700.000	<b>787.000</b>	<b>595.000</b>	685.000	595.000	595.000
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen Zeche Zollern	217.445	245.000	<b>227.000</b>	<b>180.000</b>	270.000	180.000	180.000
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen Zeche Hannover	160	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen Zeche Nachtigall	47.184	50.000	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	50.000	50.000	50.000
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen Schiffshebewerk Henrichenburg	179.782	190.000	<b>200.000</b>	<b>155.000</b>	155.000	155.000	155.000
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen Glashütte Gernheim	28.452	40.000	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	40.000	40.000	40.000
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen Ziegelei Lage	35.458	35.000	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	35.000	35.000	35.000
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen TextilWerk Bocholt	46.706	55.000	<b>155.000</b>	<b>55.000</b>	55.000	55.000	55.000
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen Henrichshütte Hattingen	156.300	85.000	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	80.000	80.000	80.000
Anzahl der Sonderausstellungen gesamt	15	13	<b>14</b>	<b>14</b>	14	14	14
Anzahl der Sonderausstellungen Zeche Zollern	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
Anzahl der Sonderausstellungen Zeche Hannover	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
Anzahl der Sonderausstellungen Zeche Nachtigall	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
Anzahl der Sonderausstellungen Schiffshebewerk Henrichenburg	4	2	<b>3</b>	<b>3</b>	3	3	3
Anzahl der Sonderausstellungen Glashütte Gernheim	3	2	<b>2</b>	<b>2</b>	2	2	2
Anzahl der Sonderausstellungen Ziegelei Lage	1	2	<b>2</b>	<b>2</b>	2	2	2
Anzahl der Sonderausstellungen Textilwerk Bocholt	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
Anzahl der Sonderausstellungen Henrichshütte Hattingen	3	3	<b>3</b>	<b>3</b>	3	3	3
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen gesamt	348	236	<b>236</b>	<b>236</b>	236	236	236

Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen Zeche Zollern	157	80	<b>80</b>	<b>80</b>	80	80	80
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen Zeche Hannover	19	19	<b>19</b>	<b>19</b>	19	19	19
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen Zeche Nachtigall	17	12	<b>12</b>	<b>12</b>	12	12	12
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen Schiffshebewerk Henrichenburg	22	25	<b>25</b>	<b>25</b>	25	25	25
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen Glashütte Gernheim	28	23	<b>23</b>	<b>23</b>	23	23	23
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen Ziegelei Lage	40	17	<b>17</b>	<b>17</b>	17	17	17
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen Textilwerk Bocholt	35	36	<b>36</b>	<b>36</b>	36	36	36
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen Henrichshütte Hattingen	30	24	<b>24</b>	<b>24</b>	24	24	24
Anzahl der geführten Gruppen museumspädagogischer Angebote gesamt	6.492	4.650	<b>4.650</b>	<b>4.650</b>	4.650	4.650	4.650
Anzahl der geführten Gruppen museumspädagogischer Angebote Zeche Zollern	1.763	1.100	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	1.100	1.100	1.100
Anzahl der geführten Gruppen museumspädagogischer Angebote Zeche Hannover	207	320	<b>320</b>	<b>320</b>	320	320	320
Anzahl der geführten Gruppen museumspädagogischer Angebote Zeche Nachtigall	1.636	1.500	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
Anzahl der geführten Gruppen museumspädagogischer Angebote Schiffshebewerk Henrichenburg	438	390	<b>390</b>	<b>390</b>	390	390	390
Anzahl der geführten Gruppen museumspädagogischer Angebote Glashütte Gernheim	309	240	<b>240</b>	<b>240</b>	240	240	240
Anzahl der geführten Gruppen museumspädagogischer Angebote Ziegelei Lage	483	300	<b>300</b>	<b>300</b>	300	300	300
Anzahl der geführten Gruppen museumspädagogischer Angebote Textilwerk Bocholt	536	500	<b>500</b>	<b>500</b>	500	500	500
Anzahl der geführten Gruppen museumspädagogischer Angebote Henrichshütte Hattingen	1.120	300	<b>300</b>	<b>300</b>	300	300	300
Anzahl der Besuchenden der Dauer- und Sonderausstellungen gesamt	448.437	560.000	<b>600.000</b>	<b>525.000</b>	555.000	525.000	525.000

Davon Anzahl weiblich*	246.230	283.000	<b>307.000</b>	<b>266.000</b>	281.000	266.000	266.000
Davon Anzahl männlich*	202.207	277.000	<b>293.000</b>	<b>259.000</b>	274.000	259.000	259.000
Anzahl der Besuchenden der Dauer- und Sonderausstellungen Zeche Zollern	103.897	165.000	<b>155.000</b>	<b>145.000</b>	175.000	145.000	145.000
Davon Anzahl weiblich*	56.104	85.000	<b>80.000</b>	<b>75.000</b>	90.000	75.000	75.000
Davon Anzahl männlich*	47.793	80.000	<b>75.000</b>	<b>70.000</b>	85.000	70.000	70.000
Anzahl der Besuchenden der Dauer- und Sonderausstellungen Zeche Hannover	19.869	32.000	<b>32.000</b>	<b>32.000</b>	32.000	32.000	32.000
Davon Anzahl weiblich*	10.332	16.000	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	16.000	16.000	16.000
Davon Anzahl männlich*	9.537	16.000	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	16.000	16.000	16.000
Anzahl der Besuchenden der Dauer- und Sonderausstellungen Zeche Nachtigall	30.765	35.000	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	35.000	35.000	35.000
Davon Anzahl weiblich*	16.305	17.000	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	17.000	17.000	17.000
Davon Anzahl männlich*	14.460	18.000	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	18.000	18.000	18.000
Anzahl der Besuchenden der Dauer- und Sonderausstellungen Schiffshebewerk Henrichenburg	76.226	108.000	<b>108.000</b>	<b>83.000</b>	83.000	83.000	83.000
Davon Anzahl weiblich*	38.875	52.000	<b>52.000</b>	<b>40.000</b>	40.000	40.000	40.000
Davon Anzahl männlich*	37.351	56.000	<b>56.000</b>	<b>43.000</b>	43.000	43.000	43.000
Anzahl der Besuchenden der Dauer- und Sonderausstellungen Glashütte Gernheim	18.246	18.000	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	18.000	18.000	18.000
Davon Anzahl weiblich*	12.407	10.000	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000
Davon Anzahl männlich*	5.839	8.000	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	8.000	8.000	8.000
Anzahl der Besuchenden der Dauer- und Sonderausstellungen Ziegelei Lage	48.247	37.000	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>	37.000	37.000	37.000
Davon Anzahl weiblich*	28.466	20.000	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000
Davon Anzahl männlich*	19.781	17.000	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	17.000	17.000	17.000
Anzahl der Besuchenden der Dauer- und Sonderausstellungen Textilwerk Bocholt	32.829	42.000	<b>92.000</b>	<b>42.000</b>	42.000	42.000	42.000
Davon Anzahl weiblich*	21.011	25.000	<b>54.000</b>	<b>25.000</b>	25.000	25.000	25.000
Davon Anzahl männlich*	11.818	17.000	<b>38.000</b>	<b>17.000</b>	17.000	17.000	17.000
Anzahl der Besuchenden der Dauer- und Sonderausstellungen Henrichshütte Hattingen	118.358	123.000	<b>123.000</b>	<b>123.000</b>	123.000	123.000	123.000
Davon Anzahl weiblich*	62.730	58.000	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	58.000	58.000	58.000
Davon Anzahl männlich*	55.628	65.000	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	65.000	65.000	65.000

**040303 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen**

Summe der Erträge aus Vermietung und Verpachtung – netto	376.640	396.900	<b>433.700</b>	<b>433.700</b>	433.700	433.700	433.700
Summe der Erträge aus dem Verkauf von Waren des Museumsshops - netto	446.151	374.000	<b>391.000</b>	<b>340.000</b>	370.000	340.000	340.000

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.323.154	1.302.047	838.052	1.268.019	1.052.772	1.218.111	1.269.454
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.087.402	1.899.700	2.564.114	2.604.528	2.724.528	2.604.528	2.719.528
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.433	0	18.612	37.224	37.224	37.224	37.224
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	120.282	98.609	120.282	120.282	120.282	120.282	120.282
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	126.731	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.663.002</b>	<b>3.411.356</b>	<b>3.652.060</b>	<b>4.141.053</b>	<b>4.045.806</b>	<b>4.091.145</b>	<b>4.257.488</b>
11	- Personalaufwendungen	14.480.922	15.505.132	16.073.271	16.310.917	16.737.548	17.155.987	17.584.888
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.117.564	6.258.250	6.441.941	6.650.830	5.885.061	5.958.018	6.202.677
14	- Bilanzielle Abschreibungen	817.915	808.756	842.700	870.700	812.400	690.700	629.600
15	- Transferaufwendungen	41.834	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.782.324	7.266.567	7.729.193	8.536.104	10.239.715	10.465.218	10.675.037
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.240.559</b>	<b>29.838.705</b>	<b>31.087.105</b>	<b>32.368.551</b>	<b>33.674.724</b>	<b>34.269.923</b>	<b>35.092.202</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-23.577.557</b>	<b>-26.427.349</b>	<b>-27.435.045</b>	<b>-28.227.498</b>	<b>-29.628.918</b>	<b>-30.178.778</b>	<b>-30.834.714</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-23.577.557</b>	<b>-26.427.349</b>	<b>-27.435.045</b>	<b>-28.227.498</b>	<b>-29.628.918</b>	<b>-30.178.778</b>	<b>-30.834.714</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.577.557</b>	<b>-26.427.349</b>	<b>-27.435.045</b>	<b>-28.227.498</b>	<b>-29.628.918</b>	<b>-30.178.778</b>	<b>-30.834.714</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-23.577.557</b>	<b>-26.427.349</b>	<b>-27.435.045</b>	<b>-28.227.498</b>	<b>-29.628.918</b>	<b>-30.178.778</b>	<b>-30.834.714</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Erträge:</b>	<b>504.000 EUR</b>	<b>504.000 EUR</b>
- Bundesmittel für den Betrieb der Dokumentationsstelle zur Kultur und Geschichte der Polen in Deutschland	393.000 EUR	393.000 EUR
- Aktivierungsfähige Eigenleistungen (Personalaufwendungen) bei selbsterstellten Anlagen	111.000 EUR	111.000 EUR
- Zuschüsse für Förderprojekte	0 EUR	0 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>872.000 EUR</b>	<b>1.054.000 EUR</b>
- Sammlung und Bewahrung (sachgerechte Einlagerung der Sammlungsbestände einschl. notwendiger Konservierungs- und Restaurierungsmaßnahmen, Dokumentation, Transporte)	692.000 EUR	874.000 EUR
- Forschung und Dokumentation, u.a. für die Dokumentationsstelle zur Kultur und Geschichte der Polen in Deutschland (Sachmittel 180.000 EUR p.a., zusätzlich sind 213.000 EUR Personalaufwendungen vorgesehen, 100 %-Finanzierung durch den Bund)	180.000 EUR	180.000 EUR
<b>Produkt 2: Ausstellung und Vermittlung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>2.462.700 EUR</b>	<b>2.250.300 EUR</b>
- Eintrittsgelder (davon 197.000 EUR in 2025 für die Sonderausstellungen Container, Postkolonialismus und Schönheitsindustrie)	1.499.000 EUR	1.302.000 EUR
- Spenden und Zuschüsse von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen für Sonderausstellungen, Kooperations- und Förderprojekte; z.B. Postkolonialismus, Schönheitsindustrie, Gartenzwerge, 360 Grad	725.400 EUR	710.000 EUR
- Teilnehmergebühren/-entgelte für Museumsführungen und museumspädagogische Programme, Lehrgänge, Schulungen und dgl. (z.B. Glasmacherkurse)	238.300 EUR	238.300 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>1.764.848 EUR</b>	<b>1.393.400 EUR</b>
- Unterhaltung der Dauerausstellungen und Aufwände des laufenden Museumsbetriebes aller Standorte	131.000 EUR	131.000 EUR
- Vorbereitung und Durchführung von Sonderausstellungen, Kooperations- und Förderprojekten (Postkolonialismus, Container, Schönheitsindustrie, Gartenzwerge, 360 Grad etc.)	613.848 EUR	242.400 EUR
- Sonderveranstaltungen (im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit, museumspädagogische Führungen und Programme, Museumsfeste etc.)	970.000 EUR	970.000 EUR
- Vermittlung/Inklusion, Museumspädagogik	50.000 EUR	50.000 EUR

Haushaltsplan 2025/2026	<b>LWL-Industriemuseum</b> <b>- Westfälisches Landesmuseum für Industriekultur -</b> <b>Produktgruppe 0403</b> <b>Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04</b>		<b>Verantwortlich:</b> <b>Frau LWL-Kulturdezernentin</b> <b>Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger</b>
<b>Produkt 3: Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>			
<b>Erträge, davon:</b> - Verkauf von Erzeugnissen und Leistungen von Werkstätten, Vorführbetrieben etc. und von Waren im Museumsshop	<b>805.109 EUR</b> 449.500 EUR	<b>815.500 EUR</b> 398.500 EUR	
<b>Aufwendungen, davon:</b> - Einkauf von Rohstoffen (Textilgarne und -waren, Glasbruch, Lehm) für die Herstellung von Verkaufsartikeln (z.B. Grubentücher, Glaswaren)	<b>366.000 EUR</b> 72.000 EUR	<b>359.800 EUR</b> 72.000 EUR	
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:			
<b>Personalaufwendungen, davon:</b> - Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	<b>16.073.271 EUR</b> 69.858 EUR	<b>16.310.917 EUR</b> 67.459 EUR	
<b>Sachaufwendungen, davon:</b> - die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten und Nachrichtentechnik, davon - Erzbergwerk Ramsbeck - Zeche Zollern einschl. Zentrale, Dortmund - Zeche Hannover, Bochum - Zeche Nachtigall, Witten - Schiffshebewerk Henrichenburg, Waltrop - Glashütte Gernheim, Petershagen - Ziegelei Lage - TextilWerk Bocholt - Henrichshütte Hattingen  - Gebäudebewirtschaftungskosten (u.a. Strom, Gas, Wasser, Unterhaltsreinigung, Abfallentsorgung etc.) sowie Unterhaltung der Außenanlagen - Bewachung - Unterhaltung des beweglichen Vermögens einschl. Kfz - Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Schutzkleidung, Reisekosten, Steuern, Versicherungen) - Bilanzielle Abschreibungen	<b>10.920.703 EUR</b> 7.110.056 EUR 360.250 EUR 2.576.328 EUR 344.448 EUR 261.700 EUR 439.561 EUR 365.203 EUR 424.224 EUR 1.165.650 EUR 935.858 EUR  2.199.815 EUR 328.000 EUR 261.200 EUR 586.864 EUR 842.700 EUR	<b>11.063.351 EUR</b> 7.909.779 EUR 720.500 EUR 2.623.053 EUR 350.695 EUR 266.522 EUR 447.083 EUR 648.789 EUR 431.960 EUR 1.187.066 EUR 976.983 EUR  2.259.630 EUR 328.000 EUR 293.700 EUR 564.674 EUR 870.700 EUR	

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.378.767</b>	<b>3.285.497</b>	<b>3.526.241</b>	<b>4.007.177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.912.877</b>	<b>3.979.077</b>	<b>4.147.577</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.483.462</b>	<b>28.993.094</b>	<b>30.237.185</b>	<b>31.448.790</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.793.179</b>	<b>33.508.349</b>	<b>34.389.956</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.104.695</b>	<b>-25.707.597</b>	<b>-26.710.944</b>	<b>-27.441.613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28.880.302</b>	<b>-29.529.272</b>	<b>-30.242.379</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.378	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.800	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>48.178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	683.623	592.309	2.310.696	2.506.196	0	0	827.696	397.696	397.696
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>683.623</b>	<b>592.309</b>	<b>2.310.696</b>	<b>2.506.196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>827.696</b>	<b>397.696</b>	<b>397.696</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-635.445</b>	<b>-592.309</b>	<b>-2.310.696</b>	<b>-2.506.196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-827.696</b>	<b>-397.696</b>	<b>-397.696</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	6.696 EUR	6.696 EUR
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Maschinen, Fahrzeuge, Mobiliar)	710.500 EUR	298.500 EUR
	- Beschaffung von Ersteinrichtungsgegenständen (LWL-Museum Zeche Nachtigall)	0 EUR	200.000 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen/wertsteigernde Restaurierungsmaßnahmen	435.000 EUR	445.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt bis einschl. 2024	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
<b>Erneuerung DA Ziegelei Lage</b>		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	35.081	0	863.000	0	0	0	0	35.081	898.081
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>35.081</b>	<b>0</b>	<b>863.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.081</b>	<b>898.081</b>
14	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
15	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
<b>16</b>	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 6 und 13)</b>	<b>-35.081</b>	<b>0</b>	<b>-863.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-35.081</b>	<b>-898.081</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>9</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Auszahlungen für die Erneuerung der Dauerausstellung in der Ziegelei Lage (3. Rate)	863.000 EUR	0 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher	Gesamt-
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze IGA Schiffshebewerk Waltrop</b>	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	bereitgestellt bis einschl. 2024	einzahlungen/- auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	245.500	1.356.000	250.000	0	0	0	1.851.500
10 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>245.500</b>	<b>1.356.000</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.851.500</b>
14 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
15 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
<b>16 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 6 und 13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-245.500</b>	<b>-1.356.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.851.500</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>9</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Auszahlungen für die Ersteinrichtung des neuen Eingangsgebäudes des LWL-Museums Schiffshebewerk Henrichenburg inkl. WSA-Pavillon (1.-2. Rate)	112.500 EUR	1.156.000 EUR
	- Auszahlungen für die Restaurierung von Schiffen im Rahmen der Neugestaltung des Eingangsbereiches im LWL-Museum Schiffshebewerk Henrichenburg (1.-2. Rate von drei Raten)	133.000 EUR	200.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher	Gesamt-
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	bereitgestellt	einzahlungen/-
<b>Eingangsgebäude Glashütte Gernheim</b>		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	bis einschl.	auszahlungen
									2024	EUR
									EUR	EUR
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	50.000	200.000	0	0	0	0	250.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>
14	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
15	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
<b>16</b>	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 6 und 13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>9</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Auszahlungen für die Ersteinrichtung des neuen Eingangsgebäudes des LWL-Museums Glashütte Gernheim (1.-2. Rate)	50.000 EUR	200.0000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	48.178	0	0	0	0	0	0	48.178	48.178
2	- Summe der investiven Auszahlungen	648.542	592.309	1.152.196	950.196	577.696	397.696	397.696	1.240.851	4.716.331
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-600.364</b>	<b>-592.309</b>	<b>-1.152.196</b>	<b>-950.196</b>	<b>-577.696</b>	<b>-397.696</b>	<b>-397.696</b>	<b>-1.192.673</b>	<b>-4.668.153</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das Angebot erstreckt sich von der Sakralkulptur über Zeugnisse der Renaissance, des Barock und des Rokoko, über den Jugendstil bis hin zur internationalen zeitgenössischen Avantgarde und Gegenwartskunst. Das Museum soll ein umfangreiches Kunstschaffen in den Bereichen Malerei, Skulptur und Kunstgewerbe repräsentieren und den kulturellen Austausch über die Grenzen Westfalens hinaus vergegenwärtigen. Dies erfolgt durch:

Sammeln, Bewahren, Erforschen und Dokumentieren von Kunst und kulturgeschichtlichen Objekten  
Präsentation der Kunst und Kulturgegenstände in Dauer- sowie anlass- oder themenbezogenen Sonderausstellungen  
Führungen und Veranstaltungen im Museum einschließlich Museumspädagogik

### Zielgruppe(n)

(Fach-) Öffentlichkeit  
Interne und externe Wissenschaftler\*innen  
Besucher\*innen  
Zukünftige Generationen

### Besonderheiten in den Planjahren

Durchführung der Sonderausstellung „Otto Mueller“ (2025)  
Durchführung der Sonderausstellung „Picasso und Kirchner“ (2025)  
Durchführung der Sonderausstellung „Tiere“ (2026)  
Vorbereitung der Sonderausstellung „Skulptur Projekte 2027“ (2025 und 2026)  
Durchführung kleinerer Sonderausstellungen  
Durchführung verschiedener Sammlungspräsentationen

**Produktgruppenübersicht: LWL-Museum für Kunst und Kultur - Westfälisches Landesmuseum -**

Produkte	Ziele
040401 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Bereitstellung, Sicherung und Erhaltung von Kulturgut zwecks Erforschung und Vermittlung. Nutzung der Forschungsergebnisse über die museumsspezifische Themenstellung und über die Sammlungen sowie Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.
040402 Ausstellung und Vermittlung	Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung anhand der in der Dauerausstellung und Sonderausstellung präsentierten Sammlungsbestände (auch von Dritten), u. a. unterstützt durch didaktische und museumspädagogische Maßnahmen. Erhöhung der Aufmerksamkeit der Besucher*innen für das Angebot des Museums. Populäre und dabei qualitätsvolle Vermittlung mit didaktischem Bezug.
040403 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte	Erzielung von Erträgen aus der Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen (insbesondere Museumsshop). Erfüllung der Erwartungen bzgl. Informationsbedürfnis und Erinnerungswerten sowie Animation für weitere Besuche. Nutzung von Fachkompetenz sowie Museumseinrichtungen für Zwecke, die auch museumsübergreifend sein können, jedoch dem Museumskonzept nicht grundsätzlich zuwiderlaufen.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>040401 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Finanzvolumen für den Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen	368.016	300.000	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	300.000	300.000	300.000
Sachaufwand für wissenschaftliche Veröffentlichungen in EUR	6.352	5.878	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	6.000	6.000	6.000
Sachaufwand für Erhaltung des Sammlungsgutes in EUR	98.861	84.393	<b>68.000</b>	<b>68.000</b>	68.000	68.000	68.000
<b>040402 Ausstellung und Vermittlung</b>							
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen	733.931	878.500	<b>693.500</b>	<b>723.500</b>	638.500	500.500	580.500
Anzahl der Sonderausstellungen	4	4	<b>3</b>	<b>3</b>	2	3	3
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen	152	60	<b>60</b>	<b>60</b>	60	60	60
Anzahl der geführten Gruppen und durchgeführten Museumspädagogischen Programme	1.829	1.400	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
Anzahl der Besucher*innen Dauer- und Sonderausstellungen	150.502	175.700	<b>135.700</b>	<b>141.700</b>	760.000	97.100	113.100
davon weiblich	76.102	87.850	<b>67.850</b>	<b>70.850</b>	380.000	48.550	56.550
davon männlich	74.400	87.850	<b>67.850</b>	<b>70.850</b>	380.000	48.550	56.550
<b>040403 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>							
Summe der Erträge aus Vermietung und Verpachtung – netto	170.921	143.000	<b>128.000</b>	<b>128.000</b>	128.000	128.000	128.000
Summe der Erträge aus dem Verkauf von Waren des Museumsshops-netto	16.668	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	991.577	1.023.985	992.865	2.675.294	6.527.795	687.044	958.045
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.113.058	1.185.100	966.500	1.000.000	1.890.000	755.500	845.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.851	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.829	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.219.315</b>	<b>2.209.085</b>	<b>1.959.365</b>	<b>3.675.294</b>	<b>8.417.795</b>	<b>1.442.544</b>	<b>1.803.545</b>
11	- Personalaufwendungen	5.221.094	5.637.491	6.280.662	6.359.338	6.518.321	6.681.279	6.848.311
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.520.246	4.321.820	4.810.302	6.038.009	9.129.242	4.776.189	4.768.859
14	- Bilanzielle Abschreibungen	476.834	516.147	434.938	452.033	450.546	431.807	339.421
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.360.045	5.649.930	5.556.828	5.653.844	5.767.876	5.073.586	5.169.169
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.578.219</b>	<b>16.125.388</b>	<b>17.082.730</b>	<b>18.503.224</b>	<b>21.865.985</b>	<b>16.962.861</b>	<b>17.125.760</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.358.904</b>	<b>-13.916.303</b>	<b>-15.123.365</b>	<b>-14.827.930</b>	<b>-13.448.190</b>	<b>-15.520.317</b>	<b>-15.322.215</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.358.904</b>	<b>-13.916.303</b>	<b>-15.123.365</b>	<b>-14.827.930</b>	<b>-13.448.190</b>	<b>-15.520.317</b>	<b>-15.322.215</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.358.904</b>	<b>-13.916.303</b>	<b>-15.123.365</b>	<b>-14.827.930</b>	<b>-13.448.190</b>	<b>-15.520.317</b>	<b>-15.322.215</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-13.358.904</b>	<b>-13.916.303</b>	<b>-15.123.365</b>	<b>-14.827.930</b>	<b>-13.448.190</b>	<b>-15.520.317</b>	<b>-15.322.215</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

	2025	2026
<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>65.700 EUR</b>	<b>15.700 EUR</b>
- Zuweisungen des Landes NRW für Restaurierungen	65.700 EUR	15.700 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>355.300 EUR</b>	<b>205.300 EUR</b>
- Unterhaltung der Sammlung (Dokumentation, Fotowerkstatt, Restaurierung, Rahmung)	220.800 EUR	70.800 EUR
- Erhaltungsfond Außenskulpturen Skulptur Projekte	20.000 EUR	20.000 EUR
- Digitalisierung der Museumsdokumentation	37.000 EUR	37.000 EUR
- Forschung und Dokumentation	65.000 EUR	65.000 EUR
- Sonderforschungsstelle Westfälischer Friede	6.500 EUR	6.500 EUR
- Kunstwerke des Monats	6.000 EUR	6.000 EUR
<b>Produkt 2: Ausstellung und Vermittlung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>1.676.800 EUR</b>	<b>3.375.050 EUR</b>
- Eintrittsgelder	693.500 EUR	723.500 EUR
- Zuschüsse zur Dauer- / Themenausstellung	50.000 EUR	50.000 EUR
- Zuschüsse zur Sonderausstellung „Otto Mueller“	330.000 EUR	0 EUR
- Zuschüsse zur Sonderausstellung „Picasso und Kirchner“	0 EUR	820.000 EUR
- Zuschüsse zur Sonderausstellung „Tiere“	0 EUR	335.500 EUR
- Zuschüsse zur Sonderausstellung „Skulptur Projekte 2027“	500.000 EUR	1.339.250 EUR
- Zuschüsse für das Kulturprogramm	10.000 EUR	10.000 EUR
- Teilnehmergebühren Kunstvermittlung	51.500 EUR	55.500 EUR
- Verkauf von Publikationen	41.800 EUR	41.300 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>2.307.664 EUR</b>	<b>3.538.706 EUR</b>
- Bewirtschaftung und Unterhaltung von Schloss Cappenberg	360.564 EUR	367.106 EUR
- Kunst im Patio und Lichthof-Installationen	45.000 EUR	45.000 EUR
- Zuschuss an den WKV	135.000 EUR	135.000 EUR

Haushaltsplan 2025/2026	LWL-Museum für Kunst und Kultur - Westfälisches Landesmuseum - Produktgruppe 0404 Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04		Verantwortlich: Frau LWL-Kulturdezernentin Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sammlungspräsentationen</li> <li>- Vorbereitung und Durchführung kleiner Sonderausstellungen</li> <li>- Durchführung der Sonderausstellung "Otto Mueller" (Vorlage 15/0659); zusätzlich sind Personalaufwendungen in Höhe von 6.750 EUR in 2025 und 0 EUR in 2026 vorgesehen</li> <li>- Durchführung der Sonderausstellung "Picasso und Kirchner" (Vorlage 15/1656); zusätzlich sind Personalaufwendungen in Höhe von 110.100 EUR in 2025 und 57.400 EUR in 2026 vorgesehen</li> <li>- Durchführung der Sonderausstellung „Tiere“; zusätzlich sind Personalaufwendungen in Höhe von 55.050 EUR in 2025 und 122.500 EUR in 2026 vorgesehen</li> <li>- Vorbereitung der Sonderausstellung „Skulptur Projekte 2027“ (15/0669); zusätzlich sind Personalaufwendungen von 466.917 EUR in 2025 und 1.189.500 EUR in 2026 vorgesehen</li> <li>- Durchführung des Kulturprogramms</li> <li>- Kunstvermittlung</li> </ul>	215.000 EUR 200.000 EUR 223.500 EUR 516.100 EUR 0 EUR 385.000 EUR 76.000 EUR 151.500 EUR	200.000 EUR 200.000 EUR 0 EUR 516.100 EUR 608.000 EUR 1.240.000 EUR 76.000 EUR 151.500 EUR	
<b>Produkt 3: Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>			
<b>Erträge, davon:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verpachtung der Buchhandlung und der Gastronomie sowie Vermietung von Räumen und Flächen</li> <li>- Verkauf von Waren im Museumsshop</li> </ul> <b>Aufwendungen:</b>	<b>179.000 EUR</b> 178.000 EUR 1.000 EUR <b>6.000 EUR</b>	<b>179.900 EUR</b> 178.000 EUR 1.000 EUR <b>6.000 EUR</b>	
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:			
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>6.280.662 EUR</b>	<b>6.359.338 EUR</b>	
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	78.544 EUR	75.846 EUR	
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>10.920.703 EUR</b>	<b>11.063.351 EUR</b>	
- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten und Nachrichtentechnik (ohne Schloss Cappenberg)	5.003.900 EUR	5.098.700 EUR	
- Gebäudebewirtschaftungskosten (u.a. Energie, Reinigung, Abfallentsorgung, sonstige Bewirtschaftungskosten) sowie Unterhaltung der Außenanlagen (ohne Schloss Cappenberg)	1.401.579 EUR 1.172.900 EUR	1.401.579 EUR 1.172.900 EUR	
- Bewachungskosten (ohne Schloss Cappenberg)	100.000 EUR	100.000 EUR	
- Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit			
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten, Versicherungen – ohne Schloss Cappenberg)	111.900 EUR	111.900 EUR	
- Bilanzielle Abschreibungen	434.938 EUR	452.033 EUR	

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	2.216.962	2.240.400	1.987.830	3.703.760	0	0	8.446.260	1.471.010	1.832.010
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	14.987.474	15.502.977	16.569.248	17.975.345	0	0	21.337.697	16.451.368	16.704.661
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-12.770.512	-13.262.577	-14.581.418	-14.271.585	0	0	-12.891.437	-14.980.358	-14.872.651
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	74.000	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	700	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	74.700	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	294.435	493.758	516.056	493.520	0	0	493.520	493.520	493.520
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	294.435	493.758	516.056	493.520	0	0	493.520	493.520	493.520
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-219.735	-493.758	-516.056	-493.520	0	0	-493.520	-493.520	-493.520

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	15.056 EUR	24.520 EUR
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar, Zugänge Fachbibliothek)	201.000 EUR	169.000 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	300.000 EUR	300.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamteinzahlungen/-auszahlungen</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	74.700	0	0	0	0	0	0	74.700	74.700
2	- Summe der investiven Auszahlungen	294.435	493.758	516.056	493.520	493.520	493.520	493.520	788.193	3.278.329
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-219.735</b>	<b>-493.758</b>	<b>-516.056</b>	<b>-493.520</b>	<b>-493.520</b>	<b>-493.520</b>	<b>-493.520</b>	<b>-713.493</b>	<b>-3.203.629</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das Museum zeigt mit mehr als 120 Gebäuden den historischen Wandel des Kultur- und Alltagslebens Westfalens vom 15. Jahrhundert bis zur Gegenwart. Es vermittelt soziale und funktionale Lebens-, Wohn- und Arbeitszusammenhänge sowie das Alltagsleben sämtlicher gesellschaftlicher Schichten. Der Erhalt und Schutz seltener regionaltypischer Pflanzensorten und Haustierrassen sowie der Kulturlandschaft gehört ebenfalls zu den Zielsetzungen des Museums. Die Aufgaben umfassen folgende Bereiche:

Sammeln, Erforschen, Bewahren und Dokumentieren von volkskundlichen Objekten  
Präsentieren der Kultur- und Alltagsgeschichte Westfalens in Dauer- und Sonderausstellungen mit über 120 historischen Gebäuden  
Vermittlungs- und Bildungsarbeit: Führungen, museumspädagogische Angebote sowie Veranstaltungen wie z.B. FreilichtGenuss und Museumsadvent

### Zielgruppe(n)

Besucher\*innen  
Öffentlichkeit  
Wissenschaftler\*innen  
Zukünftige Generationen

### Besonderheiten in den Planjahren

Bau des neuen Eingangs- und Ausstellungsgebäudes (2021 – 2025)  
Eröffnungsausstellung neues Eingangs- und Ausstellungsgebäude 2026 „MATERIA“  
Große Sonderausstellung 2026/2027 „Ernährung“

**Produktgruppenübersicht: LWL-Freilichtmuseum Detmold - Westfälisches Landesmuseum für Alltagskultur -**

Produkte	Ziele
040501 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Bereitstellung, Sicherung und Erhaltung von Kulturgut zwecks Erforschung und Vermittlung. Nutzung der Forschungsergebnisse über die museumsspezifische Themenstellung und über die Sammlungen sowie Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.
040502 Ausstellung und Vermittlung	Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung anhand der in der Dauerausstellung und Sonderausstellung präsentierten Sammlungsbestände (auch von Dritten), u. a. unterstützt durch didaktische und museumspädagogische Maßnahmen. Erhöhung der Aufmerksamkeit der Besucher*innen für das Angebot des Museums. Populäre und dabei qualitätsvolle Vermittlung mit didaktischem Bezug.
040503 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte	Erzielung von Erträgen aus der Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen (insbesondere Museumsshop). Erfüllung der Erwartungen bzgl. Informationsbedürfnis und Erinnerungswerten sowie Animation für weitere Besuche. Nutzung von Fachkompetenz sowie Museumseinrichtungen für Zwecke, die auch museumsübergreifend sein können, jedoch dem Museumskonzept nicht grundsätzlich zuwiderlaufen.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>040501 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Finanzvolumen für den Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen	2.500	24.500	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>	24.500	24.500	24.500
Sachaufwand für wissenschaftliche Veröffentlichungen in EUR	0	12.000	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	12.000	12.000	12.000
Sachaufwand für Erhaltung des Sammlungsgutes in EUR	172.217	163.100	<b>163.100</b>	<b>163.100</b>	163.100	163.100	163.100
<b>040502 Ausstellung und Vermittlung</b>							
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen	735.507	715.000	<b>893.750</b>	<b>1.122.500</b>	1.162.500	1.162.500	1.162.500
Anzahl der Sonderausstellungen	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen	75	65	<b>65</b>	<b>78</b>	78	78	78
Anzahl der geführten Gruppen und durchgeführten Museumspädagogischen Programme	1.233	1.050	<b>1.050</b>	<b>1.260</b>	1.260	1.260	1.260
Anzahl der Besucher*innen Dauer- und Sonderausstellungen	177.742	200.000	<b>200.000</b>	<b>250.000</b>	250.000	250.000	250.000
davon weiblich	90.648	100.000	<b>100.000</b>	<b>125.000</b>	125.000	125.000	125.000
davon männlich	87.094	100.000	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	100.000	100.000	100.000
<b>040503 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>							
Summe der Erträge aus Vermietung und Verpachtung – netto	170.636	161.300	<b>161.300</b>	<b>191.300</b>	191.300	191.300	191.300
Summe der Erträge aus dem Verkauf von Waren des Museumsshops - netto	424.483	516.000	<b>619.860</b>	<b>641.860</b>	659.860	659.860	659.860

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.210	85.200	140.200	166.200	340.200	16.200	16.200
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.506.043	1.515.733	1.845.943	2.274.193	2.444.693	2.416.693	2.214.693
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	64.399	36.463	53.402	53.402	53.402	53.402	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.676.652</b>	<b>1.637.396</b>	<b>2.039.545</b>	<b>2.493.795</b>	<b>2.838.295</b>	<b>2.486.295</b>	<b>2.230.893</b>
11	- Personalaufwendungen	5.857.744	6.189.417	6.510.387	6.604.202	6.778.300	6.947.757	7.121.453
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.649.347	2.435.950	3.159.002	3.498.034	3.349.094	3.364.202	3.205.094
14	- Bilanzielle Abschreibungen	212.677	307.203	450.779	513.270	508.567	506.201	508.830
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.371.666	3.880.470	5.864.767	6.664.929	6.827.519	6.993.946	7.165.307
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.091.434</b>	<b>12.813.040</b>	<b>15.984.935</b>	<b>17.280.435</b>	<b>17.463.480</b>	<b>17.812.106</b>	<b>18.000.684</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.414.782</b>	<b>-11.175.644</b>	<b>-13.945.390</b>	<b>-14.786.640</b>	<b>-14.625.185</b>	<b>-15.325.811</b>	<b>-15.769.791</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.414.782</b>	<b>-11.175.644</b>	<b>-13.945.390</b>	<b>-14.786.640</b>	<b>-14.625.185</b>	<b>-15.325.811</b>	<b>-15.769.791</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.414.782</b>	<b>-11.175.644</b>	<b>-13.945.390</b>	<b>-14.786.640</b>	<b>-14.625.185</b>	<b>-15.325.811</b>	<b>-15.769.791</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-9.414.782</b>	<b>-11.175.644</b>	<b>-13.945.390</b>	<b>-14.786.640</b>	<b>-14.625.185</b>	<b>-15.325.811</b>	<b>-15.769.791</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Erträge:</b>	<b>12.200 EUR</b>	<b>12.200 EUR</b>
- Zuweisungen des Landes NRW für das Freiwillige ökologische Jahr (FÖJ)	12.200 EUR	12.200 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>		
- Unterhaltung der Kunst- und Sammlungsgegenstände (Restaurierung, Inventarpflege, Magazin)	<b>244.830 EUR</b>	<b>244.830 EUR</b>
- Sammlung und Bewahrung (Tierhaltung, historische Gärten, Schriftgut)	63.600 EUR	63.600 EUR
- Forschung und Dokumentation (Gutachten, div. Forschungsprojekte, wiss. Veröffentlichungen)	156.930 EUR	156.930 EUR
	24.300 EUR	24.300 EUR
<b>Produkt 2: Ausstellung und Vermittlung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>1.088.333 EUR</b>	<b>1.160.333 EUR</b>
- Eintrittsgelder	965.000 EUR	1.015.000 EUR
- Erträge aus dem Kutschbetrieb	50.000 EUR	50.000 EUR
- Erträge aus der Abwicklung von museumspädagogischen Programmen	51.333 EUR	51.333 EUR
- Zuschüsse übrige Bereiche	84.000 EUR	104.000 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>811.300 EUR</b>	<b>809.300 EUR</b>
- Fachliche Mittel für Sonderausstellungen als Ergänzung der Themenjahre	150.000 EUR	80.000 EUR
- Themenjahr 2025 und Vorlaufkosten 2026	150.000 EUR	150.000 EUR
- Vorbereitung/Durchführung von Sonderveranstaltungen (Museumsadvent: 130.000 EUR, „FreilichtGenuss“ 55.000 EUR)	185.000 EUR	185.000 EUR
- Museumspädagogik, einschließlich Projekt „Museumsschläfer“	29.200 EUR	29.200 EUR
- Neubau Eingangs- und Ausstellungsgebäude, DS Nrn. 14/2465, 15/1502	315.000 EUR	308.000 EUR
<b>Produkt 3: Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>810.023 EUR</b>	<b>810.023 EUR</b>
- Verkauf von Erzeugnissen und Leistungen von Werkstätten, Vorführbetrieben etc. und von Waren im Museumsshop	611.023 EUR	611.023 EUR
- Verpachtung der Gastronomie/Cafeteria, Vermietung von Räumlichkeiten u.a. incl. Nebenerträgen	199.000 EUR	199.000 EUR

<b>Aufwendungen:</b>	<b>328.400 EUR</b>	<b>328.400 EUR</b>
- Aufwendungen für den Ankauf von Materialien für den Museumsshop, Rohstoffe und Handelswaren für Vorführbetriebe	320.100 EUR	320.100 EUR
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:		
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>6.510.387 EUR</b>	<b>6.604.202 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	48.608 EUR	46.938 EUR
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>9.907.703 EUR</b>	<b>11.063.351 EUR</b>
- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten und Nachrichtentechnik	5.017.600 EUR	6.418.000 EUR
- Gebäudebewirtschaftungskosten (u.a. Energie, Reinigung, Abfallentsorgung, sonstige Bewirtschaftungskosten sowie Unterhaltung der Außenanlagen)	1.140.834 EUR	1.172.431 EUR
- Bewachungskosten	348.600 EUR	348.600 EUR
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	83.500 EUR	83.500 EUR
- Ersteinrichtungskosten Neubau Eingangs- und Ausstellungsgebäude 2023 (konsumtiv), DS Nrn. 14/2465, 15/1502	600.000 EUR	0 EUR
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten, Steuern, Versicherungen, Schutzkleidung, Kleinanschaffungen)	136.800 EUR	135.800 EUR
- Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	11.500 EUR	11.500 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	450.779 EUR	513.270 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.579.545</b>	<b>1.697.783</b>	<b>2.099.477</b>	<b>2.556.587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.901.087</b>	<b>2.549.087</b>	<b>2.347.087</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.555.735</b>	<b>12.454.305</b>	<b>15.485.548</b>	<b>16.720.227</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.906.802</b>	<b>17.256.591</b>	<b>17.441.307</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.976.190</b>	<b>-10.756.522</b>	<b>-13.386.071</b>	<b>-14.163.640</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.005.715</b>	<b>-14.707.504</b>	<b>-15.094.220</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.440	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.059	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>56.499</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	388.858	1.489.723	1.634.400	291.108	0	0	191.108	191.108	191.108
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>388.858</b>	<b>1.489.723</b>	<b>1.634.400</b>	<b>291.108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>191.108</b>	<b>191.108</b>	<b>191.108</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-332.359</b>	<b>-1.489.723</b>	<b>-1.634.400</b>	<b>-291.108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-191.108</b>	<b>-191.108</b>	<b>-191.108</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	314.900 EUR	264.900 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	24.500 EUR	24.500 EUR
	- IT-Beschaffungen	0 EUR	1.708 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze Eingangs- u. Ausstellungsgebäude Detmold</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen EUR</b>
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	1.295.000	1.295.000	0	0	0	0	1.295.000	2.590.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>1.295.000</b>	<b>1.295.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.295.000</b>	<b>2.590.000</b>
14	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
15	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
<b>16</b>	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 6 und 13)</b>	<b>0</b>	<b>-1.295.000</b>	<b>-1.295.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.295.000</b>	<b>-2.590.000</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>9</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Ersteinrichtungskosten Neubau Eingangs- und Ausstellungsgebäude 2023 (investiv), DS Nrn. 14/2465, 15/1502	1.295.000 EUR	0 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	56.499	0	0	0	0	0	0	56.499	56.499
2 - Summe der investiven Auszahlungen	388.858	194.723	339.400	291.108	191.108	191.108	191.108	583.581	1.787.413
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = <b>Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-332.359</b>	<b>-194.723</b>	<b>-339.400</b>	<b>-291.108</b>	<b>-191.108</b>	<b>-191.108</b>	<b>-191.108</b>	<b>-527.082</b>	<b>-1.730.914</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das LWL-Freilichtmuseum Hagen informiert über die Geschichte des Handwerks und der frühindustriellen Technik unter Berücksichtigung sozial- und wirtschaftsgeschichtlicher sowie allgemeiner kulturgeschichtlicher Aspekte. Über 60 historische Handwerks- und Gewerbebetriebe, Manufakturen und kleine Fabriken bringen den Besucher\*innen die Arbeitswelt insbesondere des 19. und des frühen 20. Jahrhunderts näher.

Die Aufgaben des Museums umfassen folgende Bereiche:

Sammeln, Erforschen, Bewahren und Dokumentieren von Objekten aus den Bereichen Handwerk und Technik

Präsentieren der Handwerks- und Technikgeschichte Westfalens in Dauer- und Sonderausstellungen

Führungen, museumspädagogische Angebote sowie Veranstaltungen, wie z.B. Weihnachtsmarkt

### Zielgruppe(n)

Besucher\*innen

Wissenschaftler\*innen

Öffentlichkeit

Zukünftige Generationen

### Besonderheiten in den Planjahren

Durchführung von Sonderausstellungen zu den Themen Foto aus dem Handwerk (2025), Wision (2025), Knobeln im Handwerk (2026) sowie einer Goldschmiedeausstellung (2025/2026)

**Produktgruppenübersicht: LWL-Freilichtmuseum Hagen - Westfälisches Landesmuseum für Handwerk und Technik -**

Produkte	Ziele
040601 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Bereitstellung, Sicherung und Erhaltung von Kulturgut zwecks Erforschung und Vermittlung. Nutzung der Forschungsergebnisse über die museumsspezifische Themenstellung und über die Sammlungen sowie Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.
040602 Ausstellung und Vermittlung	Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung anhand der in der Dauerausstellung und Sonderausstellung präsentierten Sammlungsbestände (auch von Dritten), u. a. unterstützt durch didaktische und museumspädagogische Maßnahmen. Erhöhung der Aufmerksamkeit der Besucher*innen für das Angebot des Museums. Populäre und dabei qualitätsvolle Vermittlung mit didaktischem Bezug.
040603 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte	Erzielung von Erträgen aus der Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen (insbesondere Museumsshop). Erfüllung der Erwartungen bzgl. Informationsbedürfnis und Erinnerungswerten sowie Animation für weitere Besuche. Nutzung von Fachkompetenz sowie Museumseinrichtungen für Zwecke, die auch museumsübergreifend sein können, jedoch dem Museumskonzept nicht grundsätzlich zuwiderlaufen.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>040601 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Finanzvolumen für den Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen	1.166	9.200	<b>9.200</b>	<b>9.200</b>	9.200	9.200	9.200
Sachaufwand für wissenschaftliche Veröffentlichungen in EUR	16.132	16.000	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	16.000	16.000	16.000
Sachaufwand für Erhaltung des Sammlungsgutes in EUR	18.783	29.500	<b>89.500</b>	<b>29.500</b>	29.500	29.500	29.500
<b>040602 Ausstellung und Vermittlung</b>							
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen	485.801	472.000	<b>572.000</b>	<b>572.000</b>	572.000	572.000	572.000
Anzahl der Sonderausstellungen	3	3	<b>3</b>	<b>3</b>	3	3	3
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen	42	34	<b>34</b>	<b>34</b>	34	34	34
Anzahl der geführten Gruppen und durchgeführten museumspädagogischen Programme	1.133	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
Anzahl der Besucherinnen und Besucher Dauer- und Sonderausstellungen	119.650	142.000	<b>142.000</b>	<b>142.000</b>	142.000	142.000	142.000
davon weiblich	59.227	71.000	<b>71.000</b>	<b>71.000</b>	71.000	71.000	71.000
davon männlich	60.423	71.000	<b>71.000</b>	<b>71.000</b>	71.000	71.000	71.000
<b>040603 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>							
Summe der Erträge aus Vermietung und Verpachtung – netto	22.839	77.800	<b>67.045</b>	<b>67.045</b>	67.045	67.045	67.045
Summe der Erträge aus dem Verkauf von Waren des Museumsshops - netto	430.715	389.500	<b>427.500</b>	<b>427.500</b>	427.500	427.500	427.500

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.149	31.588	48.267	3.265	3.205	3.081	3.044
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.026.302	1.007.500	1.139.245	1.139.245	1.162.030	1.185.272	1.208.976
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	56.349	39.823	42.486	42.486	43.336	44.202	45.086
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.104.800</b>	<b>1.078.911</b>	<b>1.229.998</b>	<b>1.184.996</b>	<b>1.208.571</b>	<b>1.232.555</b>	<b>1.257.106</b>
11	- Personalaufwendungen	4.543.822	5.113.742	5.198.731	5.328.700	5.461.918	5.598.466	5.738.427
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.136.122	1.459.100	1.719.750	1.728.700	1.646.651	1.674.619	1.688.786
14	- Bilanzielle Abschreibungen	147.184	211.227	242.479	240.694	218.343	196.974	45.096
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.873.776	3.139.586	3.209.885	3.272.834	3.348.463	3.424.825	3.502.621
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.700.904</b>	<b>9.923.655</b>	<b>10.370.845</b>	<b>10.570.928</b>	<b>10.675.375</b>	<b>10.894.884</b>	<b>10.974.930</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-7.596.104</b>	<b>-8.844.744</b>	<b>-9.140.847</b>	<b>-9.385.932</b>	<b>-9.466.804</b>	<b>-9.662.329</b>	<b>-9.717.824</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-7.596.104</b>	<b>-8.844.744</b>	<b>-9.140.847</b>	<b>-9.385.932</b>	<b>-9.466.804</b>	<b>-9.662.329</b>	<b>-9.717.824</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.596.104</b>	<b>-8.844.744</b>	<b>-9.140.847</b>	<b>-9.385.932</b>	<b>-9.466.804</b>	<b>-9.662.329</b>	<b>-9.717.824</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-7.596.104</b>	<b>-8.844.744</b>	<b>-9.140.847</b>	<b>-9.385.932</b>	<b>-9.466.804</b>	<b>-9.662.329</b>	<b>-9.717.824</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>45.000 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>528.000 EUR</b>	<b>483.000 EUR</b>
- Unterhaltung der Kunst- und Sammlungsgegenstände	89.500 EUR	29.500 EUR
- Zentraldepot	392.000 EUR	397.000 EUR
- Forschung und Dokumentation	46.500 EUR	56.500 EUR
<b>Produkt 2: Ausstellung und Vermittlung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>629.945 EUR</b>	<b>629.945 EUR</b>
- Eintrittsgelder	572.000 EUR	572.000
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>548.000 EUR</b>	<b>566.950 EUR</b>
- Dauer- und Themenausstellungen, u.a. Unterhaltung der Betriebe (62.700 EUR, 61.650 EUR), Rohmaterial für die Vorführbetriebe (150.000 EUR)	266.500 EUR	265.450 EUR
- Sonderausstellungen, Durchführung Sonderausstellungen zum Thema Fotoausstellung (2025) (100.000 EUR), Knobeln im Handwerk und Biodiversität (2026) (100.000 EUR), Goldschmiedeausstellung (4.500 EUR)	104.500 EUR	104.500 EUR
- Veranstaltungen, z.B. Weihnachtsmarkt / Jahresprogramm	133.000 EUR	153.000 EUR
- Museumspädagogik	28.000 EUR	28.000 EUR
- Wissenschaftliche und sonstige Veröffentlichungen	16.000 EUR	16.000 EUR
<b>Produkt 3: Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>550.786 EUR</b>	<b>550.786 EUR</b>
- Verkauf von Erzeugnissen und Leistungen von Werkstätten, Vorführbetrieben etc. und von Waren im Museumsshop	424.000 EUR	424.000 EUR
- Vermietung (Mieten und Pachten sowie Mietnebenenerträge) von Wohnungen, Verpachtung der Gastronomie, Vermietung von Räumlichkeiten und Flächen	123.286 EUR	123.286 EUR
- Verkauf von Publikationen	3.500 EUR	3.500 EUR

<b>Aufwendungen:</b>	<b>286.000 EUR</b>	<b>321.000 EUR</b>
- Aufwendungen für den Ankauf von Materialien für den Museumsshop	127.000 EUR	127.000 EUR
- Aufwendungen für den Betrieb Wegebahn	159.000 EUR	194.000 EUR
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:		
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>5.198.731 EUR</b>	<b>5.328.700 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	0 EUR	0 EUR
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>9.907.703 EUR</b>	<b>11.063.351 EUR</b>
- Gebäudebewirtschaftungskosten (u.a. Energie, Reinigung, Abfallentsorgung, sonstige Bewirtschaftungskosten) sowie Unterhaltung der Außenanlagen	440.104 EUR	443.104 EUR
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	59.200 EUR	60.200 EUR
- Bewachungskosten	215.000 EUR	217.000 EUR
- Aufwendungen für Bücher und Fachzeitschriften für die Fachbibliothek	6.900 EUR	6.900 EUR
- Öffentlichkeitsarbeit	64.000 EUR	64.000 EUR
- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten und Nachrichtentechnik	2.634.950 EUR	2.691.400 EUR
- Mieten für Geräte und Einrichtungsgegenstände, Leasing, Steuern	19.700 EUR	19.700 EUR
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)	127.781 EUR	128.280 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	242.479 EUR	240.694 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.049.505</b>	<b>1.102.147</b>	<b>1.251.174</b>	<b>1.206.174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.226.986</b>	<b>1.250.877</b>	<b>1.275.237</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.521.269</b>	<b>9.712.428</b>	<b>10.128.366</b>	<b>10.330.234</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.457.032</b>	<b>10.697.910</b>	<b>10.929.834</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.471.764</b>	<b>-8.610.281</b>	<b>-8.877.192</b>	<b>-9.124.060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.230.046</b>	<b>-9.447.033</b>	<b>-9.654.597</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.827	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>9.827</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	111.706	86.984	199.500	64.200	0	0	45.700	45.700	45.700
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>111.706</b>	<b>86.984</b>	<b>199.500</b>	<b>64.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45.700</b>	<b>45.700</b>	<b>45.700</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-101.879</b>	<b>-86.984</b>	<b>-199.500</b>	<b>-64.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45.700</b>	<b>-45.700</b>	<b>-45.700</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Ersteinrichtungskosten Museumsgebäude	125.000 EUR	0 EUR
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	65.300 EUR	55.000 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	9.200 EUR	9.200 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb</b> <b>der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis</b> <b>2023</b> <b>EUR</b>	<b>Ansatz</b> <b>2024</b> <b>EUR</b>	<b>Ansatz</b> <b>2025</b> <b>EUR</b>	<b>Ansatz</b> <b>2026</b> <b>EUR</b>	<b>Planung</b> <b>2027</b> <b>EUR</b>	<b>Planung</b> <b>2028</b> <b>EUR</b>	<b>Planung</b> <b>2029</b> <b>EUR</b>	<b>bisher</b> <b>bereitgestellt</b> <b>bis einschl.</b> <b>2024</b> <b>EUR</b>	<b>Gesamt-</b> <b>einzahlungen/-</b> <b>auszahlungen</b>  <b>EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	9.827	0	0	0	0	0	0	9.827	9.827
2 - Summe der investiven Auszahlungen	111.706	86.984	199.500	64.200	45.700	45.700	45.700	198.690	599.490
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = <b>Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-101.879</b>	<b>-86.984</b>	<b>-199.500</b>	<b>-64.200</b>	<b>-45.700</b>	<b>-45.700</b>	<b>-45.700</b>	<b>-188.863</b>	<b>-589.663</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das Museum widmet sich der Darstellung der klösterlichen Kulturgeschichte Westfalens im europäischen Kontext und präsentiert die Vielfalt des klösterlichen Wirkens. Es zeigt sowohl die Entwicklung nach der Aufhebung und Umwidmung von Klöstern nach 1803 als auch die Phase der Neugründungen im 19. Jahrhundert auf. Dies erfolgt durch:

Sammeln, Erforschen, Bewahren und Dokumentieren klösterlicher Objekte

Präsentieren in Dauer- und Sonderausstellungen

Führungen, museumspädagogische Angebote und Veranstaltungen wie z. B. Klostermarkt oder Et labora! Handwerk im Kloster

### Zielgruppe(n)

Besucher\*innen

Wissenschaftler\*innen

Öffentlichkeit

Zukünftige Generationen

### Besonderheiten in den Planjahren

Von Mai 2024 bis Mai 2025 wird die Sonderausstellung „Und vergib uns unsere Schuld? Kirchen und Klöster im Nationalsozialismus“ präsentiert. Mit den Vorbereitungen der nächsten großen Sonderausstellung „Respekt, Alter! Werte, Regeln und Tricks“ wird 2024 begonnen, die Sonderausstellung soll 2026 eröffnet werden. 2026 soll auch die EMAS-Zertifizierung erfolgen.

**Produktgruppenübersicht: Stiftung Kloster Dalheim - LWL-Landesmuseum für Klosterkultur -**

Produkte	Ziele
040701 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Bereitstellung, Sicherung und Erhaltung von Kulturgut zwecks Erforschung und Vermittlung. Nutzung der Forschungsergebnisse über die museumsspezifische Themenstellung und über die Sammlungen sowie Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.
040702 Ausstellung und Vermittlung	Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung anhand der in der Dauerausstellung und Sonderausstellung präsentierten Sammlungsbestände (auch von Dritten), u. a. unterstützt durch didaktische und museumspädagogische Maßnahmen. Erhöhung der Aufmerksamkeit der Besucher*innen für das Angebot des Museums. Populäre und dabei qualitätsvolle Vermittlung mit didaktischem Bezug.
040703 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte	Erzielung von Erträgen aus der Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen (insbesondere Museumsshop). Erfüllung der Erwartungen bzgl. Informationsbedürfnis und Erinnerungswerten sowie Animation für weitere Besuche. Nutzung von Fachkompetenz sowie Museumseinrichtungen für Zwecke, die auch museumsübergreifend sein können, jedoch dem Museumskonzept nicht grundsätzlich zuwiderlaufen.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>040701 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Finanzvolumen für den Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen	2.500	24.500	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>	24.500	24.500	24.500
Sachaufwand für wissenschaftliche Veröffentlichungen in EUR	0	12.000	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	12.000	12.000	12.000
Sachaufwand für Erhaltung des Sammlungsgutes in EUR	172.217	163.100	<b>163.100</b>	<b>163.100</b>	163.100	163.100	163.100
<b>040702 Ausstellung und Vermittlung</b>							
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen	735.507	715.000	<b>893.750</b>	<b>1.122.500</b>	1.162.500	1.162.500	1.162.500
Anzahl der Sonderausstellungen	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen	75	65	<b>65</b>	<b>78</b>	78	78	78
Anzahl der geführten Gruppen und durchgeführten Museumspädagogischen Programme	1.233	1.050	<b>1.050</b>	<b>1.260</b>	1.260	1.260	1.260
Anzahl der Besucher*innen Dauer- und Sonderausstellungen	177.742	200.000	<b>200.000</b>	<b>250.000</b>	250.000	250.000	250.000
davon weiblich	90.648	100.000	<b>100.000</b>	<b>125.000</b>	125.000	125.000	125.000
davon männlich	87.094	100.000	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	100.000	100.000	100.000
<b>040703 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>							
Summe der Erträge aus Vermietung und Verpachtung – netto	170.636	161.300	<b>161.300</b>	<b>191.300</b>	191.300	191.300	191.300
Summe der Erträge aus dem Verkauf von Waren des Museumsshops - netto	424.483	516.000	<b>619.860</b>	<b>641.860</b>	659.860	659.860	659.860

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.238	12.436	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	244	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.482</b>	<b>12.436</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
11	- Personalaufwendungen	482.056	594.818	459.963	469.460	481.197	493.225	505.557
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.799	565.497	611.117	631.595	617.267	617.267	624.375
14	- Bilanzielle Abschreibungen	176.937	171.446	174.879	38.383	35.304	32.700	25.074
15	- Transferaufwendungen	1.124.068	1.095.000	1.182.700	1.165.280	1.065.000	1.065.000	1.065.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.579.284	2.044.461	1.824.785	1.857.055	1.894.965	1.933.577	1.973.092
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.669.144</b>	<b>4.471.222</b>	<b>4.253.444</b>	<b>4.161.773</b>	<b>4.093.733</b>	<b>4.141.769</b>	<b>4.193.098</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.660.662</b>	<b>-4.458.786</b>	<b>-4.239.444</b>	<b>-4.147.773</b>	<b>-4.079.733</b>	<b>-4.127.769</b>	<b>-4.179.098</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-3.660.662</b>	<b>-4.458.786</b>	<b>-4.239.444</b>	<b>-4.147.773</b>	<b>-4.079.733</b>	<b>-4.127.769</b>	<b>-4.179.098</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.660.662</b>	<b>-4.458.786</b>	<b>-4.239.444</b>	<b>-4.147.773</b>	<b>-4.079.733</b>	<b>-4.127.769</b>	<b>-4.179.098</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.660.662</b>	<b>-4.458.786</b>	<b>-4.239.444</b>	<b>-4.147.773</b>	<b>-4.079.733</b>	<b>-4.127.769</b>	<b>-4.179.098</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Am 28.04.2006 wurde die „Stiftung Kloster Dalheim“ errichtet. Nach Maßgabe der Vorlagen 11/1678/1 und 12/1408/2 bleibt der LWL Eigentümer der Klosteranlage und stellt weiterhin die Haushaltsmittel für Investitionen, Bauunterhaltung, denkmalpflegerische Maßnahmen sowie Versicherungen – unter Vorbehalt der jährlichen Haushaltsberatungen – zur Verfügung. In den Jahren 2007 und 2008 erhielt die Stiftung aufgrund der erwarteten reduzierten Ertragslage einen Zuschuss aus dem LWL-Haushalt. Aufgrund des steigenden Stiftungskapitals und der daraus resultierenden verbesserten Ertragslage sollte die Stiftung ab 2009 ohne LWL-Zuschuss den Betrieb sicherstellen.

Vor dem Hintergrund der Erfahrungen der ersten operativen Geschäftsjahre sowie der mittelfristigen Planung benötigt die Stiftung Kloster Dalheim jedoch eine dauerhafte Unterstützung aus dem Haushalt. Der LWL als Eigentümer der Klosteranlage stellt die Anlage der Stiftung deshalb seit dem 01.01.2009 „warm“ für den Museumsbetrieb zur Verfügung, d.h. der LWL trägt die Aufwendungen für Energie sowie die städtischen Abgaben. Zudem verzichtet der LWL auf die Erstattung der Personalaufwendungen für die Museumsleitung, die Verwaltungsleitung, den Hausmeisterdienst, die museumspädagogische Besucherbetreuung und für ein wissenschaftliches Volontariat durch die Stiftung.

Gemäß dem Beschluss des Landschaftsausschusses vom 18.02.2011 (Vorlage 13/0287/3) stellt der LWL in Aussicht, den prognostizierten Verlustausgleich für das Geschäftsjahr 2012 bis maximal 500.000 EUR p. a. zu übernehmen. Gleichzeitig wurde die Verwaltung beauftragt, 2012 ein mittelfristiges Finanzkonzept zu erarbeiten. Der Landschaftsausschuss hat mit Beschluss vom 05.10.2012 (Vorlage 13/0978 und Nachtrag 13/0978/1) dem mittelfristigen Finanzkonzept der Stiftung Kloster Dalheim zugestimmt. Danach zahlt der LWL der Stiftung Kloster Dalheim für die Jahre 2013 bis 2017 einen jährlichen Betriebskostenzuschuss von bis zu 500.000 EUR. Verbleibende Überschüsse fließen je zur Hälfte der Stiftung zu bzw. reduzieren den Betriebskostenzuschuss des LWL. Größere Ausstellungsvorhaben müssen nach der Vorlage durch zusätzlich einzuwerbende Drittmittel finanziert werden. Zur Weiterführung des mittelfristigen Finanzkonzeptes haben die politischen Gremien des LWL 2017 neu beraten. Mit Beschluss vom 14.07.2017 (Vorlage 14/1142) hat der LWL die Fortsetzung des mittelfristigen Finanzkonzeptes für die Jahre 2018 bis 2021 beschlossen. Danach zahlt der LWL der Stiftung für die Jahre 2018 bis 2021 einen jährlichen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 690.000 EUR. Erwirtschaftet die Stiftung in den Jahren 2018 bis 2021 Überschüsse, sind diese zur Deckung künftiger Defizite der Rücklage zuzuführen. Erwirtschaftet die Stiftung in den Jahren 2018 bis 2021 Defizite, sind diese durch die Auflösung der Rücklagen auszugleichen.

Im Jahr 2020 haben die politischen Gremien des LWL erneut zur Weiterführung des Mittelfristigen Finanzkonzeptes beraten. Mit Beschluss vom 26.06.2020 (Vorlage 14/2384) hat der LWL die Fortsetzung des Mittelfristigen Finanzkonzeptes für die Jahre 2022 bis 2026 beschlossen und dieses Mittelfristige Finanzkonzept mit Beschluss vom 10.12.2021 (Vorlage 15/0452) um einen Nachtrag ergänzt. Bedingt unter anderem durch gesunkene Erträge aus dem Stiftungskapital aufgrund von Kapitalmarktentwicklungen zahlt der LWL der Stiftung danach für die Jahre 2022 bis 2026 einen jährlichen Betriebskostenzuschuss von 1.065.000 EUR. Erwirtschaftet die Stiftung während der Laufzeit des dritten Mittelfristigen Finanzkonzeptes Überschüsse, sind diese zur Deckung künftiger Defizite der Rücklage zuzuführen. Erwirtschaftet die Stiftung Defizite, sind diese durch die Auflösung der Rücklagen auszugleichen. Der Beschluss zum dritten Mittelfristigen Finanzkonzept (Vorlage 14/2384) sieht auch die Erneuerung der Dauerausstellung (Säkularisation) vor. Hierfür waren im Haushalt 2023 und 2024 jeweils Mittel in Höhe von 150.000 EUR eingestellt.

Darüber hinaus haben die politischen Gremien des LWL im Rahmen der Vorlage zur Planung großer Sonderausstellungen der LWL-Museen in den Jahren 2022-2025/26 (Vorlage 14/2374) im Jahr 2020 u. a. das Sonderausstellungsprojekt „Respekt, Alter! Werte, Regeln, Tricks“ (Arbeitstitel) zur Kenntnis genommen. Die Einzelvorlage 15/1655 ist den politischen Gremien des LWL im Jahr 2023 vorgelegt worden. Danach sind zur Vorbereitung des Projekts insgesamt Haushaltsmittel in Höhe von 320.000 EUR

beschlossen. Davon sind 30.000 EUR im Haushalt 2024 geplant, 117.700 EUR im Haushalt 2025 und weitere 100.280 EUR im Haushalt 2026. Im Haushalt 2027 sind schließlich 88.020 zu planen.

Der LWL-Landschaftsausschuss hat mit Beschluss 15/0541 entschieden, das Umweltmanagementsystem EMAS in allen Einrichtungen des LWL einzuführen. Die EMAS-Zertifizierung ist für Dalheim im Jahr 2026 geplant. Hierfür sind 20.478 EUR im Haushalt 2026 geplant.

<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Es handelt sich um die Aufwendungen für das beim LWL beschäftigte Personal (Museumsleitung, Verwaltungsleitung, Hausmeisterdienst, Besucherbetreuung und ein wissenschaftliches Volontariat).	<b>459.963 EUR</b>	<b>469.460 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	33.739 EUR	32.580EUR
<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>611.117 EUR</b>	<b>631.595 EUR</b>
- Aufwendungen für Strom	196.894 EUR	196.894 EUR
- Aufwendungen für Gas	200.000 EUR	200.000 EUR
- Aufwendungen für Wasser	7.927 EUR	7.927 EUR
- Aufwendungen für Abwasser	9.818 EUR	9.818 EUR
- Aufwendungen für Niederschlagswasser	655 EUR	655 EUR
- Aufwendungen für Straßenreinigung	726 EUR	726 EUR
- Aufwendungen für die Reinigung der Grundstücke und Gebäude, Allgemein	38.000 EUR	38.000 EUR
- Sonstige Unterhaltung der Grünflächen und Außenanlagen auf beb. Grundstücken	112.000 EUR	112.000 EUR
- Aufwendungen für Abfallentsorgung	97 EUR	97 EUR
- Aufwendungen für die Unterhaltung und Restaurierung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	45.000 EUR	45.000 EUR
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0 EUR	20.478 EUR
<b>15 Transferaufwendungen</b>		
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>1.182.700 EUR</b>	<b>1.165.280 EUR</b>
- Betriebskostenzuschuss für die Stiftung Kloster Dalheim für das Geschäftsjahr	1.065.000 EUR	1.065.000 EUR
- Zuschuss für die Stiftung Kloster Dalheim zur Vorbereitung der Sonderausstellung „Respekt, Alter! Werte, Regeln, Tricks“	117.700 EUR	100.280 EUR
<b>16 sonst. ordentliche Aufwendungen</b>		
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>1.824.785 EUR</b>	<b>1.857.055 EUR</b>
- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten und Nachrichtentechnik	1.813.900 EUR	1.846.600 EUR
- Aufwendungen für IT (Hardware)	5.930 EUR	5.500 EUR
- Kleinanschaffungen unter 800 EUR	4.450 EUR	4.450 EUR
- Grundsteuer	505 EUR	505 EUR
- Fernmeldegebühren	0 EUR	0 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	11.655	12.436	14.000	14.000	0	0	14.000	14.000	14.000
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	3.486.274	4.266.876	4.044.826	4.090.810	0	0	4.025.034	4.074.839	4.132.938
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-3.474.619	-4.254.440	-4.030.826	-4.076.810	0	0	-4.011.034	-4.060.839	-4.118.938
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	5.982	100.777	75.000	75.000	0	0	75.000	75.000	75.000
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	5.982	100.777	75.000	75.000	0	0	75.000	75.000	75.000
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-5.982	-100.777	-75.000	-75.000	0	0	-75.000	-75.000	-75.000

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	5.000 EUR	5.000 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	70.000 EUR	70.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	5.982	100.777	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	106.759	481.759
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = <b>Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-5.982</b>	<b>-100.777</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-106.759</b>	<b>-481.759</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das Museum erzählt in einer unterirdisch angelegten Grabungslandschaft die 250.000-jährige Geschichte der Menschen in Westfalen, von der Eiszeit über die Römerzeit bis ins Mittelalter und die gegenwärtige Zeit. Es werden die existentiellen Bereiche des menschlichen Lebens Klima, Zeit, Schrift und Sexualität dargestellt. Das Museum setzt sich zudem mit globalen und zukunftsweisenden Dimensionen von Archäologie und Forschung auseinander. Die Aufgaben des Museums umfassen folgende Bereiche:

Sammeln, Erforschen, Bewahren und Dokumentieren von archäologischen Funden  
Präsentieren von archäologischen Funden und Kulturgeschichte in Dauer- und Sonderausstellungen  
Führungen und museumspädagogische Angebote

### Zielgruppe(n)

Besucher\*innen  
Wissenschaftler\*innen  
Öffentlichkeit  
Kinder, Jugendliche, Schulklassen

### Besonderheiten in den Planjahren

Sonderausstellung Mahlzeit die im September 2025 startet.  
Vorbereitung auf die Sonderausstellung „Kommunikation“, die im Oktober 2027 startet

**Produktgruppenübersicht: LWL-Museum für Archäologie - Westfälisches Landesmuseum -**

Produkte	Ziele
040801 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Bereitstellung, Sicherung und Erhaltung von Kulturgut zwecks Erforschung und Vermittlung. Nutzung der Forschungsergebnisse über die museumsspezifische Themenstellung und über die Sammlungen sowie Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.
040802 Ausstellung und Vermittlung	Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung anhand der in der Dauerausstellung und Sonderausstellung präsentierten Sammlungsbestände (auch von Dritten), u. a. unterstützt durch didaktische und museumspädagogische Maßnahmen. Erhöhung der Aufmerksamkeit der Besucher*innen für das Angebot des Museums. Populäre und dabei qualitätsvolle Vermittlung mit didaktischem Bezug.
040803 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte	Erzielung von Erträgen aus der Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen (insbesondere Museumsshop). Erfüllung der Erwartungen bzgl. Informationsbedürfnis und Erinnerungswerten sowie Animation für weitere Besuche. Nutzung von Fachkompetenz sowie Museumseinrichtungen für Zwecke, die auch museumsübergreifend sein können, jedoch dem Museumskonzept nicht grundsätzlich zuwiderlaufen.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>040801 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Finanzvolumen für den Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen	0	1.750	<b>1.750</b>	<b>1.750</b>	1.750	1.750	1.750
Sachaufwand für wissenschaftliche Veröffentlichungen in EUR	0	10.000	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000
Sachaufwand für Erhaltung des Sammlungsgutes in EUR	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>040802 Ausstellung und Vermittlung</b>							
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen	65.223	121.000	<b>93.000</b>	<b>130.000</b>	75.000	135.000	75.000
Anzahl der Sonderausstellungen	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	0
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen	61	40	<b>60</b>	<b>60</b>	60	60	60
Anzahl der geführten Gruppen und durchgeführten museumspädagogischen Programme	601	600	<b>600</b>	<b>600</b>	600	600	600
Anzahl der Besucherinnen und Besucher Dauer- und Sonderausstellungen	47.635	50.000	<b>50.000</b>	<b>70.000</b>	50.000	70.000	70.000
davon weiblich	23.722	25.000	<b>25.000</b>	<b>35.000</b>	25.000	35.000	35.000
davon männlich	23.913	25.000	<b>25.000</b>	<b>35.000</b>	25.000	35.000	35.000
<b>040803 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>							
Summe der Erträge aus Vermietung und Verpachtung – netto	198	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
Summe der Erträge aus dem Verkauf von Waren des Museumsshops - netto	39.172	53.000	<b>48.000</b>	<b>50.000</b>	50.000	50.000	40.000

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	977.424	122.857	396.621	115.025	416.981	4.004	4.003
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.951	204.000	162.500	227.500	149.500	217.500	107.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.632	0	11.330	9.082	9.082	9.082	9.082
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.112.507</b>	<b>326.857</b>	<b>570.451</b>	<b>351.607</b>	<b>575.563</b>	<b>230.586</b>	<b>120.585</b>
11	- Personalaufwendungen	1.318.741	1.358.372	1.387.080	1.428.427	1.484.673	1.521.789	1.559.834
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.677.279	1.417.930	1.493.630	1.153.430	1.644.333	1.285.659	1.132.216
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51.142	42.471	54.482	54.338	49.177	42.776	42.756
15	- Transferaufwendungen	442	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	726.011	668.207	654.636	764.342	781.166	798.383	814.350
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.773.615</b>	<b>3.486.980</b>	<b>3.589.828</b>	<b>3.400.537</b>	<b>3.959.349</b>	<b>3.648.607</b>	<b>3.549.156</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.661.108</b>	<b>-3.160.123</b>	<b>-3.019.377</b>	<b>-3.048.930</b>	<b>-3.383.786</b>	<b>-3.418.021</b>	<b>-3.428.571</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.661.108</b>	<b>-3.160.123</b>	<b>-3.019.377</b>	<b>-3.048.930</b>	<b>-3.383.786</b>	<b>-3.418.021</b>	<b>-3.428.571</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.661.108</b>	<b>-3.160.123</b>	<b>-3.019.377</b>	<b>-3.048.930</b>	<b>-3.383.786</b>	<b>-3.418.021</b>	<b>-3.428.571</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.661.108</b>	<b>-3.160.123</b>	<b>-3.019.377</b>	<b>-3.048.930</b>	<b>-3.383.786</b>	<b>-3.418.021</b>	<b>-3.428.571</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Erträge:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>90.000 EUR</b>	<b>90.000 EUR</b>
- Restaurierung, Unterhaltung der Kunst- und Sammlungsgegenstände	80.000 EUR	80.000 EUR
- Forschung und Dokumentation	10.000 EUR	10.000 EUR
<b>Produkt 2: Ausstellung und Vermittlung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>523.000 EUR</b>	<b>300.000 EUR</b>
- Eintrittsgelder	93.000 EUR	130.000 EUR
- Entgelte aus Besucherführungen	25.000 EUR	25.000 EUR
- Verkauf von Waren im Museumsshop im Rahmen von Sonderausstellungen	15.000 EUR	35.000 EUR
- Zuschuss der LWL-Kulturstiftung für die Sonderausstellung „Mahlzeit“	390.000 EUR	0 EUR
- Sonstige Drittmittel für die Sonderausstellung „Kommunikation“	0 EUR	110.000 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>502.900 EUR</b>	<b>185.300 EUR</b>
- Veranstaltungen in Kooperation mit anderen Einrichtungen	14.500 EUR	14.500 EUR
- Museumspädagogik	15.000 EUR	15.000 EUR
- Erhalt GrabungsCAMP	5.000 EUR	5.000 EUR
- Vorbereitung/Durchführung von Sonderausstellungen	53.000 EUR	10.000 EUR
- Sonderausstellung „Mahlzeit“, zusätzlich sind Personalaufwendungen in 2025 + 2026 geplant	415.400 EUR	116.400 EUR
- Sonderausstellung „Kommunikation“, zusätzlich sind Personalaufwendungen in 2025 + 2026 geplant	0 EUR	24.400 EUR
<b>Produkt 3: Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>37.500 EUR</b>	<b>550.786 EUR</b>
- Verkauf von Waren im Museumsshop	33.000 EUR	33.000 EUR
- Vermietung des Vortragssaals	4.500 EUR	4.500 EUR

<b>Aufwendungen:</b>	<b>29.000 EUR</b>	<b>29.000 EUR</b>
- Aufwendungen für den Ankauf von Materialien für den Museumsshop	29.000 EUR	29.000 EUR
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:		
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>1.387.080 EUR</b>	<b>1.428.427 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	0 EUR	0 EUR
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>1.490.212 EUR</b>	<b>1.584.307 EUR</b>
- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten	589.630 EUR	699.400 EUR
- Gebäudebewirtschaftungskosten (u.a. Energie, Reinigung, Bewachung, Abfallentsorgung, sonstige Bewirtschaftungskosten) sowie Unterhaltung der Außenanlagen	792.030 EUR	792.030 EUR
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)	38.500 EUR	38.500 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	54.482 EUR	54.338 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.104.340</b>	<b>329.030</b>	<b>560.180</b>	<b>348.020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>572.020</b>	<b>228.020</b>	<b>118.020</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.810.448</b>	<b>3.457.314</b>	<b>3.561.716</b>	<b>3.366.233</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.910.172</b>	<b>3.605.831</b>	<b>3.506.400</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.706.108</b>	<b>-3.128.284</b>	<b>-3.001.536</b>	<b>-3.018.213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.338.152</b>	<b>-3.377.811</b>	<b>-3.388.380</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.022	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>28.022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	39.679	41.159	81.159	21.159	0	0	21.159	21.159	21.159
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>39.679</b>	<b>41.159</b>	<b>81.159</b>	<b>21.159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.159</b>	<b>21.159</b>	<b>21.159</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.657</b>	<b>-41.159</b>	<b>-81.159</b>	<b>-21.159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21.159</b>	<b>-21.159</b>	<b>-21.159</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>22</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	74.000 EUR	14.000 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	1.750 EUR	1.750 EUR
	- IT-Beschaffungen	5.409 EUR	5.409 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	28.022	0	0	0	0	0	0	28.022	28.022
2	- Summe der investiven Auszahlungen	39.679	41.159	81.159	21.159	21.159	21.159	21.159	80.838	246.633
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-11.657</b>	<b>-41.159</b>	<b>-81.159</b>	<b>-21.159</b>	<b>-21.159</b>	<b>-21.159</b>	<b>-21.159</b>	<b>-52.816</b>	<b>-218.611</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das Museum zeigt Funde aus den römischen Militäranlagen in Westfalen. Anhand der durch die archäologischen Ausgrabungen zutage gebrachten Funde wird das Alltagsleben der Römer in den Truppenstützpunkten an der Lippe anschaulich dargestellt. Die Aufgaben des Museums liegen in folgenden Bereichen:

Sammeln, Erforschen, Bewahren und Dokumentieren von Zeugnissen aus der Römerzeit in Westfalen  
Präsentieren der römischen Funde in Dauer- und Sonderausstellungen  
Museumspädagogische Programme und Führungen

### Zielgruppe(n)

Besucher:innen  
Wissenschaftler:innen  
Öffentlichkeit  
Zukünftige Generationen

### Besonderheiten in den Planjahren

Römertage im August

**Produktgruppenübersicht: LWL-Römermuseum**

Produkte	Ziele
040901 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Bereitstellung, Sicherung und Erhaltung von Kulturgut zwecks Erforschung und Vermittlung. Nutzung der Forschungsergebnisse über die museumsspezifische Themenstellung und über die Sammlungen sowie Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.
040902 Ausstellung und Vermittlung	Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung anhand der in der Dauerausstellung und Sonderausstellung präsentierten Sammlungsbestände (auch von Dritten), u. a. unterstützt durch didaktische und museumspädagogische Maßnahmen. Erhöhung der Aufmerksamkeit der Besucher*innen für das Angebot des Museums. Populäre und dabei qualitätsvolle Vermittlung mit didaktischem Bezug.
040903 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte	Erzielung von Erträgen aus der Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen (insbesondere Museumsshop). Erfüllung der Erwartungen bzgl. Informationsbedürfnis und Erinnerungswerten sowie Animation für weitere Besuche. Nutzung von Fachkompetenz sowie Museumseinrichtungen für Zwecke, die auch museumsübergreifend sein können, jedoch dem Museumskonzept nicht grundsätzlich zuwiderlaufen.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>040901 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Finanzvolumen für den Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen	0	700	<b>700</b>	<b>700</b>	700	700	700
Sachaufwand für wissenschaftliche Veröffentlichungen in EUR	0	2.000	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
Sachaufwand für Erhaltung des Sammlungsgutes in EUR	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>040902 Ausstellung und Vermittlung</b>							
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen	93.882	145.000	<b>90.000</b>	<b>150.000</b>	90.000	150.000	90.000
Anzahl der Sonderausstellungen	1	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen	50	35	<b>35</b>	<b>35</b>	35	35	35
Anzahl der geführten Gruppen und durchgeführten museumspädagogischen Programme	719	700	<b>700</b>	<b>700</b>	700	700	700
Anzahl der Besucherinnen und Besucher Dauer- und Sonderausstellungen	44.179	40.000	<b>40.000</b>	<b>50.000</b>	40.000	50.000	40.000
davon weiblich	19.881	20.000	<b>20.000</b>	<b>25.000</b>	20.000	25.000	20.000
davon männlich	24.298	20.000	<b>20.000</b>	<b>25.000</b>	20.000	25.000	20.000
<b>040903 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>							
Summe der Erträge aus Vermietung und Verpachtung – netto	0	500	<b>500</b>	<b>500</b>	500	500	500
Summe der Erträge aus dem Verkauf von Waren des Museumsshops - netto	53.515	41.000	<b>40.000</b>	<b>48.000</b>	40.000	48.000	40.000

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.742	5.572	4.483	1.226	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	213.950	275.540	209.540	227.540	159.540	227.540	159.540
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.615	6.250	8.170	7.010	7.010	7.010	7.010
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>223.307</b>	<b>287.362</b>	<b>222.193</b>	<b>235.776</b>	<b>166.550</b>	<b>234.550</b>	<b>166.550</b>
11	- Personalaufwendungen	756.717	714.720	687.203	704.220	721.826	739.871	758.368
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	431.258	469.429	468.429	491.429	424.436	503.562	436.811
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.830	24.180	23.784	24.180	27.980	25.494	22.494
15	- Transferaufwendungen	64.378	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	396.514	373.341	363.527	369.753	377.835	386.134	393.856
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.671.697</b>	<b>1.581.670</b>	<b>1.542.943</b>	<b>1.589.582</b>	<b>1.552.077</b>	<b>1.655.061</b>	<b>1.611.529</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.448.390</b>	<b>-1.294.308</b>	<b>-1.320.750</b>	<b>-1.353.806</b>	<b>-1.385.527</b>	<b>-1.420.511</b>	<b>-1.444.979</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.448.390</b>	<b>-1.294.308</b>	<b>-1.320.750</b>	<b>-1.353.806</b>	<b>-1.385.527</b>	<b>-1.420.511</b>	<b>-1.444.979</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.448.390</b>	<b>-1.294.308</b>	<b>-1.320.750</b>	<b>-1.353.806</b>	<b>-1.385.527</b>	<b>-1.420.511</b>	<b>-1.444.979</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.448.390</b>	<b>-1.294.308</b>	<b>-1.320.750</b>	<b>-1.353.806</b>	<b>-1.385.527</b>	<b>-1.420.511</b>	<b>-1.444.979</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

	2025	2026
<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>10.000 EUR</b>	<b>10.000 EUR</b>
- Präparation, Restaurierung, Unterhaltung der Kunst- und Sammlungsgegenstände	8.000 EUR	8.000 EUR
- Forschung und Dokumentation	2.000 EUR	2.000 EUR
<b>Produkt 2: Ausstellung und Vermittlung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>119.540 EUR</b>	<b>179.540 EUR</b>
- Eintrittsgelder	90.000 EUR	150.000 EUR
- Entgelte aus Besucherführungen	29.540 EUR	29.540 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>52.100 EUR</b>	<b>117.100 EUR</b>
- Veranstaltungen und Tagungen	1.500 EUR	1.500 EUR
- Museumspädagogik	9.900 EUR	9.900 EUR
- Transport und Unterhaltung des Römerschiffes „Viktoria“	7.000 EUR	7.000 EUR
- Vorbereitung von Sonderausstellungen	33.700 EUR	33.700 EUR
- Durchführung der Sonderveranstaltung "Römertage"	0 EUR	65.000 EUR
<b>Produkt 3: Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>40.000EUR</b>	<b>48.000 EUR</b>
- Verkauf von Waren im Museumsshop	40.000 EUR	48.000 EUR
<b>Aufwendungen:</b>	<b>28.000 EUR</b>	<b>36.000 EUR</b>
- Aufwendungen für den Ankauf von Materialien für den Museumsshop	28.000 EUR	36.000 EUR

Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:

<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>687.203 EUR</b>	<b>704.220 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	0 EUR	0 EUR
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>633.827 EUR</b>	<b>636.324 EUR</b>
- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten	359.400 EUR	361.501 EUR
- Gebäudebewirtschaftungskosten (u.a. Energie, Reinigung, Bewachung, Abfallentsorgung, sonstige Bewirtschaftungskosten) sowie Unterhaltung der Außenanlagen	239.343 EUR	239.343 EUR
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)	11.300 EUR	11.300 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	23.784 EUR	24.180 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	315.516	281.790	214.720	234.000	0	0	166.000	234.000	166.000
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.619.036	1.557.490	1.519.159	1.565.402	0	0	1.524.097	1.629.567	1.589.035
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.303.520</b>	<b>-1.275.700</b>	<b>-1.304.439</b>	<b>-1.331.402</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.358.097</b>	<b>-1.395.567</b>	<b>-1.423.035</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	12.278	85.500	7.000	0	0	7.000	7.000	7.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>12.278</b>	<b>85.500</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-12.278</b>	<b>-85.500</b>	<b>-7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	84.800 EUR	6.300 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	700 EUR	700 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamteinzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	12.278	85.500	7.000	7.000	7.000	7.000	12.278	125.778
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>-12.278</b>	<b>-85.500</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-12.278</b>	<b>-125.778</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das Museum zeigt die Geschichte Karls des Großen in Paderborn, ihre Einbettung in die Geschichte Westfalens und des Reiches, originale Funde wie Urnen, Münzen, Schmuckstücke oder Töpferwaren lassen die Zeit der Karolinger, Salier und Ottonen in Westfalen wieder lebendig werden.

Ein weiterer Schwerpunkt ist die Epoche Bischof Meinwerks, der die Pfalz, in der heute das Museum untergebracht ist, im 11. Jahrhundert neu errichtete. Zusätzlich wird die Genese der Stadt Paderborn von der Kaiserzeit bis zum 13. Jahrhundert anhand der Funde und Ergebnisse der Stadtarchäologie Paderborn erläutert.

Die Aufgaben des Museums umfassen folgende Bereiche:

Sammeln, Erforschen, Bewahren und Dokumentieren von Funden der karolingischen Zeit in Westfalen

Präsentieren der Funde in Dauer- und Sonderausstellungen

Führungen, museumspädagogische Angebote, Sonderveranstaltungen

### Zielgruppe(n)

Besucher:innen

Wissenschaftler:innen

Öffentlichkeit

Zukünftige Generationen

### Besonderheiten in den Planjahren

Sonderausstellung 1250 Jahre Westfalen ab April 2025

## Produktgruppe 0410

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

**Produktgruppenübersicht: LWL-Museum in der Kaiserpfalz**

Produkte	Ziele
041001 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Bereitstellung, Sicherung und Erhaltung von Kulturgut zwecks Erforschung und Vermittlung. Nutzung der Forschungsergebnisse über die museumsspezifische Themenstellung und über die Sammlungen sowie Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.
041002 Ausstellung und Vermittlung	Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung anhand der in der Dauerausstellung und Sonderausstellung präsentierten Sammlungsbestände (auch von Dritten), u. a. unterstützt durch didaktische und museumspädagogische Maßnahmen. Erhöhung der Aufmerksamkeit der Besucher*innen für das Angebot des Museums. Populäre und dabei qualitätsvolle Vermittlung mit didaktischem Bezug.
041003 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte	Erzielung von Erträgen aus der Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen (insbesondere Museumsshop). Erfüllung der Erwartungen bzgl. Informationsbedürfnis und Erinnerungswerten sowie Animation für weitere Besuche. Nutzung von Fachkompetenz sowie Museumseinrichtungen für Zwecke, die auch museumsübergreifend sein können, jedoch dem Museumskonzept nicht grundsätzlich zuwiderlaufen.

## Produktgruppe 0410

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>041001 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Finanzvolumen für den Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen	0	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
Sachaufwand für wissenschaftliche Veröffentlichungen in EUR	0	3.000	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
Sachaufwand für Erhaltung des Sammlungsgutes in EUR	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>041002 Ausstellung und Vermittlung</b>							
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen	32.955	31.142	<b>219.000</b>	<b>64.000</b>	30.000	30.000	30.000
Anzahl der Sonderausstellungen	1	0	<b>1</b>	<b>1</b>	0	0	0
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen	34	30	<b>40</b>	<b>35</b>	30	30	30
Anzahl der geführten Gruppen und durchgeführten museumspädagogischen Programme	206	230	<b>350</b>	<b>270</b>	230	230	230
Anzahl der Besucherinnen und Besucher Dauer- und Sonderausstellungen	16.922	23.000	<b>97.000</b>	<b>45.000</b>	19.000	19.000	19.000
davon weiblich	8.431	11.500	<b>48.500</b>	<b>22.500</b>	9.500	9.500	9.500
davon männlich	8.491	11.500	<b>48.500</b>	<b>22.500</b>	9.500	9.500	9.500
<b>041003 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>							
Summe der Erträge aus Vermietung und Verpachtung – netto	198	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
Summe der Erträge aus dem Verkauf von Waren des Museumsshops - netto	39.172	53.000	<b>48.000</b>	<b>50.000</b>	50.000	50.000	40.000

## Produktgruppe 0410

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.527	3.527	483.527	3.528	3.234	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.041	48.000	274.000	82.000	40.000	40.000	40.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.151	1.198	9.496	2.396	2.396	2.396	2.396
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>46.719</b>	<b>52.725</b>	<b>767.023</b>	<b>87.924</b>	<b>45.630</b>	<b>42.396</b>	<b>42.396</b>
11	- Personalaufwendungen	313.915	393.909	531.462	387.940	397.638	407.578	417.768
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.021	167.143	1.451.943	190.193	117.872	118.616	119.374
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.287	12.240	12.240	12.240	13.588	13.714	11.775
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.307	40.361	31.350	29.826	30.293	30.769	31.384
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>398.530</b>	<b>613.653</b>	<b>2.026.995</b>	<b>620.199</b>	<b>559.391</b>	<b>570.677</b>	<b>580.301</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-351.811</b>	<b>-560.928</b>	<b>-1.259.972</b>	<b>-532.275</b>	<b>-513.761</b>	<b>-528.281</b>	<b>-537.905</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-351.811</b>	<b>-560.928</b>	<b>-1.259.972</b>	<b>-532.275</b>	<b>-513.761</b>	<b>-528.281</b>	<b>-537.905</b>

## Produktgruppe 0410

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-351.811</b>	<b>-560.928</b>	<b>-1.259.972</b>	<b>-532.275</b>	<b>-513.761</b>	<b>-528.281</b>	<b>-537.905</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-351.811</b>	<b>-560.928</b>	<b>-1.259.972</b>	<b>-532.275</b>	<b>-513.761</b>	<b>-528.281</b>	<b>-537.905</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

	2025	2026
<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>12.000 EUR</b>	<b>12.000 EUR</b>
- Präparation, Restaurierung, Unterhaltung der Dauerausstellung	9.000 EUR	9.000 EUR
- Forschung und Dokumentation	3.000 EUR	3.000 EUR
<b>Produkt 2: Ausstellung und Vermittlung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>751.000 EUR</b>	<b>79.000 EUR</b>
- Eintrittsgelder	219.000 EUR	64.000 EUR
- Zuschuss der LWL-Kulturstiftung für die Sonderausstellung „1250 Jahre Westfalen“	250.000 EUR	0 EUR
- Sonstige Drittmittel für die Sonderausstellung „1250 Jahre Westfalen“	230.000 EUR	0 EUR
- Einnahmen aus dem Verkauf von Shop Ware	50.000 EUR	10.000 EUR
- Entgelte aus Besucherführungen	2.000 EUR	5.000 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>1.354.500 EUR</b>	<b>118.550 EUR</b>
- Veranstaltungen	5.000 EUR	5.000 EUR
- Museumspädagogik	9.000 EUR	9.000 EUR
- Archäologische Präsentationen	31.500 EUR	31.500 EUR
- Sonderausstellung 1250 Jahre Westfalen 775-2025	1.309.000 EUR	73.050 EUR
<b>Produkt 3: Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>53.000 EUR</b>	<b>13.000 EUR</b>
- Verkauf von Waren im Museumsshop	53.000 EUR	13.000 EUR
<b>Aufwendungen:</b>	<b>33.200 EUR</b>	<b>8.200 EUR</b>
- Aufwendungen für den Ankauf von Materialien für den Museumsshop	33.200 EUR	8.200 EUR

## Produktgruppe 0410

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:

<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>531.462 EUR</b>	<b>387.940 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	0 EUR	0 EUR
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>81.283 EUR</b>	<b>81.583 EUR</b>
- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten	18.300 EUR	18.600 EUR
- Gebäudebewirtschaftungskosten (u.a. Energie, Reinigung, Bewachung, Abfallentsorgung, sonstige Bewirtschaftungskosten) sowie Unterhaltung der Außenanlagen	35.843 EUR	35.843 EUR
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)	14.900 EUR	14.900 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	12.240 EUR	12.240 EUR

## Produktgruppe 0410

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.813</b>	<b>49.198</b>	<b>581.200</b>	<b>83.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41.800</b>	<b>41.800</b>	<b>41.800</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>386.623</b>	<b>601.413</b>	<b>2.014.755</b>	<b>607.959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>545.803</b>	<b>556.963</b>	<b>568.526</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-343.810</b>	<b>-552.215</b>	<b>-1.433.555</b>	<b>-524.159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-504.003</b>	<b>-515.163</b>	<b>-526.726</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	4.850	4.850	4.850	0	0	4.850	4.850	4.850
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-4.850</b>	<b>-4.850</b>	<b>-4.850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.850</b>	<b>-4.850</b>	<b>-4.850</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	3.850 EUR	3.850 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	1.000 EUR	1.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850	29.100
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>-4.850</b>	<b>-4.850</b>	<b>-4.850</b>	<b>-4.850</b>	<b>-4.850</b>	<b>-4.850</b>	<b>-4.850</b>	<b>-29.100</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das LWL-Archivamt für Westfalen ist Dienstleister für kommunale und private Archivträger. Fachliche Beratung und Unterstützung sowie finanzielle Förderung von nichtstaatlichen Archiven zählen zu den zentralen Aufgaben des Amtes. Im Lösungsverbund des Digitalen Archivs NRW ist das LWL-Archivamt Partner der LWL.IT Serviceabteilung bei der elektronischen Langzeitarchivierung im Verbund mit DiPS.kommunal und leistet den archivfachlichen Support für die nichtstaatlichen Archive in Westfalen. Die Restaurierungswerkstatt führt konservatorische und restauratorische Arbeiten durch und sichert so den dauerhaften Erhalt des Kulturgutes in Westfalen-Lippe. Die Landesinitiative Substanzerhalt ergänzt den Aufgabenkanon insbesondere durch Bestandserhaltungsmaßnahmen in den Bereichen Massenentsäuerung, Aktenreinigung und -dekontamination und Verpackung.

Praxisnahe Fortbildungsangebote sowie Fachpublikationen dienen der Professionalisierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in den Archiven der Gemeinden, Städte und Kreise. Das LWL-Archivamt bildet regelmäßig Fachpersonal aus: Fachangestellte für Medien- und Informationsdienste, Fachrichtung Archiv sowie Landesarchivinspektoranwärterinnen und Landesarchivinspektoranwärter.

Das LWL-Archivamt für Westfalen macht Archivgut zugänglich:

Im Archiv des LWL, dem zentralen Archiv aller Dienststellen und Einrichtungen des LWL.  
Im Westfälischen Literaturarchiv, einer Kooperationseinrichtung mit der LWL-Literaturkommission.  
Es ermöglicht die Nutzung von Privatarchiven, insbes. Adelsarchiven, in Westfalen-Lippe.

### Zielgruppe(n)

Kommunale Archivträger in Westfalen-Lippe sowie deren Beschäftigte  
Private Archivträger  
Historisch-kulturell interessierte Öffentlichkeit  
Verwaltung des LWL  
Schriftstellerinnen, Schriftsteller und andere Literaturschaffende mit Bezug zu Westfalen-Lippe

### Besonderheiten in den Planjahren

Weiterhin steht es ganz oben auf der Agenda, den Archiven der LWL-Mitgliedskörperschaften und anderen nichtstaatlichen Archiven in Westfalen-Lippe die Nutzung des von LWL.IT Serviceabteilung und LWL-Archivamt betriebenen Langzeitarchivierungssystems Digital Preservation Solution (DIPS.kommunal im Lösungsverbund Digitales Archiv NRW)

**Produktgruppe 0412****Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger****Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04**

zu ermöglichen. Ziel ist es dabei sowohl, die Kooperation mit den bereits an DiPS angebotenen Kundenkreis zu verbessern, als auch weitere Archive an das elektronische Verbundarchiv anzubinden. Grundlegendes Ziel ist dabei, das digitale historische Erbe Westfalens dauerhaft zu erhalten und zugänglich zu machen.

Die Anforderungen an die Beratung der nichtstaatlichen Archive, insbesondere der kommunalen wie privaten Archive, steigen stetig. Grund dafür ist zum einen, dass viele Fachthemen aufgrund kontinuierlicher Weiterentwicklung einem schnellen Wandel unterliegen: Herausfordernd sind dabei vor allem die elektronische Langzeitarchivierung, rechtliche Fragen der Bereitstellung und Nutzung in digitalen Räumen, Bestandserhaltung sowie Managementthemen. Zum anderen verschärft sich der Fachkräftemangel im Archivwesen zurzeit erheblich, weswegen auf Archivstellen zunehmend Seiteneinsteigerinnen und Seiteneinsteiger eingestellt werden. Diese Einwicklung stellt die Facharchivarinnen und Facharchivare in der Archivberatung vor große Herausforderungen, weswegen dem Ausbau und der Aktualisierung von

Wissensmanagementwerkzeugen besondere Aufmerksamkeit gewidmet wird.

Nach Ausweitung der Landesförderung im Rahmen der sogen. „Landesinitiative Substanzerhalt“ bleibt die Koordinierungs- und Beratungsfunktion des LWL-Archivamtes für die nichtstaatlichen Archive in Westfalen-Lippe ein Aufgabenschwerpunkt, damit westfälische Archive möglichst umfassend in den Genuss der finanziellen Förderung des Landes zur Erhaltung des schriftlichen Kulturerbes kommen. Im Rahmen des Förderprogramms sind Maßnahmen der Massenentsäuerung, Reinigung, Verpackung und Restaurierung förderfähig. Ein besonderer Schwerpunkt ist die Beratung bei Bestanderhaltungsprojekten auch deshalb, weil Eigenmittel der kommunalen Archive mit Landesmitteln kombiniert werden können, um weitere Drittmittel, namentlich solche der Koordinierungsstelle zur Erhaltung des schriftlichen Kulturguts (KEK) des Bundes, zu erhalten. Von den Fördermitteln der KEK profitieren auch die Bestände des Archivs des Landschaftsverbandes, die aufgrund ihrer Archivwürdigkeit dauerhaft verwahrt werden. Das Archivgut des LWL hat sich in der Vergangenheit als eminent wichtige Quelle gerade auch bei der Aufarbeitung gesellschaftlich brisanter Themen wie der früheren Praxis der Heimerziehung und dem Umgang mit psychisch Kranken sowie ganz aktuell in Sachen Kinderverschickung in den 1940er bis 1980er-Jahren erwiesen.

Im Jahr 2026 steht zudem das 25-jährige Jubiläum des gemeinsam mit der LWL-Literaturkommission für Westfalen betriebenen Westfälischen Literaturarchivs an. Das im Jahr 2001 gegründete Literaturarchiv ist zu einem wichtigen ‚Player‘ im Literaturland Westfalen avanciert, bietet es doch Literaturschaffenden mit Bezug zu Westfalen die Möglichkeit, ihr persönliches literarisches Erbe dauerhaft zu sichern und es Öffentlichkeit und Forschung zugänglich zu machen.

**Produktgruppenübersicht: LWL-Archivamt für Westfalen**

Produkte	Ziele
041201 Sammlung, Erforschung und Dokumentation	Dokumentation der Geschichte des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe und seines Rechtsvorgängers im Archiv LWL durch die Übernahme und Erschließung archivwürdiger Unterlagen. Schaffung von Rechtssicherheit. Sicherung bedeutender Vor- und Nachlässe von Schriftstellerinnen und Schriftsteller sowie einschlägiger Institutionen im Westfälischen Literaturarchiv. Dauerhafte Sicherung regional bedeutsamer Privatarchive im Kulturraum Westfalen-Lippe.
041202 Beratung und finanzielle Förderung	Ausbau und Professionalisierung der nichtstaatlichen Archive in Westfalen-Lippe. Dauerhafte Sicherung des Kulturgutes in den Archiven.
041203 Vermittlung und Information	Nutzbarmachung von Archivalien. Fachliche Weiterqualifizierung der Mitarbeiter*innen in den nichtstaatlichen Archiven in Westfalen-Lippe.
041204 Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen	Erhalt von Archivgut durch Konservierungs- und Restaurierungsmaßnahmen. Schadensprävention. Vertretung kommunalarchivischer Interessen. Qualifizierung von archivarischem Nachwuchs.

## Produktgruppe 0412

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>041201 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Anzahl der Registraturbesuche bzw. Besuche bei Schriftstellern	69	60	<b>60</b>	<b>60</b>	60	60	60
Menge der bewerteten Unterlagen (Ifd. Meter)	725	400	<b>500</b>	<b>500</b>	500	500	500
Menge der übernommenen Unterlagen (Ifd. Meter)	210	80	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100
Anzahl der erschlossenen Bestände	31	25	<b>25</b>	<b>25</b>	25	25	25
Anzahl von Gutachten	143	20	<b>20</b>	<b>20</b>	20	20	20
Anzahl der Digitalisierungen	5.860	12.000	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	8.000	8.000	8.000
<b>041202 Beratung und finanzielle Förderung</b>							
Anzahl der Beratungen gesamt	827	700	<b>700</b>	<b>700</b>	700	700	700
Anzahl der Beratungen in Fragen der Bestandserhaltung und Restaurierung	125	150	<b>150</b>	<b>150</b>	150	150	150
Anzahl der Archivbesuche gesamt	163	180	<b>160</b>	<b>160</b>	160	160	160
Anzahl der Archivbesuche in Kommunen	86	80	<b>80</b>	<b>80</b>	80	80	80
Anzahl der Archivbesuche bei privaten Archiveigentümern	77	100	<b>80</b>	<b>80</b>	80	80	80
Anzahl der Förderungen gesamt	29	30	<b>30</b>	<b>30</b>	30	30	30
Anzahl der Förderungen von Kommunen	26	26	<b>26</b>	<b>26</b>	26	26	26
Anzahl der Förderungen von privaten Archiveigentümern	3	4	<b>4</b>	<b>4</b>	4	4	4
<b>041203 Vermittlung und Information</b>							
Öffnungszeiten des Archivs pro Woche	45	45	<b>45</b>	<b>45</b>	45	45	45
Anzahl der Benutzertage	411	500	<b>400</b>	<b>400</b>	400	400	400
Anzahl bereitgestellter Archivalien zur Nutzung	3.436	6.000	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	4.000	4.000	4.000
Anzahl erstellter Reproduktionen*	13.159	0	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	13.000	13.000	13.000
Anzahl der Erwerbungen für die Bibliothek	269	300	<b>300</b>	<b>300</b>	300	300	300
Anzahl der Fortbildungsveranstaltungen / Fachtagungen	15	10	<b>10</b>	<b>10</b>	10	10	10
Teilnehmerzahl bei Fortbildungsveranstaltungen / Fachtagungen	791	500	<b>500</b>	<b>500</b>	500	500	500
Anzahl der veröffentlichten Fachpublikationen	4	3	<b>3</b>	<b>3</b>	3	3	3
Anzahl der Vorträge	26	20	<b>20</b>	<b>20</b>	20	20	20
Anzahl wissenschaftlicher Beiträge	36	10	<b>20</b>	<b>20</b>	20	20	20
Öffnungszeiten des Archivs pro Woche	45	45	<b>45</b>	<b>45</b>	45	45	45
<b>041204 Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen</b>							
Anzahl der Restaurierungsaufträge insgesamt	65	80	<b>80</b>	<b>80</b>	80	80	80

## Produktgruppe 0412

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

davon Anzahl der Aufträge für Gefriertrocknung	6	5	<b>5</b>	<b>5</b>	5	5	5
Anzahl der Materialbestellungen	49	80	<b>80</b>	<b>80</b>	80	80	80

## Produktgruppe 0412

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	881.078	833.782	833.594	833.236	833.119	833.068	833.053
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.218	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.049	168.500	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.435	2.499	9.850	9.850	9.850	9.850	9.850
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.034.780</b>	<b>1.010.981</b>	<b>1.037.644</b>	<b>1.037.286</b>	<b>1.037.169</b>	<b>1.037.118</b>	<b>1.037.103</b>
11	- Personalaufwendungen	2.178.880	2.368.633	2.460.989	2.507.075	2.569.751	2.633.996	2.699.847
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574.092	590.800	615.300	675.300	635.300	610.300	610.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.924	28.506	27.822	26.243	22.391	16.613	15.868
15	- Transferaufwendungen	201.255	204.600	204.600	204.600	204.600	204.600	204.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.341	47.606	42.614	43.085	43.477	43.876	44.283
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.072.492</b>	<b>3.240.145</b>	<b>3.351.325</b>	<b>3.456.303</b>	<b>3.475.519</b>	<b>3.509.385</b>	<b>3.574.898</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.037.712</b>	<b>-2.229.164</b>	<b>-2.313.681</b>	<b>-2.419.017</b>	<b>-2.438.350</b>	<b>-2.472.267</b>	<b>-2.537.795</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.037.712</b>	<b>-2.229.164</b>	<b>-2.313.681</b>	<b>-2.419.017</b>	<b>-2.438.350</b>	<b>-2.472.267</b>	<b>-2.537.795</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.037.712</b>	<b>-2.229.164</b>	<b>-2.313.681</b>	<b>-2.419.017</b>	<b>-2.438.350</b>	<b>-2.472.267</b>	<b>-2.537.795</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.037.712</b>	<b>-2.229.164</b>	<b>-2.313.681</b>	<b>-2.419.017</b>	<b>-2.438.350</b>	<b>-2.472.267</b>	<b>-2.537.795</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

	2025	2026
<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>21.100 EUR</b>	<b>21.100 EUR</b>
- Wissenschaftliche und sonstige Veröffentlichungen	11.000 EUR	11.000 EUR
- Aufbereitung des archivreifen Aktengutes der Abteilungen/Einrichtungen des LWL	10.100 EUR	10.100 EUR
<b>Produkt 2: Beratung und finanzielle Förderung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>204.600 EUR</b>	<b>204.600 EUR</b>
- Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sowie Zuschüsse an übrige Bereiche für die Beschaffung von Investitionsgütern sowie für die Einrichtung, Ordnung, Unterhaltung, Restaurierung und Sicherungsverfilmung von Archivbeständen	150.900 EUR	150.900 EUR
- Zuschuss (institutionelle Förderung) in Höhe von 53.700 EUR für das Westf. Wirtschaftsarchiv Dortmund	53.700 EUR	53.700 EUR
Es dürfen Verpflichtungen zur Zahlung von Zuweisungen und Zuschüssen zu Lasten des Jahres 2026 und 2027 in Höhe von 21.300 EUR eingegangen werden.		
<b>Produkt 3: Vermittlung und Information</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>2.500EUR</b>	<b>2.500 EUR</b>
- Teilnehmer:innengebühren	2.500 EUR	2.500 EUR
<b>Aufwendungen:</b>	<b>25.700 EUR</b>	<b>85.700 EUR</b>
- Veranstaltungen und Tagungen (u.a. 2025: Vorbereitung für das Jubiläum „25 Jahre Westfälisches Literaturarchiv“ in 2026; u.a. 2026: Vorbereitung für das Jubiläum „100 Jahre Archivamt für Westfalen“ in 2027)	19.500 EUR	79.500 EUR
- Öffentlichkeitsarbeit	6.200 EUR	6.200 EUR

## Produktgruppe 0412

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Produkt 4: Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>1.034.550 EUR</b>	<b>1.034.550 EUR</b>
- Zuweisungen des Landes NRW für das Projekt „Massenentsäuerung von Archivalien“ (400.000 EUR Personalmittel, 180.000 EUR Sachmittel)	580.000 EUR	580.000 EUR
- Zuweisungen des Landes NRW (213.000 EUR) und vom Bund (40.000 EUR) für das Projekt „Förderung der Bestandserhaltung“	253.000 EUR	253.000 EUR
- Erträge aus Restaurierungs- und Konservierungsleistungen	110.000 EUR	110.000 EUR
- Erträge aus dem Verkauf von Archivmaterialien an die nichtstaatlichen Archivträger in Westfalen	57.000 EUR	57.000 EUR
- Erträge aus dem Verkauf von Publikationen	10.000 EUR	10.000 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>565.500 EUR</b>	<b>565.500 EUR</b>
- Projekt „Massenentsäuerung von Archivalien“; Zuwendung Dritter: 180.000 EUR Sachmittel	220.000 EUR	220.000 EUR
- Projekt „Förderung der Bestandserhaltung“; Zuwendung Dritter: 253.000 EUR	253.000 EUR	253.000 EUR
- Instandhaltung von Archivalien, Digitalisierungen und Archivgutverfilmungen sowie Beschaffung von Archiv-Materialien für nichtstaatliche Archivträger in Westfalen	80.000 EUR	80.000 EUR
- Aus- und Fortbildungsmaßnahmen	3.000 EUR	3.000 EUR
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:		
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>2.460.989 EUR</b>	<b>2.507.075 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	260.125 EUR	251.190 EUR
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>73.436 EUR</b>	<b>72.328 EUR</b>
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)	35.000 EUR	35.000 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	27.822 EUR	26.243 EUR

## Produktgruppe 0412

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.024.731</b>	<b>1.013.800</b>	<b>1.033.490</b>	<b>1.033.490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.033.490</b>	<b>1.033.490</b>	<b>1.033.490</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.968.371</b>	<b>3.015.016</b>	<b>3.063.378</b>	<b>3.178.870</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.195.658</b>	<b>3.228.865</b>	<b>3.288.525</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.943.640</b>	<b>-2.001.216</b>	<b>-2.029.888</b>	<b>-2.145.380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.162.168</b>	<b>-2.195.375</b>	<b>-2.255.035</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	11.005	8.775	12.940	5.800	0	0	5.800	5.800	5.800
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>11.005</b>	<b>8.775</b>	<b>12.940</b>	<b>5.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.800</b>	<b>5.800</b>	<b>5.800</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.005</b>	<b>-8.775</b>	<b>-12.940</b>	<b>-5.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	5.800 EUR	5.800 EUR
	- IT-Beschaffungen	7.140 EUR	7.140 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamteinzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	11.005	8.775	12.940	5.800	5.800	5.800	5.800	19.780	55.920
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-11.005</b>	<b>-8.775</b>	<b>-12.940</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>	<b>-19.780</b>	<b>-55.920</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Aufgabe des Amtes ist die strukturelle Verbesserung und Entwicklung des Museumswesens in Westfalen sowie die finanzielle Förderung von Bau- und Einrichtungsmaßnahmen westfälischer Museen und Gedenkstätten. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Amtes beraten und unterstützen einzelne Museen in Fragen der inhaltlichen Konzeption und Betriebsorganisation, der Inventarisierung, Dokumentation, Museumvermittlung, Digitalisierung sowie der Konservierung und Restaurierung von Sammlungsobjekten. Sie konzipieren und organisieren Wanderausstellungen, schulen Museumsmitarbeiterinnen und Museumsmitarbeiter, erstellen Fachpublikationen für die Region und betreiben den Aufbau einer zentralen Dokumentation zu den Sammlungen westfälischer Museen. Diese werden sukzessive in öffentlichen Portalen online gestellt, vgl. [www.museum-digital:westfalen](http://www.museum-digital:westfalen) und [www.museum-digital:ostwestfalen-lippe](http://www.museum-digital:ostwestfalen-lippe).

### Zielgruppe(n)

Museen, kleine ortsgeschichtliche Museen (früher „Heimatstuben“), kleine Sammlungen sowie Gedenkstätten in Westfalen-Lippe  
Kommunale Verwaltungen und Politik, Akteure privatrechtlicher Stiftungen und anderer Rechtsformen  
NRW-Stiftung und andere Förderinstitutionen  
Museumsverband NRW e.V. und andere Fachverbände  
Vereine als Träger von Museen  
Museumsbesucherinnen und Museumsbesucher, kulturhistorisch Interessierte

### Besonderheiten in den Planjahren

Eröffnung der Wanderausstellung:

„Das Klima in Westfalen“ (Ersteröffnung 06.07.2025) | „Kleine Leute in Westfalen“ (Arbeitstitel), (2026, Ersteröffnung steht noch nicht fest)

Fortführung der Wanderausstellungen:

„Kosmos des Lebens. Die Fotografin Anneliese Kretschmer“ | „Täglich Bilder fürs Revier. Pressefotografien von Helmut Orwat 1960 - 1992“ | „Kinderkuren in Westfalen nach 1950“ (Arbeitstitel) | „Mahnende Erinnerung. Fotografien von Dieter Blase zu Mahn- und Gedenkorten in Nordrhein-Westfalen“ | „Aus fremden Erdteilen. Geschenk von Söhnen der Heimat“ (digitale Ausstellung)

Projekte:

Digitalteam westfälische Museen – ein Verbundprojekt des LWL-Museumsamts und des LWL-Medienzentrums, 2020-2025

Befragung zur Situation der Museen in Westfalen-Lippe 2019-2021. Auswertung, Analyse und Publikation der ermittelten Daten, Kooperation mit dem WHB e.V. und der Geografischen Kommission für Westfalen, Abschluss Publikation 2025

Mitwirkung als Vertreter des Fördergebers LWL am Aufbau des Museumsverbandes NRW e.V. und seiner Geschäftsstelle in Dortmund, 2. Förderperiode 2024-2027

Einführung der E-Akte, Organisationsprojekt 2026

Demokratie fördern – Relevanz stärken. Museen in Zeiten der Krisen (Pilotprojekt 2026/27)

## Produktgruppe 0413

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

## Produktgruppenübersicht: LWL-Museumsamt für Westfalen

Produkte	Ziele
041301 Sammlung, Erforschung und Dokumentation	Qualitätsverbesserung musealen Handelns in Museen, Gedenkstätten und kleinen ortsgeschichtlichen Museen. Attraktivitätssteigerung musealer Präsentation. Optimierung der Objektdokumentation. Verbesserung der Vermittlungsinhalte. Verbesserung der Bestandsbewahrung. Steigerung der Besuchszahlen. Festigung der Museumsstandorte.
041302 Beratung und finanzielle Förderung	Strukturelle Verbesserung und Entwicklung des Museumswesens in Westfalen-Lippe. Festigung der Museumsstandorte. Attraktivitätssteigerung musealer Präsentation. Professionalisierung der musealen Arbeit, Etablierung guter fachlicher Standards. Professionalisierung des Museumspersonals.
041303 Vermittlung und Information	Qualifizierung und Information der Zielgruppen. Professionalisierung der musealen Arbeit, Etablierung guter fachlicher Standards. Steigerung der Besuchszahlen.
041304 Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen	Qualifizierung und Information der Zielgruppen. Information westfälischer Museen über die Wahrnehmung der Interessenvertretung. Steigerung der Besuchszahlen. Festigung der Museumsstandorte. Professionalisierung der musealen Arbeit, Etablierung guter fachlicher Standards. Professionalisierung des Museumspersonals.

## Produktgruppe 0413

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>041301 Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>							
Anzahl der erfassten Objekte in der zentralen Dokumentation	170.000	158.000	<b>175.000</b>	<b>180.000</b>	185.000	190.000	200.000
Anzahl der restauratorisch-konservatorischen Gutachten und Konzepte	15	20	<b>20</b>	<b>20</b>	20	20	20
<b>041302 Beratung und finanzielle Förderung</b>							
Anzahl der Beratungen mit dem Ziel der finanziellen Förderung	128	110	<b>110</b>	<b>110</b>	110	110	110
Anzahl der Beratungen ohne Ziel der finanziellen Förderung							
Anzahl der erteilten Bewilligungsbescheide	69	50	<b>60</b>	<b>60</b>	60	60	60
Beratungsanteile von Museen, Gedenkstätten und Heimatstuben	70/10/15	70/10/20	<b>70/10/20</b>	<b>70/10/20</b>	70/10/20	70/10/20	70/10/20
Anzahl der zurückgestellten Förderanträge	0	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
Anzahl der genehmigten vorzeitigen Maßnahmenbeginne	12	25	<b>20</b>	<b>20</b>	20	20	20
<b>041303 Vermittlung und Information</b>							
Anzahl der Wanderausstellungen	5	7	<b>5</b>	<b>5</b>	5	5	5
Anzahl der Stationen der Wanderausstellungen	22	20	<b>22</b>	<b>22</b>	22	22	22
Sachaufwand für Wanderausstellungen	67.713	55.000	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	65.000	65.000	65.000
Anzahl der museumspädagogischen und museologischen Veranstaltungen	66	35	<b>40</b>	<b>70</b>	70	70	70
Anzahl der Teilnehmerinnen/Teilnehmer an museumspädagogischen und museologischen Veranstaltungen	1.650	1.500	<b>1.500</b>	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
Anzahl der Buchungen bereitgestellter museumspädagogischer Programme	55	70	<b>60</b>	<b>60</b>	60	60	60
Anzahl der Fortbildungsveranstaltungen	8	10	<b>10</b>	<b>20</b>	20	20	20
Anzahl der Veröffentlichungen	4	3	<b>4</b>	<b>4</b>	4	4	4
Benutzerfrequenz in der Bibliothek	89	100	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100
<b>041304 Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen</b>							
Anzahl der Teilnahme an Veranstaltungen im Rahmen der Interessenvertretung	57	35	<b>50</b>	<b>50</b>	50	50	50
Anzahl Datensätze online-plattform museum-digital:westfalen bzw. owl	33.826	33.000	<b>42.000</b>	<b>45.000</b>	48.000	52.000	55.000

## Produktgruppe 0413

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.800	38.150	0	200.000	300.000	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.264	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	382	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	735	245	950	950	950	950	950
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>76.181</b>	<b>47.895</b>	<b>10.450</b>	<b>210.450</b>	<b>310.450</b>	<b>10.450</b>	<b>10.450</b>
11	- Personalaufwendungen	1.353.224	1.392.943	1.303.547	1.285.272	1.317.403	1.350.338	1.384.096
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.688	181.238	151.400	351.700	451.400	151.400	151.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.422	15.053	14.410	14.814	14.798	15.175	15.183
15	- Transferaufwendungen	882.074	2.057.300	2.057.300	2.057.300	2.057.300	2.057.300	2.057.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.707	41.809	41.796	42.606	42.962	43.325	43.695
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.488.115</b>	<b>3.688.343</b>	<b>3.568.453</b>	<b>3.751.692</b>	<b>3.883.863</b>	<b>3.617.538</b>	<b>3.651.674</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.411.934</b>	<b>-3.640.448</b>	<b>-3.558.003</b>	<b>-3.541.242</b>	<b>-3.573.413</b>	<b>-3.607.088</b>	<b>-3.641.224</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.411.934</b>	<b>-3.640.448</b>	<b>-3.558.003</b>	<b>-3.541.242</b>	<b>-3.573.413</b>	<b>-3.607.088</b>	<b>-3.641.224</b>

## Produktgruppe 0413

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.411.934</b>	<b>-3.640.448</b>	<b>-3.558.003</b>	<b>-3.541.242</b>	<b>-3.573.413</b>	<b>-3.607.088</b>	<b>-3.641.224</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.411.934</b>	<b>-3.640.448</b>	<b>-3.558.003</b>	<b>-3.541.242</b>	<b>-3.573.413</b>	<b>-3.607.088</b>	<b>-3.641.224</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

	2025	2026
<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>62.400 EUR</b>	<b>62.400 EUR</b>
- Werk- und Dienstverträge für die Publikationsreihe „Materialien aus dem Museumsamt“	10.500 EUR	10.500 EUR
- Sachbedarf für die Dokumentation und Internetpräsentationen	1.900 EUR	1.900 EUR
- Gemeinschaftsprojekt mit dem LVR "Provenienzforschung NRW"	50.000 EUR	50.000 EUR
<b>Produkt 2: Beratung und finanzielle Förderung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>2.057.300 EUR</b>	<b>2.057.300 EUR</b>
- Dokumentationsmaßnahmen	57.000 EUR	57.000 EUR
- Restaurierungsmaßnahmen	70.000 EUR	70.000 EUR
- Präparationsmaßnahmen	8.200 EUR	8.200 EUR
- Museumspädagogische Konzepte	10.000 EUR	10.000 EUR
- Förderung von kleinen ortsgeschichtlichen Museen	10.000 EUR	10.000 EUR
- Präsentations- und Einrichtungsmaßnahmen sowie Um- und Neubaumaßnahmen	1.500.000 EUR	1.500.000 EUR
- Förderung der Vermittlungs- und Forschungsarbeit der westfälischen NS-Gedenkstätten und -Erinnerungsorte (DS 14/1976)	250.000 EUR	250.000 EUR
- Förderung von kleinen investiven Maßnahmen im Bereich von Bau- und Einrichtungsmaßnahmen der westfälischen NS-Gedenkstätten und -Erinnerungsorte (DS 14/1976)	150.000 EUR	150.000 EUR
- Zuschuss für die Durchführung der Tagung der Vereinigung der Westfälischen Museen	2.100 EUR	2.100 EUR
Es dürfen Verpflichtungen zur Zahlung von Zuweisungen und Zuschüssen zu Lasten der Jahre 2026 und 2027 in Höhe von jeweils 375.000 EUR eingegangen werden.		

Haushaltsplan 2025/2026	LWL-Museumsamt für Westfalen		Verantwortlich:
	Produktgruppe 0413		Frau LWL-Kulturdezernentin Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger
	Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04		
<b>Produkt 3: Vermittlung und Information</b>			
<b>Erträge, davon:</b>	<b>4.450 EUR</b>	<b>204.450 EUR</b>	
- Verkauf von Publikationen	3.500 EUR	3.500 EUR	
- Zuschuss für das Projekt „Demokratie in Heimatmuseen“ von der LWL-Kulturstiftung	0 EUR	200.000 EUR	
<b>Aufwendungen:</b>	<b>25.700 EUR</b>	<b>85.700 EUR</b>	
- Ausstellungen und Veröffentlichungen, davon u.a. für Wanderausstellungen: 2025: Ausstellung „Klima“: 20.000 EUR, Ausstellung „Inklusionsebene ...“ 15.000 EUR; 2026: Vorbereitung Ausstellung „Zwangsterilisation: 16.100 EUR,	62.600 EUR	62.600 EUR	
- Projekt „Demokratie in Heimatmuseen“, Drittmittel: 200.000 EUR	0 EUR	206.900 EUR	
- Museumspädagogische Aktivitäten	7.500 EUR	7.500 EUR	
<b>Produkt 4: Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen</b>			
<b>Erträge:</b>	<b>6.000 EUR</b>	<b>6.000 EUR</b>	
- Erstattung von Aufwendungen für Plakate, Einladungen, Versicherungen und Wegstreckenentschädigungen	6.000 EUR	6.000 EUR	
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>4.700 EUR</b>	<b>4.700 EUR</b>	
- Werkstattbedarf	4.700 EUR	4.700 EUR	
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:			
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>1.303.547 EUR</b>	<b>1.285.272 EUR</b>	
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	0 EUR	0 EUR	
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>63.706 EUR</b>	<b>64.920 EUR</b>	
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)	40.300 EUR	40.800 EUR	
- Bilanzielle Abschreibungen	14.410 EUR	14.814 EUR	

## Produktgruppe 0413

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	81.651	49.550	9.745	209.745	0	0	309.745	9.745	9.745
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	2.457.490	3.673.290	3.554.043	3.736.878	0	0	3.869.065	3.602.363	3.636.491
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.375.839</b>	<b>-3.623.740</b>	<b>-3.544.298</b>	<b>-3.527.133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.559.320</b>	<b>-3.592.618</b>	<b>-3.626.746</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	11.141	10.200	10.200	10.200	0	0	10.200	10.200	10.200
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>11.141</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.141</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	10.200 EUR	10.200 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamteinzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	11.141	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	21.341	72.341
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-11.141</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>-21.341</b>	<b>-72.341</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

1928 als „Landesbildstelle“ gegründet und seit 1953 als pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe in der nordrhein-westfälischen Landschaftsverbandsordnung verankert, ist das LWL-Medienzentrum für Westfalen heute ein moderner Dienstleister für digitale Medien in Bildung und Kultur. Als Kulturdienst des LWL macht das LWL-Medienzentrum durch seine landeskundliche Medienproduktion die Geschichte und Gegenwart Westfalens lebendig und sichert durch sein Bild-, Film- und Tonarchiv, Foto- und Audio-Schätze der Region. Mit beiden Aufgaben unterstützt es die Kultureinrichtungen des LWL und seiner kommunalen Mitgliedskörperschaften. Als überregionales Zentrum für Medienbildung und Medienbereitstellung berät und unterstützt das LWL-Medienzentrum Facheinrichtungen der 27 Städte und Kreise in Westfalen-Lippe sowie Multiplikatoren der schulischen und außerschulischen Bildungsarbeit. Mit der „Medienberatung NRW“, „Bildungspartner NRW“ und „FILM + SCHULE NRW“ erbringt das LWL-Medienzentrum im gemeinsamen Auftrag des Ministeriums für Schule und Bildung und beider Landschaftsverbände auch landesweite Dienstleistungen in Nordrhein-Westfalen.

Die Arbeit des LWL-Medienzentrums hat drei Zielsetzungen:

- Die Förderung des Lernens in der digitalen Welt in Schulen und außerschulischer Bildung (Medienbildung und -bereitstellung)
- Die mediengestützte Dokumentation und Vermittlung von Geschichte und Gegenwart Westfalen-Lippes (Medienproduktion)
- Die Sicherung und Erschließung des audiovisuellen Kulturerbes Westfalen-Lippes (Bild-, Film- und Tonarchiv)

### Zielgruppe(n)

- Kommunale Bildungspartner (Medienzentren, Regionale Bildungsbüros, Schulen, Schulträger, Bibliotheken, Volkshochschulen, Kindertagesstätten u. a.)
- Multiplikatoren in der Bildungsarbeit (Lehrkräfte, Pädagogische Fachkräfte, Medienberaterinnen und Medienberater, Moderatoren der Lehrerfortbildung, außerschulische Bildungseinrichtungen u. a.)
- Kultur- und Forschungseinrichtungen in kommunaler und anderer Trägerschaft (LWL-Kultureinrichtungen, Archive, Museen, Gedenkstätten, Hochschulen, u. a.)
- Verlage, Presse, Medienproduzenten, Sendeanstalten, Online-Portale u. a.
- Zivilgesellschaftliche Akteure wie Heimat- und Geschichtsvereine, freie Kunst und Kultur
- Interessierte Öffentlichkeit
- Künftige Generationen

Besonderheiten in den Planjahren

- Fortsetzung des von der LWL-Kulturstiftung geförderten Projekts „westfalen – Ein multimediales Onlineangebot für Bildung und Kultur“, u.a. mit ca. 40 Onlineproduktionen, darunter ein Animationsfilm zu 1250 Jahre Westfalen
- Beschaffung eines „Filmarchivtisches“ zur Begutachtung und Digitalisierung historischen Filmmaterials
- Durchführung eines Qualifizierungsprojekts „Demokratie on Demand. Informationskompetenz im Umgang mit Social Media“
- Realisierung eines Bildbandes und einer Ausstellung „Hand drauf. Fotografische Einblicke in westfälischen Handwerke“ in Kooperation mit dem LWL-Freilichtmuseum Hagen

## Produktgruppe 0414

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

**Produktgruppenübersicht: LWL-Medienzentrum für Westfalen**

Produkte	Ziele
041401 Sammlung, Erforschung und Dokumentation	Sicherung, Digitalisierung und Erschließung des filmischen, fotografischen und tonlichen Erbes des Landesteils Westfalen-Lippe Dokumentation landeskundlich relevanter Themen in Bild, Film und Ton Erforschung der Film- und Fotogeschichte Westfalen-Lippes
041402 Beratung und finanzielle Förderung	Stärkung der kommunalen Bildungsstandorte durch Beratung der Medienzentren und anderer Unterstützungssysteme für Schulen und außerschulische Bildung
041403 Vermittlung und Information	Mediengestützte Vermittlung westfälischer Landeskunde in Bildungs- und Kultur Förderung des Lernens in der digitalen Welt in Schulen und außerschulischen Bildungseinrichtungen Förderung der Wahrnehmung von und Beschäftigung mit Fotografie, Film und anderen Medien als Kulturgut
041404 Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen	Bereitstellung des landesweiten Online-Dienstes Bildungsmediathek NRW zur Versorgung der Schulen mit Bildungsmedien (Lehrmittelbereitstellung nach § 79 des NRW-Schulgesetzes) Bereitstellung von landeskundlichen Medien (Fotografien, Filme, Social, Media, Unterrichtsmaterialien...)

## Produktgruppe 0414

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>041401 Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>							
Anzahl der Fotografien im Archiv	1.205.000	1.210.000	<b>1.215.000</b>	<b>1.218.000</b>	1.221.000	1.224.000	1.227.000
Anzahl der erschlossenen Fotografien	83.500	86.000	<b>88.000</b>	<b>90.000</b>	92.000	94.000	96.000
Anzahl der Film- und Tonträger im Archiv	22.7000	23.000	<b>23.500</b>	<b>24.000</b>	24.500	25.000	25.500
Anzahl der erschlossenen Film- und Tonträger	4.800	5.000	<b>5.000</b>	<b>5.100</b>	5.300	5.500	5.700
<b>041402 Beratung und finanzielle Förderung</b>							
Anzahl der beratenen Kreise/Städte im Hinblick auf Medienbildung/Medienbereitstellung	27	27	<b>27</b>	<b>27</b>	27	27	27
<b>041403 Vermittlung und Information</b>							
Anzahl der produzierten Bildungsmedien (inkl. YouTube-Veröffentlichungen)	49	40	<b>40</b>	<b>40</b>	40	40	40
Anzahl der Videoaufrufe im YouTube-Kanal "Westfalen im Film"	1.194.000	80.000	<b>500.000</b>	<b>1.000.000</b>	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Anzahl der Online-Zugriffe auf die Bilddatenbank	100.000	95.000	<b>105.000</b>	<b>110.000</b>	115.000	120.000	125.000
Anzahl der Online-Zugriffe auf die Film-/Tondatenbank	14.300	7.500	<b>14.500</b>	<b>15.000</b>	15.500	16.000	16.500
Anzahl der Qualifizierungen/ Fachveranstaltungen für Multiplikatoren	86	50	<b>70</b>	<b>70</b>	70	70	70
Anzahl der medienkulturellen Veranstaltungen	27	50	<b>30</b>	<b>30</b>	30	30	30
<b>041404 Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen</b>							
Anzahl der in der Bildungsmediathek NRW bereitgestellten Medien	76.931	18.500	<b>80.000</b>	<b>82.500</b>	85.000	87.500	90.000
Anzahl der an der Bildungsmediathek NRW beteiligten Kreise und kreisfreien Städte in Westfalen-Lippe	27	27	<b>27</b>	<b>27</b>	27	27	27
Anzahl der Zugriffe auf die Bildungsmediathek NRW in Westfalen-Lippe	315.959	250.000	<b>365.000</b>	<b>390.000</b>	415.000	430.000	445.000

## Produktgruppe 0414

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	460.594	447.800	478.700	515.500	524.800	542.500	554.650
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.241	135.000	105.000	145.000	105.000	131.500	105.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.478	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.784	15.750	25.950	25.950	25.950	25.950	25.950
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>698.097</b>	<b>798.550</b>	<b>809.650</b>	<b>886.450</b>	<b>855.750</b>	<b>899.950</b>	<b>885.600</b>
11	- Personalaufwendungen	2.183.177	2.166.676	2.245.501	2.281.095	2.338.123	2.396.576	2.456.490
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	513.483	681.096	663.511	716.940	1.120.430	719.114	688.045
14	- Bilanzielle Abschreibungen	52.939	47.709	45.202	49.212	53.053	54.631	59.093
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.475	55.845	62.872	52.653	53.246	53.852	54.468
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.860.074</b>	<b>2.951.326</b>	<b>3.017.086</b>	<b>3.099.900</b>	<b>3.564.852</b>	<b>3.224.173</b>	<b>3.258.096</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.161.977</b>	<b>-2.152.776</b>	<b>-2.207.436</b>	<b>-2.213.450</b>	<b>-2.709.102</b>	<b>-2.324.223</b>	<b>-2.372.496</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.161.977</b>	<b>-2.152.776</b>	<b>-2.207.436</b>	<b>-2.213.450</b>	<b>-2.709.102</b>	<b>-2.324.223</b>	<b>-2.372.496</b>

## Produktgruppe 0414

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.161.977</b>	<b>-2.152.776</b>	<b>-2.207.436</b>	<b>-2.213.450</b>	<b>-2.709.102</b>	<b>-2.324.223</b>	<b>-2.372.496</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.161.977</b>	<b>-2.152.776</b>	<b>-2.207.436</b>	<b>-2.213.450</b>	<b>-2.709.102</b>	<b>-2.324.223</b>	<b>-2.372.496</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>7.000 EUR</b>	<b>7.000 EUR</b>
- Zuweisung des Landes NRW zum Projekt „Substanzerhalt zur Sicherung des westfälischen Filmerbes“	7.000 EUR	7.000 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>22.000 EUR</b>	<b>22.000 EUR</b>
- Projekt „Substanzerhalt zur Sicherung des westfälischen Filmerbes“; Zuwendung Dritter: 7.000 EUR	12.000 EUR	12.000 EUR
- Projekt „Bildarchiv Westfalen Online“	10.000 EUR	10.000 EUR
<b>Produkt 2: Beratung und finanzielle Förderung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>55.211 EUR</b>	<b>56.040 EUR</b>
- Erstattung an den Landschaftsverband Rheinland aufgrund der Vereinbarung zwischen den Landschaftsverbänden und dem Ministerium für Schule und Bildung zur Wahrnehmung der Aufgaben "Medienberatung NRW" und "Bildungspartner NRW" (DS 14/1071)	48.552 EUR	49.281 EUR
- Wahrnehmung der Aufgaben der „Medienberatung NRW“ und „Bildungspartner NRW“ (DS 14/1071)	6.659 EUR	6.759 EUR
<b>Produkt 3: Vermittlung und Information</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>561.700 EUR</b>	<b>636.650 EUR</b>
- Verkauf von audiovisuellen Medien (z.B. DVDs, CDs, Online-Medien, Fotos, Filme) und Publikationen	90.000 EUR	90.000 EUR
- Zuweisung für das Projekt „Schulkinowochen NRW“ von der Vision Kino gGmbH (120.000 EUR Personalmittel) und vom Ministerium für Kultur und Wissenschaft des Landes NRW (16.000 EUR Sachmittel)	136.000 EUR	136.000 EUR
- Zuweisung zu Personal- und Sachaufwendungen für das Projekt „Film und Schule NRW“/„Digitale Materialien in der Filmbildung“ vom Ministerium für Schule und Bildung des Landes NRW	195.600 EUR	199.500 EUR
- Zuweisung für das Projekt „westfalen“ von der LWL-Kulturstiftung (2025: 45.000 EUR Sachmittel, 82.600 EUR Personalmittel), 2026: 98.000 EUR Sachmittel, 55.650 EUR Personalmittel) und vom Ministerium für Schule und Bildung des Landes NRW (2025: 10.000 EUR und 2026: 15.000 EUR Sachmittel)	137.600 EUR	168.650 EUR

Haushaltsplan 2025/2026	LWL-Medienzentrum für Westfalen		Verantwortlich:
	Produktgruppe 0414		Frau LWL-Kulturdezernentin Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger
	Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zuweisung für das Projekt „Demokratie on Demand“ von der Amadeu Antonio Stiftung</li> <li>- Teilnehmergebühren (in 2026 NRW-Forum)</li> </ul>	2.500 EUR 0 EUR	2.500 EUR 40.000 EUR	
<b>Aufwendungen:</b>	<b>359.200 EUR</b>	<b>411.800 EUR</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Herstellung von Bildungsmedien sowie Bildungsveranstaltungen (u.a. Werk-, Dienst- und Honorarverträge, Verbrauchsmaterialien, Öffentlichkeitsarbeit)</li> </ul>	59.000 EUR	59.000 EUR	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Projekt „westfalen“, Drittmittel 2025: 10.000 EUR vom Ministerium, 45.000 EUR von LWL-Kulturstiftung, 2026: 15.000 EUR vom Ministerium, 98.000 EUR von LWL-Kulturstiftung - Sachmittel</li> </ul>	174.000 EUR	200.000 EUR	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Projekt „Schulkinowochen NRW“; Zuwendungen Dritter: 16.000 EUR Sachmittel</li> </ul>	16.000 EUR	16.000 EUR	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Projekt „Film und Schule NRW“/„Digitale Materialien in der Filmbildung“; (zzgl. Personalaufwendungen i.H.v. 115.400 EUR in 2025 und 117.700 EUR in 2026)</li> </ul>	80.200 EUR	81.800 EUR	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Projekt „Demokratie on Demand“, Drittmittel: 2.500 EUR</li> </ul>	20.000 EUR	5.000 EUR	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- LWL-Kompetenzteam Museum digital (zusammen mit dem LWL-Museumsamt), DS 14/1977</li> </ul>	10.000 EUR	10.000 EUR	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- NRW-Forum in 2026 (alle 2 Jahre)</li> </ul>	0 EUR	40.000 EUR	
<b>Produkt 4: Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen</b>			
<b>Erträge:</b>	<b>240.950 EUR</b>	<b>240.950 EUR</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erstattungen der kommunalen Medienzentren zur Einführung der elektronischen Mediendistribution (Projekt EDMOND)</li> </ul>	200.000 EUR	200.000 EUR	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erträge aus dem Verkauf der LWL-MuseumsCard</li> </ul>	15.000 EUR	15.000 EUR	
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>200.000 EUR</b>	<b>200.000 EUR</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bildungsmedien (früher Projekt „Elektronische Mediendistribution“ - EDMOND)</li> </ul>	200.000 EUR	200.000 EUR	
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:			
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>2.245.501 EUR</b>	<b>2.281.095 EUR</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten</li> </ul>	0 EUR	0 EUR	
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>147.817 EUR</b>	<b>142.471 EUR</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)</li> </ul>	62.100 EUR	64.100 EUR	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bilanzielle Abschreibungen</li> </ul>	45.202 EUR	49.212 EUR	

## Produktgruppe 0414

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	725.295	797.948	795.700	877.250	0	0	846.550	890.750	876.400
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	2.857.105	2.903.617	2.971.884	3.050.688	0	0	3.511.799	3.169.542	3.199.003
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.131.810</b>	<b>-2.105.669</b>	<b>-2.176.184</b>	<b>-2.173.438</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.665.249</b>	<b>-2.278.792</b>	<b>-2.322.603</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	57.325	90.033	131.900	55.660	0	0	55.660	55.660	55.660
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>57.325</b>	<b>90.033</b>	<b>131.900</b>	<b>55.660</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55.660</b>	<b>55.660</b>	<b>55.660</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-57.325</b>	<b>-90.033</b>	<b>-131.900</b>	<b>-55.660</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-55.660</b>	<b>-55.660</b>	<b>-55.660</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	116.000 EUR	30.000 EUR
	- IT-Beschaffungen	11.900 EUR	16.660 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	4.000 EUR	9.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamteinzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	57.325	90.033	131.900	55.660	55.660	55.660	55.660	147.358	501.898
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-57.325</b>	<b>-90.033</b>	<b>-131.900</b>	<b>-55.660</b>	<b>-55.660</b>	<b>-55.660</b>	<b>-55.660</b>	<b>-147.358</b>	<b>-501.898</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Die Mitarbeitenden am Institut erforschen und vermitteln die westfälischen-lippische Regionalgeschichte des 19., 20. und 21. Jahrhunderts. Dabei arbeiten sie mit Hochschulen, außeruniversitären Forschungseinrichtungen, Geschichtsinitiativen und Gedenkstätten sowie landes- und regionalgeschichtlichen Vereinigungen und Museen zusammen. Leitmotiv der Forschungsarbeit ist – im Sinne einer modernen Regionalgeschichte – die Untersuchung des Besonderen und Exemplarischen der Gesellschaft in Westfalen-Lippe auch im regionalen, nationalen und internationalen Vergleich sowie unter Einbeziehung transregionaler oder transnationaler Verflechtungen Westfalen-Lippes. Das Institut ist als führendes Forschungszentrum und Veranstaltungsforum für westfälische Geschichte auch gegenüber den Zielgruppen „Historisch interessierte Öffentlichkeit, kommunale Verwaltungen und Multiplikatorinnen und Multiplikatoren auf dem Bildungssektor“ sehr präsent. Für diese Aufgabe und für die Ansprache unterschiedlicher Zielgruppen setzt das Institut auf vielfältige Vermittlungsangebote – von klassischen Tagungen, Workshops, Fortbildungen und Vorträgen über Filmreihen und Ausstellungen bis hin zu Social-Media-Projekten und einer Podcast-Reihe „Regionalgeschichte auf die Ohren“ sowie einem barrierefreien und inklusiven Webauftritt. Darüber hinaus hat sich das Internet-Portal „Westfälische Geschichte“ ([www.westfaelischegeschichte.lwl.org](http://www.westfaelischegeschichte.lwl.org)) seit der Freischaltung im November 2004 zu einem der großen landes- und regionalgeschichtlichen Internet-Portale Deutschlands entwickelt, das in Zukunft noch von der „NS-Topografie Westfalens“, einer georeferenzierten Datenbank zum Nationalsozialismus in der Region, flankiert werden wird. Das Internet-Portal wird zurzeit technisch überarbeitet und nach seinem Relaunch mit zeitgemäßer Benutzeroberfläche und neuen Schwerpunkten die niedrigschwellige Vermittlungsarbeit weiter stärken.

### Zielgruppe(n)

Scientific Community, Hochschulen und außeruniversitäre Institute  
Fachöffentlichkeit (Regional- und Landesforschung, Regional- und Landeshistorikerinnen und -historiker in Kultureinrichtungen der Region)  
Historisch interessierte Öffentlichkeit  
Kommunale Verwaltungen  
Kultureinrichtungen des LWL  
Dienststellen, Abteilungen und politische Gremien des LWL  
Multiplikatoren auf dem Bildungssektor (Lehrerinnen und Lehrer, Schülerinnen und Schüler)  
Einrichtungen auf dem Gebiet der historischen Bildung (Museen, Gedenkstätten und Vereine)

### Besonderheiten in den Planjahren

Neue Forschungsprojekte: „Heimatmachen im 20. und 21. Jahrhundert: Geschichte des Westfälischen Heimatbundes“ und „Geschichte der Feuerwehr NRW im 20. Jahrhundert“;  
laufende Forschungsprojekte: „Güterslohs Geschichte der Gegenwart“ und „Geschichte der Gehörlosen- und Sehbehindertenschulen des LWL“;  
Ausbau online-Datenbanken: Aufbau der NS-Topografie Westfalens und Relaunch des Internet-Portals Westfälische Geschichte.

### Produktgruppenübersicht: LWL-Institut für westfälische Regionalgeschichte

Produkte	Ziele
041501 Sammlung, Erforschung und Dokumentation	<p>Gewinnung und Bereitstellung von Basisinformationen zur Sozial-, Kultur-, Wirtschafts- und Gesellschaftsgeschichte Westfalens durch Grundlagenforschung.            Deckung des Bedarfs an wissenschaftlich geprüften Informationen in der Regionalgeschichte und Bereitstellung von Deutungsangeboten.            Stärkung, Professionalisierung und Differenzierung des unverwechselbaren historischen Profils der Region Westfalen.            Entwicklung einer gleichermaßen selbstbewussten wie auch selbstkritischen verbandlichen Erinnerungskultur.            Weiterentwicklung von Netzwerken sowohl zwischen LWL-Dienststellen als auch mit nationalen und internationalen Forschungseinrichtungen zur Profilierung der westfälischen Regionalgeschichte.</p>
041502 Beratung und finanzielle Förderung	<p>Bündelung und Vernetzung von Forschungsinteressen und -ressourcen.            Angebote zur Orientierung für die teilregionale und lokale Forschung in Westfalen.            Durchsetzung von Standards in der regionalen Forschung Westfalens.            Gewinnung von Nachwuchskräften für die Erforschung der Regionalgeschichte.</p>
041503 Vermittlung und Information	<p>Vermittlung der Forschungsergebnisse in die historisch interessierte Öffentlichkeit und Fachöffentlichkeit.            Veranstaltungsforum für den kritischen wissenschaftlichen Diskurs über die Forschungsergebnisse und die Weiterentwicklung von Forschungsfragen zur Regionalgeschichte.            Anregung zur Beschäftigung mit der Regionalgeschichte.            Förderung der Forschung zur westfälischen Geschichte des Mittelalters und der Frühen Neuzeit in Westfalen (Digitale Westfälische Urkundendatei).            Kenntniserweiterung über zentrale Fragen der westfälischen Geschichte.            Sicherung kultureller Informationen durch Digitalisierung und Erschließung.            Vernetzung von Online-Angeboten.            Selbstkritischer Austausch zwischen Wissenschaft und Praxis.</p>

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>041501 Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>							
Sachaufwand für wissenschaftliche Forschungen in EUR	22.653	28.000	<b>43.000</b>	<b>65.500</b>	25.000	25.000	25.000
Anzahl der Veröffentlichungen	4	4	<b>4</b>	<b>4</b>	4	4	4
<b>041502 Beratung und finanzielle Förderung</b>							
Anzahl der Beratungen	930	950	<b>1.000</b>	<b>900</b>	900	900	900
<b>041503 Vermittlung und Information</b>							
Anzahl der Veranstaltungen	20	18	<b>20</b>	<b>18</b>	16	20	20
Anzahl der Teilnehmerinnen/Teilnehmer bei Veranstaltungen	1.250	900	<b>1.000</b>	<b>800</b>	800	1.000	1.000
Sachaufwand für Veranstaltungen	10.516	20.000	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	8.500	8.500	8.500
Sachaufwand für die Erstellung von Veröffentlichungen	38.160	34.500	<b>39.000</b>	<b>45.000</b>	39.000	45.000	39.000
Anzahl der Zugriffe auf das Internetangebot	815.790	550.000	<b>600.000</b>	<b>700.000</b>	800.000	800.000	800.000
Anzahl der Besucherinnen/Besucher der Bibliothek	1.250	1.300	<b>1.400</b>	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
Anzahl der Ausleihen	6.700	5.500	<b>6.000</b>	<b>5.500</b>	5.500	5.500	5.500
Anzahl der Neuerwerbungen	720	700	<b>680</b>	<b>660</b>	660	640	640

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100.386	159.040	17.482	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	285.243	15.000	79.600	15.000	15.000	15.000	15.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.133	1.050	840	840	840	840	840
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>185.990</b>	<b>175.090</b>	<b>97.922</b>	<b>15.840</b>	<b>15.840</b>	<b>15.840</b>	<b>15.840</b>
11	- Personalaufwendungen	1.118.706	1.121.652	1.342.711	1.323.091	1.356.167	1.390.071	1.424.822
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.313	263.040	183.582	129.000	82.500	82.500	82.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.008	14.111	13.491	11.484	10.767	9.903	10.592
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.601	24.148	26.201	24.565	24.907	25.255	25.610
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.212.628</b>	<b>1.422.951</b>	<b>1.565.985</b>	<b>1.488.140</b>	<b>1.474.341</b>	<b>1.507.729</b>	<b>1.543.524</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.026.638</b>	<b>-1.247.861</b>	<b>-1.468.063</b>	<b>-1.472.300</b>	<b>-1.458.501</b>	<b>-1.491.889</b>	<b>-1.527.684</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.026.638</b>	<b>-1.247.861</b>	<b>-1.468.063</b>	<b>-1.472.300</b>	<b>-1.458.501</b>	<b>-1.491.889</b>	<b>-1.527.684</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.026.638</b>	<b>-1.247.861</b>	<b>-1.468.063</b>	<b>-1.472.300</b>	<b>-1.458.501</b>	<b>-1.491.889</b>	<b>-1.527.684</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.026.638</b>	<b>-1.247.861</b>	<b>-1.468.063</b>	<b>-1.472.300</b>	<b>-1.458.501</b>	<b>-1.491.889</b>	<b>-1.527.684</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

<b>Produkt 3: Vermittlung und Information</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>87.622 EUR</b>	<b>15.480 EUR</b>
- Verkauf von Publikationen	15.000 EUR	15.000 EUR
- Zuweisung für das Projekt „Die Geschichte Gütersloh von 1945 bis heute“ von der Stadt Gütersloh	17.482 EUR	0 EUR
- Zuweisung für das Projekt „Geschichte der Feuerwehr“ vom Feuerwehr-Instituts NRW (f. Personalkosten)	54.300 EUR	0 EUR
<b>Aufwendungen:</b>	<b>117.982 EUR</b>	<b>129.000 EUR</b>
- Veröffentlichungen:		
3 x Forschung zur Regionalgeschichte	12.000 EUR	12.000 EUR
Westfälische Forschungen	18.000 EUR	18.000 EUR
- „Regionalgeschichte kompakt“	9.000 EUR	9.000 EUR
- Forschungsbericht (alle 2 Jahre)	0 EUR	6.000 EUR
- Projekt „Internetportal Westfälische Geschichte“	10.000 EUR	10.000 EUR
- Projekt „Westfalen 70-20“	8.000 EUR	8.000 EUR
- Internetportal „Westfälische Geschichte“: Projekt „NS-Topographie in Westfalen-Lippe“	7.000 EUR	7.000 EUR
- Projekt „Geschichte der Förderschulen“ (Vorlage 15/0586)	16.000 EUR	40.500 EUR
- Projekt „Die Geschichte Gütersloh von 1945 bis heute“, Zuwendung Dritter: 17.482 EUR	18.482 EUR	0 EUR
- Projekt „Geschichte der Feuerwehr“	1.000 EUR	0 EUR
- wissenschaftliche Tagung	8.500 EUR	8.500 EUR
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:		
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>1.342.711 EUR</b>	<b>1.323.091</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	39.164 EUR	37.819 EUR
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>39.693 EUR</b>	<b>35.811 EUR</b>
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)	14.500 EUR	15.000 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	13.492 EUR	11.246 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	228.883	174.880	98.132	16.050	0	0	16.050	16.050	16.050
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.139.265	1.316.123	1.513.330	1.438.837	0	0	1.424.810	1.458.093	1.492.206
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-910.382	-1.141.243	-1.415.198	-1.422.787	0	0	-1.408.760	-1.442.043	-1.476.156
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	10.274	2.898	17.478	2.380	0	0	2.380	2.380	2.380
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	10.274	2.898	17.478	2.380	0	0	2.380	2.380	2.380
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-10.274	-2.898	-17.478	-2.380	0	0	-2.380	-2.380	-2.380

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar, Geräte ...)	11.000 EUR	0 EUR
	- IT-Beschaffungen	6.478 EUR	2.380 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	10.274	2.898	17.478	2.380	2.380	2.380	2.380	13.172	40.170
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-10.274</b>	<b>-2.898</b>	<b>-17.478</b>	<b>-2.380</b>	<b>-2.380</b>	<b>-2.380</b>	<b>-2.380</b>	<b>-13.172</b>	<b>-40.170</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Die sechs westfälischen Kommissionen für Landeskunde haben die Ur- und Frühgeschichte, die Geschichte, die Alltagskultur, die geographische Landesforschung, die Mundart- und Namenforschung sowie die Literatur Westfalens als Schwerpunkte ihrer Arbeit. Die Wissenschaftlerinnen und Wissenschaftler stehen in engem Austausch mit Universitäten und anderen wissenschaftlichen Forschungseinrichtungen und kooperieren mit Institutionen in ganz Westfalen-Lippe und darüber hinaus. Ihre Forschungsergebnisse dokumentieren die Kommissionen in Einzelpublikationen und zahlreichen Reihen. Neben großen Forschungsprojekten führen sie auch Tagungen, Vortragsreihen sowie Kulturveranstaltungen durch und stehen wissenschaftlichen und kulturellen Institutionen beratend zur Seite. Die Kommissionen sind im Einzelnen:

Altertumskommission für Westfalen: Sie befasst sich mit archäologischen Forschungsthemen Westfalens, vorrangig mit obertägig noch sichtbaren Bodendenkmälern. Schwerpunkte sind derzeit die Dokumentation und Datierung ur- und frühgeschichtlicher Befestigungsanlagen und mittelalterlicher Burgen, die Untersuchung von Altstraßen, Wegerelikten und Landwehren, Forschungen zu jungsteinzeitlichen Grabbauten (Megalithik) in Westfalen sowie die Entwicklung digitaler Dokumentationsmethoden.

Geographische Kommission für Westfalen: Im Mittelpunkt der Untersuchungen stehen die Region Westfalen und ihre Teilregionen mit ihren typischen oder auch individuellen Eigenschaften, ihrer natur- und kulturräumlichen Vielfalt. Forschungsschwerpunkte sind Landesnatur, Ökologie und Umweltschutz, regenerative Energien, Siedlung, Kultur, Wirtschaft, Verkehr und Tourismus. Bevorzugtes Veröffentlichungsmedium ist dabei das Internet, mit einem regionalen Onlineportal und einer statistischen Kartenanwendung.

Historische Kommission für Westfalen: Aufgabe der Kommission ist die Erforschung der westfälischen Landesgeschichte vom frühen Mittelalter bis zur Gegenwart in allen ihren Teilbereichen sowie die Verbreitung dieser Kenntnisse. Die Kommission veröffentlicht in gedruckter und digitaler Form Quelleneditionen, Forschungsbeiträge und Hilfsmittel zur westfälischen Landesgeschichte. Sie richtet Tagungen und Workshops aus, betreibt eine aktive Öffentlichkeitsarbeit und pflegt ein ganz Westfalen umspannendes Netzwerk der Geschichtsforschung.

Kommission für Mundart- und Namenforschung: Die Kommission befasst sich mit der Erforschung der Sprache in Westfalen-Lippe. Hierzu wird auf umfangreiche Archivbestände zum niederdeutschen Wortschatz, zu den niederdeutschen Sprichwörtern und Redensarten und den Flurnamen in Westfalen-Lippe zurückgegriffen. Neben den westfälischen Mundarten und der westfälischen Sprachgeschichte werden auch die regionalen Umgangssprachen und die Familiennamen in Westfalen-Lippe untersucht. Die Kommission gibt zahlreiche Publikationen heraus, veranstaltet Tagungen und Vortragsabende und hält zahlreiche interaktive Angebote zur Sprachforschung im Internet vor.

Literaturkommission für Westfalen: Die Kommission widmet sich der Erforschung der westfälischen Literatur von den Anfängen bis heute. Sie bezieht neue Medien, interdisziplinäre Fragestellungen, Gegenwartsliteratur und Gattungen wie Hörspiel und Feature in ihre Arbeit mit ein. Sie ist darüber hinaus zuständig für das Programm des Museums für Westfälische Literatur, Haus Nottbeck, die Droste-Forschung und das Westfälische Literaturarchiv (gemeinsam mit dem LWL-Archiv für Westfalen). Sie unterstützt beratend den Ausbau von Burg Hülshoff zu einem Literatur- und Kulturzentrum.

Kommission Alltagskulturforschung für Westfalen: Die Kommission widmet sich der Erforschung und Dokumentation der vergangenen und gegenwärtigen Alltagskultur in Westfalen-Lippe. In einem Archiv werden außerdem Fotografien, Tondokumente und Schriftquellen gesammelt und der Öffentlichkeit online zugänglich gemacht. Über das Magazin Graugold und das Alltagskultur-Blog sowie durch Vortragsveranstaltungen und Tagungen werden Interessierte über Forschungsfragen und -inhalte auf dem Laufenden gehalten und in Kontakt zueinander gebracht.

Zielgruppe(n)

Wissenschaftlerinnen und Wissenschaftler  
Hochschulen und außeruniversitäre Institute  
Fachöffentlichkeit  
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter von Kultureinrichtungen  
Lehrerinnen und Lehrer, Schülerinnen und Schüler  
Presse  
Politikerinnen und Politiker  
Interessierte Bürgerinnen und Bürger

Besonderheiten in den Planjahren

Altertumskommission: Projekt zur Datierung frühmittelalterlicher Befestigungsanlagen anlässlich des Jubiläums "1250 Jahre Westfalen", Sondenprospektionen und minimalinvasive Untersuchungen (Bohrungen) zur Gewinnung von Bodenproben für naturwissenschaftliche 14C-Analysen (2024 Pilotphase) – Projektlaufzeit: 2025-2027

Geographische Kommission: Festveranstaltung zum 90. Geburtstag der Kommission in 2026

Literaturkommission: Tagung zur Literatur der 1950er Jahre in Kooperation mit der Universität Münster auf dem Kulturgut Nottbeck und Ausstellung „Einwandern Auswandern“ zum Thema Literatur und Migration – Kunst- und Literaturaktion zum Jubiläum „1250 Jahre Westfalen“ in 2025

### Produktgruppenübersicht: Westfälische Kommissionen für Landeskunde

Produkte	Ziele
041601 Sammlung, Erforschung und Dokumentation	<p>Erschließung und Bewahrung von Quellen und Erkenntnissen zur Landeskunde Westfalens.            Kenntniserweiterung über die verschiedenen Themengebiete der Landeskunde Westfalens bei den Zielgruppen.            Innovative, thematische, forschungs- und sammlungspraktische Impulse für die Kulturlandschaft Westfalen.</p>
041602 Vermittlung und Information	<p>Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.            Bewahrung der Kenntnisse zur Landeskunde Westfalens für nachfolgende Generationen.            Vermittlung der Forschungsergebnisse in die Fachöffentlichkeit.            Vermittlung von Impulsen für allgemeine fachwissenschaftliche Diskussion.            Bereitstellung von Grundlagen für die Forschung.            Allgemeiner Kultur- und Bildungsauftrag.            Vergrößerung des Forscher- und Interessiertenkreises (Multiplikatoren).</p>

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>041601 Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>							
Sachaufwand für wiss. Forschungen in EUR	190.035	65.000	<b>126.500</b>	<b>139.000</b>	99.000	73.000	73.000
<b>041602 Vermittlung und Information</b>							
Anzahl von Veröffentlichungen	47	32	<b>41</b>	<b>41</b>	41	40	40
Anzahl von Veranstaltungen	42	25	<b>35</b>	<b>36</b>	36	36	36
Anzahl der Teilnehmerinnen/Teilnehmer der Veranstaltung	21.960	1.800	<b>21.100</b>	<b>21.150</b>	21.150	21.130	21.130
Sachaufwand für die Organisation von Veranstaltungen und Erstellung von Veröffentlichungen	227047	200.100	<b>199.600</b>	<b>199.600</b>	199.600	199.600	199.600
Anzahl für Schriftentausch	987	753	<b>948</b>	<b>938</b>	935	935	935
Anzahl der verkauften Publikationen	4.345	3.500	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	4.200	4.200	4.200
Anzahl der Zugriffe auf Internetangebote	534.182	512.000	<b>502.000</b>	<b>507.000</b>	509.000	561.000	563.000
Anzahl der Ausleihen, Neuerwerbungen, Besucherinnen/Besucher der Bibliothek	865	920	<b>920</b>	<b>780</b>	880	870	870
Anzahl der Nutzer von Archivbeständen und Beratungen	502	415	<b>430</b>	<b>425</b>	425	420	420

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.846	14.000	40.800	22.000	12.000	12.000	12.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.971	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.196	2.100	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>242.513</b>	<b>46.100</b>	<b>82.200</b>	<b>63.400</b>	<b>53.400</b>	<b>53.400</b>	<b>53.400</b>
11	- Personalaufwendungen	1.847.547	1.824.428	1.102.905	1.130.477	1.158.739	1.187.708	1.217.400
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.965	275.100	331.100	321.300	283.600	273.100	273.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.283	21.123	19.922	17.532	14.113	10.772	8.974
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.209	29.307	21.752	23.089	23.471	23.860	21.257
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.313.004</b>	<b>2.149.958</b>	<b>1.475.679</b>	<b>1.492.398</b>	<b>1.479.923</b>	<b>1.495.440</b>	<b>1.520.731</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.070.491</b>	<b>-2.103.858</b>	<b>-1.393.479</b>	<b>-1.428.998</b>	<b>-1.426.523</b>	<b>-1.442.040</b>	<b>-1.467.331</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.070.491</b>	<b>-2.103.858</b>	<b>-1.393.479</b>	<b>-1.428.998</b>	<b>-1.426.523</b>	<b>-1.442.040</b>	<b>-1.467.331</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.070.491</b>	<b>-2.103.858</b>	<b>-1.393.479</b>	<b>-1.428.998</b>	<b>-1.426.523</b>	<b>-1.442.040</b>	<b>-1.467.331</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.070.491</b>	<b>-2.103.858</b>	<b>-1.393.479</b>	<b>-1.428.998</b>	<b>-1.426.523</b>	<b>-1.442.040</b>	<b>-1.467.331</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

	2025	2026
<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>54.400 EUR</b>	<b>53.400 EUR</b>
- Erträge aus dem Verkauf von Publikationen	30.000 EUR	30.000 EUR
- Zuweisung vom Land für das Projekt der Altertumskommission „Megalithik“	3.000 EUR	2.000 EUR
- Zuschuss für das Magazin „Graugold“ der Kommission Alltagskulturforschung	10.000 EUR	10.000 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>260.100 EUR</b>	<b>264.100 EUR</b>
- Altertumskommission (insbesondere Publikationen), Drittmittel für Projekt „Megalithik“: 2025: 3.000 EUR und 2026: 2.000 EUR	43.000 EUR	42.000 EUR
- Geographische Kommission (insbesondere Publikationen)	50.700 EUR	50.700 EUR
- Historische Kommission (insbesondere Publikationen, Tagung und Werkstattgespräch)	52.000 EUR	52.000 EUR
- Kommission für Mundart und Namenforschung (insbesondere Publikationen)	34.400 EUR	39.400 EUR
- Literaturkommission (insbesondere Publikationen)	40.000 EUR	40.000 EUR
- Kommission Alltagskulturforschung (insbesondere Publikationen), Drittmittel 10.000 EUR für das Magazin „Graugold“	40.000 EUR	40.000 EUR
<b>Produkt 2: Beratung und finanzielle Förderung</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>30.000 EUR</b>	<b>40.000 EUR</b>
- Zuschuss für das „Datierungsprojekt zu den frühmittelalterlichen Wallburgen in Westfalen“ der Altertumskommission	30.000 EUR	40.000 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>66.000 EUR</b>	<b>74.500 EUR</b>
- Wegeforschung der Altertumskommission	13.000 EUR	13.000 EUR
- „Datierungsprojekt zu den frühmittelalterlichen Wallburgen in Westfalen“ der Altertumskommission, Drittmittel 2025: 30.000 EUR, 2026: 40.000 EUR	53.000 EUR	61.500 EUR
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:		
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>1.102.905 EUR</b>	<b>1.130.477 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	0 EUR	0 EUR

<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>147.817 EUR</b>	<b>142.471 EUR</b>
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)	9.500 EUR	10.500 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	19.922 EUR	17.532 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	126.123	63.000	72.900	54.100	0	0	44.100	44.100	44.100
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	2.383.008	2.128.835	1.455.757	1.474.866	0	0	1.465.810	1.484.668	1.511.757
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.256.885</b>	<b>-2.065.835</b>	<b>-1.382.857</b>	<b>-1.420.766</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.421.710</b>	<b>-1.440.568</b>	<b>-1.467.657</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	24.089	4.165	2.380	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>24.089</b>	<b>4.165</b>	<b>2.380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.089</b>	<b>-4.165</b>	<b>-2.380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf: - IT-Beschaffungen	2.380 EUR	0 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	24.089	4.165	2.380	0	0	0	0	28.254	30.634
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-24.089</b>	<b>-4.165</b>	<b>-2.380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28.254</b>	<b>-30.634</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Der LWL unterstützt die Arbeit des Westfälischen Heimatbundes durch die Gestellung von Personal sowie durch die Gewährung von Zuwendungen.

Der Westfälische Heimatbund vertritt als Dachverband etwa 570 Heimatvereine und 700 ehrenamtliche Kreis-, Stadt- und Ortsheimatpfleger in der Region. Insgesamt steht der WHB für rund 130.000 heimatverbundene Menschen in Westfalen. Er versteht sich als Sprachrohr und Serviceeinrichtung für die Menschen, die sich ehrenamtlich für die Heimat Westfalen einbringen. Gemeinsam mit seinen Mitgliedern setzt er sich für die Stärkung und Wertschätzung ehrenamtlichen Engagements im Bereich der Heimat- und Kulturarbeit ein. Zielsetzung ist es, das kulturelle und natürliche Erbe der Region zu bewahren, zu vermitteln und weiterzuentwickeln. Dabei tritt der WHB für ein weltoffenes Verständnis von westfälischer Heimat ein. Der WHB bündelt ehrenamtliche Aktivitäten der Heimatarbeit aus allen Regionen Westfalens unter einem gemeinsamen Dach.

Anmerkung: Ein Produkt und Kennzahlen werden für die Produktgruppe 0417 nicht gebildet.

Zielgruppe(n)

Heimat-, Bürger- und Kulturvereine in Westfalen  
ehrenamtliche Heimatpflegerinnen und -pfleger in Westfalen  
heimatverbundene Menschen in Westfalen

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.141	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	378.162	403.876	418.599	428.038	438.739	449.707	460.950
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>498.162</b>	<b>523.876</b>	<b>538.599</b>	<b>548.038</b>	<b>558.739</b>	<b>569.707</b>	<b>580.950</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-497.021</b>	<b>-523.876</b>	<b>-538.599</b>	<b>-548.038</b>	<b>-558.739</b>	<b>-569.707</b>	<b>-580.950</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-497.021</b>	<b>-523.876</b>	<b>-538.599</b>	<b>-548.038</b>	<b>-558.739</b>	<b>-569.707</b>	<b>-580.950</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-497.021</b>	<b>-523.876</b>	<b>-538.599</b>	<b>-548.038</b>	<b>-558.739</b>	<b>-569.707</b>	<b>-580.950</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-497.021</b>	<b>-523.876</b>	<b>-538.599</b>	<b>-548.038</b>	<b>-558.739</b>	<b>-569.707</b>	<b>-580.950</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Es handelt sich um den jährlichen Zuschuss des LWL an den Westfälischen Heimatbund	120.000 EUR	120.000 EUR
<b>11 Personalaufwendungen</b>		
Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für Gehälter	418.599 EUR	428.038 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>									
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>487.631</b>	<b>503.915</b>	<b>521.329</b>	<b>531.361</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>541.645</b>	<b>552.186</b>	<b>562.991</b>
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-487.631</b>	<b>-503.915</b>	<b>-521.329</b>	<b>-531.361</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-541.645</b>	<b>-552.186</b>	<b>-562.991</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Im „LWL-Preußenmuseum Minden“ werden attraktive Aspekte des Preußenthemas mit einem neuen Ausstellungs-, Präsentations- und Vermittlungskonzept verbunden, um die Sammlungen des Preußen-Museums und die kultur- und landesgeschichtlichen Bestände des LWL-Museums für Kunst und Kultur in Münster zu diesem Thema neu zu erschließen, im Verbund mit einem Netzwerk von ca. 17 Museen in Westfalen. Die Aufgaben des Museums umfassen die Bereiche "Sammeln, Bewahren, Erforschen und Dokumentieren von preußischer Geschichte und Kultur in Westfalen". Die Umsetzung erfolgt im Wesentlichen durch Ausstellungen, Maßnahmen der kulturellen Bildung, Medienarbeit, Vorträge, Seminare und andere Veranstaltungen sowie Veröffentlichungen, Aufbau und Weiterentwicklung eines Netzwerkes „Preußen in Westfalen“.

Zielgruppe(n)

(Fach-) Öffentlichkeit

Interne und externe Wissenschaftler\*innen

Besucher\*innen

Zukünftige Generationen

Besonderheiten in den Planjahren

Umgestaltung der Dauerausstellung und anschließende Wiedereröffnung des Museums

Durchführung der Sonderausstellung „Weiblich, preußisch! Tatsächlich Luise“ (2026)

**Produktgruppenübersicht: LWL-Preußenmuseum Minden**

Produkte	Ziele
041801 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Bereitstellung, Sicherung und Erhaltung von Kulturgut zwecks Erforschung und Vermittlung. Nutzung der Forschungsergebnisse über die museumsspezifische Themenstellung und über die Sammlungen sowie Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen.
041802 Ausstellung und Vermittlung	Kenntniserweiterung und Sensibilisierung über die museumsspezifische Themenstellung anhand der in der Dauerausstellung und Sonderausstellung präsentierten Sammlungsbestände (auch von Dritten), u. a. unterstützt durch didaktische und museumspädagogische Maßnahmen. Erhöhung der Aufmerksamkeit der Besucher*innen für das Angebot des Museums. Populäre und dabei qualitätsvolle Vermittlung mit didaktischem Bezug.
041803 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte	Erzielung von Erträgen aus der Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen (insbesondere Museumsshop). Erfüllung der Erwartungen bzgl. Informationsbedürfnis und Erinnerungswerten sowie Animation für weitere Besuche. Nutzung von Fachkompetenz sowie Museumseinrichtungen für Zwecke, die auch museumsübergreifend sein können, jedoch dem Museumskonzept nicht grundsätzlich zuwiderlaufen.

## Produktgruppe 0418

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis		Ansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>041801 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Finanzvolumen für den Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen	14.000	20.000	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000
Sachaufwand für wissenschaftliche Veröffentlichungen in EUR	2.505	5.000	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000
<b>041802 Ausstellung und Vermittlung</b>							
Summe Eintrittsgelder Dauer- und Sonderausstellungen	11.182	80.000	<b>40.000</b>	<b>75.000</b>	135.000	135.000	75.000
Anzahl der Sonderausstellungen	1	1	<b>0</b>	<b>0</b>	1	1	0
Anzahl der angebotenen museumspädagogischen Programme und Führungen	12	2	<b>2</b>	<b>2</b>	2	2	2
Anzahl der geführten Gruppen und durchgeführten museumspädagogischen Programme	131	100	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100
Anzahl der Besucherinnen und Besucher Dauer- und Sonderausstellungen	5.368	38.300	<b>13.300</b>	<b>25.000</b>	50.000	50.000	25.000
davon weiblich	2.127	19.150	<b>6.650</b>	<b>12.500</b>	25.000	25.000	12.500
davon männlich	3.241	19.150	<b>6.650</b>	<b>12.500</b>	25.000	25.000	12.500
<b>041803 Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>							
Summe der Erträge aus Vermietung und Verpachtung – netto	72.215	65.500	<b>65.500</b>	<b>65.500</b>	65.500	65.500	65.500
Summe der Erträge aus dem Verkauf von Waren des Museumsshops - netto	0	5.500	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	5.500	5.500	5.500

## Produktgruppe 0418

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Ertrags- und Aufwandsarten								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	396.250	159.497	159.468	158.900	425.000	425.000	290.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	163.497	205.000	161.000	196.000	261.000	261.000	196.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.441	77.560	77.560	77.560	122.560	77.560	77.560
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.045	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>597.233</b>	<b>442.057</b>	<b>398.028</b>	<b>432.460</b>	<b>808.560</b>	<b>763.560</b>	<b>563.560</b>
11	- Personalaufwendungen	831.171	1.048.863	953.591	1.095.709	1.123.101	1.151.179	1.179.958
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.066	745.600	697.600	742.600	1.368.900	1.201.500	1.092.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25.263	321.453	324.469	326.436	327.668	327.668	327.668
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.693	97.600	97.627	97.760	97.891	98.025	98.161
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.351.193</b>	<b>2.213.516</b>	<b>2.073.287</b>	<b>2.262.505</b>	<b>2.917.560</b>	<b>2.778.372</b>	<b>2.698.387</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-753.960</b>	<b>-1.771.459</b>	<b>-1.675.259</b>	<b>-1.830.045</b>	<b>-2.109.000</b>	<b>-2.014.812</b>	<b>-2.134.827</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-753.960</b>	<b>-1.771.459</b>	<b>-1.675.259</b>	<b>-1.830.045</b>	<b>-2.109.000</b>	<b>-2.014.812</b>	<b>-2.134.827</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-753.960</b>	<b>-1.771.459</b>	<b>-1.675.259</b>	<b>-1.830.045</b>	<b>-2.109.000</b>	<b>-2.014.812</b>	<b>-2.134.827</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-753.960</b>	<b>-1.771.459</b>	<b>-1.675.259</b>	<b>-1.830.045</b>	<b>-2.109.000</b>	<b>-2.014.812</b>	<b>-2.134.827</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Das Land Nordrhein-Westfalen, die Kreise Minden-Lübbecke und Wesel sowie die Städte Minden und Wesel haben im Januar 1990 die Stiftung Preußen-Museum Nordrhein-Westfalen mit Sitz in Düsseldorf errichtet. Die Stiftung betreibt an den Standorten in Wesel und Minden ein Museum. Im Jahr 1997 sind die für die landschaftliche Kulturpflege zuständigen Landschaftsverbände Rheinland und Westfalen-Lippe der Stiftung im Rahmen von Zustiftungen beigetreten. Trotz der Stiftungseinlagen beider Landschaftsverbände reichten die Erträge aus dem Stiftungsvermögen nicht aus, um die Betriebskosten der beiden Museumsstandorte zu decken. Bis dahin entstandene Defizite wurden vom Land NRW aus Stadterneuerungsmitteln ausgeglichen. Sinkende Kapitalerträge verursachten aber ein weiter zunehmendes Ungleichgewicht zwischen Einnahmen aus Fördermitteln, Eintrittsgeldern und Vermietungen und Ausgaben. Ab dem Jahr 2010 wurden die Defizite durch zusätzliche Betriebskostenzuschüsse von Land NRW, LWL und LVR aufgefangen. Das Land Nordrhein-Westfalen trat schließlich an die Landschaftsverbände heran, die Trägerschaft der in ihrem jeweiligen Verwaltungsgebiet liegenden Standorte des Preußen-Museums in Wesel und Minden zu übernehmen.

Am 23. November 2018 hat der Landschaftsausschuss dem neuen Betriebs- und Personalkonzept für das LWL-Preußenmuseum Minden zugestimmt (Vorlage 14/1610 und 14/1610/1). Die in diesen beiden Vorlagen beschlossenen finanziellen Rahmendaten sind in der Haushaltsplanung für die Jahre 2020-2024 umgesetzt worden. Die Verwaltung wurde beauftragt, eine Evaluierung des LWL-Preußenmuseums Minden und des Finanzrahmens im Jahr 2023 vorzunehmen, um auf dieser Grundlage eine neue mittelfristige

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>		
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>10.000 EUR</b>	<b>10.000 EUR</b>
- Unterhaltung der Sammlung (Restaurierung und Dokumentation)	10.000 EUR	10.000 EUR
<b>Produkt 2: Ausstellung und Vermittlung</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>326.460 EUR</b>	<b>361.460 EUR</b>
- Eintrittsgelder	40.000 EUR	75.000 EUR
- Personalkostenerstattung des Kreises Minden-Lübbecke und der Stadt Minden	108.900 EUR	108.900 EUR
- Zuschuss LWL-Kulturstiftung zur Sonderausstellung „Preußen auf See“	72.560 EUR	72.560 EUR
- Publikationsverkäufe zur Sonderausstellung „Preußen auf See“	0 EUR	0 EUR
- Teilnehmergebühren für Führungen und Workshops	0 EUR	0 EUR
- Zuwendungen des Landes NRW zum Aufbau/Betrieb Netzwerk „Preußen in Westfalen“	50.000 EUR	50.000 EUR
- Erstattungen der Netzwerkpartner "Preußen in Westfalen"	50.000 EUR	50.000 EUR
	5.000 EUR	5.000 EUR

Haushaltsplan 2025/2026	LWL-Preußenmuseum Minden Produktgruppe 0418 Kultur und Wissenschaft: Produktbereich 04		Verantwortlich: Frau LWL-Kulturdezernentin Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger
<b>Aufwendungen, davon:</b> - Unterhaltung der Dauerausstellung - Sonderveranstaltungen/Kulturprogramm - Aufwendungen zur Vorbereitung einer evtl. Sonderausstellung - Aufbau/Betrieb Netzwerk "Preußen in Westfalen" (Vorlage 14/1610/1) - Laufende Aufwendungen Netzwerk "Preußen in Westfalen" - Kunstvermittlung/Museumpädagogik - Unterhaltung des Besucherzentrums am Kaiser-Wilhelm-Denkmal - Sonderausstellung „Preußen auf See“ (keine Personalkosten in 2025 und 2026) - Sonderausstellung „weiblich, preußisch! Tatsächlich Luise“ (Vorlage 14/2374); zusätzliche Personalkosten von 0 EUR in 2025 und 104.900 EUR in 2026	<b>280.000 EUR</b> 20.000 EUR 45.000 EUR 50.000 EUR 100.000 EUR 15.000 EUR 20.000 EUR 30.000 EUR 0 EUR 0 EUR	<b>325.000 EUR</b> 70.000 EUR 40.000 EUR 50.000 EUR 100.000 EUR 15.000 EUR 20.000 EUR 30.000 EUR 0 EUR 0 EUR	
<b>Produkt 3: Bereitstellung von Gütern und Dienstleistungen für Dritte</b>			
<b>Erträge, davon:</b> - Verpachtung der Gastronomie - Parkraumbewirtschaftung sowie Vermietung von Räumen und Flächen - Verkauf von Waren im Museumsshop  <b>Aufwendungen</b>	<b>71.000 EUR</b> 6.500 EUR 59.000 EUR 5.500 EUR  <b>0 EUR</b>	<b>71.000 EUR</b> 6.500 EUR 59.000 EUR 5.500 EUR  <b>0 EUR</b>	
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:			
<b>Personalaufwendungen, davon:</b> - Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	<b>953.591 EUR</b> 0 EUR	<b>1.095.709 EUR</b> 0 EUR	
<b>Sachaufwendungen, davon:</b> - Gebäudebewirtschaftungskosten (u.a. Energie, Reinigung) sowie Unterhaltung der Außenanlagen - Bewachungskosten - Allgemeine Geschäftsaufwendungen - Bilanzielle Abschreibungen	<b>849.396 EUR</b> 271.500 EUR 133.800 EUR 92.200 EUR 324.469 EUR	<b>851.496 EUR</b> 271.500 EUR 133.800 EUR 92.200 EUR 326.436 EUR	

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>617.246</b>	<b>453.905</b>	<b>409.905</b>	<b>444.905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>821.005</b>	<b>776.005</b>	<b>576.005</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.334.561</b>	<b>1.892.063</b>	<b>1.748.818</b>	<b>1.936.069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.589.892</b>	<b>2.450.704</b>	<b>2.370.719</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-717.315</b>	<b>-1.438.158</b>	<b>-1.338.913</b>	<b>-1.491.164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.768.887</b>	<b>-1.674.699</b>	<b>-1.794.714</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	170.000	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	30.579	30.000	4.140.886	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>30.579</b>	<b>30.000</b>	<b>4.140.886</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.579</b>	<b>-30.000</b>	<b>-3.970.886</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	0 EUR	0 EUR
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar, Zugänge Fachbibliothek)	10.000 EUR	10.000 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	20.000 EUR	20.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze Neugestaltung der Dauerausstellung</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	170.000	0	0	0	0	0	170.000
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170.000</b>
7	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	10.508	0	4.110.886	0	0	0	0	10.508	4.121.394
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>10.508</b>	<b>0</b>	<b>4.110.886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.508</b>	<b>4.121.394</b>
14	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
15	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
<b>16</b>	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 6 und 13)</b>	<b>-10.508</b>	<b>0</b>	<b>-3.940.886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.508</b>	<b>-3.951.394</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>01</b>	<b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Investitionszuwendungen/Drittmittel	170.000 EUR	0 EUR
<b>09</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Ersteinrichtung Dauerausstellung	3.873.785 EUR	0 EUR
	- Ersteinrichtung Gastronomie	130.000 EUR	0 EUR
	- Ersteinrichtung Vorplatz	107.100 EUR	0 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	20.071	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	50.071	200.071
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-20.071</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-50.071</b>	<b>-200.071</b>

**Kurzbeschreibung der Produktgruppe**Beschreibung und Zielsetzung

Die LWL-Archäologie für Westfalen versteht sich als Anwalt der im Boden erhaltenen Kulturgüter. Durch ihre Arbeit erfüllt sie den Auftrag, nachfolgenden Generationen einen qualifizierten, authentischen, sinnlichen und individuellen Zugang zu Fragen nach dem Woher und Wohin unserer Gesellschaft und Kultur zu gewährleisten. Die Aufgaben werden in der Zentrale sowie in den Außenstellen in Olpe, Bielefeld und Münster und den Referaten der Provinzialrömischen Archäologie und der Mittelalter- und Neuzeitarchäologie wahrgenommen. Die paläontologische Bodendenkmalpflege wird vom LWL-Museum für Naturkunde betreut. Die LWL-Archäologie für Westfalen hat folgende Aufgaben:

Erkundung, Untersuchung, Erfassung und Dokumentation  
Konservierung, Restaurierung und Inventarisierung der Funde  
Erstellung von Gutachten  
Beratung der unteren Denkmalbehörden bei Planungen aller Art  
Antragstellung auf Unterschutzstellung bzw. Eintragung in die Denkmallisten  
Betreuung der Stadtarchäologen, der paläontologischen Denkmalpflege und der Kreisarchäologie Lippe  
Einbindung der ehrenamtlichen Kräfte  
Beratung der Denkmaleigentümer:innen

Zielgruppe(n)

Denkmalbehörden  
Eigentümer:innen  
Wissenschaftler:innen  
Bürger:innen

Besonderheiten in den Planjahren

Erarbeitung eines Entwicklungsplans

**Produktgruppenübersicht: LWL-Archäologie für Westfalen**

<b>Produkte</b>	<b>Ziele</b>
100101 Sammlung, Erforschung, Dokumentation	Schutz, Pflege und Erhaltung von Bodendenkmälern und archäologischen Funden
100102 Beratung und finanzielle Förderung	Schutz, Pflege und Erhaltung von Bodendenkmälern und archäologischen Funden, Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen
100103 Vermittlung und Information	Verbreiterung von Kenntnissen zu archäologischen Fragestellungen
100104 Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen	Verbreiterung von Kenntnissen zu archäologischen Fragestellungen und dezentrale Präsentation von Originalfunden

## Produktgruppe 1001

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Bauen und Wohnen: Produktbereich 10

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>100101 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Anzahl der archäologischen Untersuchungen	1.166	9.200	<b>9.200</b>	<b>9.200</b>	9.200	9.200	9.200
Anzahl der bearbeiteten Fundkomplexe	16.132	16.000	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	16.000	16.000	16.000
Anzahl der betreuten Auswertungsprojekte	18.783	29.500	<b>89.500</b>	<b>29.500</b>	29.500	29.500	29.500
<b>100102 Beratung und finanzielle Förderung</b>							
Anzahl der gutachterlichen Stellungnahmen							
<b>100103 Vermittlung und Information</b>							
Anzahl der wissenschaftlichen Publikationen	11	6	<b>6</b>	<b>6</b>	6	6	6
Anzahl der Veranstaltungen	44	40	<b>40</b>	<b>40</b>	40	40	40
Anzahl der Teilnehmerinnen und Teilnehmer bei Veranstaltungen	1.551	1.500	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
<b>100104 Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen</b>							
Anzahl der Leihvorträge	13	20	<b>20</b>	<b>20</b>	20	20	20

## Produktgruppe 1001

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Bauen und Wohnen: Produktbereich 10

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.885.730	1.749.824	1.353.676	1.353.650	1.147.090	1.144.068	1.131.155
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.046	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.572	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.893.348</b>	<b>1.752.824</b>	<b>1.356.676</b>	<b>1.356.650</b>	<b>1.150.090</b>	<b>1.147.068</b>	<b>1.134.155</b>
11	- Personalaufwendungen	6.707.306	6.748.117	7.105.133	7.199.963	7.400.796	7.585.817	7.775.462
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330.003	1.718.538	1.608.211	1.636.180	1.371.317	1.385.375	1.382.193
14	- Bilanzielle Abschreibungen	189.194	159.263	159.263	159.263	231.219	222.252	233.271
15	- Transferaufwendungen	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.774.283	1.843.908	1.889.541	1.959.684	2.027.250	2.097.315	2.139.261
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.013.586</b>	<b>10.482.626</b>	<b>10.774.948</b>	<b>10.967.890</b>	<b>11.043.382</b>	<b>11.303.559</b>	<b>11.542.987</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-8.120.238</b>	<b>-8.729.802</b>	<b>-9.418.272</b>	<b>-9.611.240</b>	<b>-9.893.292</b>	<b>-10.156.491</b>	<b>-10.408.832</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-8.120.238</b>	<b>-8.729.802</b>	<b>-9.418.272</b>	<b>-9.611.240</b>	<b>-9.893.292</b>	<b>-10.156.491</b>	<b>-10.408.832</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.120.238</b>	<b>-8.729.802</b>	<b>-9.418.272</b>	<b>-9.611.240</b>	<b>-9.893.292</b>	<b>-10.156.491</b>	<b>-10.408.832</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-8.120.238</b>	<b>-8.729.802</b>	<b>-9.418.272</b>	<b>-9.611.240</b>	<b>-9.893.292</b>	<b>-10.156.491</b>	<b>-10.408.832</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

	2025	2026
<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>1.230.584 EUR</b>	<b>1.230.584 EUR</b>
- Zuweisung des Landes NRW für Sachaufwendungen im Zusammenhang mit archäologischen Grabungen. Die Zuweisung des Landes NRW für die paläontologische Bodendenkmalpflege ist beim LWL-Museum für Naturkunde (Produktgruppe 0402) veranschlagt.	1.200.000 EUR	1.200.000 EUR
- Kostenerstattungen für Grabungen	30.584 EUR	30.584 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>1.278.900 EUR</b>	<b>1.278.900 EUR</b>
- Verwendung der Zuweisungen des Landes NRW für die Bodendenkmalpflege	1.200.000 EUR	1.200.000 EUR
- Werk- und Dienstaufträge (Vermessungsaufträge)	8.600 EUR	8.600 EUR
- Projekt FupuGIS (Erhebung von Flächenkoordinaten)	10.000 EUR	10.000 EUR
- Wissenschaftliche Veröffentlichungen	30.000 EUR	30.000 EUR
- Kartenmaterial, Fotoausgaben, Textbeiträge	6.500 EUR	6.500 EUR
- Verbrauchsmaterial Restaurierungswerkstatt	12.000 EUR	12.000 EUR
- Sonderprojekt „elektronische, barcode-gestützte Datenerfassung und Fundverwaltung“	4.000 EUR	4.000 EUR
- Sachmittel für die retrospektive Katalogisierung	7.800 EUR	7.800 EUR
<b>Produkt 2: Beratung und finanzielle Förderung</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>3.000 EUR</b>	<b>3.000 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>12.800 EUR</b>	<b>12.800 EUR</b>
- Es handelt sich hierbei um einen Zuschuss an den Landesverband Lippe zur Wahrnehmung der Aufgaben der Bodendenkmalpflege	12.800 EUR	12.800 EUR
<b>Produkt 4: Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>115.040 EUR</b>	<b>115.040 EUR</b>
- Zuweisung der Stadt Paderborn zur Finanzierung eines Archäologen für die Stadtarchäologie Paderborn sowie von den Paderborner Kommunalbetrieben für die Beschäftigung eines wissenschaftlichen Volontariates	115.040 EUR	115.040 EUR

## Produktgruppe 1001

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

Bauen und Wohnen: Produktbereich 10

<b>Aufwendungen:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:		
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>7.105.133 EUR</b>	<b>7.199.963 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	12.348 EUR	11.923 EUR
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>2.224.743 EUR</b>	<b>2.295.178 EUR</b>
- die an den LWL-Bau- und Liegenschaftsbetrieb zu zahlende Miete einschl. Mietnebenkosten	1.664.243 EUR	1.734.678 EUR
- Gebäudebewirtschaftungskosten (u.a. Energie, Reinigung, Bewachung, Abfallentsorgung, sonstige Bewirtschaftungskosten) sowie Unterhaltung der Außenanlagen	147.037 EUR	147.037 EUR
- Öffentlichkeitsarbeit	12.500 EUR	12.500 EUR
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)	150.800 EUR	150.800 EUR
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	74.500 EUR	74.500 EUR
- Aufwendungen für Bücher und Fachzeitschriften	16.400 EUR	16.400 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	159.263 EUR	159.263 EUR

## Produktgruppe 1001

Frau LWL-Kulturdezernentin  
Dr. Barbara Rüschoff-Parzinger

## Bauen und Wohnen: Produktbereich 10

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>tungsermächtigungen</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.869.483</b>	<b>1.718.040</b>	<b>1.318.040</b>	<b>1.318.040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.118.040</b>	<b>1.118.040</b>	<b>1.118.040</b>
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.748.964</b>	<b>10.242.667</b>	<b>10.609.708</b>	<b>10.817.031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.799.941</b>	<b>11.068.780</b>	<b>11.296.875</b>
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.879.481</b>	<b>-8.524.627</b>	<b>-9.291.668</b>	<b>-9.498.991</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.681.901</b>	<b>-9.950.740</b>	<b>-10.178.835</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.696	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>10.696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	146.630	125.492	257.915	501.688	0	0	112.288	112.288	112.288
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>146.630</b>	<b>125.492</b>	<b>257.915</b>	<b>501.688</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>112.288</b>	<b>112.288</b>	<b>112.288</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-135.934</b>	<b>-125.492</b>	<b>-257.915</b>	<b>-501.688</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-112.288</b>	<b>-112.288</b>	<b>-112.288</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobilien)	218.000 EUR	475.000 EUR
	- Beschaffung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	5.500 EUR	5.500 EUR
	- IT-Beschaffungen	34.415 EUR	21.188 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024</b>	<b>Gesamt-einzahlungen/-auszahlungen</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	10.696	0	0	0	0	0	0	10.696	10.696
2	- Summe der investiven Auszahlungen	146.630	125.492	257.915	501.688	112.288	112.288	112.288	272.122	1.368.589
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-135.934</b>	<b>-125.492</b>	<b>-257.915</b>	<b>-501.688</b>	<b>-112.288</b>	<b>-112.288</b>	<b>-112.288</b>	<b>-261.426</b>	<b>-1.357.893</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das Amt versteht sich als Partner für die Kommunen in Westfalen-Lippe, als Dienstleistungsbetrieb für die Bürgerinnen und Bürger sowie als Anwalt der Denkmäler, die sich gegen unsachgemäße Behandlung selbst nicht wehren können. Ziel ist die Erhaltung, Pflege und Entwicklung des kulturellen Erbes. Zu diesem gehören Baudenkmäler, Gärten und Parkanlagen sowie historische Kulturlandschaften. In diesem Sinne erkundet und erforscht das Amt den Bestand denkmalwerter sowie landschafts- und baukulturell bedeutender Objekte und berät die Kreise und Kommunen bei deren Pflege.

Die Aufgaben des Amtes sind:

Fachliche Beratung und Erstellung von Gutachten in allen Angelegenheiten von Denkmalschutz und -pflege bei Baudenkmalern mit ihren Ausstattungen, einschließlich technischer, Garten- und beweglicher Denkmäler

Ihre wissenschaftliche Untersuchung und Veröffentlichungen dazu

Behandlung der Fragen von Methodik und Praxis

Konservierung und Restaurierung von Denkmälern, fachliche Überwachung dieser Maßnahmen

Wahrnehmung der Interessen der Denkmalpflege bei Planungen etc. der öffentlichen Hände

Bewirtschaftung der Denkmalfördermittel des LWL

Impulse zur Entwicklung von Baukultur

Fachliche Beratung und Erstellung von Gutachten zu historischen Kulturlandschaften und Kulturlandschaftsbereichen

Öffentlichkeitsarbeit zu allen Aufgabenstellungen

### Zielgruppe(n)

Denkmalbehörden

Entscheider und Fachleute in Politik und Verwaltung der Mitgliedskörperschaften (incl. Kommunen)

LWL-Mitgliedskörperschaften und kreisangehörige Kommunen (vorwiegend Planungsämter, Bau- und Umweltverwaltungen)

Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer

Planende und Ausführende (Planer, Architekten, Handwerker, Restauratoren)

Fördergeber

Verwaltungsgerichte

Externe Wissenschaftlerinnen und Wissenschaftler

Marketingbeauftragte und Tourismuswirtschaft

Schulen, Hochschulen und Weiterbildungseinrichtungen  
Vereine und Verbände (ehrenamtlicher Bereich)  
Bürgerinnen und Bürger

Besonderheiten in den Planjahren

Verleihung Westfälischer Preis für Baukultur (2025, Durchführung im Fünfjahres-Rhythmus; erstmals 2010)  
Veröffentlichung des Amtsberichtes für die Jahre 2020-2024 (2026)

**Produktgruppenübersicht: LWL-Denkmalpflege, Landschafts- und Baukultur in Westfalen**

Produkte	Ziele
100201 Sammlung, Erforschung und Dokumentation	Erforschen und Dokumentieren von Baudenkmalern. Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen. Ständige Gewinnung, Sicherung und Auswertung neuer Daten zum landschafts- und baukulturellen Erbe in Westfalen-Lippe.
100202 Beratung und finanzielle Förderung	Schutz, Pflege und Erhalt von Baudenkmalern. Gefahrenabwendung von Baudenkmalern. Hebung des Qualitätsstandards und Qualitätssicherung bei Restaurierungen. Kenntniserweiterung bei den Zielgruppen. Beratung der Kreise und Kommunen Umgang mit dem kulturellen Erbe bei Planungs- und Gestaltungsaufgaben.
100203 Vermittlung und Information	Verbreiterung und Vertiefung der Kenntnisse zu denkmalpflegerischen Fragestellungen. Bereitstellung von Materialien zur vertieften Denkmalforschung außerhalb des Amtes. Sensibilisierung, Weiterbildung und Überzeugung der Zielgruppen im Diskurs mit Blick auf die diversen fachlichen Grundlagen des Amtsauftrages (z. B. Vermittlung bestimmter landschafts- und baukultureller Werte). Bedarfsgerechte Themenwahl und Informationsqualität der Daten. Bereitstellung von Gutachten zu historischen Kulturlandschaften und Kulturlandschaftsbereichen Schnelle und weitreichende Verbreitung neuer Daten zum kulturellen Erbe und zur Baukultur in Westfalen-Lippe. Möglichst große Flächenwirkung der Themen in Raum und breites Nutzerspektrum in der Gesellschaft.
100204 Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen	Unterstützung der Umsetzung der Amtsaufgaben.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>100201 Sammlung, Erforschung, Dokumentation</b>							
Anzahl der Denkmäler	30.657	30.700	<b>30.770</b>	<b>30.840</b>	30.910	30.980	31.050
Anzahl der Denkmalbereiche	71	75	<b>77</b>	<b>79</b>	81	83	85
Anzahl der wissenschaftlichen Untersuchungen / Gutachten	133	200	<b>200</b>	<b>200</b>	200	200	200
Anzahl der Neueintragungen von Baudenkmalern	70	80	<b>80</b>	<b>80</b>	80	80	80
<b>100202 Beratung und finanzielle Förderung</b>							
Anzahl der beratenen Objekte	2.968	3.300	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	3.300	3.300	3.300
Anzahl der Benehmensherstellungen (Stellungnahmen)	2.987	3.000	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
Anzahl der Ministeranrufungen	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
Anzahl der gutachterlichen Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange	1.162	1.200	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
Anzahl der positiven und negativen Stellungnahmen im Eintragungsverfahren	251	300	<b>300</b>	<b>300</b>	300	300	300
Finanzvolumen der Förderung durch den LWL	200.000	200.000	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	200.000	200.000	200.000
Anzahl der durch den LWL geförderten Objekte	64	90	<b>90</b>	<b>90</b>	90	90	90
<b>100203 Vermittlung und Information</b>							
Anzahl der Publikationen	2	5	<b>5</b>	<b>5</b>	5	5	5
Anzahl der Veranstaltungen	24	25	<b>25</b>	<b>25</b>	25	25	25
Anzahl der Teilnehmerinnen und Teilnehmer an den Veranstaltungen, Vorträgen vor Ort, Führungen, etc. sowie Anzahl Newsletter-Abonnenten	8.260	4.000	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	4.000	4.000	4.000
Anzahl der Medienaktionen/-kontakte	100	100	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100
Gesamtzahl der Mitglieder/Partner im „Bündnis für regionale Baukultur in Westfalen“	44	46	<b>44</b>	<b>44</b>	44	44	44
Anzahl der jährlich neu eingepflegten und/oder aktualisierten Datensätze	7.670	11.000	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	11.000	11.000	11.000
Zugriffszahlen im Internet	269.431	170.000	<b>170.000</b>	<b>170.000</b>	170.000	170.000	170.000
Zahl der Benutzer/innen von Bibliothek und Archiven	1.100	1.700	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	1.700	1.700	1.700
<b>100204 Bereitstellung von Gütern und sonstigen Dienstleistungen</b>							
Anzahl der Benutzer/innen des Bild- und Planarchivs	400	400	<b>400</b>	<b>400</b>	400	400	400
Anzahl der amtseigenen restauratorischen Untersuchungen	30	50	<b>50</b>	<b>50</b>	50	50	50

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Ertrags- und Aufwandsarten		EUR						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.712	141.292	182.804	90.804	34	34	34
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.958	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.376	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.323	420	570	570	570	570	570
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>92.369</b>	<b>174.212</b>	<b>215.874</b>	<b>123.874</b>	<b>33.104</b>	<b>33.104</b>	<b>33.104</b>
11	- Personalaufwendungen	6.149.045	6.408.707	7.244.978	7.656.795	7.848.215	8.044.420	8.245.531
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.124	672.258	658.500	558.500	600.500	553.500	709.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	75.493	79.223	87.219	94.749	90.664	88.345	87.386
15	- Transferaufwendungen	322.108	325.000	325.000	325.000	325.000	325.000	325.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	206.317	191.147	198.134	206.709	213.423	215.170	216.952
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.049.087</b>	<b>7.676.335</b>	<b>8.513.831</b>	<b>8.841.753</b>	<b>9.077.802</b>	<b>9.226.435</b>	<b>9.583.869</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-6.956.718</b>	<b>-7.502.123</b>	<b>-8.297.957</b>	<b>-8.717.879</b>	<b>-9.044.698</b>	<b>-9.193.331</b>	<b>-9.550.765</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.956.718</b>	<b>-7.502.123</b>	<b>-8.297.957</b>	<b>-8.717.879</b>	<b>-9.044.698</b>	<b>-9.193.331</b>	<b>-9.550.765</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.956.718</b>	<b>-7.502.123</b>	<b>-8.297.957</b>	<b>-8.717.879</b>	<b>-9.044.698</b>	<b>-9.193.331</b>	<b>-9.550.765</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-6.956.718</b>	<b>-7.502.123</b>	<b>-8.297.957</b>	<b>-8.717.879</b>	<b>-9.044.698</b>	<b>-9.193.331</b>	<b>-9.550.765</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

Im Rahmen der Weiterentwicklung der nach dem NKF vorgesehenen produktorientierten Haushaltsplanung erfolgt die Darstellung der sog. „fachlichen Mittel“ auf der Ebene der gebildeten Produkte bzw. deren Teilleistungen.

Für die fachlichen Aktivitäten (produktbezogene Einzelkosten) sind im Wesentlichen folgende Erträge und Aufwendungen geplant:

<b>Produkt 1: Sammlung, Erforschung und Dokumentation</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Erträge:</b>	<b>90.770 EUR</b>	<b>90.770 EUR</b>
- Zuschuss für das Modellprojekt „Grüne Infrastruktur in ländlichen Räumen“ von der Technischen Hochschule Ostwestfalen-Lippe (TH OWL)	90.770 EUR	90.770 EUR
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>304.000 EUR</b>	<b>304.000 EUR</b>
- Kulturlandschaftliche Projekte:		
a) kulturlandschaftlicher Fachbeitrag	12.000 EUR	12.000 EUR
b) Projekt „Datenerfassung - Geodatenkultur“	9.000 EUR	9.000 EUR
c) Modellprojekt „Kulturlandschaftskonvent“	10.000 EUR	10.000 EUR
d) Gattungsinventar TKD	20.000 EUR	20.000 EUR
e) Gutachten städtebaulicher Denkmalpflege	5.000 EUR	5.000 EUR
- Erforschung, Aufnahme und Begutachtung der Kunstdenkmäler Westfalens	76.000 EUR	76.000 EUR
- Siedlungsinventar Ruhrgebiet	10.000 EUR	10.000 EUR
- Denkmaltopographie	70.000 EUR	70.000 EUR
- Inventarisierung Gärten nach 1945	15.000 EUR	15.000 EUR
- Projekt „Pflege und Digitalisierung der Archive“	22.000 EUR	22.000 EUR
- Analysen und Gutachten	5.000 EUR	5.000 EUR
- „Digitalisierung“ (Digitale Transformation)	50.000 EUR	50.000 EUR
<b>Produkt 2: Beratung und finanzielle Förderung</b>		
<b>Erträge:</b>	<b>0 EUR</b>	<b>0 EUR</b>
<b>Aufwendungen, davon:</b>	<b>341.500 EUR</b>	<b>341.500 EUR</b>
- Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sowie Zuschüsse an übrige Bereiche zur Sicherung der gefährdeten Bau- und Kunstdenkmäler in Westfalen-Lippe einschließlich technischer Kulturdenkmäler	200.000 EUR	200.000 EUR
- Wiederaufnahme der Zuschussfinanzierung der Jugendbauhütte NRW	75.000 EUR	75.000 EUR
- institutionelle Förderung „Bündnis regionale Baukultur“	50.000 EUR	50.000 EUR
- Gartenprojekte	16.500 EUR	16.500 EUR

<b>Produkt 3: Vermittlung und Information</b>		
<b>Erträge, davon:</b>	<b>125.070 EUR</b>	<b>33.070 EUR</b>
- Teilnahmegebühren bei Veranstaltungen	19.000 EUR	19.000 EUR
- Zuschuss für das Buchprojekt „Corvey“ von der LWL-Archäologie	62.000 EUR	0 EUR
- Zuschuss für den „Westfälischen Preis für Baukultur“ (alle 5 Jahre)	30.000 EUR	0 EUR
- Erträge aus dem Verkauf von Publikationen, Fotoabzügen und Reproduktionen	6.000 EUR	6.000 EUR
- Erträge von Städten für den „Mobilen Baukulturbeirat“	7.500 EUR	7.500 EUR
<b>Aufwendungen:</b>	<b>311.000 EUR</b>	<b>211.000 EUR</b>
- Baukultur	5.000 EUR	5.000 EUR
- Veranstaltungen und Tagungen; Drittmittel 2025 und 2026: 7.500 EUR für „Mobiler Baukulturbeirat“	84.500 EUR	71.500 EUR
- Westfälischer Tag für Denkmalpflege (alle 2 Jahre)	0 EUR	15.000 EUR
- Westfälischer Preis für Baukultur (alle 5 Jahre), Drittmittel in 2025: 30.000 EUR	60.000 EUR	0 EUR
- Publikationen:		
a) Zeitschrift Denkmalpflege in Westfalen	15.000 EUR	15.000 EUR
b) Arbeitshefte	15.000 EUR	15.000 EUR
c) Denkmalpflege und Forschung in Westfalen (Schriftenreihe)	9.000 EUR	9.000 EUR
d) Broschüre Kulturlandschaftsentwicklung	8.000 EUR	8.000 EUR
e) Denkmalpflegebericht 2020-2024 (alle 5 Jahre)	0 EUR	15.000 EUR
f) Buchprojekt „Corvey“, Drittmittel 62.000 EUR	62.000 EUR	0 EUR
- E-Publikation	15.000 EUR	20.000 EUR
- Projekt „Denkmallallye“	3.000 EUR	3.000 EUR
- Projekt „Retrokatalogisierung“	10.000 EUR	10.000 EUR
Für Gemeinkosten der LWL-Kulturabteilung (nicht den Produkten unmittelbar zuzuordnen) sind im Wesentlichen folgende Aufwendungen geplant:		
<b>Personalaufwendungen, davon:</b>	<b>7.244.978 EUR</b>	<b>7.656.795 EUR</b>
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten	232.855 EUR	224.857 EUR
<b>Sachaufwendungen, davon:</b>	<b>329.986 EUR</b>	<b>328.723 EUR</b>
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Büro- und Schreibbedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten)	145.000 EUR	153.500 EUR
- Öffentlichkeitsarbeit	22.500 EUR	22.500 EUR
- Bilanzielle Abschreibungen	87.219 EUR	94.749 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>										
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2025</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1	+ <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	16.098	174.328	215.690	123.690	0	0	32.920	32.920	32.920
2	- <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	6.958.487	7.340.866	8.193.757	8.522.147	0	0	8.756.660	8.901.850	9.254.337
3	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-6.942.389	-7.166.538	-7.978.067	-8.398.457	0	0	-8.723.740	-8.868.930	-9.221.417
4	+ <b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- <b>Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- <b>Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen</b>	118.038	49.515	130.669	70.839	0	0	70.839	70.839	70.839
13	- <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- <b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	118.038	49.515	130.669	70.839	0	0	70.839	70.839	70.839
17	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-118.038	-49.515	-130.669	-70.839	0	0	-70.839	-70.839	-70.839

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- Beschaffung von sonstigen beweglichen Anlagegütern (z.B. Mobiliar)	90.000 EUR	27.800 EUR
	- IT-Beschaffungen	40.669 EUR	43.039 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	118.038	49.515	130.669	70.839	70.839	70.839	70.839	167.553	581.578
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-118.038</b>	<b>-49.515</b>	<b>-130.669</b>	<b>-70.839</b>	<b>-70.839</b>	<b>-70.839</b>	<b>-70.839</b>	<b>-167.553</b>	<b>-581.578</b>

# **LWL-Sonstige Budgets**

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Das LWL-Rechnungsprüfungsamt ist zuständig für:

- die Prüfung der rechtmäßigen, zweckmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung der Verwaltung.
- Auftragsprüfungen für die Landschaftsversammlung, den Landschaftsausschuss, den Rechnungsprüfungsausschuss, den Landesdirektor sowie aufgrund von Verträgen, Satzungen und Vereinbarungen.
- Beratung der Verwaltung und Mitwirkung in Projekten.

### Zielgruppe(n)

Landschaftsversammlung, Landschaftsausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss, Landesdirektor, geprüfte Organisationseinheiten.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: Rechnungsprüfung**

Produkte	Ziele
010901 Haushalts- und Finanzkontrolle	Die Ergebnisse der Prüfung, Beratung und Mitwirkung sollen den Zielgruppen Erkenntnisse - über die Umsetzung rechtlicher Vorgaben im Verwaltungshandeln bringen und - darüber, ob die Gebote der Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit beachtet werden. Durch Prüfung, Beratung und Mitwirkung sollen Manipulationen, Fehlverhalten usw. vermindert bzw. erschwert oder aufgedeckt und daraus entstehende Schäden verhindert bzw. verringert werden. Ziel ist es auch festzustellen, ob der LWL die sich ihm bietenden Chancen erkennt und nutzt.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
<b>010901 Haushalts- und Finanzkontrolle</b>							
Anzahl der Prüfungen des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses.	5	4	<b>4</b>	<b>3</b>	4	3	4
Anzahl der vorzunehmenden Prüfungen sowie Sicherstellung der dauernden Überwachung der Zahlungsabwicklung des LWL und seiner Sondervermögen.	12	12	<b>12</b>	<b>12</b>	12	12	12
Anzahl der wesentlichen Fachprüfungen.	20	20	<b>20</b>	<b>20</b>	20	20	20
Anteil der geprüften Vergaben GWB i. V. m. VgV/UVgO/VOL/VOB.	13,02 %	12 %	<b>10 %</b>	<b>10 %</b>	10 %	10 %	10 %
Mitwirkungsquote in verbandspolitisch bedeutsamen Projekten.	50 %	50%	<b>50 %</b>	<b>50 %</b>	50 %	50 %	50 %

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.751	5.900	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	507.794	528.105	538.196	551.651	562.684	573.938	585.416
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.128	1.128	1.128	1.128	1.128
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>517.591</b>	<b>534.005</b>	<b>546.524</b>	<b>559.979</b>	<b>571.012</b>	<b>582.266</b>	<b>593.744</b>
11	- Personalaufwendungen	2.150.627	2.744.324	2.739.781	2.781.755	2.851.299	2.922.580	2.995.645
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	30.250	30.250	30.250	30.855	31.472	32.101
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.445	9.185	8.259	7.233	8.220	9.379	10.825
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.530	32.432	34.495	41.216	42.040	42.881	43.739
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.185.602</b>	<b>2.816.191</b>	<b>2.812.785</b>	<b>2.860.454</b>	<b>2.932.414</b>	<b>3.006.312</b>	<b>3.082.310</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.668.011</b>	<b>-2.282.186</b>	<b>-2.266.261</b>	<b>-2.300.475</b>	<b>-2.361.402</b>	<b>-2.424.046</b>	<b>-2.488.566</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.668.011</b>	<b>-2.282.186</b>	<b>-2.266.261</b>	<b>-2.300.475</b>	<b>-2.361.402</b>	<b>-2.424.046</b>	<b>-2.488.566</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.668.011</b>	<b>-2.282.186</b>	<b>-2.266.261</b>	<b>-2.300.475</b>	<b>-2.361.402</b>	<b>-2.424.046</b>	<b>-2.488.566</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.668.011</b>	<b>-2.282.186</b>	<b>-2.266.261</b>	<b>-2.300.475</b>	<b>-2.361.402</b>	<b>-2.424.046</b>	<b>-2.488.566</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Es handelt sich um Erträge aus dem Verkauf von Publikationen.	7.200 EUR	7.200 EUR
<b>06</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
	Es handelt sich um den erstatteten Aufwand für die Inanspruchnahme zentraler Dienste des LWL-Rechnungsprüfungsamtes durch die Einrichtungen des LWL-PsychiatrieVerbundes Westfalen und die LWL-Maßregelvollzugseinrichtungen Westfalen.	538.196 EUR	551.651 EUR
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten i. H. v.	446.848 EUR	431.499 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um Beratungsleistungen.	30.000 EUR	30.000 EUR
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Aufwendungen für:		
	- Mitgliedsbeiträge für das Institut der Rechnungsprüfer.	150 EUR	150 EUR
	- allgemeine Geschäftsaufwendungen für u.a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Fernmeldegebühren, Reisekosten, Aufwendungen für Kleinanschaffungen und TUIV	34.345 EUR	41.066 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermä-</b>	<b>tungsermä-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			
<b>1</b>	<b>+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	518.902	534.005	546.524	559.979	0	0	571.012	582.266	593.744
<b>2</b>	<b>- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.943.238	2.373.868	2.357.678	2.421.722	0	0	2.481.908	2.543.590	2.606.808
<b>3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.424.336</b>	<b>-1.839.863</b>	<b>-1.811.154</b>	<b>-1.861.743</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.910.896</b>	<b>-1.961.324</b>	<b>-2.013.064</b>
4	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>								
10	- Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	8.853	8.640	5.070	6.855	0	0	6.855	6.855	6.855
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>8.853</b>	<b>8.640</b>	<b>5.070</b>	<b>6.855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.855</b>	<b>6.855</b>	<b>6.855</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.853</b>	<b>-8.640</b>	<b>-5.070</b>	<b>-6.855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.855</b>	<b>-6.855</b>	<b>-6.855</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Verpflich-</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Einzahlungs- und</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>tungsermäch-</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Auszahlungsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>tigungen</b>	<b>tigungen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
						<b>2025</b>	<b>2026</b>			
						<b>EUR</b>	<b>EUR</b>			<b>EUR</b>
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	1.500 EUR	1.500 EUR
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobiliar	3.570 EUR	5.355 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b>										
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>	<b>bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR</b>	<b>Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR</b>
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der investiven Auszahlungen	8.853	8.640	5.070	6.855	6.855	6.855	6.855	17.493	49.983
3	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4	<i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5	<b>= Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)</b>	<b>-8.853</b>	<b>-8.640</b>	<b>-5.070</b>	<b>-6.855</b>	<b>-6.855</b>	<b>-6.855</b>	<b>-6.855</b>	<b>-17.493</b>	<b>-49.983</b>

## Kurzbeschreibung der Produktgruppe

### Beschreibung und Zielsetzung

Vertretung der Interessen und Belange aller Beschäftigten des LWL in allen vom Landespersonalvertretungsgesetz eingeräumten Angelegenheiten.  
Förderung der Eingliederung schwerbehinderter Menschen in den LWL.

### Zielgruppe(n)

Sämtliche Beschäftigte des LWL.

### Besonderheiten in den Planjahren

Keine

**Produktgruppenübersicht: Personal-, Jugend- und Schwerbehindertenvertretung**

Produkte	Ziele
011001 Personal-, Jugend- und Schwerbehindertenvertretung	Einrichtung und Unterhaltung der Beschäftigtenvertretungen, um die Rechte und Interessen der in den LWL-Abteilungen und LWL-Einrichtungen Beschäftigten zu unterstützen.

Kennzahlen und Leistungsmengen	Ergebnis	Ansatz			Planung		
	2023	2024	<b>2025</b>	<b>2026</b>	2027	2028	2029
	1	2	<b>3</b>	<b>4</b>	5	6	7
<b>011001 Personal-, Jugend- und Schwerbehindertenvertretung</b>							
Anzahl der Beschäftigten	20.427	20.052	<b>20.455</b>	<b>20.655</b>	20.855	21.055	21.255
- Anzahl weiblicher Beschäftigter	14.272	13.910	<b>14.190</b>	<b>14.330</b>	14.470	14.610	14.750
- Anzahl männlicher Beschäftigter	6.150	6.140	<b>6.260</b>	<b>6.320</b>	6.380	6.440	6.500
- Anzahl diverser Beschäftigter	4	1	<b>4</b>	<b>4</b>	4	4	4
- keine Angaben	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	750	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>982</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	1.546.270	1.782.207	1.962.671	2.004.044	2.054.143	2.105.497	2.158.136
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.216	95.000	120.000	120.000	122.400	124.848	127.344
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.078	1.769	1.075	1.096	911	966	1.036
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.273	164.315	165.700	165.700	169.014	172.392	175.839
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.775.837</b>	<b>2.043.291</b>	<b>2.249.446</b>	<b>2.290.840</b>	<b>2.346.468</b>	<b>2.403.703</b>	<b>2.462.355</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.774.855</b>	<b>-2.043.291</b>	<b>-2.249.446</b>	<b>-2.290.840</b>	<b>-2.346.468</b>	<b>-2.403.703</b>	<b>-2.462.355</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.774.855</b>	<b>-2.043.291</b>	<b>-2.249.446</b>	<b>-2.290.840</b>	<b>-2.346.468</b>	<b>-2.403.703</b>	<b>-2.462.355</b>

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.774.855</b>	<b>-2.043.291</b>	<b>-2.249.446</b>	<b>-2.290.840</b>	<b>-2.346.468</b>	<b>-2.403.703</b>	<b>-2.462.355</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.774.855</b>	<b>-2.043.291</b>	<b>-2.249.446</b>	<b>-2.290.840</b>	<b>-2.346.468</b>	<b>-2.403.703</b>	<b>-2.462.355</b>

**Haushaltsvermerke und Erläuterungen:**

		2025	2026
<b>Vorbemerkung:</b>			
Die Produktgruppe "Personalgestellung und sonstiges Personal" ist für den LWL kostenneutral. Ausgewiesene positive oder negative Ergebnisse werden überjährig ausgeglichen. Die für die Dienstleistung der LWL-Haupt- und Personalabteilung im Zusammenhang mit der Personalgestellung vereinbarten Erträge werden in der Produktgruppe Personalmanagement veranschlagt.			
<b>05</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		
	Es handelt sich um Erträge aus Personalgestellung und sonstigen Personalabrechnungsfällen (Erstattung der Dienstbezüge, Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamtinnen und Beamte sowie Tariflich Beschäftigte, Beiträge zur Versorgungskasse für nicht mehr aktiv Beschäftigte Beamtinnen und Beamte, Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfängerinnen und -empfänger)		
<b>07</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
	Es handelt sich um Erträge aus dem Aufbau von Forderungen für die Erstattungsverpflichtungen der „Personalgestellungs-Körperschaften“ zu den zukünftig zu zahlenden Versorgungsaufwendungen und Beihilfeleistungen sowie den Dienstbezügen im Rahmen der Altersteilzeit für die aktuell im Bereich der Personalgestellung aktiven Beamtinnen und Beamten.		
<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Der Ansatz beinhaltet die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der aktiven Beamten. Darüber hinaus sind neben den Dienstbezügen für Tariflich Beschäftigte auch die Aufwendungen für die Unfallversicherung enthalten. In dem Ansatz sind außerdem veranschlagt: - Zuführungen zu Beihilferückstellungen - Aufwandsmindernde Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit	1.985.872 EUR	1.842.402 EUR
		554.238 EUR	577.158 EUR
		-57.163 EUR	-43.121 EUR
<b>12</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>		
	Es handelt sich um: - Beiträge zu Versorgungskassen für nicht mehr aktiv beschäftigte Beamtinnen und Beamte - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfängerinnen und -empfänger  In den veranschlagten Beträgen sind die Veränderungen in Bezug auf die Pensions- und Beihilferückstellungen berücksichtigt	2.226.100 EUR 607.000 EUR	2.345.000 EUR 638.100 EUR

<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
	Veranschlagt sind die Personalaufwendungen für diejenigen Personalvertretungsmitglieder, die von ihrer dienstlichen Tätigkeit ganz oder teilweise freigestellt sind.  In den Personalaufwendungen enthalten sind Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	129.661 EUR	125.208 EUR
<b>13</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
	Es handelt sich im Wesentlichen um anteilige Personalkostenerstattungen für die bei den LWL-Kliniken und LWL-Jugendheimen beschäftigten Gesamtpersonalratsmitglieder, die für diese Tätigkeit nicht freigestellt sind.		
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
	Es handelt sich um Allgemeine Geschäftsaufwendungen für u.a. Büro- und Schreibbedarf, Werbemittel, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten, Fortbildung.  Die personenbezogenen sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z. B. Reisekosten oder Fortbildungsaufwendungen), die im Rahmen der Personalvertretungstätigkeit entstehen, sind auch für die nicht freigestellten Personalvertretungsmitglieder in dieser Produktgruppe veranschlagt.		

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäc- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäc- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>1 + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	232	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.736.606	1.915.745	2.118.710	2.164.536	0	0	2.217.219	2.271.191	2.326.484
<b>3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.736.374</b>	<b>-1.915.745</b>	<b>-2.118.710</b>	<b>-2.164.536</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.217.219</b>	<b>-2.271.191</b>	<b>-2.326.484</b>
4 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Auszahlungen f. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen f. Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0	1.000	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
13 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>17 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

<b>Teilfinanzplan - Teil A</b>		<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2026 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 EUR</b>	<b>Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Planung 2029 EUR</b>
<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>										
18	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsvermerke und Erläuterungen:

		2025	2026
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>		
	Von dem Ansatz entfallen auf:		
	- IT-Beschaffungen	0 EUR	0 EUR
	- Beschaffungen von sonstigen beweglichen Anlagegütern, z.B. Mobiliar	1.000 EUR	1.000 EUR

<b>Teilfinanzplan - Teil B</b> <b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bisher bereitgestellt bis einschl. 2024 EUR	Gesamt- einzahlungen/- auszahlungen EUR
1 + Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Summe der investiven Auszahlungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	6.000
3 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2025 zu Lasten</i>				0	0	0	0		
4 <i>Verpflichtungsermächtigungen 2026 zu Lasten</i>					0	0	0		
5 = Saldo Einzahlungen - Auszahlungen (Zeilen 1 und 2)	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-6.000